

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

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

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

بنام خدا

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایهبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهامشرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷

- ۱- گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۵۱۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸۳۴۷ میلیون ریال که در اجرای بند ۴۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور و بخشنامه شماره ۱۲۰۷۰۰/ت/۹۵۵۳ هـ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ هیات وزیران و بر اساس گزارش گروه کارشناسان رسمی دادگستری تهیه و طی نامه شماره ۱۹۵۹/ص/۹۳ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۰ به این موسسه واصل شده و پیوست می باشد، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش مذکور با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- بر اساس رسیدگی‌های انجام شده، به نظر این موسسه، افزایش سرمایه شرکت در اجرای مفاد قانون مذکور در بند ۱ این گزارش، بلامانع است.

با احترام

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۹ دی ماه ۱۳۹۳

ممیز

سعید سینایی پوربانی
محمد نبی داهی۸۰۰۲۹۱
۸۳۱۱۷۸

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۵۱.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸.۳۴۷ میلیون ریال

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

محل ثبت: تهران
شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

آدرس کارخانه: اراک کیلومتر ۲ جاده تهران روبروی شهر صنعتی
کدپستی: ۳۸۱۸۹۹۷۸۴۳ تلفن: ۰۸۶-۳۳۱۳۶۰۵۰

دفتر مرکزی: تهران - بلوار آفریقا (چردن) - بن بست آناهیتا - پلاک ۲ - طبقه هشتم
کدپستی: ۱۹۱۷۶۴۳۳۶۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۵۳۷۸۰

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از محل تجدید ارزیابی

دی ماه ۱۳۹۳

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸,۳۴۷ میلیون ریال

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۳	تأییدیه هیئت مدیره
۴	تاریخچه و موضوع فعالیت
۵	ترکیب سهامداران
۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و بازرس قانونی
۶	سرمایه شرکت و مبادلات سهام
۷	روند سود آوری
۸-۱۰	صورت‌های مالی ۳ سال اخیر
۱۱	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه و هدف از افزایش سرمایه
۱۲	ترازنامه قبل و بعد از تجدید ارزیابی
۱۳	نسبتهای مالی قبل و بعد از تجدید ارزیابی
۱۴	منابع افزایش سرمایه و پیشنهاد هیئت مدیره برای افزایش سرمایه
۱۵	طریق افزایش سرمایه
۱۶	پیش بینی صورت سود و زیان



Certificate CH98/8012

گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم

«شرکت سهامی عام»

سرمایه: ۵۱ میلیارد ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۵۸۹۳-۱۳۱۸-۴۱۱۳



شماره: ۹۳/۲۰۳۹ : تاریخ: ۱۳۹۳/۱۰/۲۸ پیوست:

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸،۳۴۷ میلیون ریال

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

احتراماً،

در اجرای ماده ۱۶۱ قانون تجارت، به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۵۱،۰۰۰ میلیون ریال فعلی به مبلغ ۶۷۸،۳۴۷ میلیون ریال جدید که مابه التفاوت به مبلغ ۶۲۷،۳۴۷ میلیون ریال از محل مابه التفاوت ناشی از تجدید ارزیابی زمینهای شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم با رعایت بند ۴۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور و بخشنامه شماره ۱۲۰۷۰۰/ت/۴۹۵۵۳ هـ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ هیئت وزیران و طبق استانداردهای حسابداری و ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار تهیه گردیده است و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۸ به تصویب هیئت مدیره رسیده است تقدیم می گردد.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
------------------	---------	-----	-------

رئیس هیأت مدیره

آقای مرتضی رضی زاده

شرکت آراین اینوستمنت هاوس قشم

نایب رئیس هیأت مدیره

آقای محمد باقر برادر

شرکت برگ آراین

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

آقای حسنعلی رضایی

شرکت نماد اندیش آراین

عضو هیأت مدیره

آقای غلامرضا فلاح نژاد

شرکت سرمایه گذاری آراین قشم

عضو هیأت مدیره

آقای سعید ربیعی

شرکت بالمین کامرز. آ.گ



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸,۳۴۷ میلیون ریال

تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۵۱/۰۳/۲۵ تحت شماره ۱۵۷۲۱ بصورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۶۴/۰۲/۲۵ به بهره برداری رسیده است.

شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۱۱/۲۳ به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است .

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۹۲۶۰ مورخ ۱۳۶۶/۰۵/۱۸ که توسط وزارت صنایع سنگین صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت دوازده هزار تن ، در تاریخ ۱۳۶۴/۰۲/۲۵ آغاز شده است که در سال ۱۳۷۵ به هیجده هزار تن و در سال ۱۳۸۴ به موجب پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۳۵۰۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۸/۰۴ به سی هزار تن و در سال ۱۳۸۶ به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۷۲۰۱ به سی و چهار هزار و دویست تن و به استناد آخرین پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۳۲۸ مورخ ۱۳۸۷/۰۱/۲۹ به سی و پنج هزار و سیصد تن در سال افزایش یافته است.

ظرفیت طبق آخرین پروانه بهره برداری بر اساس هر ماشین و بصورت مستقل از یکدیگر تعیین گردیده است، از آنجائیکه محصول هر ماشین بعنوان مواد اولیه مورد استفاده ماشین دیگر قرار میگیرد ظرفیت عملی کارخانه بر حسب ترکیب محصول از ۱۵,۰۰۰ تن تا ۲۰,۰۰۰ تن در سال متغیر میباشد .

موضوع فعالیت شرکت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد:

تأسیس کارخانجات تولیدی و صنعتی به منظور ساخت ورق آلومینیوم و هر نوع فرآورده های دیگر آلومینیومی و تصدی به هر نوع امور تولید و صنعتی و فروش محصولات و مصنوعات شرکت و انجام کلیه اموری که به طور مستقیم و غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت میباشد.



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
 گزارش توجیهی افزایش سرمایه
 از مبلغ ۵۱,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸,۳۴۷ میلیون ریال

ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در پایان سال ۱۳۹۲ به شرح زیر می باشد.

لیست سهامداران عمده شرکت در پایان سال ۱۳۹۲		
ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		تعداد سهام درصد
۱	شرکت بالمین کامرز	۲۴,۹۹۰,۰۴۹ ۴۹
۲	شرکت سرمایه گذاری آراین قشم	۴,۳۶۴,۱۴۲ ۹
۳	سایر (کمتر از ۰.۵٪)	۲۱,۶۴۵,۸۰۹ ۴۲
	جمع	۵۱,۰۰۰,۰۰۰ ۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت آراین اینوستمنت هاوس قشم	مرتضی رضی زاده	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۴/۰۸	تا کنون	غیر موظف
شرکت برگ آراین	محمد باقر برادر	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	تا کنون	موظف
شرکت سرمایه گذاری آراین قشم	غلامرضا فلاح نژاد	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۴/۰۸	تا کنون	غیر موظف
شرکت بالمین کامرز آ.آ.گ	سعید ربیعی	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۴/۰۸	تا کنون	غیر موظف
شرکت نماد اندیش آراین	حسنعلی رضائی مقدم	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	۱۳۹۱/۰۳/۱۳	تا کنون	موظف

مشخصات حسابرس و بازرسی قانونی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۱ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ممیز به عنوان حسابرس و بازرسی قانونی و موسسه حسابرسی مدبران مستقل به عنوان بازرسی علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده اند.



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸،۳۴۷ میلیون ریال

سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بوده که طی چند مرحله به شرح جدول ذیل به مبلغ ۵۱۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۵۱،۰۰۰،۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ افزایش یافته است :

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۵۴	۵۰	۳۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۵۵	۳۳/۳۳	۴۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۵۶	۳۷/۵	۵۵۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۷۱	۴۴۵/۴۵	۳،۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۷۶	۱۰۰	۶،۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۷۹	۱۵۰	۱۵،۰۰۰	سود و اندوخته احتیاطی
۱۳۸۰	۱۰۰	۳۰،۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۱	۵۰	۴۵،۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۲	۱۳/۳۳	۵۱،۰۰۰	اندوخته طرح و توسعه

مبادلات سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت طی سال های ۱۳۹۱ لغایت شهریور ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
تعداد سهام معامله شده	۸،۴۹۶،۹۵۴	۳۷،۸۶۸،۰۳۸	۹،۵۱۷،۷۷۶
تعداد کل سهام شرکت	۵۱،۰۰۰،۰۰۰	۵۱،۰۰۰،۰۰۰	۵۱،۰۰۰،۰۰۰
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۱۷	۷۴	۱۹
درصد سهام شناور آزاد	۲۸	۲۸	۲۲
آخرین قیمت (ریال)	۳،۹۴۶	۵۰،۳۰	۲،۴۹۷



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸.۳۴۷ میلیون ریال

روند سود آوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سالهای ۱۳۹۱ لغایت شهریور ۱۳۹۳ به شرح زیر میباشد:

شرح	۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	(۳۰)	(۱.۷۳۷)	۶۱۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۶۵
سرمایه (میلیون ریال)	۵۱.۰۰۰	۵۱.۰۰۰	۵۱.۰۰۰

وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده دو سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱ به شرح صفحات ۸-۱۰ می باشد:

صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) به آدرس www.navardaluminum.com و سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می باشد.



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۱۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۷۸.۳۴۷ میلیون ریال

ترازنامه مقایسه ای شرکت طی سال های ۱۳۹۱ لغایت شهریور ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر می باشد:

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲	تجدید ارائه شده	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						داراییهای جاری :
۷۴۷	۵۰.۶۱۳	۱۰۸.۳۴۲	۱۷.۸۰۵	۹.۶۹۲	۱۹.۲۵۶	موجودی نقد
۲۵.۸۵۹	۲۱.۵۴۵	۴۰.۸۰۵	۶۱.۵۰۰	۸۲.۳۳۳	۸۵.۱۷۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۲۴.۷۴۳	۲۰.۸۸۴	۲۳.۳۹۷	۱۱۱.۸۲۱	۴۴.۹۳۲	۴۴.۵۲۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۶.۷۸۱	۸.۹۸۳	۴۸۱	۲۲۲.۱۰۶	۲۵۵.۲۷۳	۳۰۴.۳۴۰	موجودی مواد و کالا
۱.۴۳۴	۱.۸۸۵	۱.۸۲۶	۲۷.۹۲۵	۳۸.۲۲۵	۲۵.۳۱۹	سفارشات و پیش پرداختها
۳۵.۸۵۳	۳۰.۶۹۹	۳۰.۷۳۰				
۴۲۵.۴۱۷	۴۱۲.۶۰۹	۴۸۲.۰۹۱	۴۴۲.۱۵۷	۴۳۰.۴۶۵	۴۷۸.۵۱۸	جمع داراییهای جاری
۹۴.۰۶۰	۱۲۳.۹۴۴	۱۰۴.۳۱۰				داراییهای غیر جاری :
۳۳.۳۶۱	۴۲.۸۷۸	۵۴.۰۵۷	۱۰۷.۲۷۸	۱۰۷.۳۲۶	۱۱۸.۹۰۶	داراییهای ثابت مشهود
۱۲۷.۴۲۱	۱۶۶.۸۲۲	۱۵۸.۳۶۷	۱۳۰.۱۶	۱۱۰.۸۷۵	۱۱۰.۸۷۱	داراییهای نامشهود
۵۵۲.۸۳۸	۵۷۹.۴۳۱	۶۴۰.۳۵۸	۴۶.۷۳۱	-	-	سرمایه گذاری بلندمدت
۵۱.۰۰۰	۵۱.۰۰۰	۵۱.۰۰۰	۱۶.۵۵۸	۲.۱۲۴	۱.۹۶۸	سایر داراییها
۵.۱۰۰	۵.۱۰۰	۵.۱۰۰				
۷.۱۶۲	۷.۱۶۲	۷.۱۶۲	۱۸۲.۵۸۳	۱۲۱.۳۲۵	۱۳۲.۷۴۵	جمع داراییهای غیر جاری
۸.۶۴۰	(۹۰.۹۰۳)	(۹۲۴۵۷)				
۷۱.۹۰۲	(۳۷.۶۴۱)	(۲۹.۱۹۵)				
۶۲۴.۷۴۰	۵۵۱.۷۹۰	۶۱۱.۲۶۳	۶۲۴.۷۴۰	۵۵۱.۷۹۰	۶۱۱.۲۶۳	جمع داراییها

سرمایه (۵۱ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)
اندوخته قانونی
سایر اندوخته ها
سود (زیان) انباشته
جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



