

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)  
گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه  
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت  
به انضمام گزارش هیئت مدیره در خصوص توجیه لزوم افزایش سرمایه

سازمان حسابرسی

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱)	گزارش بازرس قانونی در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت
۱ الی ۲۰	گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارایی  
سازمان حسابرسی

**گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه  
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت دامداری تلیسه (سهامی عام)  
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷**

۱ - گزارش توجیهی مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۲ هیئت مدیره شرکت دامداری تلیسه (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۷۰ میلیارد ریال به ۴۲۰ میلیارد ریال، مشتمل بر سود و زیان فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و همچنین مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت مدیره شرکت است.

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

۳ - براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در گزارش مذکور، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این سازمان، گزارش توجیهی یاد شده در بالا براساس مفروضات و 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 گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

معصومه موسوی

سازمان حسابرسی

سید هاشم موسوی

۳۰ بهمن ۱۳۹۶

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

www.audit.org.ir

تلفن: ۸۲۱۸۲۱۰۰ شماره: ۸۸۷۲۳۴۳۵

بسمه تعالی



**شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)**

**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**

**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**



شرکت دامداری نلیسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۲	تاریخچه و موضوع فعالیت
۳-۴	تولیدات شرکت و تغییرات سرمایه و اعضای هیئت مدیره و سهامداران
۵-۸	اطلاعات مالی سه سال گذشته و تجزیه و تحلیل نسبت های مالی
۹	اهداف و دلایل افزایش سرمایه
۱۰-۱۸	مبانی و مفروضات آتی
۱۹	عوامل ریسک
۲۰	پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع جهت افزایش سرمایه

گزارش  
سازمان حسابرسی

## شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

### گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

### به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

#### تاریخچه فعالیت و تغییرات سرمایه:

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام) در شهرستان شهریار - میدان نماز - کیلومتر ۲ جاده تهران - قره تپه واقع شده است که فعالیت این شرکت را میتوان در زمینه دامپروری، زراعت و پرورش ماهی خلاصه نمود.

#### تاسیس شرکت:

شرکت در تداوم فعالیت دامداری توحید که یکی از واحدهای خودگردان امور دامپروری معاونت کشاورزی بنیاد مستضعفان بوده و در تاریخ ۱۷ مرداد ۱۳۶۴ با سرمایه یک میلیون ریال تشکیل و تحت شماره ۵۷۰۶۵ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. بهره برداری شرکت از اول مهرماه ۱۳۶۴ آغاز و به دلیل قرارداد داشتن محل شرکت در طرح مرقد امام خمینی (ره) از تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۷۲ به محل قره تپه واقع در شهریار منتقل گردید و تحت شماره ۸۵۹ در اداره ثبت شهریار به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۷۹/۸/۲۲ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است.

#### شروع بهره برداری:

شروع بهره برداری شرکت تاریخ ۱۳۶۴/۰۷/۰۱ می باشد.

#### تغییر شخصیت حقوقی شرکت:

شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۹ در هیئت پذیرش سازمان فرا بورس ایران پذیرش و از تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۱ در فهرست بازار دوم فرابورس ایران با نماد «تلیسه» درج گردیده است و سهام این شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۴ در بازار عادی فرابورس با قیمت پایه هر سهم ۵۳۰۰ ریال عرضه گردید. در حال حاضر شرکت دامداری تلیسه نمونه جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس است. واحد تجاری نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی می باشد.

#### موضوع فعالیت طبق اساسنامه:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

انجام کلیه امور مربوط به کشاورزی و زراعت، دامداری، باغداری، پرورش طیور، زنبورعسل، ماهی و هر گونه حیوان دیگر بمنظور استفاده از پشم و کرک، گوشت، پوست، شیر و سایر فرآورده های پروتئینی، سایر مواد اولیه صنایع کشت و صنعت وابسته به کشاورزی و دامداری، اخذ نمایندگی از کشورهای خارجی، واردات مواد اولیه، ماشین آلات، لوازم و وسایل، هر نوع دام و حیوانات مورد نیاز، تامین صنایع وابسته به کشاورزی و دامداری، مشارکت با سایر شرکتها و انجام اموری که بطور مستقیم و غیر مستقیم به موضوعات فوق ارتباط دارد. موضوع اصلی فعالیت شرکت طی سال جاری تولید شیر، گوساله، رشد دام، کود حیوانی، ماهی قزل آلا و محصولات زراعی بوده است.

**شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)**  
**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**  
**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

تولیدات شرکت طی ۵ سال گذشته :

ردیف	نام محصول	واحد سنجش	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
۱	شیر	تن	۴۰,۵۸۱	۳۷,۳۲۲	۲۸,۵۸۷	۲۶,۹۰۵	۲۵,۲۰۰
۲	گندم	تن	۷۶	۰	۱۲۲	۳۵۶	۱۰۱
۳	جو	تن	۲۷۵	۳۳۴	۱۶۵	۰	۱۱۱
۴	یونجه خشک	تن	۱,۰۶۸	۱,۲۰۲	۱,۳۳۷	۱,۴۱۱	۹۲۵
۵	تولد گوساله نر	راس	۱,۷۴۱	۱,۶۹۶	۱,۱۶۳	۱,۱۴۸	۱,۲۲۱
۶	تولد گوساله ماده	راس	۱,۶۰۳	۱,۵۱۶	۱,۱۱۴	۱,۱۳۵	۱,۱۶۴
۷	جنین	راس	۳۵۷	۳۴۶	۴۰۹	۴۳۱	۲۶۸
۸	ذرت سیلویی	تن	۰	۰	۲۵۸	۰	۲۱۷
۹	کلش	تن	۲۸۰	۲۱۵	۱۳۰	۱۶۸	۱۳۲
۱۰	یونجه تر و علفی	تن	۱۴۴	۰	۵۵۰	۷۵۷	۳۶۵
۱۱	یونجه نیمه خشک	تن	۰	۱۸	۰	۵۲	۲۵
۱۲	کلزا	تن	۱۴	۱۵	۰	۰	۰
۱۳	صیفی جات	تن	۰	۰	۰	۸	۱۰۱
۱۴	ماهی قزل آلا	تن	۵۲	۲۴	۴۶	۵۵	۵۳
۱۵	کود حیوانی	مترمکعب	۳۷,۱۳۱	۳۷,۷۳۱	۲۷,۶۲۱	۳۰,۳۵۵	۲۵,۲۱۹

تغییرات سرمایه از بدو تاسیس تاکنون :

ردیف	سال	تعداد سهام	ارزش هر سهم (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱	۱۳۶۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	آورده نقدی
۲	۱۳۶۹	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰	مطالبات سهامداران
۳	۱۳۷۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰	مطالبات سهامداران
۴	۱۳۸۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	مطالبات سهامداران - اندوخته احتیاطی
۵	۱۳۸۱	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸,۷۰۰	مطالبات سهامداران
۶	۱۳۸۴	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۷۰۰	سود انباشته - اندوخته احتیاطی
۷	۱۳۸۵	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱,۷۰۰	مطالبات سهامداران
۸	۱۳۹۱	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	مطالبات سهامداران - آورده نقدی
۹	۱۳۹۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران

(میلیون ریال)

آخرین مرحله افزایش سرمایه شرکت بر اساس مصوبه مجمع فوق العاده به شرح ذیل می باشد.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۵۲,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۴۶	مطالبات سهامداران

گزارش  
سازمان حسابرسی



**شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)**

**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**

**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

اعضای هیئت مدیره :

اعضای هیئت مدیره بر اساس آگهی مندرج در روزنامه رسمی شماره ۲۱۲۳۰ مورخه ۱۳۹۶/۱۱/۰۵ بشرح زیر می باشد:

ردیف	نام عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت
۱	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	آقای محمود عسگری	رئیس هیئت مدیره
۲	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی خاص)	آقای حمیدرضا اسماعیلی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
۳	آقای احسان اله باقریان	آقای احسان اله باقریان	عضو هیئت مدیره
۴	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی خاص)	آقای غلامرضا گودرزی راد	عضو هیئت مدیره
۵	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	آقای مظاهر ربیعی	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی

سرمایه و ترکیب سهامداران :

( میلیون ریال )

ردیف	سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام
۱	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی خاص)	۳۱,۲۸۰,۰۰۰	۴۵	۳۱,۲۸۰
۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۱۴,۷۶۷,۶۹۰	۲۱	۱۴,۷۶۸
۳	خانواده باقریان	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴	۹,۸۰۰
۴	سایر سهامداران و سهام عرضه شده در بورس	۱۴,۱۵۲,۳۱۰	۲۰	۱۴,۱۵۲
	جمع	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۰,۰۰۰

روند سودآوری و تقسیم سود :

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
جمع سود	۳۲,۷۸۸	۴۹,۲۳۲	۵۵,۴۳۸	۱۲۱,۷۸۳	۹۶,۷۵۰
سود نقدی	۴۵,۵۰۰	۵۶,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	۳۰,۹۴۸

مشخصات بازرس / حسابرس شرکت :

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۵ سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است .

وضعیت مالی شرکت :

ترازنامه ، صورت سود و زیان حسابرسی شده ۳ سال گذشته و برآورد سال جاری در صفحات بعد جهت استحضار تقدیم میگردد .

گزارش  
سازمان حسابرسی



شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

اطلاعات مالی شرکت در ۳ سال اخیر :

ترازنامه ۳ سال اخیر (حسابرسی شده)

(میلیون ریال)

۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	شرح
			<b>دارایی های جاری :</b>
			موجودی نقد
۳,۱۹۳	۵,۰۰۸	۲,۲۳۹	
۱,۱۴۰	۱,۱۴۰	۱,۱۴۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵۵,۸۲۷	۵۵,۱۴۶	۸۴,۳۸۲	حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
.	.	.	سایر حساب های دریافتی
۹,۳۳۱	۷,۳۲۳	۹,۰۸۸	دارایی های زیستی غیر مولد
۸۱,۴۶۲	۸۰,۰۴۷	۸۴,۶۲۰	موجودی مواد و کالا
۶,۹۲۰	۹,۹۰۸	۹,۲۷۷	پیش پرداخت ها
۱۵۷,۸۷۳	۱۵۸,۵۷۲	۱۹۰,۷۴۶	جمع دارایی های جاری
			<b>دارایی های غیر جاری :</b>
۲۳,۷۵۵	۱۵۸,۵۴۵	۱۸۵,۵۴۲	دارایی های ثابت مشهود
۲۷۵	۳۹۷	۳۹۷	دارایی های نامشهود
۱۲۴,۶۲۷	۲۱۲,۶۷۷	۲۵۸,۲۱۶	دارایی های زیستی مولد
۳۸۷	۳۸۷	۳۹۵	سرمایه گذاری های بلندمدت
۳۹۹	.	.	سایر دارایی ها
۱۵۹,۴۴۳	۳۷۲,۰۰۶	۴۴۴,۵۵۰	جمع دارایی های غیر جاری
۳۱۷,۳۱۶	۵۳۰,۵۷۸	۶۳۵,۲۹۶	جمع کل دارایی ها
			<b>بدهی های جاری :</b>
			حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۱۰۱,۳۷۶	۱۴۴,۵۴۵	۲۳۳,۲۶۲	
۱,۷۴۲	۳,۴۸۹	۱,۹۷۱	پیش دریافت ها
۲۸,۶۸۵	۶,۰۰۰	۱۲,۲۳۰	سود سهام پرداختی
۹,۵۴۷	۸,۲۳۳	۲۴,۷۷۲	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۱۴۱,۳۵۰	۱۶۲,۲۶۷	۲۷۲,۲۳۵	جمع بدهی های جاری
			<b>بدهی های غیر جاری :</b>
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۲۶,۲۱۵	۲۲۴,۹۵۹	۲۳۰,۸۵۶	پرداختی های بلند مدت
۷,۰۱۲	۴,۱۲۱	۹۴۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۰,۵۵۱	۱۴,۸۱۱	۱۸,۵۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۴,۷۷۸	۲۴۲,۸۹۱	۲۵۰,۳۵۳	جمع بدهی های غیر جاری
۱۸۵,۱۲۸	۴۰۵,۱۵۸	۵۲۲,۵۸۸	جمع کل بدهی ها
			<b>حقوق صاحبان سهام :</b>
			سرمایه
۵۲,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	
۱۸,۰۰۰	.	.	افزایش سرمایه در جریان
۵,۲۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	اندوخته قانونی
۵۶,۹۸۸	۴۸,۴۲۰	۳۵,۷۰۸	سود انباشته
۱۳۲,۱۸۸	۱۲۵,۴۲۰	۱۱۲,۷۰۸	جمع حقوق صاحبان سهام
۳۱۷,۳۱۶	۵۳۰,۵۷۸	۶۳۵,۲۹۶	جمع بدهی ها و جمع حقوق صاحبان سهام

گزارش  
سازمان حسابرسی

**شرکت دامداری تلسه نمونه (سهامی عام)**

**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**

**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

صورت سود و زیان ۳ سال اخیر (حسابرسی شده):

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳
فروش خالص	۵۴۷,۳۱۸	۵۰۲,۳۴۹	۳۸۷,۸۳۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۸۵,۹۱۲)	(۴۳۶,۹۴۶)	(۳۲۵,۶۳۷)
درآمد عملیاتی	۶۱,۴۰۶	۶۵,۴۰۳	۶۲,۱۹۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۲۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۸۷)	(۱۴,۹۰۳)
سایر اقلام عملیاتی	(۱۶,۸۳۴)	(۹,۹۷۳)	(۲,۶۷۸)
سود عملیاتی	۲۴,۵۷۲	۴۰,۴۴۳	۴۴,۶۱۲
سود فروش دارایی های زیستی مولد	۱۲,۰۱۷	۱۳,۲۹۲	۱۲,۲۱۸
هزینه های مالی	(۴,۰۸۸)	(۵,۱۱۰)	(۱,۸۷۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸۷	۶۰۷	۴۸۷
سود قبل از کسر مالیات	۳۲,۷۸۸	۴۹,۲۳۲	۵۵,۴۳۸
مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۳۲,۷۸۸	۴۹,۲۳۲	۵۵,۴۳۸

**گردش حساب سود انباشته :**

سود خالص	۳۲,۷۸۸	۴۹,۲۳۲	۵۵,۴۳۸
سود انباشته در ابتدای سال	۴۸,۴۲۰	۵۶,۹۸۸	۱۲۳,۵۷۵
سود سهام مصوب	(۴۵,۵۰۰)	(۵۶,۰۰۰)	(۱۰۴,۰۰۰)
اندرخته قانونی	.	(۱,۸۰۰)	(۱۸,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۳۵,۷۰۸	۴۸,۴۲۰	۵۷,۰۱۳

گزارش  
سازمان حسابرسی



شرکت دآمداری تلسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توحصی بشهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

صورت جریان وجوه نقد ۳ سال اخیر (حسابرسی شده):

میلیون ریال

۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	شرح
<b>فعالیت های عملیاتی :</b>			
۶۸,۰۷۲	۱۱۶,۲۶۲	۱۱۱,۱۷۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
<b>بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :</b>			
۲۸۷	۲۲۴	۲۸۴	سود دریافتی بابت سپرده بانکی
.	.	.	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری های سهام
(۱,۸۵۱)	(۱,۷۷۶)	(۳,۰۱۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۲,۸۷۰)	(۳۸,۶۵۹)	(۲۹,۳۱۶)	سود سهام پرداختی
(۱۴,۲۳۴)	(۴۰,۱۱۱)	(۳۲,۰۴۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
<b>مالیات بر درآمد :</b>			
.	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
<b>فعالیت های سرمایه گذاری :</b>			
(۵۹,۲۷۸)	(۹۱,۷۱۳)	(۱۰۱,۹۲۸)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های زیستی مولد
(۱۳,۳۳۳)	(۱۱,۱۱۸)	(۳۴,۷۸۴)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
.	.	(۸)	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت
.	(۱۲۲)	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
۲۱,۴۱۸	۳۲,۸۲۲	۴۲,۸۶۴	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های زیستی مولد
(۵۱,۱۹۳)	(۷۰,۱۳۱)	(۹۳,۸۵۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲,۶۴۵	۶,۰۲۰	(۱۴,۷۲۸)	جریان خالص خروج وجه نقد، قبل از فعالیت های تامین مالی
<b>فعالیت های تامین مالی :</b>			
۶,۰۰۰	.	۱۹,۵۶۰	دریافت تسهیلات مالی
(۸,۲۰۳)	(۴,۲۰۵)	(۷,۶۰۱)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲,۲۰۲)	(۴,۲۰۵)	۱۱,۹۵۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۴۴۲	۱,۸۱۵	(۲,۷۶۹)	خالص افزایش در وجه نقد
۲,۷۵۱	۳,۱۹۳	۵,۰۰۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳,۱۹۳	۵,۰۰۸	۲,۲۳۹	مانده وجه نقد در پایان سال
.	۱۵۳,۶۷۶	.	مبادلات غیرنقدی



شرکت دامداری تلسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

تجزیه و تحلیل نسبت های مالی :

بررسی نسبت های ترازنامه و سودوزیان شرکت برای سالهای ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۵ بشرح زیر می باشد.

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳
نسبت جاری	۰.۷	۱.۰	۱.۱
نسبت بدهی جاری به کل دارائیهای شرکت	۴۳	۳۱	۴۵
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۴۶۴	۳۲۳	۱۴۰
نسبت سود ناویژه به فروش	۱۱	۱۳	۱۶
نسبت سود ویژه به فروش	۴	۸	۱۲
ضریب مالکانه (مجموع دارائیهها بر حقوق صاحبان سهام)	۶	۴	۲
نسبت جمع حقوق صاحبان سهام به جمع دارائیهها	۱۸	۲۴	۴۲
نسبت جمع بدهیهها به جمع دارائیهها	۸۲	۷۶	۵۸

گزارش  
سازمان حسابرسی

## شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

### گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

### به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

تشریح طرح افزایش سرمایه :

اهم اهداف شرکت در افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد :

- ۱- اصلاح ساختار مالی و کاهش ریسک مالی ترازنامه.
- ۲- تامین سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور کنترل بهتر قیمت نهاده ها.
- ۳- بهبودنسبت مالکانه و ارتقاء جایگاه شرکت در صنعت کشاورزی و دامپروری .
- ۴- اصلاح ساختار مالی جهت اخذ تسهیلات مورد نیاز از بانک ها.
- ۵- جبران مخارج سرمایه ای انجام شده بابت پروژه افزایش ظرفیت گاوداری واحد شهریار.
- ۶- جبران مخارج سرمایه ای انجام شده جهت پروژه بهره برداری از امکانات واحد حسن آباد .
- ۷- تامین منابع لازم و کافی جهت بهای اراضی واحد شهریار .

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن :

افزایش سرمایه مورد نیاز شرکت به منظور تحقق اهداف بر شمرده مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال می باشد .

محل تامین افزایش سرمایه :

کل مبلغ افزایش سرمایه از طریق افزایش تعداد سهام و از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به شرح جدول ذیل می باشد

مبلغ (ریال)	شرح
۱۱۹,۰۵۳,۹۶۰,۰۶۰	بهای اراضی انتقال یافته واحد شهریار (به مساحت ۱.۸۰۲.۲۰۰ مترمربع)
۱۳۷,۷۳۶,۲۱۲,۳۰۱	مطالبات حال شده سهامداران (سود سهام پرداخت نشده و واریز نقدی در سنوات قبل)
۹۳,۲۰۹,۸۲۷,۶۳۹	آورده نقدی سهامداران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

لازم به توضیح است که مطالبات حال شده متعلق به شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس و خانواده باقریان می باشد و سایر سهامداران در این خصوص طلبی ندارند.

گزارشی  
سازمان حسابرسی

**شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)**

**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**

**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

**سرمایه و ترکیب سهامداران :**

بعد از افزایش سرمایه - ریال		قبل از افزایش سرمایه - ریال		سهامداران
مبلغ سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام	تعداد سهام	
۱۸۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۶۸۰,۰۰۰	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۸۰,۰۰۰	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی خاص)
۸۸,۶۰۶,۱۴۰,۰۰۰	۸۸,۶۰۶,۱۴۰	۱۴,۷۶۷,۶۹۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۷,۶۹۰	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	خانواده باقریان
۸۴,۹۱۳,۸۶۰,۰۰۰	۸۴,۹۱۳,۸۶۰	۱۴,۱۵۲,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۵۲,۳۱۰	سایر سهامداران و سهام عرضه شده در بورس
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

**مبنای مفروضات پیش بینی گزارش توجیهی افزایش سرمایه :**

**فروش محصولات :**

با توجه به اینکه عمده درآمد شرکت ناشی از فروش شیرخام می باشد در هر دو حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام افزایش سرمایه مقدار فروش شیرخام ۵ درصد افزایش و نرخ فروش براساس نرخ مصوب دولت و با رشد اندکی بصورت سالانه در محاسبات لحاظ گردیده که نهایتاً فروش شرکت طی پنج سال آتی بصورت میانگین ۸/۳ درصد رشد می یابد. شایان ذکر است باتوجه به اجرای طرح افزایش دام مولد واحد شهریار و همچنین طرح راه اندازی واحد حسن آباد این شرکت با حداکثر ظرفیت خود در حال تولید شیرخام می باشد. افزایش درصد فروش ناشی از فروش شیر و سایر محصولات طی سال های ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ به شرح زیر بوده است :

افزایش ۱۱ درصدی مبلغ فروش نسبت به سال ۱۳۹۶ عمدتاً مربوط به افزایش نرخ و مقدار فروش شیر خام به ترتیب به مقدار ۶ و ۵ درصد می باشد.	۱۱٪	سال ۱۳۹۷
افزایش ۵ درصدی مبلغ فروش نسبت به سال ۱۳۹۷ عمدتاً بدلیل ثابت بودن نرخ و افزایش مقدار فروش شیر خام به مقدار ۵ درصد می باشد که باعث گردیده نرخ افزایش سالانه کمتر از سال های دیگر باشد.	۵٪	سال ۱۳۹۸
افزایش ۸/۶ درصدی مبلغ فروش نسبت به سال ۱۳۹۸ عمدتاً بدلیل افزایش نرخ و مقدار فروش شیر خام به ترتیب به مقدار ۳/۶ و ۵ درصد می باشد.	۸/۶٪	سال ۱۳۹۹
افزایش ۸/۶ درصدی مبلغ فروش نسبت به سال ۱۳۹۹ عمدتاً بدلیل افزایش نرخ و مقدار فروش شیر خام به ترتیب به مقدار ۳/۴ و ۵ درصد می باشد.	۸/۶٪	سال ۱۴۰۰

**بهای تمام شده کالای فروش رفته :**

طبق جدول منعکس در صفحه ۱۵ ، بهای تمام شده به تناسب افزایش فروش ، افزایش می یابد. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه ، بدلیل کاهش نقدینگی و متعاقب آن کم شدن قدرت چانه زنی باعث بالا رفتن بهای تمام شده میگردد و در صورت تامین نقدینگی خرید نهادهای با قیمتهای مناسب تر صورت میگیرد که باعث کاهش قیمت تمام شده خواهد گردید.

**هزینه های اداری عمومی و فروش :**

طبق مفروضات بکار رفته میانگین مبلغ هزینه های اداری و عمومی و فروش حدود ۱۵ درصد افزایش سالانه در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است .

**خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی :**

طبق مفروضات بکار رفته خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی حدود ۵ درصد افزایش سالانه در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است.

گزارش  
سازمان حسابرسی



## شرکت دامداری تلسه نمونه (سهامی عام)

### گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

### به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

#### سود فروش دارایی های زیستی مولد :

طبق مفروضات بکار رفته ، سود فروش دارایی های زیستی مولد حدود ۵ درصد افزایش سالانه در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است.

#### هزینه های مالی :

طبق مفروضات بکار رفته ، هزینه های مالی در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بر اساس ۱۸ درصد سالانه ، نسبت به تسهیلات دریافتی طی سال در نظر گرفته شده است.

#### خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بر اساس عملکرد واقعی سنوات قبل ، خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ۱۰ درصد افزایش سالانه در نظر گرفته شده است.

#### دارایی های جاری :

طبق مفروضات بکار رفته ، سایر حساب های دریافتی و پیش پرداخت ها برای هر دو حالت یکسان و ۵ درصد افزایش منظور شده است و از آنجا که حساب ها و اسناد دریافتی تجاری به فروش شرکت بستگی دارد، لذا در هر دو حالت عدم انجام افزایش سرمایه و انجام افزایش سرمایه به میزان ۸ درصد در نظر گرفته شده است. موجودی مواد و کالا و دارایی زیستی غیر مولد نیز در هر دو حالت ، به میزان ۱۰ درصد افزایش سالانه اعمال گردیده است.

#### دارایی های غیر جاری :

طبق مفروضات بکار رفته و عملکرد واقعی سال های قبل و عدم انجام سرمایه گذاری جدید در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه دارایی های زیستی مولد ۶ درصد و دارایی های ثابت مشهود ۲ درصد که مجموعاً حدود ۴ درصد رشد سالانه اعمال شده است.

#### بدهی های جاری و غیر جاری :

با توجه به اینکه عمده مبلغ افزایش سرمایه از محل انتقال مطالبات سهامداران به سرمایه میباشد، در حالت انجام افزایش سرمایه مانده سرفصل حسابهای پرداختی بلند مدت و کوتاه مدت کاهش چشمگیری خواهد یافت.

گزارش  
سازمان حسابرسی

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

مفروضات مبنای پیش بینی سود و زیان بعد از انجام افزایش سرمایه :

شرح	واحد	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
مقدار فروش شیر	تن	۵۲,۵۹۹	۵۰,۰۹۴	۴۷,۷۰۸	۴۵,۴۳۷	۴۳,۲۷۳	۳۹,۸۲۶
مقدار فروش گوساله نر	راس	۱,۹۰۰	۱,۸۵۰	۱,۸۰۰	۱,۷۵۰	۱,۷۲۱	۱,۶۸۸
مقدار فروش ماهی قزل آلا	تن	۷۵	۷۰	۶۰	۶۰	۵۳	۴۱
مقدار فروش کود حیوانی	مترمکعب	۳۳,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۷,۴۱۶	۲۵,۱۱۷
مقدار فروش گندم	تن	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۵۵	۷۶
مقدار فروش کلزا	تن	۳۰	۳۰	۳۰	۲۸	۲۸	۱۴

نرخ فروش شیر (هر کیلوگرم)	ریال	۱۵,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۳,۱۵۷	۱۲,۶۴۹
نرخ فروش گوساله نر (هر راس)	ریال	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۷,۲۶۳	۱۷,۳۷۳,۸۱۵
نرخ فروش ماهی قزل آلا (هر کیلوگرم)	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۱۹	۱۲۷,۲۶۷
نرخ فروش کود حیوانی (هر مترمکعب)	ریال	۳۷۷,۹۰۹	۳۴۹,۹۰۶	۳۲۴,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۵۷	۳۰۹,۹۸۹
نرخ فروش گندم (هر کیلوگرم)	ریال	۱۳,۰۰۰	۱۲,۸۰۰	۱۲,۷۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۳۸۲	۱۲,۷۶۶
نرخ فروش کلزا (هر کیلوگرم)	ریال	۳۵,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۳	۲۳,۶۳۸

مبلغ فروش شیر	میلیون ریال	۷۸۸,۹۷۹	۷۲۶,۳۶۲	۶۶۷,۹۱۹	۶۳۶,۱۱۳	۵۶۹,۳۴۳	۵۰۳,۷۴۳
مبلغ فروش گوساله نر	میلیون ریال	۴۷,۵۰۰	۴۴,۴۰۰	۴۳,۲۰۰	۴۱,۱۲۵	۴۰,۴۵۶	۲۹,۳۲۷
مبلغ فروش ماهی قزل آلا	میلیون ریال	۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	۸,۴۰۰	۷,۸۰۰	۶,۴۶۷	۵,۱۵۷
مبلغ فروش کود حیوانی	میلیون ریال	۱۲,۴۷۱	۱۱,۱۹۷	۱۰,۰۴۴	۹,۰۰۰	۹,۶۵۲	۷,۷۸۶
مبلغ فروش گندم	میلیون ریال	۷۸۰	۷۶۸	۷۶۲	۷۵۰	۶۸۱	۹۷۱
مبلغ فروش کلزا	میلیون ریال	۱,۰۵۰	۹۹۰	۹۶۰	۸۴۰	۵۵۷	۳۳۴
جمع مبلغ فروش		۸۶۲,۷۸۰	۷۹۴,۲۱۷	۷۳۱,۲۸۵	۶۹۵,۶۲۸	۶۲۷,۱۵۶	۵۴۷,۳۱۸

گزارش  
سازمان حسابرسی

**شرکت دامداری نلسه نمونه (سهامی عام)**

**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**

**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

مفروضات مبنای تولیدات شرکت طی پنج سال آتی :

شرح	واحد	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
مقدار تولید شیر	تن	۵۴,۲۱۲	۵۱,۶۳۰	۴۹,۱۷۲	۴۶,۸۳۰	۴۴,۶۰۰	۴۰,۵۸۱
مقدار تولید گوساله نر	راس	۱,۹۵۷	۱,۹۰۶	۱,۸۵۴	۱,۸۰۳	۱,۷۷۳	۱,۷۴۱
مقدار تولید ماهی قزل آلا	تن	۸۰	۷۵	۶۵	۶۵	۵۵	۵۲
مقدار تولید کود حیوانی	مترمکعب	۳۸,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۷,۱۳۱
مقدار تولید گندم	تن	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۵۵	۷۶
مقدار تولید کلزا	تن	۳۰	۳۰	۳۰	۲۸	۲۸	۱۴



شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

وضعیت ساختار مالی قبل و بعد از انجام افزایش سرمایه:

میلیون ریال

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه					عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه					پیش بینی ترازنامه: شرح	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹		۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸		۱۳۹۹
													دارایی های جاری:
													موجودی نقد
۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۷,۲۹۴	۴,۵۹۲	۴,۷۲۲	۴,۸۵۸	۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۲,۴۶۸	۲,۵۹۲	۲,۷۲۲	۲,۸۵۸		سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۱۴۰	-	-	-	-	-	۱,۱۴۰	-	-	-	-	-		حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۷۹,۷۷۹	۸۶,۱۶۱	۹۳,۰۵۴	۱۰۰,۳۹۹	۱۰۸,۵۳۸	۱۱۷,۲۲۲	۷۹,۷۷۹	۸۶,۱۶۱	۹۳,۰۵۴	۱۰۰,۳۹۹	۱۰۸,۵۳۸	۱۱۷,۲۲۲		سایر حساب ها دریافتی
۴,۶۰۳	۵,۰۰۰	۵,۲۵۰	۵,۵۱۳	۵,۷۸۸	۶,۰۷۸	۴,۶۰۳	۵,۰۰۰	۵,۲۵۰	۵,۵۱۳	۵,۷۸۸	۶,۰۷۸		دارایی های زیستی غیر مولد
۹,۰۸۸	۹,۹۹۷	۱۰,۹۹۶	۱۲,۰۹۶	۱۳,۳۰۶	۱۴,۶۳۶	۹,۰۸۸	۹,۹۹۷	۱۰,۹۹۶	۱۲,۰۹۶	۱۳,۳۰۶	۱۴,۶۳۶		موجودی مواد و کالا
۸۴,۶۲۰	۹۳,۰۸۲	۱۱۰,۳۹۱	۱۲۱,۲۳۰	۱۳۲,۵۷۳	۱۴۴,۹۳۱	۸۴,۶۲۰	۹۳,۰۸۲	۱۰۲,۳۹۰	۱۱۲,۶۲۹	۱۲۳,۸۹۲	۱۳۶,۲۸۱		پیش پرداخت ها
۹,۲۷۷	۹,۷۴۱	۱۰,۲۲۸	۱۰,۷۳۹	۱۱,۲۷۶	۱۱,۸۴۰	۹,۲۷۷	۹,۷۴۱	۱۰,۲۲۸	۱۰,۷۳۹	۱۱,۲۷۶	۱۱,۸۴۰		جمع دارایی های جاری
۱۹۰,۷۴۶	۲۰۶,۳۲۲	۲۲۷,۴۱۴	۲۵۴,۸۶۹	۲۷۷,۲۰۳	۳۰۱,۵۶۴	۱۹۰,۷۴۶	۲۰۶,۳۲۲	۲۲۴,۳۸۷	۲۴۴,۰۶۸	۲۶۵,۵۲۲	۲۸۸,۹۱۴		دارایی های غیر جاری:
													دارایی های ثابت مشهود
۱۸۵,۵۴۲	۳۱۱,۴۷۸	۳۲۲,۱۹۳	۳۲۸,۶۳۷	۳۳۵,۲۱۰	۳۴۱,۹۱۴	۱۸۵,۵۴۲	۳۱۱,۴۷۸	۳۱۷,۷۰۸	۳۲۴,۰۶۲	۳۳۰,۵۴۳	۳۳۷,۱۵۴		دارایی های نامشهود
۳۷	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۳۷	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱		دارایی های زیستی مولد
۲۵۸,۲۱۶	۳۱۹,۸۷۹	۳۳۹,۰۷۲	۳۵۹,۴۱۶	۳۸۰,۹۸۱	۴۰۳,۸۴۰	۲۵۸,۲۱۶	۳۱۹,۸۷۹	۳۳۹,۰۷۲	۳۵۹,۴۱۶	۳۸۰,۹۸۱	۴۰۳,۸۴۰		سرمایه گذاری های بلندمدت
۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵		جمع دارایی های غیر جاری
۴۴۴,۵۵۰	۶۳۳,۲۳۴	۶۶۳,۱۴۱	۶۸۹,۹۲۹	۷۱۸,۰۶۷	۷۴۷,۶۳۰	۴۴۴,۵۵۰	۶۳۳,۲۳۴	۶۵۸,۶۵۵	۶۸۵,۳۵۴	۷۱۳,۲۰۰	۷۴۲,۸۷۰		جمع دارایی ها
۶۳۵,۲۹۶	۸۳۹,۵۶۵	۹۰۰,۵۵۵	۹۴۴,۷۹۸	۹۹۵,۲۷۰	۱,۰۴۹,۱۹۴	۶۳۵,۲۹۶	۸۳۹,۵۶۵	۸۸۳,۰۴۳	۹۲۹,۴۲۱	۹۷۸,۹۲۲	۱,۰۳۱,۷۸۴		بدهی های جاری:
													حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۱۵۸,۹۰۰	۱۹۲,۴۹۹	۱۶۲,۵۱۶	۱۶۱,۹۱۷	۱۹۹,۶۸۰	۲۴۰,۶۳۱	۱۵۸,۹۰۰	۱۹۲,۴۹۹	۲۱۱,۹۷۶	۲۴۸,۴۸۵	۲۸۳,۵۱۴	۳۲۰,۹۵۰		سایر حساب ها و اسناد پرداختی
۷۴,۳۶۲	۷۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۷,۷۵۰	۶۰,۶۳۸	۶۳,۶۶۹	۷۴,۳۶۲	۷۵,۰۰۰	۷۸,۷۵۰	۸۲,۶۸۸	۸۶,۸۲۲	۹۱,۱۶۳		پیش دریافتها
۱,۹۷۱	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۹۷۱	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰		سود سهام پرداختی
۱۲,۲۳۰	۲۵,۹۳۴	-	-	-	-	۱۲,۲۳۰	۲۵,۹۳۴	۲۵,۹۳۴	۲۶,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		تسهیلات مالی کوتاه مدت
۲۴,۷۷۲	۳۱,۲۰۵	۳۲,۴۱۰	۳۵,۷۱۰	۳۸,۹۱۰	۴۱,۴۱۰	۲۴,۷۷۲	۳۱,۲۰۵	۵۲,۴۱۰	۵۵,۷۱۰	۵۸,۹۱۰	۶۱,۴۱۰		جمع بدهی های جاری
۲۷۲,۲۳۵	۳۲۶,۶۳۸	۳۵۱,۹۲۶	۳۵۷,۳۷۷	۳۰۱,۲۲۷	۳۴۷,۷۱۰	۲۷۲,۲۳۵	۳۲۶,۶۳۸	۳۷۱,۰۷۰	۴۱۴,۸۸۳	۴۵۸,۲۴۶	۵۰۵,۵۲۳		بدهی های غیر جاری:
													تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۹۴۴	۲,۱۱۹	۲,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۹۴۴	۲,۱۱۹	۲,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰		حساب و اسناد پرداختی بلند مدت
۲۳۰,۸۵۶	۳۵۱,۰۰۰	۱۲۰,۱۴۴	۱۲۰,۱۴۴	۱۲۰,۱۴۴	۱۲۰,۱۴۴	۲۳۰,۸۵۶	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۵۵۳	۲۲,۵۰۰	۲۴,۷۵۰	۲۷,۲۲۵	۲۹,۹۴۸	۳۲,۹۲۲	۱۸,۵۵۳	۲۲,۵۰۰	۲۴,۷۵۰	۲۷,۲۲۵	۲۹,۹۴۸	۳۲,۹۲۲		جمع بدهی های غیر جاری
۲۵۰,۳۵۳	۳۷۵,۶۱۹	۱۴۶,۸۹۴	۱۳۹,۰۶۹	۱۵۱,۵۹۲	۱۵۴,۰۸۶	۲۵۰,۳۵۳	۳۷۵,۶۱۹	۳۷۷,۷۵۰	۳۷۹,۹۲۵	۳۸۲,۴۴۸	۳۸۴,۹۲۲		جمع بدهی ها
۵۲۲,۵۸۸	۷۰۲,۲۵۷	۳۹۸,۸۲۰	۲۰۶,۴۴۶	۳۵۲,۸۱۹	۵۰۱,۷۹۷	۵۲۲,۵۸۸	۷۰۲,۲۵۷	۷۲۸,۸۲۰	۷۹۴,۸۰۸	۸۴۰,۶۹۳	۸۹۰,۴۶۵		حقوق صاحبان سهام:
													سرمایه
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		اندوخته قانونی
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰		سود انباشته
۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۳۹,۷۳۵	۷۶,۳۵۲	۸۰,۳۵۱	۸۵,۳۹۷	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۵۷,۲۲۳	۵۷,۶۱۴	۶۱,۲۲۹	۶۴,۳۱۹		جمع حقوق صاحبان سهام
۱۱۲,۷۰۸	۱۳۷,۳۰۸	۵۰۱,۷۳۵	۵۳۸,۳۵۲	۵۴۲,۴۵۱	۵۴۷,۳۹۷	۱۱۲,۷۰۸	۱۳۷,۳۰۸	۱۳۴,۲۲۳	۱۳۴,۶۱۴	۱۳۸,۲۲۹	۱۴۱,۳۱۹		جمع بدهی ها و جمع حقوق صاحبان سهام
۶۳۵,۲۹۶	۸۳۹,۵۶۵	۹۰۰,۵۵۵	۹۴۴,۷۹۸	۹۹۵,۲۷۰	۱,۰۴۹,۱۹۴	۶۳۵,۲۹۶	۸۳۹,۵۶۵	۸۸۳,۰۴۳	۹۲۹,۴۲۱	۹۷۸,۹۲۲	۱,۰۳۱,۷۸۴		

گزارش  
سازمان حسابرسی



شرکت دایماداری نلسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

پیش بینی سود و زیان قبل و بعد از انجام افزایش سرمایه :

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه						عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						پیش بینی سود و زیان
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰		۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	شرح	
فروش خالص	۵۲۷,۳۱۸	۶۲۷,۱۵۶	۶۹۵,۶۲۸	۷۳۱,۲۸۵	۷۹۴,۲۱۷	۸۶۲,۷۸۰	۵۲۷,۳۱۸	۶۲۷,۱۵۶	۶۹۵,۶۲۸	۷۳۱,۲۸۵	۷۹۴,۲۱۷	۸۶۲,۷۸۰		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۸۵,۹۱۲)	(۵۴۹,۵۸۵)	(۵۹۸,۲۴۰)	(۶۲۸,۹۰۵)	(۶۸۳,۰۲۶)	(۷۴۱,۹۹۱)	(۴۸۵,۹۱۲)	(۵۴۹,۵۸۵)	(۶۱۲,۱۵۳)	(۶۴۳,۵۳۱)	(۶۹۸,۹۱۱)	(۷۵۹,۲۴۶)		
سود ناخالص	۶۱,۴۰۶	۷۷,۵۷۱	۹۷,۳۸۸	۱۰۲,۳۸۰	۱۱۱,۱۹۰	۱۲۰,۷۸۹	۶۱,۴۰۶	۷۷,۵۷۱	۸۳,۴۷۵	۸۷,۷۵۴	۹۵,۳۰۶	۱۰۳,۵۳۴		
هزینه های اداری و عمومی	(۲۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۱۰)	(۲۴,۲۷۷)	(۲۷,۹۱۸)	(۳۲,۱۰۶)	(۳۶,۹۲۲)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۱۰)	(۲۴,۲۷۷)	(۲۷,۹۱۸)	(۳۲,۱۰۶)	(۳۶,۹۲۲)		
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۶,۸۳۴)	(۱۵,۶۴۲)	(۱۶,۴۲۴)	(۱۷,۲۴۵)	(۱۸,۱۰۸)	(۱۹,۰۱۳)	(۱۶,۸۳۴)	(۱۵,۶۴۲)	(۱۶,۴۲۴)	(۱۷,۲۴۵)	(۱۸,۱۰۸)	(۱۹,۰۱۳)		
سود عملیاتی	۲۴,۵۷۲	۴۰,۸۱۹	۵۶,۶۸۷	۵۷,۲۱۷	۶۰,۹۷۷	۶۴,۸۵۵	۲۴,۵۷۲	۴۰,۸۱۹	۴۲,۷۷۵	۴۲,۵۹۱	۴۵,۰۹۳	۴۷,۵۹۹		
سود فروش دارایی های زیستی مولد	۱۲,۰۱۷	۲۸,۵۷۲	۲۳,۰۰۰	۲۴,۱۵۰	۲۵,۳۵۸	۲۶,۶۲۵	۱۲,۰۱۷	۲۸,۵۷۲	۲۳,۰۰۰	۲۴,۱۵۰	۲۵,۳۵۸	۲۶,۶۲۵		
هزینه های مالی	(۴,۰۸۸)	(۱۲,۰۰۰)	(۵,۷۶۰)	(۶,۳۰۰)	(۶,۸۴۰)	(۷,۲۰۰)	(۴,۰۸۸)	(۱۲,۰۰۰)	(۹,۳۶۰)	(۹,۹۰۰)	(۱۰,۲۴۰)	(۱۰,۸۰۰)		
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸۷	۸۰۷	۵۰۰	۵۵۰	۶۰۵	۶۶۶	۲۸۷	۸۰۷	۵۰۰	۵۵۰	۶۰۵	۶۶۶		
سود قبل از کسر مالیات	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۷۴,۴۲۷	۷۵,۶۱۷	۸۰,۱۰۰	۸۴,۹۴۶	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۵۶,۹۱۵	۵۷,۳۹۱	۶۰,۶۱۵	۶۴,۰۹۰		
مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
سود خالص	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۷۴,۴۲۷	۷۵,۶۱۷	۸۰,۱۰۰	۸۴,۹۴۶	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۵۶,۹۱۵	۵۷,۳۹۱	۶۰,۶۱۵	۶۴,۰۹۰		

گردش حساب سود انباشته :

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه						عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						سود انباشته
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰		۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	شرح	
سود خالص	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۷۴,۴۲۷	۷۵,۶۱۷	۸۰,۱۰۰	۸۴,۹۴۶	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۵۶,۹۱۵	۵۷,۳۹۱	۶۰,۶۱۵	۶۴,۰۹۰		
سود انباشته در ابتدای دوره	۴۸,۴۲۰	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۳۹,۷۳۵	۷۶,۳۵۲	۸۰,۴۵۱	۴۸,۴۲۰	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۵۷,۲۲۳	۵۷,۶۱۲	۶۱,۲۲۹		
سود سهام مصوب	(۴۵,۵۰۰)	(۳۳,۶۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۴۵,۵۰۰)	(۳۳,۶۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰)	(۶۱,۰۰۰)		
سود قابل تخصیص	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۷۴,۷۳۵	۷۶,۳۵۲	۸۰,۴۵۱	۸۵,۳۹۷	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۵۷,۲۲۳	۵۷,۶۱۴	۶۱,۲۲۹	۶۴,۳۱۹		
تخصیص سود:														
اندوخته قانونی	۰		(۳۵,۰۰۰)				۰							
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰						۰							
سود انباشته در پایان دوره	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۳۹,۷۳۵	۷۶,۳۵۲	۸۰,۴۵۱	۸۵,۳۹۷	۳۵,۷۰۸	۶۰,۳۰۸	۵۷,۲۲۳	۵۷,۶۱۴	۶۱,۲۲۹	۶۴,۳۱۹		

گزارش  
سازمان حسابرسی

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیحی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

پیش بینی جریان های نقدی قبل و بعد از انجام افزایش سرمایه :

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه						عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						پیش بینی جریان های نقدی
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰		۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
													فعالیت های عملیاتی :	
													جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	
۱۱۱,۱۷۱	۱۳۶,۰۲۲	۱۷۴,۱۷۱	۱۴۹,۳۹۲	۱۹۶,۱۵۸	۲۰۷,۹۹۲	۱۱۱,۱۷۱	۱۳۶,۰۲۲	۱۵۲,۷۴۵	۱۷۴,۱۱۸	۱۸۰,۷۵۸	۱۹۲,۵۹۲			
													بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :	
													سود سپرده بانکی	
۲۸۴	۲۸۴	-	-	-	-	۲۸۴	۲۸۴	-	-	-	-			
													سود پرداختی بابت تسهیلات	
(۳,۰۱۱)	(۱۲,۰۰۰)	(۵,۷۶۰)	(۶,۳۰۰)	(۶,۸۴۰)	(۷,۲۰۰)	(۳,۰۱۱)	(۱۲,۰۰۰)	(۹,۳۶۰)	(۹,۹۰۰)	(۱۰,۴۴۰)	(۱۰,۸۰۰)			
													سود سهام پرداختی	
(۲۹,۳۱۶)	(۳۳,۶۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۱۶)	(۳۳,۶۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰)	(۶۱,۰۰۰)			
													جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی :	
(۳۲,۰۲۳)	(۴۵,۳۱۶)	(۶۵,۷۶۰)	(۴۵,۳۰۰)	(۸۲,۸۴۰)	(۸۷,۲۰۰)	(۳۲,۰۲۳)	(۴۵,۳۱۶)	(۶۹,۳۶۰)	(۶۶,۹۰۰)	(۶۷,۴۴۰)	(۷۱,۸۰۰)			
													مالیات بر درآمد :	
													مالیات بر درآمد پرداختی	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
													فعالیت های سرمایه گذاری :	
													وجه پرداختی بابت خرید دارایی های زیستی مولد	
(۱۰۱,۹۲۸)	(۱۰۸,۰۴۴)	(۱۱۴,۵۲۶)	(۱۲۱,۳۹۸)	(۱۲۸,۶۸۲)	(۱۳۶,۲۰۲)	(۱۰۱,۹۲۸)	(۱۰۸,۰۴۴)	(۱۱۴,۵۲۶)	(۱۲۱,۳۹۸)	(۱۲۸,۶۸۲)	(۱۳۶,۴۰۳)			
													وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	
(۳۴,۷۸۴)	(۳۵,۳۸۰)	(۳۶,۱۸۹)	(۳۶,۹۱۳)	(۳۷,۶۵۱)	(۳۸,۴۰۴)	(۳۴,۷۸۴)	(۳۵,۳۸۰)	(۳۶,۱۸۹)	(۳۶,۹۱۳)	(۳۷,۶۵۱)	(۳۸,۴۰۴)			
													وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت	
(۸)	-	-	-	-	-	(۸)	-	-	-	-	-			
													وجه دریافتی بابت فروش دارایی های زیستی مولد	
۲۲,۸۶۴	۲۴,۵۷۹	۴۶,۳۴۲	۳۸,۲۱۶	۵۰,۱۴۵	۵۲,۱۵۱	۲۲,۸۶۴	۲۴,۵۷۹	۴۶,۳۴۲	۴۸,۲۱۶	۵۰,۱۴۵	۵۲,۱۵۱			
													جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	
(۹۳,۸۵۶)	(۹۸,۹۴۵)	(۱۰۴,۳۵۴)	(۱۱۰,۰۹۵)	(۱۱۶,۱۸۸)	(۱۲۲,۶۵۶)	(۹۳,۸۵۶)	(۹۸,۹۴۵)	(۱۰۴,۳۵۴)	(۱۱۰,۰۹۵)	(۱۱۶,۱۸۸)	(۱۲۲,۶۵۶)			
													جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی :	
(۱۴,۷۲۸)	(۸,۲۳۹)	۲,۰۵۸	(۵,۹۰۳)	(۲,۸۷۰)	(۱,۸۶۴)	(۱۴,۷۲۸)	(۸,۲۳۹)	(۲,۰۹۸)	(۲,۸۷۷)	(۲,۸۷۰)	(۱,۸۶۴)			
													فعالیت های تامین مالی :	
													دریافت تسهیلات	
۱۹,۵۶۰	۳۰,۹۱۴	۳۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۹,۵۶۰	۳۰,۹۱۴	۵۲,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۶۰,۰۰۰			
													باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	
(۷,۶۰۱)	(۲۲,۵۶۳)	(۳۰,۹۱۴)	(۳۲,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۷,۶۰۱)	(۲۲,۵۶۳)	(۳۰,۹۱۴)	(۳۲,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)			
													جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی :	
۱۱,۹۵۹	۸,۳۵۱	۱,۰۸۶	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۱,۹۵۹	۸,۳۵۱	۲۱,۰۸۶	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۲,۰۰۰			
													خالص افزایش ( کاهش ) در وجه نقد	
(۲,۷۶۹)	۱۱۲	۵,۱۴۴	(۲,۹۰۳)	۱۳۰	۱۳۶	(۲,۷۶۹)	۱۱۲	۱۱۸	۱۲۳	۱۳۰	۱۳۶			
													مانده وجه نقد در ابتدای سال	
۵,۰۰۸	۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۷,۴۹۴	۴,۵۹۲	۴,۷۲۲	۵,۰۰۸	۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۲,۴۶۸	۲,۵۹۲	۲,۷۲۲			
													مانده وجه نقد در پایان سال	
۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۷,۴۹۴	۴,۵۹۲	۴,۷۲۲	۴,۸۵۸	۲,۲۳۹	۲,۳۵۱	۲,۴۶۸	۲,۵۹۲	۲,۷۲۲	۲,۸۵۸			
													مبادلات غیر نقدی	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

گزارش  
سازمان حسابرسی



پیش بینی نسبت های مالی قبل و بعد از انجام افزایش سرمایه :

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه					عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه					پیش بینی نسبت های مالی	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹		۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸		۱۳۹۹
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	شرح
	۰.۷۰	۰.۶۳	۰.۹۴	۰.۹۹	۰.۹۲	۰.۸۷	۰.۷۰	۰.۶۳	۰.۶۰	۰.۵۹	۰.۵۸	۰.۵۷	نسبت جاری
	۰.۳۲	۰.۲۹	۰.۴۲	۰.۴۳	۰.۴۰	۰.۳۷	۰.۳۲	۰.۲۹	۰.۲۷	۰.۲۶	۰.۲۶	۰.۲۵	نسبت سریع ( آتی )
	۰.۰۱	۰.۰۱	۰.۰۳	۰.۰۲	۰.۰۲	۰.۰۲	۰.۰۱	۰.۰۱	۰.۰۱	۰.۰۱	۰.۰۱	۰.۰۱	نسبت جریان نقد
	۶۴	۵۹	۶۲	۶۷	۶۸	۶۹	۶۴	۵۹	۵۸	۶۱	۶۲	۶۳	دوره گردش کالا
	۵۳	۷۳	۷۱	۷۲	۷۳	۷۳	۵۳	۷۳	۷۱	۷۳	۷۳	۷۳	دوره وصول مطالبات تجاری
	۱۱۷	۱۳۲	۱۳۴	۱۴۱	۱۴۱	۱۴۲	۱۱۷	۱۳۲	۱۳۰	۱۳۴	۱۳۵	۱۳۵	دوره گردش عملیات
	۰.۱۸	۰.۱۶	۰.۵۶	۰.۵۷	۰.۵۵	۰.۵۲	۰.۱۸	۰.۱۶	۰.۱۵	۰.۱۴	۰.۱۴	۰.۱۴	نسبت مالکانه
	۰.۸۲	۰.۸۴	۰.۴۴	۰.۴۳	۰.۴۵	۰.۴۸	۰.۸۲	۰.۸۴	۰.۸۵	۰.۸۶	۰.۸۶	۰.۸۶	نسبت بدهی
	۰.۰۶	۰.۰۹	۰.۱۱	۰.۱۰	۰.۱۰	۰.۱۰	۰.۰۶	۰.۰۹	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۷	بازده فروش
	۰.۰۵	۰.۰۷	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۵	۰.۰۷	۰.۰۶	۰.۰۶	۰.۰۶	۰.۰۶	بازده دارایی
	۰.۴۷	۰.۸۳	۰.۱۸	۰.۱۸	۰.۱۹	۰.۲۰	۰.۴۷	۰.۸۳	۰.۸۱	۰.۸۲	۰.۸۷	۰.۹۲	بازده سرمایه
	۷	۹	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۷	۹	۹	۸	۸	۹	بازده دارایی ثابت (درصد)
	۰.۱۳	۰.۱۰	۱.۰۵	۱.۰۳	۰.۹۳	۰.۸۴	۰.۱۳	۰.۱۰	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۸	۰.۰۸	نسبت سرمایه به بدهی
	(۰.۱۳)	(۰.۱۴)	(۰.۰۲)	(۰.۰۰)	(۰.۰۲)	(۰.۰۴)	(۰.۱۳)	(۰.۱۴)	(۰.۱۷)	(۰.۱۸)	(۰.۲۰)	(۰.۲۱)	نسبت سرمایه در گردش به دارایی
	۰.۰۶	۰.۰۷	۰.۰۴	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۶	۰.۰۷	۰.۰۶	۰.۰۶	۰.۰۶	۰.۰۶	نسبت سود انباشته به دارایی
	۰.۲۹	۰.۴۲	۰.۱۵	۰.۱۴	۰.۱۵	۰.۱۶	۰.۲۹	۰.۴۲	۰.۴۲	۰.۴۳	۰.۴۴	۰.۴۵	بازده حقوق صاحبان سهام

گزارش سازمان حسابرسی

شرکت دانداری تلسه نمونه (سهامی عام)

گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

محاسبات جریان های نقدی :

میلیون ریال

محاسبات جریان های نقدی آتی ناشی از سرمایه گذاری :

عملکرد	با فرض انجام افزایش سرمایه						عملکرد	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						پیش بینی نسبت های مالی
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰		۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	شرح	
	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۷۲,۴۲۷	۷۵,۶۱۷	۸۰,۱۰۰	۸۴,۹۴۶	۳۲,۷۸۸	۵۸,۲۰۰	۵۶,۹۱۵	۵۷,۳۹۱	۶۰,۶۱۵	۶۴,۰۹۰	سود قبل از کسر مالیات	
	۳۲,۰۹۵	۴۸,۹۲۴	۵۱,۶۰۶	۵۴,۱۸۶	۵۶,۸۱۵	۵۹,۷۴۰	۳۲,۰۹۵	۴۸,۹۲۴	۵۱,۳۸۱	۵۳,۹۵۰	۵۶,۶۴۷	۵۹,۲۷۹	هزینه استهلاک	
	۴,۷۴۲	۷,۶۰۵	۸,۵۱۸	۹,۵۴۰	۱۰,۶۸۵	۱۱,۹۶۷	۴,۷۴۲	۷,۶۰۵	۸,۵۱۸	۹,۵۴۰	۱۰,۶۸۵	۱۱,۹۶۷	بازخرید سنوات خدمت	
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مالیات	
	۷۰,۶۲۵	۱۱۴,۷۳۹	۱۳۴,۵۵۱	۱۳۹,۳۲۳	۱۴۷,۶۸۰	۱۵۶,۶۵۳	۷۰,۶۲۵	۱۱۴,۷۳۹	۱۱۶,۸۱۴	۱۲۰,۸۸۱	۱۲۷,۹۴۷	۱۳۵,۵۳۶	جریان های نقدی	

ارزیابی مالی طرح

میلیون ریال

خالص جریان های نقدی ورودی ناشی از انجام افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه به شرح زیر است :

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
جریان نقدی با فرض انجام افزایش سرمایه	۱۵۶,۶۵۳	۱۴۷,۶۷۹	۱۳۹,۳۲۳	۱۳۴,۵۵۱	۱۱۴,۷۳۹
جریان نقدی با فرض عدم افزایش سرمایه	۱۳۵,۵۳۶	۱۲۷,۹۴۷	۱۲۰,۸۸۱	۱۱۶,۸۱۴	۱۱۴,۷۳۹
خالص ورود وجه نقد	۲۱,۱۱۷	۱۹,۷۳۲	۱۸,۴۴۲	۱۷,۷۳۷	.
ارزش فعلی جریان های نقدی ناشی از افزایش سرمایه (NPV) در ۱۸ درصد	۹,۲۳۰	۱۰,۱۷۸	۱۱,۲۳۷	۱۲,۷۲۸	.

بر اساس اطلاعات ارایه شده معیارهای ارزیابی طرح افزایش سرمایه به شرح زیر است :

معیار مورد استفاده	نتیجه
دوره بازگشت سرمایه	چهار سال و شش ماه
خالص ارزش فعلی جریان های نقدی آتی (NPV) در ۱۸ درصد - میلیون ریال	۳۰,۶۶۱۶
نرخ بازده داخلی (IRR)	۲۱%
نرخ تنزیل	۱۸%

گزارش سازمان حسابرسی



## شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

### گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه

### به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

#### عوامل ریسک :

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت دامداری تلیسه نمونه ، با ریسک های با اهمیتی همراه است . سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این شرکت ، عوامل مطرح شده را مد نظر قرار دهند . این عوامل به شرح زیر می باشد :

۱- با افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران ، وجه نقدی از شرکت خارج نشده و در شرکت سرمایه گذاری می گردد و امکان بروز مشکل نقدینگی کاهش می یابد. در واقع در صورت عدم افزایش سرمایه و عدم تامین نقدینگی تداوم فعالیت شرکت دچار اختلال مخاطره خواهد گردید .

۲- ریسک نقدینگی : شرکت به دلیل ساختار نامناسب مالی و تعهدات بلند مدت بالا با مشکل تامین نقدینگی روبرو می باشد که این امر ضرورت افزایش سرمایه برای اهداف پیش بینی شده جهت اصلاح ساختار مالی را اجتناب ناپذیر نموده است.

۳-ریسک نوسانات نرخ بهره : شرکت از تسهیلات بانک های دولتی و خصوصی استفاده می نماید و بدین لحاظ نگرانی از جهت تغییر نرخ بهره خارج از ضوابط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای شرکت وجود ندارد .

۴-ریسک ناشی از نرخ فروش شیر : دخالت دولت در تعیین نرخ فروش شیرخام بدون توجه به رشد هزینه های تولید و همچنین با توجه به فساد پذیر بودن شیر خام و عدم توانایی در نگهداری آن ، باعث افزایش قدرت کارخانجات لبنی در تعیین نرخ فروش شیر خام گردیده ، که این امر حاشیه سود این محصول را کاهش داده است.افزایش هزینه های تولید و حامل های انرژی از یک سو و عدم دریافت یارانه دولتی از سوی دیگر از چالش های مهم شرکت در سالهای اخیر بوده است .

۵-ریسک نوسانات قیمت خرید نهاده های دامی : باتوجه به سهم عمده مصرف نهاده های دامی در تولید شیرخام و با توجه به تاثیر پذیری میزان عرضه و قیمت این مواد از سیاست های دولت و افزایش هزینه های حمل و نقل تا زمان تحویل به دامداری می توان گفت این صنعت همواره دستخوش فراز و نشیب های فراوان در خصوص کاهش عرضه مواد اولیه و یا افزایش قیمت خرید گردیده است .

گزارش  
سازمان حسابرسی




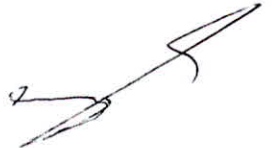
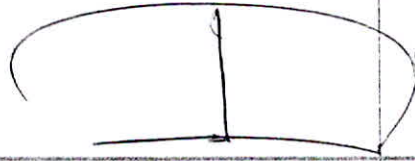

**شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)**  
**گزارش توجیهی پیشنهاد افزایش سرمایه**  
**به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام**

پیشنهاد هیئت مدیره :

با توجه به تحلیل ارایه شده درباره وضعیت ساختار مالی که در این گزارش به تفصیل اشاره گردید و با عنایت به نتایج دستاوردهای حاصل از افزایش سرمایه در بهبود ساختار مالی شرکت ، به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام پیشنهاد می گردد سرمایه شرکت از مبلغ ۷۰/۰۰۰ میلیون ریال ( ۷۰ میلیون سهم ) به ۴۲۰/۰۰۰ میلیون ریال ( ۴۲۰ میلیون سهم ) معادل ۵۰۰ درصد از محل مطالبات حال شده سهامداران بابت واگذاری اراضی زراعی از سهامدار عمده و آقای احسان اله باقریان به بنام شرکت دامداری تلیسه نمونه و همچنین خرید واحد گاوداری حسن آباد و سرمایه گذاری های صورت گرفته جهت راه اندازی این واحد و افزایش ظرفیت گاوداری واحد شهریار و آورده نقدی سهامداران با رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت افزایش یابد .

تاریخ تصویب گزارش توجیهی افزایش سرمایه :

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۲ به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

ردیف	نام عضو هیئت مدیره	سمت	نماینده	امضاء
۱	آقای محمود عسگری	رئیس هیئت مدیره	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	
۲	آقای حمیدرضا اسماعیلی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی خاص)	
۳	آقای مظاهر ربیعی	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	
۴	آقای غلامرضا گودرزی راد	عضو هیئت مدیره	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی خاص)	
۵	آقای احسان اله باقریان	عضو هیئت مدیره	آقای احسان اله باقریان	