

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۳

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه

سرمایه‌گذاری‌ها و هلدینگ‌ها

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

ثبت شده در استان تهران، شهر تهران به شماره ۲۳۸۴۸۷

به نشانی: تهران، سعادت آباد - بلوار مدیریت - خیابان نبی اکرم - نبش چهل‌م غربی - پلاک ۱ واحد ۲

شماره تماس: ۸۸۵۶۴۳۲۲ و ۸۸۵۶۴۰۹۱، کد پستی: ۱۹۹۷۹۳۳۷۵۰

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۳۲۶ ثبت شده در ۱۳۹۴/۰۱/۲۶

تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

افزایش سرمایه ۵۰۰ میلیارد ریالی معادل تعداد ۵۰۰ میلیون سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) از طریق روزنامه اطلاعات (روزنامه کثیرالانتشار شرکت) منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

عنوان

۱. مشخصات ناشر ۴
۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه ۸
۳. تشریح طرح افزایش سرمایه ۸
۴. تشریح جزییات طرح ۱۰
۵. برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه ۱۲
۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه ۱۲
۷. چشم انداز شرکت و ریسکهای مرتبط ۱۲
۸. پذیره نویسی سهام ۱۳

۱. مشخصات ناشر

۱,۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار محسوب می‌شود. این شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۳۸۴۸۷ مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۷ و به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۷۹۳۴۸۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تایدواتر خاورمیانه (سهامی عام) می‌باشد. نام شرکت با شماره ۱۱۳۲۶ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۶ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان شرکت سرمایه‌گذاری درج گردیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۳ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، سعادت آباد - بلوار مدیریت - خیابان نبی اکرم - نبش چهلهم غربی - پلاک ۱ - واحد ۲ واقع می‌باشد.

۱,۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از "سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ همچنین سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد" می‌باشد.

۱,۳. بازار سهام شرکت

هم اکنون سهام شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)، با طبقه‌بندی در صنعت سرمایه‌گذاری‌ها با نماد "وافتخار" در بازار پایه درج شده است.

۱,۴. ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران عمده شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ به شرح جدول ذیل می‌باشد.

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت تایدواتر خاور میانه (سهامی عام)	۱,۲۵۲,۴۲۲,۵۰۵	۶۲,۶۲
۲	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	۷۴۷,۵۷۷,۴۹۵	۳۷,۳۸
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱,۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ هیئت مدیره اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه فوق الذکر آقای سعید ذوالفقاری به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		موظف / غیرموظف
			شروع	خاتمه	
محمد رضا بیگدلی	عضو هیئت مدیره	شرکت تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	موظف
سعید ذوالفقاری	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت حمل و نقل و خدمات کانتینری بیکران قشم	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	موظف
احمد دودانگه	عضو هیئت مدیره	شرکت خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	غیرموظف
سیاوش گلزاریان پور	عضو هیئت مدیره	شرکت رهیاب رایانه گستر	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	غیرموظف
امیرحسین سپهری	رئیس هیئت مدیره	آموزش فناوری ساحل و فراساحل	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	غیرموظف

۱,۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۲ موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران به عنوان حسابرس مستقل و بازرس اصلی قانونی و موسسه حسابرسی سامان پندار به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.

۱,۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهامی عام) طی سال جاری و سه سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
تعداد کل سهام شرکت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد*	٪۳۲,۵۹	٪۳۳	٪۳۳	٪۲۶
آخرین قیمت (ریال)	۱,۵۳۳	۱,۹۰۴	۴,۶۳۵	۱,۶۸۹

۱,۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده طی سنوات اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود واقعی هر سهم (ریال)	(۶۳۶)	۲۲۱	۱۵۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۷۵
سرمایه (میلیون ریال)	۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۱,۹. ترکیب سرمایه‌گذاری‌ها

۱,۹,۱. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر می‌باشد:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (میلیون ریال)	شرح	
۹۹,۹۳٪	۲,۱۳۸,۶۹۹	سهم	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰	۰	اوراق مشارکت	پذیرفته نشده
۰	۰	سپرده بانکی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰	۰	سهم	پذیرفته نشده
۰,۰۷٪	۱,۵۲۴	اوراق مشارکت	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰	۰	سپرده بانکی	پذیرفته نشده
۰	۰	سایر	
۱۰۰	۲,۱۴۰,۲۲۳	جمع	

۱,۹,۲. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (میلیون ریال)	صنعت	ردیف
۱,۸٪	۳۷,۸۱۸	استخراج کانه های فلزی	۱
۱,۳٪	۲۷,۰۸۹	بانکها و موسسات اعتباری	۲
۵,۷٪	۱۲۱,۴۵۷	چندرشته ای صنعتی	۳
۴۸,۹٪	۱,۰۴۵,۷۹۱	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۴
۲,۱٪	۴۵,۰۰۰	خودرو و قطعات	۵
۱,۹٪	۴۰,۲۱۷	دارویی	۶
۰,۵٪	۱۰,۴۶۳	سرمایه گذاریها	۷
۷,۵٪	۱۶۰,۰۰۱	سیمان آهک گچ	۸
۱۱,۹٪	۲۵۳,۹۰۱	شیمیایی	۹
۶,۵٪	۱۳۸,۸۴۲	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۰
۰,۷٪	۱۵,۷۸۴	غذایی بجز قند و شکر	۱۱
۱۱,۱٪	۲۴۲,۳۳۶	سایر صنایع	۱۲
۰,۱٪	۱,۵۲۴	سایر شرکتهای غیر بورسی	۱۳
۱۰۰٪	۲,۱۴۰,۲۲۳	جمع	

۱,۹,۳. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت به تفکیک سرمایه‌گذاری‌های مدیریتی و غیرمدیریتی به شرح جدول زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (میلیون ریال)	شرح سرمایه‌گذاری
-	-	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
-	-	پذیرفته نشده
۹۹,۹٪	۲,۱۳۸,۶۹۹	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰,۱٪	۱,۵۲۳	پذیرفته نشده
۱۰۰٪	۲,۱۴۰,۲۲۳	جمع

۱,۱۰. ارزش خالص دارایی‌های هر سهم (NAV):

بر اساس صورت‌های مالی دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ ارزش خالص دارایی‌های هر سهم برابر است با ۱,۲۱۹,۲۱۹ ریال است. ارقام به غیر ارزش خالص دارایی‌های هر سهم بر حسب میلیون ریال است.

شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۰۸۱,۱۷۱
ارزش روز پرتفوی بورسی	۲,۴۹۴,۵۶۵
بهای تمام شده پرتفوی بورسی	۲,۱۳۸,۶۹۹
خالص ارزش افزوده پرتفوی بورسی	۳۵۵,۸۶۶
ارزش روز پرتفوی غیربورسی	۱,۵۲۴
بهای تمام شده پرتفوی غیربورسی	۱,۵۲۴
خالص ارزش افزوده پرتفوی غیربورسی	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰
برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰
ارزش خالص سایر دارایی‌ها	
ارزش خالص مجموع دارایی‌ها	۲,۴۳۷,۰۳۷
تعداد سهام شرکت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ارزش خالص دارایی‌ها به ازای هر سهم	۱,۲۱۹

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طبق تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ و مصوبه های هیئت مدیره ۱۴۰۰/۰۹/۰۸ و ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ از محل آورده نقدی و مطالبات طی دو مرحله بوده که به منظور افزایش سرمایه گذاری در بازار سرمایه و بهینه سازی پرتفوی انجام و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴	مبلغ مغایرت	دلایل مغایرت ایجاد شده
افزایش سرمایه از آورده نقدی و مطالبات	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
جمع منابع	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بازار سرمایه ایران (اوراق بدهی و سهام)، اصلاح ساختار مالی و پیشگیری از خروج وجه نقد	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
جمع مصارف	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳,۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد. با توجه هدف اصلی مدیریت که به حداکثر رساندن ثروت سهامداران شرکت است، هیأت مدیره با توجه به دلایل زیر ضرورت افزایش سرمایه را بیان می‌دارد:

- ۱- اصلاح ساختار مالی
- ۲- پیش‌گیری از خروج وجه نقد
- ۳- حفظ وضعیت موجود پرتفوی سرمایه‌گذارها

۳,۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	آخرین برآورد در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۷	برآورد قبلی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶	تغییرات در برآورد	دلایل تغییرات در برآورد
منبع	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
	جمع منابع	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
مصارف	اصلاح ساختار مالی و پیش‌گیری از خروج وجه نقد و حفظ وضعیت موجود پرتفوی سرمایه‌گذاریها	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
	جمع مصارف	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-

۳,۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۲۵ درصد، از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد.

۳,۴. مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت ۱۴۰۳/۰۶/۱۸ به شرح ذیل می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهم از افزایش سرمایه
تاید واتر خاورمیانه (سهامی عام)	۶۲,۶۲٪	۹۳,۹۳۲	۰	۹۳,۹۳۲	۳۱۳,۱۰۰
سایر سهامداران	۳۷,۳۸٪	۵۶,۵۴۱	۰	۵۶,۵۴۱	۱۸۶,۹۰۰
جمع	۱۰۰	۱۵۰,۴۷۳	۰	۱۵۰,۴۷۳	۵۰۰,۰۰۰

مبلغ ۹۳,۹۳۲ میلیون ریال مطالبات شرکت تایدواتر بابت سود سهام تقسیمی مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۲ می‌باشد.

۴. تشریح جزئیات طرح

۴,۱ اصلاح ساختار مالی

۴,۱,۱ صورت وضعیت مالی

با توجه به منابع موجود در اختیار شرکت که عمدتاً سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی می باشد، و همچنین با در نظر گرفتن وضعیت بدهی های ناشی از سود سهام پرداختنی به سهامدار عمده و سایر سهامداران، در صورتی که شرکت بنا به الزامات قانونی در نظر داشته باشد بدهی های مذکور را تسویه نماید بایستی بخش عمده ای از پرتفوی خود را به فروش رساند که در نتیجه باعث کاهش سود شرکت و بازدهی پرتفوی سهام در سال های آتی خواهد شد. لذا افزایش سرمایه در جریان شرکت تأثیر قابل ملاحظه ای بر عملکرد شرکت دارد. صورت وضعیت مالی شرکت در ۳ دوره اخیر و ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

حسابرسی نشده			حسابرسی نشده	شرح
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۳ ماهه ۱۴۰۳	
۶۲۴	۲۶۲۸۰۳	۱۱۰۲۹۹	۱۹۰۲۱	موجودی نقد
۱۰۳۶۲۰۶۲	۱۰۳۶۹۵۳۳	۲۰۵۲۰۹۹۲	۲۰۳۸۶۹۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۵۷۱	۱۳۰۱۵۲	۶۶۰۳۸۵	۳۳۵۶۵	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰۱۹۶	۳۰۲۱۸	۶۶۵۱	۷۰۳۷۴	حسابهای دریافتی غیر تجاری
۱۰۲۶۱	۹۸۳	۳۰۷۸۱	۲۰۷۰۶	سفارشات و پیش پرداختها
۱۰۳۷۰۰۷۱۴	۱۰۶۴۹۰۶۸۹	۲۰۱۴۲۰۱۰۸	۲۰۲۰۱۰۳۶۵	جمع دارایی های جاری
۲۱۴۶۲۵	۱۵۲۴	۱۵۲۴	۱۵۲۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶	۶	۶	۶	دارایی های نامشهود
۱۲۲۰۱۹۰	۱۱۹۰۹۳۹	۱۲۱۰۱۱۶	۱۲۰۵۸۰	دارایی های ثابت مشهود
۳۳۶۰۸۲۱	۱۲۱۰۴۶۹	۱۲۲۰۶۴۶	۱۲۲۰۱۱۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰۷۰۷۰۵۳۵	۱۰۷۷۱۰۱۵۸	۲۰۲۶۴۰۷۵۴	۲۰۳۲۳۰۴۷۵	جمع کل دارایی ها
۲۰۲۰۰۰۵	۹۸۰۲۹۹	۸۰۱۶۴	۳۴۰۴۴۸	پرداختی های تجاری
۷۷۴۵۶۴	۳۲۰۲۳۸	۴۹۰۰۷۹	۵۴۰۰۱۱	پرداختی های غیر تجاری
.	.	.	.	مالیات پرداختنی
۹۶۰۸	۴۷۲	۴۷۲	۱۵۰۰۴۷۲	سود سهام پرداختنی
۳۰۴۲۳	.	.	.	ذخایر
۹۸۹۰۶۰۰	۱۳۱۰۱۰۹	۵۷۰۷۱۵	۲۳۸۰۹۳۱	جمع بدهی های جاری
۱۸۳۹	.	۲۵۷۲	۳۰۳۷۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸۳۹	۰	۲۰۵۷۲	۳۰۳۷۳	جمع بدهی های غیر جاری
۹۹۱۰۴۳۹	۱۳۱۰۱۰۹	۶۰۰۲۸۷	۲۴۲۰۳۰۴	جمع بدهی ها
۷۰۰۰۰۰	۱۰۳۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	سرمایه
.	۱۰۱۱۰	.	.	صرف (کسر) سهام خزانه
۴۰۸۰۱۰۷	۴۷۷۰۷۶۵	.	.	افزایش سرمایه در جریان
.	(۳۳۶۳۳)	.	.	سهام خزانه
۱۲۰۰۰	۱۲۰۰۰	۲۱۶۲۳	۲۱۶۲۳	اندوخته قانونی
(۴۰۴۰۱۱)	(۱۱۷۰۱۹۳)	۱۸۲۸۴۴	۵۹۰۵۴۸	سود(زیان) انباشته
۷۱۶۰۰۹۶	۱۰۶۴۰۰۴۹	۲۰۲۰۴۰۴۶۷	۲۰۰۸۱۰۱۷۱	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۰۷۰۷۰۵۳۵	۱۰۷۷۱۰۱۵۸	۲۰۲۶۴۰۷۵۴	۲۰۳۲۳۰۴۷۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

صورت سود (زیان) شرکت در ۳ دوره اخیر و سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر است به شرح زیر است:
(ارقام به میلیون ریال)

حسابرسی شده			حسابرسی نشده	شرح
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۳ ماهه ۱۴۰۳	
۸۹,۷۹۵	۱۳۶,۱۰۶	۱۴۶,۷۹۴	۲۵,۳۳۸	درآمد سود سهام
۱۹۴	۲,۴۲۱	۳۲,۲۴۳	۲۴	درآمد سود تضمین شده
(۱۹۰,۷۵۲)	(۹۴,۱۵۹)	۲۴۱,۲۴۹	۲۴,۵۴۹	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
(۲۶۸,۴۱۶)	۳۲۷,۴۹۳	.	.	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
.	.	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
(۳۶۹,۱۷۹)	۳۷۱,۸۶۱	۴۲۰,۲۸۶	۵۹,۹۱۱	جمع درآمدهای عملیاتی
(۳۳,۴۷۹)	(۵۹,۸۱۴)	(۸۸,۶۴۲)	(۲۴,۸۸۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۷,۸۶۳)	.	.	(۷,۱۸۷)	سایر اقلام عملیاتی
(۴۱۰,۵۲۱)	۳۱۲,۰۴۷	۳۳۱,۶۴۴	۲۷,۸۳۵	سود (زیان) عملیاتی
(۳۳,۸۷۷)	(۲۵,۰۱۶)	(۱۳,۰۳۴)	(۱,۱۳۱)	هزینه های مالی
(۵۹۰)	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۴۴,۹۸۸)	۲۸۷,۰۳۱	۳۱۸,۶۱۰	۲۶,۷۰۴	سود (زیان) قبل از مالیات
.	(۲۱۳)	.	.	مالیات بر درآمد
(۴۴۴,۹۸۸)	۲۸۶,۸۱۸	۳۱۸,۶۱۰	۲۶,۷۰۴	سود (زیان) خالص
(۶۳۶)	۲۲۱	۱۵۹	۱۳	سود (زیان) هر سهم
۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه شرکت

۴,۱,۲. نسبت های مالی

نسبت های مالی مهم شرکت در ۳ سال اخیر به صورت زیر است:

نسبت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بازده دارایی (ROA)	(۳۸)٪	٪۱۶	٪۱۵
بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	(۱۶)٪	٪۱۸	٪۱۴
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	۱۳۸٪	٪۰,۰۸	٪۰,۰۳

۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

با توجه به منابع موجود در اختیار شرکت که عمدتاً سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی می‌باشد، و همچنین با در نظر گرفتن وضعیت بدهی‌های ناشی از سود سهام پرداختی به سهامدار عمده و سایر سهامداران، در صورتی که شرکت بنا به الزامات قانونی در نظر داشته باشد بدهی‌های مذکور را تسویه نماید بایستی بخش عمده‌ای از پرتفوی خود را با توجه به شرایط فعلی بازار با ضرر به فروش برساند و امکان بهینه‌سازی موثر پرتفوی بورسی ضعیف می‌شود که این امر به نوبه خود منجر به کاهش ارزش پرتفوی سهام بورسی شرکت و کاهش احتمالی بازدهی سهامداران و سودآوری در سال‌های آتی خواهد شد.

۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از تاریخ گزارش بازرس قانونی در خصوص طرح توجیهی افزایش سرمایه تا تاریخ تهیه این بیانیه، تغییرات با اهمیتی که مستلزم افشا باشد صورت نپذیرفته است.

۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) با ریسک‌هایی به شرح زیر همراه است که سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این شرکت، آن را مدنظر قرار دهند:

۷,۱. ریسک مالی و اعتباری:

ریسک مالی در اثر افزایش بدهی در شرکت، به سهامداران تحمیل می‌شود. ریسک اضافی ناشی از استفاده و به کارگیری بدهی در شرکت که تحت عنوان اهرم مالی مورد بحث و بررسی قرار می‌گیرد و هر قدر شرکت وام بیشتری بگیرد حاشیه سود خالص شرکت کم تر خواهد شد و ریسک سهامداران عادی آن بیش تر می‌شود.

۷,۲. ریسک بازار:

ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی‌ها در بازار ایجاد می‌شود. نوسانات قیمت دارایی‌های شرکت در اثر عوامل کلان همچون تغییرات نرخ ارز، تغییرات نرخ بهره، قوانین و مقررات جدید، ریسک سیاسی و غیره ایجاد می‌شود. در حال حاضر تصمیمات دولت و نرخ گذاری دستوری، نرخ بهره بدون ریسک بالای ۳۰ درصد و روابط سیاسی و اقتصادی کشور (تحریم‌ها) از مهمترین عوامل موثر بر بازار سرمایه می‌باشد.

۸. پذیره‌نویسی سهام

۸,۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه

در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیره‌نویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق فرابورس ایران اقدام نماید.

۸,۲. مشخصات متعهد/متعهدان پذیره‌نویس

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیره‌نویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت تایداوترخاورمیانہ (سهامی عام) متعهد گردیده تا نسبت به خرید کل حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیره‌نویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهد پذیره‌نویسی به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	میزان تعهدات
شرکت تایداوترخاورمیانہ	سهامی عام	خدمات دریایی و بندری	کل حق تقدم‌های استفاده نشده باقی مانده

۸,۳. هزینه‌های قبولی سمت متعهد/متعهدان پذیره‌نویس

با توجه به اینکه تعهد پذیره‌نویسی توسط سهامدار عمده شرکت صورت گرفته است لذا از بابت قبولی سمت تعهد پذیره‌نویسی هزینه‌ای پیش بینی نگردیده است.

۸,۴. حدود مسئولیت متعهد پذیره‌نویسی، بر اساس نامه به شرح زیر است:

با توجه به نامه شماره ۱۰/۲۲۳۳ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ متعهد پذیره‌نویس، شرکت تایداوترخاورمیانہ (سهامی عام) متعهد می‌گردد در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه پس از عرضه عمومی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت یاد شده، نسبت به خرید کل حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیره‌نویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید.

۸,۵. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیره‌نویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه‌های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم‌های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم‌های یاد شده منظور نماید.