



شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش هیات مدیره
در خصوص افزایش سرمایه
شهریور ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱- گزارش توجیهی مورخ ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۴ هیات مدیره شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال، مشتمل بر ترازنامه‌ها و صورت‌های سود و زیان فرضی برای سال‌های ۱۳۹۴ تا ۱۴۰۳ که پیوست است، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسوولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- گزارش مزبور در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران تهیه شده است. این گزارش توجیهی براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در صفحه‌های ۱۰ تا ۱۲ گزارش، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنای معقولی برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، گزارش توجیهی یادشده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی فریوران

۱۶ شهریور ماه ۱۳۹۴

جواد بستانیان

محمد سعید اصغریان

۸۰۰۱۳۲

۸۰۰۰۵۶



تهران ۱۴۶۶۹۹۴۵۸۶

شهرک غرب، خیابان خوردین، نوحه یکم، شماره ۱، طبقه پنجم

دورنگار: ۸۸۳۶۱۵۱۲
www.farivaran.comتلفن: ۸۸۰۸۷۷۹۶-۹
info@farivaran.com

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی

(سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

یا احترام،

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) برای طرح و تصویب در جلسه مجمع عمومی فوق العاده تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش توجیهی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح موضوعات
۳-۲	۱. تاریخچه فعالیت
۳	۲. مبادلات سهام و سودآوری شرکت
۴	۳. ترکیب سهامداران شرکت
۴	۴. هیأت مدیره شرکت
۵	۵. مشخصات بازرس و حسابرس قانونی
۵	۶. تغییرات سرمایه
۶	۷. ترکیب نیروی انسانی
۶	۸. اطلاعات مقایسه ای فروش ۳ سال گذشته و برنامه سال جاری و فروش واقعی تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۷	۹. اطلاعات مقایسه ای سود و زیان ۴ سال گذشته و پیش بینی سال جاری و عملکرد تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۸-۱۰	۱۰. هدف از افزایش سرمایه
۱۰	۱۱. سرمایه گذاری مورد نیاز
۱۰-۱۲	۱۲. مقروضات سود و زیان ۱۰ سال آینده
۱۳	۱۳. پیش بینی فروش برای ۱۰ سال آینده
۱۴-۱۵	۱۴. محاسبه مواد مصرفی ۱۰ سال آینده
۱۶	۱۵. پیش بینی دستمزد مستقیم برای ۱۰ سال آینده
۱۷-۱۸	۱۶. پیش بینی سربار تولید برای ۱۰ سال آینده
۱۹-۲۰	۱۷. پیش بینی بهای تمام شده برای ۱۰ سال آینده
۲۱-۲۴	۱۸. پیش بینی سایر اقلام سود و زیان
۲۵-۲۶	۱۹. پیش بینی سود و زیان برای سالهای ۱۳۹۴ الی ۱۴۰۳
۲۷-۲۸	۲۰. پیش بینی دریافتها و پرداختها برای ۱۰ سال آینده
۲۹-۳۰	۲۱. پیش بینی ترازنامه برای ۱۰ سال آینده
۳۱	۲۲. منابع و مصارف
۳۱-۳۲	۲۳. پیش بینی جریان های نقدی و ارزیابی مالی طرح
۳۲-۳۳	۲۴. پیشنهاد هیأت مدیره

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

نام عضو هیأت مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
صندوق بازنشستگی کشوری	آقای عبدالرضا رجایی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت لعبیران	آقای حمیدرضا هوشیاری	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	آقای جلیل کاظمی قدس	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	آقای میرفاضل مقدس فاضلی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	آقای محمد احسان گیان ارثی	عضو هیأت مدیره	

موسسه حسابرسی فروردان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۰/۱۲/۲۳ تاسیس و طی شماره ۸۱۱۴ مورخ ۱۳۴۰/۱۲/۲۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید.

شرکت از تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۲۸ در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

مرکز اصلی شرکت و کارخانه در شهرری، جاده قم، خیابان انبار نفت واقع است، به استناد لایحه قانونی شماره ۸۷۸۰ مورخ ۱۳۵۸/۴/۱۶ شورای انقلاب اسلامی ایران، شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) مشمول بند "ج" ماده یک قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران گردیده و به استناد رأی شماره ۳۱۶ مورخ ۱۳۶۸/۱۱/۲۳ موضوع نامه شماره ۶۸/۱۰۳۶ مورخ ۱۳۶۸/۱۲/۱۲ هیأت پنج نفره موضوع ماده ۲ متمم قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران از مشمول بند "ج" ماده یک قانون مزبور و لایحه قانونی ۶۷۳۸ خارج و براساس قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جاری توسط مدیران منتخب مجمع عمومی، اداره می گردد. لازم به توضیح است که به استناد قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران، به میزان ۷۹/۹۶٪ از سهام شرکت، مربوط به افراد مشمول بند "ب" به سازمان صنایع ملی ایران انتقال یافته که سهام موصوف در تاریخ ۱۳۸۲/۵/۱۵ از طریق سازمان بورس اوراق بهادار تهران به سازمان تامین اجتماعی و صندوق بازنگستگی کشوری، منتقل گردیده است.

به استناد قانون اصلاح قوانین و مقررات موسسه استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران، مصوب اسفند ماه ۱۳۷۱ و در اجرای مصوبات شورای عالی استاندارد، طی پروانه شماره ۲۰۵۴ مورخ ۱۳۷۵/۲/۱۹، شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)، مجاز به استفاده از علامت استاندارد ملی ایران به شماره ۲۵ گردیده است.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت، عبارتست از:

۱. احداث و خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات ساخت انواع کاشی، سرامیک، وسایل بهداشتی و چینی و صنایع جانبی و وابسته به آن و بطور کلی هر نوع تاسیسات و تجهیزات و واحدهایی که مربوط به تولیدات موضوع شرکت باشد.
۲. اکتشاف، استخراج، بهره برداری و اخذ پروانه بهره برداری برای کلیه معادن مورد نیاز.
۳. تولید انواع مختلف کاشی دیوار، سرامیک، وسایل بهداشتی چینی، انواع لعابهای کاشی، تهیه و تولید انواع کاست نسوز و تهیه انواع ظروف سرامیکی و امثال آن.
۴. بازاریابی، حمل و نقل، توزیع و فروش و صادرات انواع محصولات تولیدی شرکت.

موسسه مابری فروردین
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۱- ظرفیت تولید

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۶۸۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۵/۱۱ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده است، ظرفیت تولید سالانه شرکت ۳۴۶۶۷۱۰ متر مربع در سال می باشد.

۲- مبادلات سهام

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
تعداد سهام معامله شده	۴,۰۰۸,۹۱۷	۴۳,۰۰۱,۱۱۲	۳,۰۴۱,۷۵۶
تعداد کل سهام شرکت	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۲/۶۷	۴۳/۶۵	۳۰/۸۸
درصد سهام شناور آزاد	۹/۲۴	۱۲/۰۳	۱۳/۶۱
آخرین قیمت (ریال)	۲,۶۱۵	۴,۲۳۴	۲,۵۵۰

۳- رویه سود آوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
سود و زیان واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۲۳۱	۴۰۵	۴۵۱
سرمایه (میلیون ریال)	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰
سود مصوب تقسیمی هر سهم	۲۲۰	۳۷۷	۴۵

موسسه حسابرسی فرزندان
مکرانش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۴- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	در صد سهام	مبلغ - ریال
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	۷۴,۴۰۸,۲۴۰	۴۸/۲۷	۷۴,۴۰۸,۲۴۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۵۵,۵۴۲,۳۴۰	۳۷/۰۳	۵۵,۵۴۲,۳۴۰,۰۰۰
صندوق بازنشستگی کشوری	۷۴۷,۰۱۲	۰/۵۰	۷۴۷,۰۱۲,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۸,۱۹۰,۵۴۵	۵/۴۶	۸,۱۹۰,۵۴۵,۰۰۰
سایرین	۱۳,۱۱۱,۸۶۳	۸/۷۴	۱۳,۱۱۱,۸۶۳,۰۰۰
جمع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵- هیأت مدیره

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۵ اعضای حقوقی هیأت مدیره شرکت به شرح زیر انتخاب گردیدند. و بر اساس صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۴ اعضای هیأت مدیره معرفی شدند.

نام نماینده عضو حقیقی	سمت	نام عضو حقوقی	مدرک تحصیلی	تاریخ شروع مجدد	تاریخ شروع اولیه
آقای عبدالرضا رجائی	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	صندوق بازنشستگی کشوری	لیسانس مهندسی برق - الکترونیک - کارشناس ارشد MBA	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۰
آقای حمیدرضا هوشیاری	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	شرکت لعلپیران (سهامی عام)	لیسانس مهندسی صنایع	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۰/۰۶/۰۷
آقای جلیل کاظمی قدس	عضو هیأت مدیره - موظف	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین (سهامی عام)	لیسانس مهندسی صنایع	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۱/۰۸/۰۲
آقای میرفاضل مقدس فاضلی	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)	لیسانس مهندسی راه و ساختمان	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۰
آقای محمداحسان کیان لرنی	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین (سهامی عام)	لیسانس مهندسی برق - الکترونیک - کارشناس ارشد MBA	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۴

نورعلی حسینی
گزارشگر

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۶- مشخصات بازرس و حسابرس قانونی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۸ موسسه حسابرسی فروردان به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مدت یک سال انتخاب گردیده است.

۷- تغییرات سرمایه

تغییرات سرمایه شرکت از ابتدا تا کنون به شرح زیر است:

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش
۱۳۴۰/۱۲/۱۴	۷۵/۱۴۰	۰	۷۵/۱۴۰	تأسیس شرکت
۱۳۴۳/۴/۳۰	۷۵/۱۴۰	۲۵	۱۰۰/۱۴۰	۳۳
۱۳۵۰/۸/۱۰	۱۰۰/۱۴۰	۲۱۳/۸۶	۳۱۴	۲۱۳
۱۳۵۴/۸/۱۰	۳۱۴	۲۰۰	۵۱۴	۶۴
۱۳۷۰/۸/۲۵	۵۱۴	۹۴۸۶	۱۰,۰۰۰	۱,۸۴۵
۱۳۷۷/۱۲/۱۱	۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۷۰
۱۳۸۲/۶/۱۸	۱۷,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۲۰۰
۱۳۸۶/۵/۲۲	۵۱,۰۰۰	۴۷,۵۰۰	۹۸,۵۰۰	۹۳
۱۳۹۳/۰۵/۲۵	۹۸,۵۰۰	۵۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۲

موسسه حسابرسی فروردان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۸- نیروی انسانی

ترکیب نیروی انسانی شرکت از جهات مختلف و مقایسه آن با مشابه سال قبل به شرح زیر است:

الف) ترکیب نیروی انسانی تولیدی و غیر تولیدی

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	تعداد	درصد	تعداد	درصد	
تولیدی	۱	%۴۲	۱۴۷	%۴۲	۱۴۸
غیر تولیدی	(۱)	%۵۸	۲۰۳	%۵۸	۲۰۲
جمع	۰	%۱۰۰	۲۵۰	%۱۰۰	۳۵۰

ب) ترکیب نیروی انسانی به تفکیک وضعیت تحصیلی

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	تعداد	درصد	تعداد	درصد	
فوق لیسانی	۰	%۱	۴	%۱	۴
لیسانی	۵	%۱۳	۴۴	%۱۴	۴۹
فوق دیپلم	۲	%۶	۲۴	%۸	۲۶
دیپلم	(۵)	%۴۵	۱۵۶	%۴۳	۱۵۱
زیر دیپلم	(۲)	%۳۵	۱۲۲	%۳۴	۱۲۰
جمع	۰	%۱۰۰	۳۵۰	%۱۰۰	۳۵۰

ب) ترکیب سنی نیروی انسانی

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	تعداد	درصد	تعداد	درصد	
تا ۲۵ سال	۷	%۲۹	۱۰۱	%۳۱	۱۰۸
از ۲۵ الی ۴۰	(۵)	%۲۰	۶۹	%۱۸	۶۴
از ۴۰ الی ۵۰	۳	%۲۱	۷۶	%۲۳	۷۹
از ۵۰ به بالا	(۵)	%۳۰	۱۰۴	%۲۸	۹۹
جمع	۰	%۱۰۰	۳۵۰	%۱۰۰	۳۵۰

-۹-

الف) اطلاعات مقایسه ای تولیدات سه سال گذشته و برنامه سال جاری و تولید واقعی تا ۱۳۹۴/۳/۳۱

شرح محصولات	تولید واقعی ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	پیش بینی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سرامیک ستر مربع	۶۶۳,۲۵۳	۴,۱۷۵,۰۰۰	۴,۱۳۷,۲۴۹	۴,۳۶۹,۱۷۲	۴,۳۴۴,۷۸۸

ب) اطلاعات مقایسه ای فروش سه سال گذشته و برنامه سال جاری و فروش واقعی تا ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

شرح محصولات	تولید واقعی ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	پیش بینی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سرامیک ستر مربع	۶۵۳,۲۹۸	۴,۱۷۵,۰۰۰	۳,۶۱۵,۶۲۷	۴,۱۷۰,۷۵۲	۴,۴۹۳,۹۶۲

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۰- اطلاعات مقایسه ای سود و زیان چهار سال گذشته و برنامه سال جاری

حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	بودجه حسابرسی شده	فروش خالص
۱۳۹۰ سال	۱۳۹۱ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	نهای تمام شده کلای فروش رفته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) ناخالصی
۳۲۷,۸۵۶,۲۶۸,۷۹۷	۳,۱۸۷,۷۷۳,۷۰۶	۳۵۴,۲۹۶,۹۰۲,۷۷۷	۳۵۵,۴۰۷,۱۰۲,۵۷۷	۴۵۴,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۶۶,۹۰۵,۶۷۳,۹۵۷)	(۳۱۸,۹۷۳,۴۱۹,۰۰۶)	(۳۷۰,۵۰۸,۹۳۲,۱۵۸)	(۲۸۱,۱۵۶,۳۱۱,۱۸۳)	(۳۵۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۰,۹۵۰,۵۹۴,۸۴۰	۸۲,۹۰۴,۳۵۴,۷۰۰	۸۳,۷۸۷,۹۷۰,۶۱۹	۷۴,۲۵۰,۷۹۱,۳۹۴	۹۴,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص
(۳۱,۳۷۶,۶۲۲,۷۳۸)	(۳۱,۳۹۳,۹۵۲,۵۸۴)	(۳۰,۸۷۳,۶۵۷,۲۸۴)	(۴۲,۴۹۵,۶۸۱,۶۶۰)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود پایه هر سهم
۳,۱۲۸,۵۶۳,۰۵۴	۵۵,۹۹,۲۲۱,۱۸۶	۱,۵۷۹,۹۱۰,۰۵۱	۱,۸۵۱,۵۷۱,۰۰۲	۲,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	
۴۲,۸۰۲,۵۳۵,۱۵۶	۵۷,۱۰۹,۶۲۳,۳۰۲	۵۴,۴۹۴,۲۲۳,۳۸۶	۳۳۶,۰۶۶۸,۰۷۳۶	۵۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۴,۴۱۳,۰۳۱,۹۳۴)	(۷,۷۵۱,۳۷۷,۵۹۷)	(۵,۶۸۷,۰۸۸,۹۰۹)	(۱۸,۴۲۵,۰۴۶,۰۰۸)	(۴۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۳,۷۶۹,۳۹۶,۸۶۵)	(۲۲,۳۴۸,۵۷۸,۱۷۵)	۱۲,۲۰۸,۵۱۳,۵۲۳	۳۱,۹۹۹,۷۳۰,۴۵۳	۱۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۳۴,۶۲۰,۲۰۶,۳۵۷	۲۷,۰۰۰,۹۶۷,۵۳۰	۶۱,۰۱۵,۶۴۸,۰۰۰	۳۷,۱۸۱,۳۶۵,۱۸۱	۲۵,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۳,۹۹۳,۳۳۲,۴۸۶)	(۶,۶۳۵,۵۵۴,۷۵۵)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۴۵,۵۸۷,۲۴۹)	(۲,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	
۳۰,۶۲۶,۹۷۳,۸۷۱	۲۰,۳۷۴,۱۱۲,۷۷۵	۶۰,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۰	۳۱,۳۳۵,۷۷۷,۹۳۲	۲۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱۱	۲۰۷	۶۱۷	۲۰۸	۱۵۱	

نور ماری فردان
کرشنش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۱- هدف از افزایش سرمایه

هدف اصلی از افزایش سرمایه موافقت با جایگزینی ماشین آلات به منظور تولید محصولات با کیفیت تر می باشد. که جزئیات آن به شرح زیر می باشد:

۱۱-۱- امکان تولید سایزهای کوچک

استفاده از قالب های کوچک جهت تولید کاشی های سایز کوچک بدلیل کم بودن سطح زیر پرس و همچنین بالا بودن تعداد قطعات به ازای یک متر مربع ، باعث کاهش میزان تولید و افزایش عملیات لازم جهت تولید می گردد. به عنوان مثال جهت تولید یک متر مربع کاشی سایز ۵۰×۵۰ ، ۲ ضربه پرس (در هر ضربه ۲ قطعه) و لعاب زنی ۴ قطعه و چاپ روی ۴ قطعه بایستی صورت پذیرد ولی در صورت تولید سایز ۲۵×۲۵ جهت تولید یک متر مربع ۳۰۲ ضربه پرس (۵ قطعه در هر ضربه) و لعاب زنی ۱۶ قطعه و چاپ روی ۱۶ قطعه نیاز می باشد.

لذا در تولید سایز های کوچک ، ظرفیت تولید پایین تر و هزینه تولید بیشتر می باشد. بنابراین یکی از راه حل های کاهش هزینه و افزایش ظرفیت ، تولید سایز بزرگ و سپس برش به قطعات کوچک تر می باشد. به عنوان مثال میتوان ۲ عدد کاشی ۶۰×۳۰ را از برش یک عدد کاشی ۶۰×۶۰ تولید نمود.

۱۱-۲- حذف عیب لب پریدگی جزئی

در حین عملیات تولید قسمتی از تولیدات، بصورت نرمال دچار گوشه شکستگی های کوچک و یا عیوب جایی مختصر در کناره ها می گردند که در پایان خط تولید و توسط قسمت سورت به درجه های ۲ و ۳ تقلیل درجه می یابند. با سایش ۲ الی ۴ میلیمتر از هر یک از اضلاع کاشی عمده این عیوب کلاً حذف و کاشی مجدداً به درجات بالاتر تبدیل می گردد.

در صورتی که شکستگی ها به حدی زیاد باشند که کاشی به عنوان ضایعات تلقی گردد ، گاهی میتوان با برش کاشی دو یا چند قطعه با درجات بالا و یک قطعه ضایعاتی بدست آورد. به عنوان مثال از برش یک قطعه کاشی ۶۰×۶۰ دارای گوشه شکستگی عمیق (ضایعاتی)، می توان ۲ عدد کاشی ۳۰×۶۰ که یک عدد آن درجه ۱ و دیگری ضایعاتی باشد بدست آورد.

موسسه مابری فروردین
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۱۱- حذف عیب اختلاف ابعادی و تولید کاشی در یک گرید ابعادی

هم اکنون با توجه به Shrinkage بدنه کاشی کف (۵٪)، محصولات تولید شده در سه گروه L و M و S با تolerانس ابعادی ۱/۲ میلیمتر دسته بندی و به مشتری ارائه می گردد.

یکی از دلایل عمده شکایت مشتریان با توجه به عدم اطلاعات فنی مشتری، استفاده از دو کاشی با گریدهای مختلف ابعادی در یک محل می باشد که باعث از بین رفتن نظم کاشی ها می گردد.

با استفاده از دستگاه رکتیفایر، امکان تولید کاشی فقط در یک گرید ابعادی و با تolerانس ابعادی کم فراهم می گردد.

۴-۱۱- حذف عیب کمرباریکی و دوزنقه ای

بدلیل عوامل بسیار زیادی که در یکنواختی توزیع خاک زیر پرس دخیل می باشند، یکی از عیوب اساسی که محصول نهایی را از درجه یک به درجات دو و گاهاً سه تقلیل درجه می دهد خمیدگی اضلاع کاشی و یا قائم الزاویه نبودن آن می باشد. که اصطلاحاً عیب کمرباریکی و یا دوزنقه ای نامیده میشوند. این عیوب در هنگام نصب به وضوح باعث از بین رفتن نظم چیدمان کاشی گردیده و از جلوه طرح می کاهد. لذا استفاده از سرویس رکتیفای کردن کاشی عیب فوق را کاملاً برطرف می نماید.

۵-۱۱- یکنواختی و پیوستگی طرح و حذف اثر تلویزیونی

با توجه به حذف پخی لبه کاشی ها و نهایتاً بهم چسبیدگی لبه کاشی ها در هنگام نصب، طرح چاپ شده روی کاشی بدون گسستگی خود را نمایان ساخته و جلوه بصری زیبایی از طرح به نمایش گذاشته خواهد شد. همچنین یکی از عیوب اجتناب ناپذیر دستگاههای چاپ (تخت و یا روتوکالر) عدم توانایی آنها در چاپ لبه ها می باشد که باعث ایجاد یک قاب سفید دور طرح می گردد. شاید بتوان گفت اصلی ترین دلیل استفاده از دستگاه بغل ساب و به اصطلاح به آن اثر تلویزیونی حذف ۲ الی ۴ میلی متر از محیط کاشی و رسیدن به یک سطح مقطع کاملاً عمودی و چاپ خورده تا نهایی ترین نقطه لبه اضلاع میباشد.

۶-۱۱- لزوم نوسازی و افزایش تعداد ماشین ها

با توجه به گذشت بیش از ۱۰ سال از خرید دو دستگاه ماشین حمل و نقل ال جی وی، و پیرو افزایش یکدستگاه دیگر در سال ۱۳۸۹، و با توجه به افزایش دو ایستگاه کاری جدید در سالن تولید (خط چهارم تولید و سورت و رکتیفایر) نیاز به تعداد کلی چهار دستگاه ماشین ال جی وی می باشد.

موسسه مابری فرمان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

و همچنین بنا به اعلام شرکت فروشنده مینی بر عدم تولید نسل قدیمی ماشین های فوق و لزوم جایگزینی و یکپارچه سازی ماشینهای قدیمی با ماشین های حمل و نقل جدید، تعداد ۴ دستگاه ماشین ال.جی.وی بایستی خریداری شود.

توجه به این نکته ضروری است که شرکت سازنده دستگاه قطعات یدکی مورد نیاز را در نیمه اول سال ۲۰۱۶ تأمین می نماید و با احتساب قطعات موجود در کارخانه، حداکثر تا یک سال دیگر ماشین های فعلی در حال کار می باشند. لذا ضروری است در اسرع وقت نسبت به نوسازی آنها اقدام نمود.

۱۲- سرمایه گذاری مورد نیاز طرح

ردیف	عنوان پروژه	سرمایه مورد نیاز - ریال
۲	تولید محصول رگتیفای شده (خط سورت چهارم)	۲۴.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳	ارتقاء و افزایش تعداد ماشین های حمل و نقل کاشی LGV	۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۴	ایجاد خط لعابزنی جدید (خط چهارم) و ایجاد امکان چاپ دیجیتال روی محصولات	۱۵.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۵	تجهیز سه خط قدیمی تولید به ماشین پالت چین (پالتایزر) و حذف پالت چینی دستی	۲۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۶	تولید سایزهای بزرگ مانند ۶۰×۹۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۷	بهینه سازی کنترل کیفیت محصول با نصب ماشین آلات Advancheck	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع کل - ریال		۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

۱۳ - مفروضات سود و زیان

۱۳-۱ - اطلاعات عملکرد سال ۱۳۹۴ بر اساس بودجه حسابرسی شده شرکت می باشد و مفروضات زیر برای سالهای ۱۳۹۵ به بعد است.

۱۳-۲ - میزان تولید و فروش برای هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه ۴۳۰۰۰۰۰ مترمربع پیش بینی شده است. با این تفاوت که در صورت افزایش سرمایه محصولات با کیفیت بهتری تولید می گردد.

۱۳-۳ - نرخ فروش بر اساس میانگین نرخ گروه محصولات برای دوره منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ محاسبه و در صورت افزایش سرمایه با توجه به اینکه کیفیت محصولات بالا میرود برای سال ۱۳۹۵ معادل ۱۵ درصد و برای سالهای بعد در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه معادل ۱۰ درصد نسبت به سال قبل افزایش نرخ محاسبه شده است.

۱۳-۴ - نرخ مواد مصرفی برای هر گروه محصول بر اساس میانگین نرخ بودجه ۱۳۹۴ محاسبه و در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه به ازاء هر سال ۱۰٪ افزایش نسبت به سال قبل فرض شده، همچنین مقدار مواد مصرفی از حاصلضرب مقدار تولید پیش بینی شده در نرخ استاندارد مصرف مواد در بودجه ۱۳۹۴ محاسبه و پیش بینی شده است.

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۳-۵- افزایش موجودی مواد و کالا بر اساس بهای موجودیها در پایان سال ۱۳۹۳ در حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه به ترتیب معادل ۲ و ۱ درصد برای هر سال نسبت به سال قبل فرض شده است.

۱۳-۶- کلیه هزینه های مرتبط با حقوق و دستمزد شامل: دستمزد تولیدی، هزینه های دستمزد سربار و اداری عمومی و فروش بر اساس عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ محاسبه، و فرض شده که به ازاء هر سال معادل ۱۵٪ نسبت به سال قبل افزایش یابد.

۱۳-۷- مخفضات هزینه های سربار به شرح زیر است:

۱۳-۷-۱ - هزینه تعمیرات و نگهداری بر عینای اطلاعات منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ و با این فرض که خرید ماشین آلات جدید باعث افزایش بهره وری و کاهش هزینه تعمیرات میشود در صورت افزایش سرمایه با نرخ ۵٪ و عدم افزایش سرمایه به نرخ ۱۰٪ نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۱۳-۷-۲ - هزینه برق و سوخت با توجه به طرح هدفمندی یارانه ها و همچنین افزایش مصرف ماشین آلات در حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه تا سال ۱۳۹۸ به ترتیب با نرخ ۱۵ و ۱۰ درصد و برای مابقی سالها با نرخ ۵ درصد در هر دو حالت محاسبه و افزایش داشته است.

۱۳-۷-۳ - هزینه مواد غیر مستقیم در هر دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه برابر و هر سال با نرخ ۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش در نظر گرفته شده است.

۱۳-۷-۴ - مابقی هزینه های سربار از جمله هزینه گلوله و سیلندر، ایاب و ذهاب، هزینه رستوران و سایر اقلام در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه برابر و با نرخ ۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل افزایش داشته است.

۱۳-۷-۵ - هزینه استهلاک بر اساس ارزش دفتری به تفکیک هر گروه دارایی و با توجه به نرخ و روش استهلاک طبق صورتهای مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ در هر دو حالت محاسبه و مقروض شده است. توضیح اینکه در حالت افزایش سرمایه فرض شده است که ماشین آلات مورد نیاز طرح در پایان سال منتهی به ۱۳۹۴ خریداری شوند.

۱۳-۸- با توجه به نسبت موجودیهای کالا در پایان سال ۱۳۹۳ قرض شده است که ۴۰ درصد بهای موجودیهای پایان هر دوره + کالای ساخته شده و در جریان ساخت باشد که در بهای تمام شده هر دوره اعمال شده است.

۱۳-۹- سایر هزینه ها و درآمدهای عملیاتی، بر اساس اطلاعات منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

۱۳-۱۰- رشد سالانه هزینه های فروش، اداری و عمومی به استثنای اقلام مرتبط با حقوق و مزایا که طبق یادداشت شماره ۱۳-۳ می باشد در دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه به ازاء هر سال با ۱۰٪ افزایش نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

۱۳-۱۱- فرض شده است تسهیلات مالی دریافتی هر سال معادل کسری منابع دریافت، و در سال ۱۳۹۵ در حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه به ترتیب معادل ۴۰ و ۳۰ درصد مانده تسهیلات سال قبل و برای سال های باقیمانده تا سال ۱۳۹۸ معادل ۵۰ درصد و از سال ۱۳۹۸ به بعد معادل ۶۰ درصد مانده تسهیلات در سال قبل تسویه شود. همچنین هزینه های مالی در حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه معادل ۲۳٪ مانده تسهیلات در سال قبل تا سال ۱۳۹۸ و برای سال های باقیمانده با نرخ ۲۵ درصد مانده تسهیلات سال قبل محاسبه شده است.

۱۳-۱۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی مربوط به اجاره سالانه ۱۰ درصد رشد داده شده و سود سپرده بانکی معادل ۲۲ درصد مانده سرمایه گذاری در سال قبل محاسبه شده است.

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۳-۱۳- فرض شده است فروش هر دوره ۲۵ درصد صادراتی و ۷۵ درصد در داخل انجام شود و مالیات عملکرد با نرخ ۲۲/۵ درصد محاسبه شده که در ظرف یکسال پرداخت می شود.

۱۳-۱۴- فرض شده است فروش ۸۰ درصد نقد در سال فروش و مابقی در سال بعد دریافت شود.

۱۳-۱۵- فرض شده است ۸۰٪ مانده مطالبات تجاری در سال بعد وصول شود.

۱۳-۱۶- میزان مصرف مواد اولیه بر اساس جدول استاندارد مواد مصرفی برای هر مترمربع محاسبه شده است و قرض شده است ۸۰٪ بهای تمام شده کالای تولید شده در سال تولید و ۲۰٪ مابقی در سالهای بعد پرداخت می شود.

۱۳-۱۷- حسابهای پرداختنی در ۵ سال اول ۵۰ درصد مانده سال قبل و از سال ۱۳۹۹ به بعد ۷۵ درصد مانده سال قبل پرداخت می شود.

۱۳-۱۸- سود سهام مصوب برای هر سال ۷۰ درصد سود خالص سال قبل در دو حالت فرض شده است و در مهلت ۸ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع عمومی عادی سالانه پرداخت می شود. لازم به توضیح است که در صورت عدم افزایش سرمایه قرض شده باقیمانده سود سهام سال ۱۳۹۳ تا سال ۱۳۹۶ پرداخت گردد.

۱۳-۱۹- فرض شده است معادل ۳۰ درصد از وجوه مازاد در هر سال صرف سرمایه گذاری بلند مدت در اوراق سپرده بانکی و مابقی در جهت خرید دارایی های سرمایه ای اختصاص یابد.

۱۳-۲۰- در حالت افزایش سرمایه قرض شده است ۵۰٪ در بهای ماشین آلات مورد نیاز طرح در سال ۱۳۹۴ و مابقی در سال ۱۳۹۵ پرداخت شود.

۱۳-۲۱- سایر اقلام درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در هر دو حالت ثابت فرض شده است.

۱۳-۲۲- وجوه پرداختی بابت بدهی ها و سایر بدهی ها معادل ۵۰ درصد مانده بدهی ها در سال قبل می باشد.

۱۳-۲۳- اندوخته قانونی در اجرای ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت معادل ۵ درصد از سود خالص هر سال تا میزان ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده به حساب اندوخته قانونی در نظر گرفته شده است.

۱۳-۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت ۱۰ درصد سالانه نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۱۳-۲۵- فرض شده است که دارایی نگهداری شده آماده برای فروش تا سال ۹۵ به فروش نرفته و طبق نظر مدیران به طبقه دارایی های ثابت منتقل شده است.

نمونه مابری فرمان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عامه)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به جمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۴- پیش بینی فروش برای ۱۰ سال آینده
۱۴-۱- با فرض عدم افزایش سرمایه (مقدار بر حسب متر مربع می باشد):

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶			سال ۱۳۹۵			بودجه سال ۱۳۹۴			گروه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۶۸۰,۷۳۳	۱۵۸,۳۱۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۸۹۸	۱۴۳,۹۱۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۸۹	۱۳۰,۸۲۵	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۳۴۴	۱۱۸,۹۴۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۰۳۱	۱۰۸,۷۵۰	۴,۱۷۵,۰۰۰	سرامیک (متر مربع)
۶۸۰,۷۳۳			۶۱۸,۸۹۸			۵۶۲,۵۸۹			۵۱۱,۳۴۴			۴۵۴,۰۳۱			

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			گروه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۱,۰۹۶,۳۷۷	۲۵۲,۸۶۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۶۶۱	۲۳۱,۷۸۲	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۰۵۵	۲۱۰,۷۱۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۱۳,۶۸۶	۱۹۱,۵۵۵	۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۸۰۶	۱۷۴,۱۴۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	سرامیک (متر مربع)
۱,۰۹۶,۳۷۷			۹۹۶,۶۶۱			۹۰۶,۰۵۵			۸۱۳,۶۸۶			۷۴۸,۸۰۶			

۱۴-۲- با فرض افزایش سرمایه (مقدار بر حسب متر مربع می باشد):

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶			سال ۱۳۹۵			بودجه سال ۱۳۹۴			گروه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۷۱۱,۶۷۵	۱۶۵,۵۰۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۹۷۷	۱۵۰,۳۶۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۱۶۱	۱۳۶,۷۸۲	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۶۹۲	۱۲۴,۳۴۷	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۰۳۱	۱۰۸,۷۵۰	۴,۱۷۵,۰۰۰	سرامیک (متر مربع)
۷۱۱,۶۷۵			۶۴۶,۹۷۷			۵۸۸,۱۶۱			۵۳۴,۶۹۲			۴۵۴,۰۳۱			

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			گروه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۱,۱۴۶,۱۶۰	۲۶۶,۵۴۹	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۹۶۳	۲۴۲,۳۱۷	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۴۶,۲۳۹	۲۲۰,۲۸۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۱۲۷	۲۰۰,۳۶۲	۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۸۲۳	۱۸۲,۰۵۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	سرامیک (متر مربع)
۱,۱۴۶,۱۶۰			۱,۰۴۱,۹۶۳			۹۴۶,۲۳۹			۸۶۱,۱۲۷			۷۸۲,۸۲۳			

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توضیحی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۵- محاسبه مواد مصرفی ۱۰ سال آینده

۱۵-۱- با فرض عدم افزایش سرمایه (مقادیر برحسب کیلوگرم می باشد):

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶			سال ۱۳۹۵			بودجه سال ۱۳۹۴			مجموعه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۴۴۰.۱۳	۵۱۲	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۱۱	۴۶۵	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۳۶.۳۷۴	۴۲۳	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۶۷	۳۸۵	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۲۹.۹۵۰	۳۵۰	۸۵.۶۸۲.۰۰۰	خاک
۴۷.۶۷۲	۳۷.۷۱۶	۱.۷۲۰.۰۰۰	۴۳.۳۳۸	۳۵.۱۹۶	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۹.۳۹۸	۲۲.۹۰۶	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۵.۸۱۶	۲۰.۸۲۳	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۱.۲۹۲	۱۸.۹۳۰	۱.۶۵۳.۰۰۰	رنگ
۴۷.۶۷۳	۳۷.۷۱۷	۱.۷۲۰.۰۰۰	۴۳.۳۳۹	۳۵.۱۹۷	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۹.۳۹۹	۲۲.۹۰۷	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۵.۸۱۸	۲۰.۸۲۴	۱.۷۲۰.۰۰۰	۳۱.۲۹۳	۱۸.۹۳۱	۱.۶۵۳.۰۰۰	لغاب
۱۳۹.۳۵۷			۱۲۶.۶۸۸			۱۱۵.۱۷۱			۱۰۴.۷۰۱			۹۲.۵۳۵			مواد اولیه مصرفی جهت ساخت

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			مجموعه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۷۰.۸۸۳	۸۲۴	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۶۴.۴۳۹	۷۴۹	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۸.۵۸۱	۶۸۱	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۲۵۵	۶۱۹	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۸.۴۱۴	۵۶۳	۸۶.۰۰۰.۰۰۰	خاک
۷۶.۷۷۶	۴۴.۶۳۷	۱.۷۲۰.۰۰۰	۶۹.۷۹۶	۴۰.۵۷۹	۱.۷۲۰.۰۰۰	۶۳.۴۵۱	۳۶.۸۹۰	۱.۷۲۰.۰۰۰	۵۷.۶۸۳	۳۳.۵۳۶	۱.۷۲۰.۰۰۰	۵۲.۴۳۹	۳۰.۴۸۸	۱.۷۲۰.۰۰۰	رنگ
۷۶.۷۷۸	۴۴.۶۳۸	۱.۷۲۰.۰۰۰	۶۹.۷۹۸	۴۰.۵۸۰	۱.۷۲۰.۰۰۰	۶۳.۴۵۳	۳۶.۸۹۱	۱.۷۲۰.۰۰۰	۵۷.۶۸۴	۳۳.۵۳۷	۱.۷۲۰.۰۰۰	۵۲.۴۴۰	۳۰.۴۸۹	۱.۷۲۰.۰۰۰	لغاب
۲۳۴.۴۳۶			۲۰۴.۰۳۳			۱۸۵.۴۸۴			۱۶۸.۶۲۲			۱۵۳.۳۹۳			مواد اولیه مصرفی جهت ساخت

توضیح اینکه ضریب مصرف استاندارد خاک به ازای هر متر مربع ۲۰ کیلوگرم و ضریب مصرف استاندارد رنگ و لغاب ۴۰ کیلوگرم به ازای هر متر مربع تولید فرض شده است.

نسخه مدیریتی فروردین
گردش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
 گزارش توضیحات هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
 به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۵-۲- با فرض افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶			سال ۱۳۹۵			بودجه سال ۱۳۹۴			نمونه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۴۴,۰۱۳	۵۱۲	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۱۱	۴۶۵	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۴	۲۲۳	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۶۷	۳۸۵	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۰	۳۵۰	۸۵,۶۸۲,۰۰۰	خاک
۴۷,۶۷۲	۳۷,۷۱۶	۱,۷۲۰,۰۰۰	۴۳,۳۳۸	۳۵,۱۹۶	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۹,۳۹۸	۲۲,۹۰۶	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۶	۲۰,۸۲۲	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۲	۱۸,۹۳۰	۱,۶۵۳,۰۰۰	رنگ
۴۷,۶۷۳	۳۷,۷۱۷	۱,۷۲۰,۰۰۰	۴۳,۳۳۹	۳۵,۱۹۷	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۹,۳۹۹	۲۲,۹۰۷	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۸	۲۰,۸۲۴	۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۳	۱۸,۹۳۱	۱,۶۵۳,۰۰۰	لعلب
۱۳۹,۳۵۷			۱۲۶,۶۸۸			۱۱۵,۱۷۱			۱۰۴,۷۰۱			۹۲,۵۳۵			مواد اولیه مصرفی جهت ساخت

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			نمونه کالا
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۷۰,۸۸۳	۸۲۴	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۳۹	۷۲۹	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۸۱	۶۸۱	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۵	۶۱۹	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۱۴	۵۶۳	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	خاک
۷۶,۷۷۶	۴۴,۶۳۷	۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۹,۷۹۶	۴۰,۵۷۹	۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۳,۴۵۱	۳۶,۸۹۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۷,۶۸۳	۳۳,۵۳۶	۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۲,۴۳۹	۳۰,۴۸۸	۱,۷۲۰,۰۰۰	رنگ
۷۶,۷۷۸	۴۴,۶۳۸	۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۹,۷۹۸	۴۰,۵۸۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۳,۴۵۳	۳۶,۸۹۱	۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۷,۶۸۴	۳۳,۵۳۷	۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۲,۴۴۰	۳۰,۴۸۹	۱,۷۲۰,۰۰۰	لعلب
۲۲۴,۴۳۶			۲۰۴,۰۳۳			۱۸۵,۴۸۴			۱۶۸,۶۲۲			۱۵۳,۳۹۳			مواد اولیه مصرفی جهت ساخت

نور ماری یزدان
 گزارش

شرکت کارخانجات کابشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۶- پیش بینی دستمزد مستقیم

۱۶-۱- در صورت عدم افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

عنوان	حسابرسی شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۷,۰۸۸	۳۷,۴۱۴	۳۶,۳۵۵	۴۱,۶۹۳	۴۷,۹۲۷	۵۵,۱۳۹	۶۳,۴۱۰	۷۲,۹۲۳	۸۳,۸۶۰	۹۶,۴۳۹	۱۱۰,۹۰۵
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵,۶۵۸	۵,۶۰۸	۷,۴۱۷	۸,۵۳۹	۹,۸۰۸	۱۱,۳۸۰	۱۲,۹۷۲	۱۴,۹۱۷	۱۷,۱۵۵	۱۹,۷۲۸	۲۲,۶۸۷
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۴۴	۱,۵۳۵	۲,۰۳۰	۲,۳۳۵	۲,۶۸۵	۳,۰۸۷	۳,۵۵۱	۴,۰۸۳	۴,۶۹۶	۵,۴۰۰	۶,۳۱۰
جمع کل	۳۴,۳۹۰	۳۴,۵۵۷	۴۵,۷۰۲	۵۲,۵۵۷	۶۰,۴۴۰	۶۹,۵۰۶	۷۹,۹۳۳	۹۱,۹۲۳	۱۰۵,۷۱۱	۱۲۱,۵۶۷	۱۳۹,۸۰۳

۱۶-۲- در صورت افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

عنوان	حسابرسی شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۷,۰۸۸	۳۷,۴۱۴	۳۶,۳۵۵	۴۱,۶۹۳	۴۷,۹۲۷	۵۵,۱۳۹	۶۳,۴۱۰	۷۲,۹۲۳	۸۳,۸۶۰	۹۶,۴۳۹	۱۱۰,۹۰۵
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵,۶۵۸	۵,۶۰۸	۷,۴۱۷	۸,۵۳۹	۹,۸۰۸	۱۱,۳۸۰	۱۲,۹۷۲	۱۴,۹۱۷	۱۷,۱۵۵	۱۹,۷۲۸	۲۲,۶۸۷
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۴۴	۱,۵۳۵	۲,۰۳۰	۲,۳۳۵	۲,۶۸۵	۳,۰۸۷	۳,۵۵۱	۴,۰۸۳	۴,۶۹۶	۵,۴۰۰	۶,۳۱۰
جمع کل	۳۴,۳۹۰	۳۴,۵۵۷	۴۵,۷۰۲	۵۲,۵۵۷	۶۰,۴۴۰	۶۹,۵۰۶	۷۹,۹۳۳	۹۱,۹۲۳	۱۰۵,۷۱۱	۱۲۱,۵۶۷	۱۳۹,۸۰۳

نمونه مدیری فروردین
گردش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توضیحی هيات مدبره در خصوص افزايش سرمايه

به مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام

۱۷- پيش بيني سرمايه توليد براي ۱۰ سال آينده

۱۷-۱- با فرض عدم افزايش سرمايه

مبالغ - صليون ريال

عنوان	حسابري شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
حقوق دستمزد و مزایا	۲۹,۵۷۱	۲۹,۲۷۸	۳۸,۷۲۰	۴۴,۵۲۸	۵۱,۳۰۷	۵۸,۸۸۹	۶۷,۷۳۲	۷۷,۸۸۰	۸۹,۵۶۳	۱۰۲,۹۹۶	۱۱۸,۴۴۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۱۱۴	۲,۰۹۳	۲,۷۶۸	۳,۱۸۳	۳,۶۶۱	۴,۳۱۰	۴,۸۴۱	۵,۵۶۷	۶,۳۰۳	۷,۳۶۳	۸,۴۶۷
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶,۳۲۹	۶,۱۶۷	۸,۱۵۶	۹,۳۷۹	۱۰,۷۸۶	۱۲,۴۰۴	۱۴,۲۶۵	۱۶,۴۰۴	۱۸,۸۶۵	۲۱,۶۹۵	۲۴,۹۲۹
کمک های غیر نقدی	۶,۹۰۸	۸,۱۲۸	۱۰,۷۷۶	۱۲,۳۹۲	۱۴,۲۵۱	۱۶,۳۸۹	۱۸,۸۲۷	۲۱,۶۷۴	۲۴,۹۲۵	۲۸,۶۶۴	۳۲,۹۶۳
تعميرات و نگهداری	۳۵,۸۳۹	۱۹,۰۰۲	۲۲,۹۹۲	۲۵,۲۹۲	۲۷,۸۲۱	۳۰,۶۰۳	۳۳,۶۶۳	۳۷,۰۳۰	۴۰,۷۳۲	۴۴,۸۰۶	۴۹,۳۸۶
برق و سوخت	۲۶,۹۷۶	۲۳,۴۸۹	۲۸,۴۲۲	۳۱,۲۶۲	۳۴,۳۹۰	۳۷,۸۲۹	۳۹,۷۲۱	۴۱,۷۰۷	۴۳,۷۹۲	۴۵,۹۸۲	۴۸,۳۸۱
مواد غير مستقيم	۶۱,۸۷۱	۵۲,۸۷۲	۵۸,۱۵۹	۶۱,۰۶۷	۶۴,۱۲۱	۶۷,۳۲۷	۷۰,۶۹۳	۷۴,۳۲۸	۷۷,۹۳۹	۸۱,۸۳۶	۸۵,۶۲۸
آياب و ذهاب	۵,۳۳۲	۵,۰۴۳	۶,۱۰۲	۶,۷۱۲	۷,۳۸۳	۸,۱۲۲	۸,۹۳۴	۹,۸۲۷	۱۰,۸۱۰	۱۱,۸۹۱	۱۲,۰۸۰
حق بیمه اموال	۳۷	۳۴	۴۱	۴۵	۴۹	۵۴	۶۰	۶۶	۷۲	۸۰	۸۷
استهلاک	۴۹,۷۸۲	۳۰,۴۶۹	۲۸,۷۷۷	۲۸,۴۳۵	۲۸,۱۵۹	۲۷,۹۳۳	۲۷,۳۰۵	۲۷,۱۵۰	۲۷,۰۱۸	۲۶,۹۰۷	۲۶,۸۱۱
گلوله ها، سيلندرها و قالب های مصرفی	۱۱,۳۵۹	۱۰,۷۳۳	۱۲,۹۷۵	۱۴,۳۷۲	۱۵,۷۰۰	۱۷,۲۶۹	۱۸,۹۹۶	۲۰,۸۹۶	۲۲,۹۸۶	۲۵,۲۸۴	۲۷,۸۱۳
هزينه های رستوران	۷,۴۶۱	۷,۱۰۶	۸,۵۹۸	۹,۴۵۸	۱۰,۴۰۴	۱۱,۴۴۴	۱۲,۵۸۹	۱۳,۸۲۸	۱۵,۲۳۲	۱۶,۷۵۶	۱۸,۴۳۱
ساير	۷,۵۳۱	۸,۶۵۴	۱۰,۴۷۱	۱۱,۵۱۸	۱۲,۶۷۰	۱۳,۹۳۷	۱۵,۳۳۱	۱۶,۸۶۴	۱۸,۵۵۱	۲۰,۴۰۶	۲۲,۴۴۶
جمع کل	۲۵۰,۸۱۰	۲۰۳,۰۷۸	۲۳۶,۹۵۷	۲۵۷,۵۴۷	۲۸۰,۶۰۲	۳۰۶,۴۱۰	۳۳۲,۹۶۶	۳۶۳,۹۲۰	۳۹۶,۹۸۷	۴۲۴,۶۶۴	۴۷۶,۹۸۹

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هئات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۷-۲- با فرض افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال

عنوان	حسابرسی شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
حقوق دستمزد، و مرایا	۲۹,۵۷۱	۲۹,۳۷۸	۳۸,۷۲۰	۴۴,۵۲۸	۵۱,۳۰۷	۵۸,۸۸۹	۶۷,۷۲۳	۷۷,۸۸۰	۸۹,۵۶۲	۱۰۲,۹۹۶	۱۱۸,۴۴۶
مرایای پایان خدمت کارکنان	۲,۱۱۴	۲,۰۹۳	۲,۷۶۸	۳,۱۸۳	۳,۶۶۱	۴,۳۱۰	۴,۸۴۱	۵,۵۶۷	۶,۴۰۳	۷,۳۶۳	۸,۴۶۷
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶,۲۲۹	۶,۱۶۷	۸,۱۵۶	۹,۳۷۹	۱۰,۷۸۶	۱۲,۴۰۴	۱۴,۲۶۵	۱۶,۴۰۴	۱۸,۸۶۵	۲۱,۶۹۵	۲۴,۹۴۹
کمک های غیر نقدی	۶,۹۰۸	۸,۱۴۸	۱۰,۷۷۶	۱۲,۳۹۲	۱۴,۲۵۱	۱۶,۳۸۹	۱۸,۸۲۷	۲۱,۶۷۴	۲۴,۹۲۵	۲۸,۶۶۴	۳۲,۹۵۳
تعمیرات و نگهداری	۳۵,۸۳۹	۱۹,۰۰۲	۳۱,۹۴۷	۳۳,۰۴۵	۳۴,۱۹۷	۳۵,۴۰۷	۳۶,۶۷۷	۳۸,۰۱۱	۳۹,۴۱۱	۴۰,۸۸۲	۴۲,۴۳۶
برق و سوخت	۲۶,۹۷۶	۲۳,۴۸۹	۲۹,۷۱۴	۳۴,۱۷۱	۳۹,۳۹۶	۴۵,۱۹۱	۴۹,۷۱۰	۵۴,۶۸۱	۶۰,۱۴۹	۶۶,۱۶۴	۷۲,۷۸۰
مولد غیر مستقیم	۶۱,۸۷۱	۵۲,۸۷۲	۵۸,۱۵۹	۶۱,۰۶۷	۶۴,۱۲۱	۶۷,۳۲۷	۷۰,۶۹۳	۷۴,۳۲۸	۷۷,۹۳۹	۸۱,۸۳۶	۸۵,۹۳۸
آیاب و ذهاب	۵,۳۳۲	۵,۰۴۲	۶,۱۰۲	۶,۷۱۲	۷,۳۸۳	۸,۱۲۲	۸,۹۳۴	۹,۸۲۷	۱۰,۸۱۰	۱۱,۸۹۱	۱۲,۰۸۰
حق بیمه اموال	۳۷	۳۴	۴۷	۵۲	۵۷	۶۲	۶۹	۷۶	۸۳	۹۱	۱۰۱
استهلاک	۴۹,۷۸۲	۳۰,۳۶۹	۳۸,۷۷۷	۳۸,۴۳۵	۳۸,۱۵۹	۳۷,۹۳۳	۳۷,۳۰۵	۳۷,۱۵۰	۳۷,۰۱۸	۳۶,۹۰۷	۳۶,۸۱۱
گلوله ها، سیلندرها و قالب های مصرفی	۱۱,۲۵۹	۱۰,۷۲۳	۱۲,۹۷۵	۱۴,۲۷۲	۱۵,۷۰۰	۱۷,۳۶۹	۱۸,۹۹۶	۲۰,۸۹۶	۲۲,۹۸۶	۲۵,۲۸۴	۲۷,۸۱۳
هزینه های رستوران	۷,۴۶۱	۷,۱۰۶	۸,۵۹۸	۹,۴۵۸	۱۰,۴۰۴	۱۱,۴۴۴	۱۲,۵۸۹	۱۳,۸۴۸	۱۵,۳۳۲	۱۶,۷۵۶	۱۸,۴۳۱
سایر	۷,۵۳۱	۸,۶۵۴	۱۰,۴۷۱	۱۱,۵۱۸	۱۲,۶۷۰	۱۳,۹۳۷	۱۵,۳۳۱	۱۶,۸۶۴	۱۸,۵۵۱	۲۰,۴۰۶	۲۲,۴۴۶
جمع کل	۲۵۰,۸۱۰	۲۰۳,۰۷۸	۲۴۷,۳۱۰	۲۶۸,۳۱۳	۲۹۱,۸۹۲	۳۱۸,۵۸۳	۳۴۵,۹۷۸	۳۷۷,۱۰۵	۴۱۲,۹۴۰	۴۵۰,۹۳۴	۴۹۴,۶۴۱

شبکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
 گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
 به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۸- پیش بینی بهای تمام شده برای ۱۰ سال آینده

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۵		بودجه سال ۱۳۹۴		شرح
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱۳۹,۳۵۷	۱۳۹,۳۵۷	۱۳۶,۶۸۸	۱۳۶,۶۸۸	۱۱۵,۱۷۱	۱۱۵,۱۷۱	۱-۴,۷۰۱	۱-۴,۷۰۱	۹۲,۵۳۵	۹۲,۵۳۵	مواد اولیه مصرفی
۶۹,۵۰۶	۶۹,۵۰۶	۶۰,۴۴۰	۶۰,۴۴۰	۵۲,۵۵۷	۵۲,۵۵۷	۴۵,۷۰۲	۴۵,۷۰۲	۳۴,۳۹۰	۳۴,۳۹۰	دستمزد مستقیم
۳-۶,۴۱۰	۳۱۸,۵۸۳	۲۸۰,۶۰۲	۲۹۱,۸۹۲	۲۵۷,۵۲۷	۲۶۸,۱۱۳	۳۳۶,۹۵۷	۳۴۷,۲۱۰	۳۵۰,۸۱۰	۳۵۰,۸۱۰	سربار تولید
۵۱۵,۳۷۴	۵۲۷,۴۴۷	۴۶۷,۷۳۱	۴۷۹,۰۲۱	۴۳۵,۳۷۵	۴۳۵,۹۴۱	۳۸۷,۲۶۰	۳۹۷,۶۱۳	۳۷۷,۷۳۶	۳۷۷,۷۳۶	جمع هزینه های تولید
(۱۸۵۰)	(۳۰,۷۹۹)	(۱۷۷۵)	(۱۰,۵۸۹)	(۹۵۵)	(۱,۵۰۰)			(۱۸,۵۲۲)	(۱۸,۵۲۲)	افزایش ارزش هر موجودی کالا
۵۱۴,۲۸۹	۵۲۵,۴۱۸	۴۶۶,۷۵۶	۴۶۷,۰۳۲	۴۳۴,۳۰۹	۴۳۳,۹۹۱	۴۰۷,۹۱۸	۳۶۵,۷۵۰	۳۵۹,۱۹۳	۳۵۹,۱۹۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته

نورمباری فردا
 گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
 گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
 به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۸- پیش بینی بهای تمام شده برای ۱۰ سال آینده (ادامه)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		شرح
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۲۴,۴۲۶	۲۲۴,۴۲۶	۲۰۴,۰۳۳	۲۰۴,۰۳۳	۱۸۵,۴۸۴	۱۸۵,۴۸۴	۱۶۸,۶۲۲	۱۶۸,۶۲۲	۱۵۳,۲۹۳	۱۵۳,۲۹۳	سود اولیه مصرفی
۱۳۹,۸۰۲	۱۳۹,۸۰۲	۱۲۱,۵۶۷	۱۲۱,۵۶۷	۱۰۵,۷۱۱	۱۰۵,۷۱۱	۹۱,۹۲۳	۹۱,۹۲۳	۷۹,۹۲۳	۷۹,۹۲۳	دستور مستقیم
۴۷۶,۹۸۵	۴۷۶,۹۸۵	۴۳۴,۶۵۴	۴۵۰,۹۳۴	۳۹۶,۸۸۷	۴۱۱,۵۳۴	۳۶۳,۱۴۰	۳۷۷,۱۰۵	۳۳۲,۹۶۶	۳۴۵,۹۷۸	سرمایه تولید
۸۴۱,۳۳۸	۸۵۸,۸۸۰	۷۶۰,۳۶۴	۷۷۶,۵۳۴	۶۸۸,۰۸۳	۷۰۳,۱۲۹	۶۳۳,۶۸۵	۶۳۷,۶۵۰	۵۶۶,۱۹۲	۵۷۹,۲۰۴	جمع هزینه های تولید
(۱,۰۳۵)	(۲,۳۶۰)	(۱,۰۳۵)	(۲,۳۶۰)	(۱,۰۳۵)	(۲,۳۶۰)	(۱,۰۳۵)	(۲,۳۶۰)	(۱,۰۳۵)	(۲,۳۶۰)	افزایش ارزش هر سهم ۹۰٪
۸۴۰,۱۹۳	۸۵۶,۵۲۰	۷۵۹,۳۲۹	۷۷۴,۳۳۸	۶۸۷,۰۴۸	۷۰۰,۹۷۶	۶۲۳,۶۸۰	۶۳۵,۵۳۹	۵۶۵,۱۹۷	۵۷۷,۱۳۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته

نور مازی فروردین
 گزارش

(سپانی عام) شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعیدی
گزارش توضیحات هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱۹- پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی برای ۱۰ سال آینده با فرض افزایش و عدم افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال

سال	مبارسی شده										عنوان
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۴۲,۶۲۳	۱۰,۷۳۶	۱۱,۳۲۶	۱۲,۱۹۸	۱۶,۳۲۸	۱۸,۷۷۷	۲۱,۵۹۴	۲۲,۸۳۳	۲۸,۵۵۸	۳۲,۸۹۲	۳۷,۷۶۸	حقوق - دستمزد و مزایا
۹,۶۵۶	۱,۱۵۱	۱,۳۲۴	۱,۵۲۲	۱,۷۵۱	۲,۰۱۳	۲,۳۱۵	۲,۶۶۲	۳,۰۶۲	۳,۵۲۱	۴,۰۴۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۳۷۰	۲,۰۶۹	۲,۳۷۹	۲,۷۲۶	۳,۱۲۷	۳,۶۱۹	۴,۱۶۱	۴,۷۸۶	۵,۵۰۴	۶,۳۲۹	۷,۲۷۸	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه سگاری
۸,۹۹۳	۱,۳۳۴	۱,۶۷۰	۱,۶۳۲	۱,۸۷۷	۲,۱۵۸	۲,۴۸۳	۲,۸۵۴	۳,۲۸۷	۳,۷۷۵	۴,۳۴۱	کمک غیر نقدی کارکنان
۱۳۶	۳۹۱	۴۴۶	۳۱۷	۷۸۵	۲۵۷	۳۳۱	۴۰۸	۱۸۷	۱۶۸	۱۵۱	استهلاک دارائیهای ثابت
۷,۷۱۹	۲,۹۷۶	۴,۲۱۰	۳,۶۰۱	۳,۹۶۱	۴,۳۵۷	۴,۷۹۳	۵,۲۷۳	۵,۷۶۹	۶,۳۷۹	۷,۰۱۷	تعلیمات و شرکت در نمایشگاه
۵,۱۸۰	۱,۹۹۷	۹۵۳	۲,۳۱۶	۲,۶۵۸	۲,۹۲۴	۳,۲۱۶	۳,۵۳۸	۳,۸۹۲	۴,۲۸۱	۴,۷۰۹	حق الزحمه و مشاوره
۵۹۹	۳۳۱	۲۳۲	۲۸۰	۳۰۷	۳۳۸	۳۷۲	۴۰۹	۴۵۰	۴۹۵	۵۴۵	اگرزی
۱,۳۲۴	۶۷۳	۱,۵۸۱	۸۱۴	۸۹۶	۹۸۵	۱,۰۸۴	۱,۱۹۳	۱,۳۱۱	۱,۴۴۳	۱,۵۸۷	سفر و مأموریت
۲,۱۷۵	۱,۳۲۶	۲,۶۹۳	۱,۴۸۱	۱,۶۲۹	۱,۷۹۲	۱,۹۷۱	۲,۱۶۸	۲,۳۸۵	۲,۶۲۴	۲,۸۸۶	هزینه صادرات
۵۱,۳۹۰	۱۹,۸۱۳	۱۳,۲۷۰	۲۳,۹۷۲	۲۶,۳۷۱	۲۹,۰۰۸	۳۱,۸۰۹	۳۵,۱۰۰	۳۸,۶۱۰	۴۲,۳۷۱	۴۶,۷۱۸	سایر
۱۳۱,۳۹۶	۴۲,۴۹۵	۴۲,۰۰۳	۵۲,۹۷۱	۵۹,۲۱۰	۶۶,۲۲۹	۷۴,۱۲۹	۸۳,۰۳۳	۹۳,۰۴۰	۱۰۴,۳۲۷	۱۱۷,۰۵۰	جمع کل

نورمحمدی فرزاد
گزارش

بسیار عالی تمام انشورکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۰- پیش بینی خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۰-۱ با فرض عدم افزایش سرمایه

حسابرسی شده		عنوان									
سال	بودجه ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه و ضایعات	۳.۵۰۴	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱
جمع کل	۳.۵۰۴	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱

۲۰-۲ با فرض افزایش سرمایه

حسابرسی شده		عنوان									
سال	بودجه ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه و ضایعات	۳.۵۰۴	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱
جمع کل	۳.۵۰۴	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱	۱.۸۵۱

مبالغ - میلیون ریال

فهرست جاری پروان
گزارش

(سهامی عام) شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی.
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳۱- پیش بینی هزینه های مالی برای ۱۰ سال آینده
۳۱-۱ با فرض عدم افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۵		بودجه سال ۱۳۹۴		حسابرسی شده		عنوان																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
۳۱,۷۹۷	۳۸,۴۹۳	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲	۳۶,۲۳۲

۳۱-۲ با فرض افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال											
		حسابرسی شده									
		سال ۱۳۹۳									
		بودجه سال ۱۳۹۴									
		سال ۱۳۹۵									
		سال ۱۳۹۶									
		سال ۱۳۹۷									
		سال ۱۳۹۸									
		سال ۱۳۹۹									
		سال ۱۴۰۰									
		سال ۱۴۰۱									
		سال ۱۴۰۲									
		سال ۱۴۰۳									
جمع کل		۱۸,۱۷۵									
سود سهامداران بافک		۱۸,۱۷۵									
عنوان		سال ۱۳۹۳									

نفر ماری یزدانی
گزارشگر

۲۲- پیش بینی خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۳-۱ با فرض عدم افزایش سرمایه

مبالغ - میلیون ریال

عنوان	حسابرسی شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
درآمد اجاره	۹۶۰۰	۱۰۵۲۳	۱۰۵۶۰	۱۱۶۱۶	۱۲۷۷۸	۱۴۰۵۵	۱۵۸۶۱	۱۷۰۰۷	۱۸۷۰۸	۲۰۵۷۸	۲۲۶۳۶
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	-	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بانکی	-	۱,۴۳۹	۸۸۰	۸۸۰	۱,۱۰۰	۱,۵۶۰	۲,۸۶۰	۳,۷۴۰	۴,۶۲۰	۵,۰۶۰	۵,۹۴۰
سود حاصل از فروش اقلام ملارد و سایر	۶۵۲	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹
برگشت ملارد ذخیره	-	۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه ها	۱۷۳	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰
جمع کل	۱۰,۶۲۵	۲۲,۰۰۰	۱۴,۹۷۸	۱۶,۰۳۴	۱۷,۹۱۶	۱۹,۱۳۳	۲۱,۸۵۹	۲۳,۲۸۵	۲۶,۸۶۶	۲۹,۱۷۶	۳۲,۱۱۲

۲۳-۲ با فرض افزایش سرمایه

عنوان	حسابرسی شده		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	بودجه سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳									
درآمد حاصل از اجاره	۹۶۰۰	۱۰۵۲۳	۱۰۵۶۰	۱۱۶۱۶	۱۲۷۷۸	۱۴۰۵۵	۱۵۸۶۱	۱۷۰۰۷	۱۸۷۰۸	۲۰۵۷۸	۲۲۶۳۶
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	-	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹	۱,۷۹۹
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بانکی	-	۱,۴۳۹	-	۲,۲۰۰	۱,۳۲۰	۲,۵۲۰	۲,۹۲۰	۳,۳۰۰	۴,۱۸۰	۵,۵۰۰	۶,۸۲۰
سود حاصل از فروش اقلام ملارد و سایر	۶۵۲	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱,۳۸۹
برگشت ملارد ذخیره	-	۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه ها	۱۷۳	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰
جمع کل	۱۰,۶۲۵	۲۲,۰۰۰	۱۴,۰۹۸	۱۷,۲۵۴	۱۷,۶۳۶	۲۰,۰۱۳	۲۱,۵۱۹	۲۳,۸۹۵	۲۶,۹۲۶	۲۹,۹۱۶	۳۲,۹۹۴

مبالغ - میلیون ریال

شورکت کارخانجات کاشی و سرامیک دودر (اسفهان) عماد

گزارش توجیهی هیات مدبره در خصوص افزایش سهم

له مجموع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۳- پیش بینی سود و زیان برای سالهای ۱۳۹۴ الی ۱۴۰۳ (ادامه)

[illegible]

شرکت کارخانجات کانی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هبات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳۴- جدول منابع و مصارف وجوه نقد پیش بینی شده

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۵		بودجه سال ۱۳۹۴		شرح	
درآمد عملیات	درآمد سرمایه	درآمد عملیات	درآمد سرمایه	درآمد عملیات	درآمد سرمایه	درآمد عملیات	درآمد سرمایه	درآمد عملیات	درآمد سرمایه		
۵۲۴,۵۸۶	۵۶۹,۳۴۰	۴۹۵,۰۷۸	۵۱۷,۵۸۲	۴۵۰,۰۷۱	۴۶۰,۵۲۹	۴۲۷,۷۵۴	۴۰۹,۱۵۴	۳۳۷,۱۵۱	۳۳۷,۱۵۱	وجوه حاصل از درآمد های عملیاتی	
۱۹,۱۳۳	۳۰۰,۱۳۰	۱۷,۴۱۶	۱۷,۶۴۶	۱۶,۰۳۲	۱۷,۳۵۴	۱۹,۰۹۸	۱۹,۹۷۸	۱۰,۹۲۵	۱۰,۳۲۵	وجوه حاصل از درآمد های غیر عملیاتی	
۱۲۱,۳۴۰	۱۴۶,۷۰۷	۱۱۱,۱۳۰	۱۱۵,۹۵۵	۱۰۵,۵۲۸	۱۰۹,۳۲۸	۱۱۸,۹۸۶	۱۱۸,۹۸۶	۱۲۵,۳۲۹	۱۲۵,۳۲۹	وجوه دریافتی بابت مطالبات از مشتریان	
۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۲,۵۰۴	۲,۵۰۴	وجوه دریافتی بابت سایر مطالبات	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تکلیف وجوه دریافتی بابت سایر برآمدهای غیر عملیاتی	
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت بابت افزایش سرمایه	
۷۶۶,۷۵۶	۷۷۷,۸۵۷	۶۸۵,۴۶۰	۷۰۲,۴۶۹	۶۷۳,۳۴۰	۶۸۸,۹۲۷	۶۰۹,۴۱۶	۶۰۹,۴۱۶	۲۸۵,۹۰۹	۲۹۴,۸۷۷	جمع منابع	
(۵۰,۵۴۹,۹۵۲)	(۵۰,۵۴۹,۹۵۲)	(۴۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۰,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۰,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۴,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۴,۴۴۹,۴۶۱)	وجوه پرداختی بابت هزینه های عملیاتی	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	خالص وجوه پرداختی بابت هزینه های غیر عملیاتی	
(۵۰,۵۴۹,۹۵۲)	(۵۰,۵۴۹,۹۵۲)	(۴۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۰,۴۴۹,۴۶۱)	(۴۰,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۵,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۴,۴۴۹,۴۶۱)	(۳۴,۴۴۹,۴۶۱)	بازپرداخت بدهی ها	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	بازپرداخت سایر بدهی ها	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	بازپرداخت مالیات	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	سود سهام پرداختی	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	خرید دارایی ثابت و سرمایه گذاری بلند مدت	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	جمع مصارف	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	مازاد (کسری) نقدی	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	مانده اول دوره	
(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۹,۴۶۱)	مانده پایان دوره	

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۴- جدول منابع و مصارف وجوه نقد پیش بینی شده (ادامه)

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
وجوه حاصل از درآمد های عملیاتی	۶۲۶,۳۷۴	۵۹۹,۰۲۵	۶۸۸,۹۰۱	۶۵۸,۹۲۹	۷۵۷,۷۹۲	۷۲۴,۸۴۴	۸۳۳,۵۷۱	۷۹۷,۳۲۹	۹۱۶,۹۲۸	۸۷۷,۰۶۱
وجوه حاصل از درآمد های غیر عملیاتی	۳۱,۴۱۹	۲۱,۸۵۹	۲۳,۸۴۵	۲۴,۳۸۵	۲۶,۴۲۶	۳۶,۸۶۶	۳۹,۶۱۴	۳۹,۱۷۶	۳۲,۹۹۴	۳۲,۱۱۴
وجوه دریافتی بابت مطالبات از مشتریان	۱۳۹,۳۰۹	۱۳۳,۱۶۵	۱۵۳,۰۹۷	۱۴۶,۴۴۲	۱۶۸,۴۰۰	۱۶۱,۰۷۸	۱۸۵,۳۳۸	۱۷۷,۱۸۴	۲۰۳,۷۶۲	۱۹۴,۹۰۳
وجوه دریافتی بابت سایر درآمدهای غیر عملیاتی							۴,۷۸۲		۵,۵۶۱	۳۱۷
وجوه دریافتی بابت سایر مطالبات	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷
دریافت تسهیلات	۷۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
دریافت بابت افزایش سرمایه										
جمع منابع	۸۵۸,۶۹۹	۸۳۵,۸۶۵	۹۲۷,۶۴۰	۹۱۱,۴۷۳	۱,۰۳۴,۹۱۳	۱,۰۰۲,۵۵۵	۱,۱۰۵,۰۰۴	۱,۰۶۵,۹۸۶	۱,۲۳۱,۰۴۱	۱,۱۸۶,۱۹۲
هزینه های عملیاتی	(۵۶۳,۳۳۷)	(۵۶۰,۳۸۵)	(۶۱۵,۹۰۵)	(۶۱۰,۹۰۰)	(۶۹۶,۰۷۶)	(۶۹۱,۰۳۰)	(۷۷۹,۹۱۳)	(۷۶۸,۲۴۲)	(۸۶۳,۵۵۴)	(۸۵۵,۹۰۳)
وجوه پرداختی بابت هزینه های غیر عملیاتی	(۸۸,۰۶۱)	(۱۳,۹۶۰)	(۳,۲۴۵)	(۱۰,۰۰۰)	(۴,۹۱۰)	(۹,۳۶۶)		(۳,۱۶۰)		
بازپرداخت بدهی ها	(۸۴,۳۰۷)	(۸۴,۰۳۸)	(۷۰,۰۴۷)	(۶۹,۸۳۰)	(۷۷,۵۶۵)	(۷۷,۴۰۳)	(۸۶,۹۱۳)	(۸۵,۹۳۱)	(۹۵,۱۱۳)	(۹۵,۱۱۳)
بازپرداخت سایر بدهی ها	(۷,۶۸۷)	(۴,۳۲۴)	(۱۱,۴۲۵)	(۱۱,۴۲۵)	(۹,۰۳۷)	(۹,۰۳۷)	(۳,۵۲۶)	(۳,۳۲۶)	(۱,۶۲۰)	(۱,۶۲۰)
بازپرداخت مالیات	(۱۸,۴۰۵)	(۱۳,۳۵۷)	(۴۰,۰۸۸)	(۱۵,۲۶۶)	(۴۴,۲۰۱)		(۳۴,۷۲۱)	(۱۹,۱۰۳)	(۲۸,۵۲۹)	(۲۸,۵۲۹)
بازپرداخت تسهیلات	(۷۶,۳۵۱)	(۹۴,۹۵۱)	(۷۲,۵۴۰)	(۸۵,۹۸۰)	(۶۵,۰۱۶)	(۸۲,۳۹۲)	(۷۹,۰۰۶)	(۸۶,۱۵۷)	(۱۵۹,۶۰۳)	(۱۵۹,۶۰۳)
سود سهام پرداختی	(۶۰,۳۶۴)	(۶۴,۵۵۱)	(۶۶,۹۵۰)	(۵۱,۳۲۴)	(۷۵,۵۶۷)	(۶۶,۸۴۰)	(۸۰,۳۵۹)	(۶۱,۶۳۰)	(۹۰,۰۶۵)	(۹۰,۰۶۵)
خرید دارایی ثابت و سرمایه گذاری بلند مدت	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
جمع مصارف	(۸۳۹,۳۱۷)	(۸۳۵,۳۷۳)	(۸۹۰,۳۱۰)	(۸۸۵,۳۴۸)	(۹۸۱,۰۶۱)	(۹۷۹,۰۹۸)	(۱,۰۷۴,۲۵۸)	(۱,۰۴۵,۵۶۷)	(۱,۱۶۹,۴۹۸)	(۱,۱۳۴,۳۱۸)
مازاد (کسری) نقدینگی	۱۹,۳۸۲	۴۹۳	۳۷,۴۳۰	۲۵,۷۲۵	۵۳,۳۵۲	۵۵,۴۸۶	۳۰,۷۴۶	۱۸,۹۱۹	۶۱,۵۴۳	۵۱,۹۷۴
مانده اول دوره	۷۱,۷۶۱	۱۹,۴۰۰	۹۱,۳۴۳	۱۹,۶۹۲	۱۲۸,۶۷۲	۴۵,۹۱۷	۱۸۲,۰۲۴	۱۹۰,۰۰۰	۲۷۴,۳۱۴	۱۱۹,۸۱۳
مانده پایان دوره	۹۱,۳۴۳	۱۹,۶۹۲	۱۲۸,۶۷۲	۴۵,۹۱۷	۱۸۲,۰۲۴	۱۰۰,۹۰۴	۲۱۲,۷۷۰	۲۱۲,۷۷۰	۲۷۴,۳۱۴	۱۷۱,۷۹۷

شرکت کارخانجات کانی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص گزارش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۵- ترازنامه پیش بینی شده

۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
تداوم گزارش سرمایه	عدم گزارش سرمایه	تداوم گزارش سرمایه	عدم گزارش سرمایه	تداوم گزارش سرمایه	عدم گزارش سرمایه	تداوم گزارش سرمایه	عدم گزارش سرمایه	تداوم گزارش سرمایه	عدم گزارش سرمایه	
۱۹,۳۰۰	۷۱,۷۶۱	۷,۸۲۵	۲۹,۱۲۳	۱۶,۵۳۸	۳۴,۸۰۴	۳۷,۱۷۷	۲۲,۹۵۲	۹,۶۸۷	۱۰,۳۸۷	موجودی نقد
۱۶۶,۲۵۶	۱۷۲,۰۱۲	۱۵۱,۵۵۰	۱۵۸,۳۸۲	۱۳۸,۹۰۰	۱۴۲,۹۴۴	۱۳۱,۹۱۰	۱۳۶,۵۶۰	۱۲۸,۱۰۷	۱۲۶,۵۵۶	حسابهای دریافتی تجاری
۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	سایر حسابهای دریافتی
۲۴۸,۶۸۸	۲۵۸,۶۸۴	۲۴۶,۳۲۵	۲۵۳,۶۱۲	۲۴۳,۷۸۸	۲۴۸,۶۳۹	۲۴۱,۳۷۴	۲۴۲,۷۶۴	۲۴۲,۷۷۰	۲۳۸,۹۸۴	موجودی کالا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۲۵	ساعات و بیش پرداختها
-	-	-	-	-	-	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	دارایی مالی نگهداری شده برای فروش
-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۳۶۲	۴۱۵,۰۷۶	۴۶۲,۳۶۵	۴۱۵,۹۷۵	جمع دارائیهای جاری
۱۲۳,۳۳۷	۱۸۳,۳۳۷	۱۴۱,۱۷۰	۲۱۱,۱۷۰	۱۵۹,۳۲۹	۲۳۹,۳۲۹	۱۷۷,۷۶۴	۲۶۷,۷۶۴	۱۴۶,۱۱۳	۱۹۶,۳۴۱	دارائیهای ثابت مشهود
۱۳,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۸	سرمایه گذاری بلند مدت
۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	دارائیهای نامشهود
-	-	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	۳,۵۹۳	۳,۵۹۳	۵,۳۹۰	۵,۳۹۰	۷,۱۸۶	۸,۹۸۳	سایر حسابهای دریافتی بلند مدت
۱۳۶,۳۶۸	۱۹۴,۳۶۸	۱۵۰,۰۹۷	۲۴۴,۰۹۷	۱۶۸,۰۵۳	۲۶۹,۰۵۳	۱۸۷,۳۸۵	۲۸۳,۳۸۵	۱۵۳,۴۳۰	۲۰۵,۴۷۳	جمع دارائیهای غیر جاری
۵۸۲,۵۱۲	۷۱۰,۶۳۶	۵۶۷,۵۱۰	۶۷۷,۰۱۸	۵۷۹,۰۸۰	۶۸۹,۳۴۳	۵۹۹,۵۲۸	۶۹۸,۳۶۲	۶۱۵,۷۹۶	۶۲۱,۴۴۸	حسابهای پرداختی تجاری
۱۱۲,۰۵۱	۱۱۲,۲۷۷	۱۰۰,۹۱۴	۱۰۰,۹۹۹	۹۰,۹۶۰	۹۰,۸۹۶	۸۶,۳۵۹	۷۵,۹۲۶	۱۳۹,۸۰۲	۶۹,۶۰۹	سایر حسابهای پرداختی
۸,۴۴۹	۱۵,۳۷۴	۳۲,۶۹۱	۳۲,۶۹۵	۴۸,۷۹۸	۴۵,۸۰۶	۱۱۶,۵۱۵	۸۲,۷۸۸	۶۶,۳۷۳	۲۱,۲۸۰	ذخیره مالیات
۱۳,۳۵۷	۱۸,۳۰۵	۱۱,۶۷۵	۱۵,۶۲۸	۸,۲۷۹	۱۲,۰۰۴	۲,۶۹۲	۱۵,۷۱۰	۳,۵۱۳	۵۹,۲۲۲	سود سهام پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۳۷۷	۱۶۰,۰۱۶	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۱۵۸,۲۵۱	۱۲۷,۲۵۱	۱۵۶,۵۰۳	۱۲۴,۵۰۳	۱۶۲,۰۰۶	۱۶۹,۰۰۵	۱۸۶,۰۱۱	۱۵۸,۰۱۰	۱۸۰,۰۱۶	۴۱۱,۱۳۹	جمع بدهیهای جاری
۲۹۲,۰۰۸	۲۷۲,۱۰۷	۳۰۱,۷۸۲	۲۷۲,۷۲۴	۳۴۱,۰۴۲	۳۱۷,۷۱۱	۳۹۱,۵۷۷	۳۳۲,۴۳۳	۴۱۲,۸۸۱	۳۵۶,۶۵۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۸۸۲	۱۶,۸۸۴	۱۳,۵۳۱	۱۳,۵۳۱	۱۲,۳۰۱	۱۲,۳۰۱	۱۱,۱۸۳	۱۱,۱۸۳	۱۰,۱۶۶	۹,۲۴۲	جمع بدهیهای غیر جاری
۱۴,۸۸۴	۱۴,۸۸۴	۱۳,۵۳۱	۱۳,۵۳۱	۱۲,۳۰۱	۱۲,۳۰۱	۱۱,۱۸۳	۱۱,۱۸۳	۱۰,۱۶۶	۹,۲۴۲	جمع بدهیها
۳۰۶,۸۹۲	۲۸۷,۹۹۲	۳۱۵,۳۱۴	۲۸۷,۳۵۵	۳۵۲,۳۴۴	۳۳۰,۰۱۲	۴۰۲,۷۵۹	۳۴۳,۶۱۶	۴۲۵,۰۴۷	۴۲۰,۳۷۱	سرمایه
۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تفاوت خسته قانونی
۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۱۵۸	۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۶	۱۳,۶۴۱	۱۶,۵۴۹	۱۲,۵۴۶	۱۱,۴۱۲	سود (زیان) لایسته
۱۱۰,۶۱۹	۱۲۹,۴۷۶	۸۷,۱۹۶	۱۲۰,۹۲۰	۶۰,۷۲۶	۹۲,۹۲۵	۳۳,۱۴۷	۸۸,۲۰۷	۲۸,۲۰۳	۳۹,۶۶۵	جمع حقوق صاحبان سهام
۲۷۵,۶۱۹	۴۲۲,۶۲۴	۲۵۲,۱۹۶	۳۸۹,۷۶۳	۳۲۵,۷۳۶	۳۵۹,۳۳۱	۱۹۶,۷۸۸	۳۵۲,۷۶۶	۱۹۰,۷۴۹	۳۰۱,۷۷۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
۵۸۲,۵۱۲	۷۱۰,۶۲۶	۵۶۷,۵۱۰	۶۷۷,۰۱۸	۵۷۹,۰۸۰	۶۸۹,۳۴۳	۵۹۹,۵۴۸	۶۹۸,۳۶۲	۶۱۵,۷۹۶	۶۲۱,۴۴۸	

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توضیحی هفت مدوله در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۵- ترازنامه پیش شده (ادامه)

(میلین ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		شرح
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱۷۱,۲۹۷	۲۷۲,۳۱۳	۱۱۹,۸۲۳	۲۱۲,۷۷۰	۱۰۰,۹۰۴	۱۸۲,۰۲۲	۹۵,۲۱۷	۱۲۸,۶۷۲	۱۹,۶۹۲	۹۱,۳۴۳	موجودی نقد
۲۶۷,۹۹۱	۲۸۰,۱۷۲	۲۴۲,۶۲۸	۲۵۴,۷۰۳	۲۲۱,۴۸۱	۲۳۱,۵۴۸	۲۰۱,۳۴۸	۳۱۰,۵۰۰	۱۸۲,۰۵۲	۱۹۱,۳۷۱	حسابهای دریافتی تجاری
۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	سایر حسابهای دریافتی
۲۶۱,۳۷۳	۲۸۵,۶۰۸	۲۵۸,۷۸۵	۲۸۰,۰۰۸	۲۵۶,۳۳۳	۲۷۴,۵۱۷	۲۵۳,۶۸۶	۲۶۹,۱۳۵	۲۵۱,۱۷۵	۲۶۲,۸۵۸	موجودی کالا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سفارشات و پیش پرداختها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارایی های نگهداری شده برای فروش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع دارائیهای جاری
۷۱۲,۹۶۲	۸۵۱,۸۹۵	۶۳۴,۰۳۷	۷۵۹,۲۸۱	۵۹۰,۴۰۸	۶۹۹,۸۹۱	۵۱۲,۳۵۲	۶۲۰,۱۰۸	۲۶۵,۷۲۱	۵۵۸,۲۷۲	جمع دارائیهای ثابت مشهود
۲۸۰,۴۵	۲۸۰,۴۵	۵۲,۸۵۷	۷۲,۸۵۷	۷۱,۷۶۳	۱۰۱,۷۶۳	۸۸,۷۸۲	۱۲۸,۷۸۲	۱۰۰,۹۳۱	۱۵۵,۹۳۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۳۱,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	دارائیهای نامشهود
۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	سایر حسابهای دریافتی بلند مدت
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	جمع دارائیهای غیرجاری
۷۱,۱۸۲	۸۷,۱۸۲	۸۳,۹۹۲	۱۰۷,۹۹۲	۹۶,۹۰۰	۱۲۸,۹۰۰	۱۱۱,۹۱۸	۱۴۹,۹۱۸	۱۲۵,۰۶۸	۱۷۲,۰۶۸	جمع دارائیهای غیرجاری
۷۸۴,۱۴۲	۹۳۹,۰۷۶	۷۱۸,۰۳۰	۸۶۷,۳۷۴	۶۸۷,۳۰۸	۸۲۸,۷۹۱	۶۲۴,۱۷۰	۷۷۰,۰۳۶	۵۹۰,۷۸۹	۷۳۱,۳۴۱	جمع دارائیهای غیرجاری
۱۴۱,۶۹۶	۱۴۲,۶۶۲	۱۲۷,۳۸۵	۱۲۸,۱۲۹	۱۱۲,۶۳۱	۱۱۵,۳۱۸	۱۰۳,۳۵۸	۱۰۳,۶۸۶	۹۳,۱۰۶	۹۳,۲۹۷	حسابهای پرداختی تجاری
۲۵,۱۰۵	۱,۰۲۷	۱۹,۶۱۱	۳,۲۴۰	۱۷,۸۲۳	۷,۸۲۳	۱۲,۷۸۹	۱۸,۰۵۳	۱۸,۲۷۱	۲۲,۸۷۰	سایر حسابهای پرداختی
۲۳,۳۷۹	۳۰,۲۹۰	۲۲,۳۰۱	۲۸,۵۴۴	۱۹,۱۰۲	۲۴,۷۲۱	-	۲۲,۳۰۱	۱۵,۲۹۶	۳۰,۰۸۸	بخش مالیات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامات مالی دریافتی
۱۳۷,۱۸۸	۱۰۶,۷۲۵	۱۱۷,۹۷۱	۹۹,۳۳۸	۱۴۴,۳۲۸	۱۲۳,۳۲۴	۱۳۷,۳۲۰	۱۰۸,۳۶۰	۱۴۲,۳۰۱	۱۲۰,۹۰۰	جمع بدهیهای جاری
۳۱۷,۲۶۸	۲۸۲,۷۱۶	۲۸۷,۱۶۸	۲۵۹,۲۷۱	۲۹۶,۵۰۳	۲۷۱,۱۷۵	۲۵۲,۳۶۷	۲۵۲,۳۰۱	۲۷۰,۱۷۴	۲۵۷,۲۵۵	بخش بدهیهای جاری
۲۳,۹۷۱	۲۳,۹۷۱	۲۱,۷۹۲	۲۱,۷۹۲	۱۹,۸۱۱	۱۹,۸۱۱	۱۸,۰۱۰	۱۸,۰۱۰	۱۶,۳۷۳	۱۶,۳۷۳	بخش بدهیهای غیر جاری
۲۳,۹۷۱	۲۳,۹۷۱	۲۱,۷۹۲	۲۱,۷۹۲	۱۹,۸۱۱	۱۹,۸۱۱	۱۸,۰۱۰	۱۸,۰۱۰	۱۶,۳۷۳	۱۶,۳۷۳	جمع بدهیهای غیر جاری
۳۴۱,۳۳۹	۳۰۷,۶۸۷	۳۰۸,۹۶۰	۲۸۱,۰۶۴	۳۱۶,۳۱۴	۲۹۰,۹۸۶	۲۷۱,۳۷۷	۳۷۱,۳۱۱	۲۸۶,۵۴۷	۲۷۳,۶۲۸	جمع بدهیهای غیر جاری
۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	الذخیره قانونی
۲۷۷,۱۰۳	۲۵۶,۲۸۹	۲۴۲,۰۶۹	۳۱۱,۲۰۹	۲۰۵,۹۹۴	۲۶۲,۸۰۴	۱۸۷,۷۹۲	۲۲۲,۷۱۵	۱۳۹,۲۴۲	۱۸۲,۷۱۳	سود (زیان) انباشته
۴۴۲,۹۰۳	۶۳۱,۳۹۰	۴۰۹,۰۶۹	۵۸۶,۳۱۰	۳۷۰,۹۹۴	۵۲۷,۸۰۴	۳۵۲,۷۹۲	۴۹۸,۷۱۶	۳۰۴,۳۴۲	۴۵۷,۷۱۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۷۸۴,۱۲۳	۹۳۹,۰۷۶	۷۱۸,۰۳۰	۸۶۷,۳۷۴	۶۸۷,۳۰۸	۸۲۸,۷۹۰	۶۳۲,۱۷۰	۷۷۰,۰۳۶	۵۹۰,۷۸۹	۷۳۱,۳۴۱	جمع بدهیهای و حقوق صاحبان سهام

۳۰

گزارش
فهرست ذی‌نفعان

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهایی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۶- جدول منابع و مصارف افزایش سرمایه

منابع		
مبلغ	مصرف	مبلغ
آزاده نقدی	خرید ماشین آلات	۹,۴۶۸
مطالبات	-	۹۰,۵۳۲
جمع	جمع	۱۰۰,۰۰۰

۲۷- پیش بینی جریانهای نقدی و ارزیابی مالی طرح
۲۷-۱ پیش بینی خالص جریانهای ورودی ناشی از افزایش سرمایه به شرح زیر است:

مبالغ - میلیون ریال

مبالغ - میلیون ریال																			
سال	۱۴۰۲	سال	۱۴۰۱	سال	۱۴۰۰	سال	۱۳۹۹	سال	۱۳۹۸	سال	۱۳۹۷	سال	۱۳۹۶	سال	۱۳۹۵	بودجه سال	۱۳۹۴	سرمایه گذاری اولیه	شرح
۱۳۵,۲۴۵	(۱۰-۳۶۳۷)	۲۸,۶۶۴	۱۱۴,۶۵۶	۱۰۰,۹۵۲	۹۵,۶۴۳	۸۶,۵۲۰	۷۶,۶۴۰	(۲۱,۹۱۰)	۷۹,۸۶۸	۲۲,۶۷۲								سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	
۳۱,۶۱۸	(۹۹,۷۰۵)	۲۶,۶۱۳	(۸۸,۰۴۲)	(۹۹,۷۷۲)	(۷۳,۱۷۴)	(۶۳,۶۴۴)	۱۹,۱۸۱	۵۷,۹۵۸										سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	
۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰																	خالص تغییرات سود (زیان)
۴۱,۶۱۸		۳۸,۹۵۹																	هزینه های غیر نقدی
																			جریان نقد ورودی
																			جریان نقدی خروجی
																			خالص جریان نقدی
																			خالص جریان نقدی تجمعی
۳۲,۶۸۵۶		۲۸۵,۳۲۹	۲۴۶,۳۸۰	۳۰۹,۶۶۶	۱۹۱,۶۸۶	۱۵۹,۰۱۸	۱۲۶,۱۴۴	۹۶,۹۶۳	۶۷,۹۵۸	۰									ارزش فعلی یک ریال با فرض بازده مورد انتظار
۰.۱۳		۰.۱۵	۰.۱۹	۰.۲۴	۰.۳۰	۰.۳۸	۰.۴۹	۰.۶۲	۰.۷۹	۱.۰۰									ارزش فعلی عایدات آتی
۴,۸۴۲		۵,۷۵۷	۶,۸۷۱	۴,۳۳۳	۹,۸۳۷	۱۲,۶۳۷	۱۴,۲۴۶	۱۷,۹۸۳	۵۳,۵۱۰	۰									ارزش فعلی عایدات آتی تجمعی
۱۳۰,۰۰۰۶		۱۲۵,۱۶۴	۱۱۹,۴۰۷	۱۱۲,۵۳۶	۱۰۸,۲۰۳	۹۸,۳۷۶	۸۵,۷۳۹	۷۱,۴۹۳	۵۳,۵۱۰	۰									(کسری) اضافی تا بازگشت سرمایه
۳۰,۰۰۰۶		۲۵,۱۶۴	۱۹,۳۰۷	۱۲,۵۳۶	۸,۲۰۳	(۱,۶۳۴)	(۱۴,۲۶۱)	(۲۸,۵۰۷)	(۴۶,۴۹۰)	(۱۰۰,۰۰۰)									

ارزش فعلی خالص تا سال ۱۴۰۳ (میلیون ریال)		
نرخ بازده داخلی	نرخ تنزیل - بازده مورد انتظار	شاخص سودآوری
۳۰.۰۰۶	۳۷٪	۱.۳۰
سال ۱ و ماه ۲		

نور مزاری فروردین
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲۸ - ارزیابی مالی طرح

معیار مالی استفاده شده	نتیجه ارزیابی
دوره بازگشت سرمایه	۲ سال و ۱ ماه
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۳۰۰۰۶
نرخ بازده داخلی (IRR)	۴۰٪
نرخ بازده مورد انتظار	۲۷٪
شاخص سود آوری	۱/۳۰

۲۹ - پیشنهاد هیأت مدیره

همچنانکه در ارزیابی مالی طرح مشاهده می گردد نرخ بازده مورد انتظار ۲۷ درصد در نظر گرفته شده است نرخ بازده داخلی ۴۰ درصد و دوره برگشت سرمایه ۲ سال و ۱ ماه می باشد که نشان دهنده اقتصادی بودن سرمایه گذاری است. از طرفی تولید و فروش پیش بینی شده در صورت تأمین مالی و خرید مواد اولیه و تجهیزات مورد نیاز کاملاً قابل دسترس است. بنابراین هیأت مدیره از مجمع محترم تقاضا دارد:

سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۵۰۰۰۰ میلیون ریال به میزان ۱۰۰۰۰۰ میلیون ریال معادل ۶۷ درصد، که از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی افزایش یابد. سهام جدید به مبلغ اسمی هر سهم یک هزار ریال به نسبت تعداد سهام هر یک از سهامداران در تاریخ تشکیل مجمع حسب مورد از محل مطالبات حال شده سهامداران و یا آورده نقدی به هر یک از سهامداران تعلق خواهد گرفت.

مهر و امضای مدیران
گزارشگر

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

با توجه به مراتب فوق از مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تقاضا دارد نسبت به تصویب پیشنهاد هیأت مدیره اتخاذ تصمیم نموده و در خصوص اصلاح ماده ۵ اساسنامه به شرح زیر و ثبت آن در اداره ثبت شرکتها به هیأت مدیره تفویض اختیار نماید.

ماده ۵ - اصلاحیه اساسنامه در صورت تصویب:

سرمایه شرکت مبلغ ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (دویست و پنجاه میلیارد ریال) است که به تعداد ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم عادی یکهزار ریالی با نام، تقسیم شده و تماماً پرداخت گردیده است.

نمونه مابری فروردین
گزارش