

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۱

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

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۳۲۰

تهران، شهرک قدس، خیابان ایران زمین، خیابان گلستان جنوبی، ساختمان شماره ۱۹

تلفن: ۰۲-۸۸۰۸۸۳۶۰-۲۱ کد پستی ۱۴۶۵۸۶۴۶۱۴

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۴۰

ثبت شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۵

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 بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

جنرال مکانیک (سهامی عام)

۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰ سهام عادی با نام

چهارصد و سی و شش میلیارد ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت جنرال مکانیک (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 جنرال مکانیک (سهامی عام) از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

| صفحه | عنوان |
|------|--|
| ۲ | مشخصات ناشر |
| ۵ | نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه |
| ۶ | تشریح طرح افزایش سرمایه |
| ۸ | اصلاح ساختار مالی، تأمین سرمایه در گردش و جبران مخارج انجام شده |
| ۱۲ | برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه |
| ۱۲ | تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه |
| ۱۲ | چشم انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط |
| ۱۷ | سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم‌گیری استفاده‌کنندگان با توجه به افزایش سرمایه |

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) با بیش از شصت و شش سال سابقه اجرایی یکی از بزرگترین و تواناترین شرکت‌های ساختمانی و پیمانکاری کشور بوده و پروژه‌های بزرگی را در داخل و خارج کشور اجرا نموده است. کادر فنی و مدیریتی شرکت از میان مهندسين و متخصصين با تجربه و خوشنام برگزیده شده اند. تعداد ماشین آلات سنگین شرکت بیش از ۸۵۰ دستگاه می باشد که هم اکنون در پروژه های داخل و خارج کشور مشغول به کار می باشند. امید است این خدمات در جهت خودکفائی و استقلال اقتصادی کشور گامی موثر و مفید بوده و مورد قبول الهی واقع گردد.

با حمد و ثنای خداوند سبحان و با تشکر از صاحبان محترم سهام که پیوسته با مساعدتهای خود هیأت مدیره را در راه اعتلای هرچه بهتر اهداف شرکت یاری نموده اند، گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه بر اساس مفاد ماده ۱۶۱ لایحه قانونی اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ به شرح زیر ارائه می گردد.

شرکت جنرال مکانیک در تاریخ ۱۳۳۳/۰۱/۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۳۲۰ مورخ ۱۳۳۳/۰۱/۲۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است و اینک تجربه ای بالغ بر شش دهه فعالیت پیوسته عمرانی در داخل کشور و دو دهه فعالیت در عرصه بین المللی را داراست. ماندگاری شرکت بر پایه اصولی همچون جلب اعتماد و رضایت کارفرمایان، حفظ و ارتقاء دانش و تجربه کارکنان و مقدم دانستن کیفیت اجرای کار به سایر امور می باشد. محدوده فعالیت شرکت در تمامی رشته های عمرانی از جمله ابنیه سنگین، کارهای زیربنایی، ساخت سدها، خطوط انتقال و اسکله سازی، همچنین ساخت انواع راه ها در محدوده های شهری، برون شهری شامل تونل های طویل، پلها و عملیات خاکی و ساخت راه آهن در مقیاس بزرگ می باشد. گستردگی کارها باعث تجهیز ناوگان ماشین آلات شرکت در کلیه زمینه ها گردیده و منابع انسانی، تجهیزاتی و مالی شرکت همراه با انگیزه انجام کار با روش های نوین باعث پایایی و نگرش به افق های آینده می باشد. سهام شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به شماره ۱۱۶۴۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید؛ همچنین در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ در فرابورس ایران پذیرفته شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۳ به عموم عرضه گردیده و هم اکنون سهام شرکت با طبقه بندی در صنعت خدمات فنی و مهندسی با نماد رنیک در بازار دوم فرابورس مورد معامله قرار می گیرد.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

الف) فعالیت های اصلی:

۱. رشته ساختمان

امور پیمانکاری مربوط به ساخت ساختمان ها و ابنیه عمومی اعم از چوبی، آجری، سنگی، بتنی و فلزی، سازه های ساختمانی، محوطه های کوچک، دیوارکشی، اجرای پیاده روها و نظایر آن.

۲. رشته آب

امور پیمانکاری مربوط به بندها، سدها و ساختمان نیروگاه آبی، سازه های هیدرولیکی و تونل های آب، مخازن آب و شبکه های توزیع آب، تأسیسات و تجهیزات تصفیه خانه های آب و فاضلاب بزرگ، خطوط انتقال آب، ایستگاههای پمپاژ آب و فاضلاب بزرگ، شبکه های جمع آوری و انتقال فاضلاب، کانالهای انتقال آب و شبکه های آبیاری و زهکشی، سازه های دریایی و ساحلی، احداث حوضچه ها و استخرهای پرورش و تکثیر آبزیان، و عملیات ساختمانی (سیویل) تصفیه خانه های آب و فاضلاب و نظایر آن.

۳. رشته حمل و نقل

ساخت راه ها نظیر راههای اصلی و فرعی، بزرگراه ها، راههای ریلی، باند فرودگاه، سیستم های انتقال هوایی پایه دار، فرودگاه ها، تونل ها، راههای زیرزمینی و سیستم حمل و نقل (تهیه، نصب، نگهداری و تعمیر تجهیزات) و راهداری و عملیات آسفالتی و نظایر آن.

۴. رشته تأسیسات و تجهیزات

امور پیمانکاری مربوط به شبکه گاز رسانی شهری، تأسیسات مکانیکی و هیدرومکانیکی سدها، سیستم های سردکننده ساختمان، تأسیسات و تجهیزات ساختمان (آب، گاز، برق و فاضلاب) و انتقال زباله، تأسیسات و تجهیزات تصفیه خانه های آب و فاضلاب کوچک، وسایل انتقال (آسانسور، پله برقی و ...)، سیستم های خبر و هشدار دهنده، تجهیزات آشپزخانه و سلف سرویس و رختشویخانه، سیستم های ارتباطی، شبکه های رایانه ای ساختمان، ماسه پاشی (سندبلاست)، حفاظت کاتودی، پوشش (لاینینگ) و ایستگاه های پمپاژ آب و فاضلاب کوچک و نظایر آن.

۵. رشته نیرو

امور پیمانکاری مربوط به تولید، توزیع و انتقال نیرو اعم از نیروگاه ها، شبکه های برق و تأسیسات برقی، پست های توزیع و الکترونیک عام و خاص و نظایر آن.

۶. رشته نفت و گاز

امور پیمانکاری مربوط به تأسیسات سرچاهی و خطوط لوله و انتقال و هرگونه فعالیت عمرانی مرتبط به آن در حوزه های نفت و گاز.

۷. به طور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات، معاملات مالی و تجاری و سرمایه گذاری که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید.

ب) فعالیت های فرعی: مشارکت در پروژه های مرتبط با موضوع فعالیت شرکت

۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) ، در تاریخ ۱۳/۰۶/۱۳۹۸ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه بندی در صنعت خدمات فنی و مهندسی، با نماد رنیک و در بازار دوم فرابورس مورد معامله قرار می گیرد.

۱.۴. ترکیب سهامداران

| نام سهامدار | نوع شخصیت | تعداد سهام | درصد سهام |
|-----------------------------------|-----------|---------------|-----------|
| شرکت پایا سامان پارس | حقوقی | ۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱ |
| شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی | حقوقی | ۵۱۳,۹۹۰,۳۳۸ | ۳۴/۲۶ |
| سایر سهامداران | - | ۲۲۱,۰۰۹,۶۶۲ | ۱۴/۷۴ |
| جمع | - | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |

۱.۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ هیأت مدیره آقای فواد خیر به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

| نام | سمت | نماینده | مدت ماموریت | | موظف / غیرموظف |
|-------------------------|----------------------------------|--|-------------|------------|----------------|
| | | | شروع | خاتمه | |
| عبدالحسین بیگدلی | رئیس هیأت مدیره | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی عام) | ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ | غیر موظف |
| فواد خیر | نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل | شرکت پایا سامان پارس (سهامی خاص) | ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ | موظف |
| سید عبدالحمید عظیمی | عضو هیأت مدیره | شرکت ره نگار خاورمیانه پارس | ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ | موظف |
| محمد صادق اسلامی گیلانی | عضو هیأت مدیره | بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی | ۱۳۹۸/۰۵/۰۸ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ | غیر موظف |
| وحید فلسفی دیوبند | عضو هیأت مدیره | شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان | ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ | غیر موظف |

۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ موسسه حسابرسی مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه مفید راهبر بوده است.

۱.۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

| شرح | سال جاری تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۶ |
|----------------------|------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| تعداد کل سهام شرکت | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| درصد سهام شناور آزاد | ۱۳/۹۲ | ۱۳/۸۰ | . | . |

۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

| شرح | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۶ |
|--|------------|-----------|-----------|----------|
| سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۸۶۲ | ۸۶۵ | ۷۹۹ | ۶۹۰ |
| سود نقدی هر سهم (ریال) | ۰ | ۴۳۰ | ۳۴۵ | ۳۴۲ |
| سرمایه (میلیون ریال) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۴۰,۰۰۰ |

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران بوده که به منظور خرید ماشین آلات صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

| مبلغ مغایرت | اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | بر آورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | شرح | |
|----------------|--------------------------------------|--|-------------------------------------|-------|
| ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی | منابع |
| ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | جمع منابع | |
| ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | خرید ماشین آلات تخصصی | مصارف |
| ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | جمع مصارف | |

مطابق مجمع عمومی فوق العاده شرکت که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ برگزار گردید، افزایش سرمایه شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طی یک مرحله از محل آورده نقدی و مطالبات سهامدار عمده مورد تصویب قرار گرفت.

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد. شرکت در نظر دارد سرمایه خود را جهت اصلاح ساختار مالی از محل سود انباشته مبلغ ۴۳۶،۰۰۰ میلیون ریال افزایش دهد، افزایش سرمایه فوق مزایای زیر را برای شرکت به همراه دارد:

- اصلاح ساختار مالی از طریق جلوگیری از خروج نقدینگی از شرکت، توضیح اینکه در صورت عدم انجام افزایش سرمایه و تصمیم به تقسیم سود انباشته بین سهامداران، شرکت جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود ناچار به تأمین مالی از منابع خارج از سازمان خواهد بود که این امر باعث تحمیل هزینه مالی و نهایتاً کاهش سودآوری خواهد شد.

- کاهش اتکا پذیری جریان نقدی به تسهیلات مالی دریافتی و کاهش هزینه مالی
- افزایش حد اعتباری شرکت نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری و تأمین کنندگان
- وجود سود انباشته متورم در تاریخ ترازنامه و احتساب آن در سود قابل تقسیم در مجامع عمومی عادی سالیانه و همچنین احتمال تقسیم آن همواره باعث ایجاد ریسک کسری نقدینگی و سرمایه در گردش برای شرکت خواهد شد. افزایش سرمایه از این محل باعث کاهش ریسک های یاد شده خواهد گردید.

با توجه به موارد فوق هدف افزایش سرمایه شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز و اصلاح ساختار مالی جهت جلوگیری از خروج وجه نقد عنوان می گردد.

۳.۲. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق مبلغ ۴۳۶،۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن از محل سود انباشته به شرح جدول زیر می باشد.

ارقام به میلیون ریال

| آخرین وضعیت | شرح | |
|---------------------|--|-------|
| در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | |
| ۴۳۶،۰۰۰ | سود انباشته | منابع |
| ۴۳۶،۰۰۰ | جمع منابع | |
| ۴۳۶،۰۰۰ | اصلاح ساختار مالی از طریق جلوگیری خروج نقدینگی و کاهش هزینه مالی احتمالی | |
| ۴۳۶،۰۰۰ | جمع مصارف | مصارف |

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

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۹۳۶,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته و از طریق صدور سهام جدید به مبلغ ۴۳۶,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۹٪) طی یک مرحله افزایش دهد. سود انباشته شرکت در پایان سال مالی ۱۳۹۸ براساس صورتهای مالی حسابرسی شده معادل ۸۶۸,۱۴۷ میلیون ریال می باشد که طبق گزارش مزبور پیشنهاد انتقال ۵۰٪ سود انباشته به سرمایه ارائه می گردد.

۴. تشریح جزییات طرح

۴.۱. اصلاح ساختار مالی، تامین سرمایه در گردش و جبران مخارج انجام شده

۴.۱.۱. صورت وضعیت مالی

ترازنامه

| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۶ | شرح (مبالغ به میلیون ریال) | |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|--------------------|
| ۴.۵۰۴.۸۳۷ | ۲.۲۴۹.۱۶۲ | ۱.۱۹۰.۳۷۷ | ۶۵۸.۸۲۳ | داراییهای ثابت مشهود | داراییهای غیر جاری |
| ۱.۶۷۴ | ۱.۶۵۵ | ۱.۲۶۳ | ۱.۴۴۸ | داراییهای نامشهود | |
| ۲۰۵.۵۴۴ | ۲۰۶.۴۴۶ | ۳۳۹.۷۴۹ | ۲۹۴.۹۶۴ | سرمایه گذارهای بلندمدت | |
| ۱۲.۴۴۰.۶۰۹ | ۷.۴۹۸.۵۰۵ | ۳.۴۶۱.۱۳۴ | ۱.۸۲۸.۹۵۵ | دریافتی های بلندمدت | |
| ۱۷.۱۵۲.۶۶۴ | ۹.۹۵۵.۷۶۸ | ۴.۹۹۲.۵۲۳ | ۲.۷۸۴.۱۹۰ | جمع داراییهای غیر جاری | |
| ۵۱۳.۴۷۲ | ۳۹۵.۸۹۵ | ۲۴۶.۹۷۵ | ۱۰۱.۸۷۹ | سایر دارایی ها | داراییهای جاری |
| ۴.۵۱۶.۴۶۸ | ۲.۳۰۳.۲۳۰ | ۲۳۱.۵۴۶ | ۲۰۰.۰۳۸ | پیش پرداختها | |
| ۳.۳۸۲.۸۲۰ | ۲.۳۰۷.۱۷۱ | ۸۶۰.۵۸۱ | ۲۱۳.۲۸۹ | موجودی مواد و کالا | |
| ۱۴.۶۳۷.۸۳۰ | ۸.۰۷۱.۸۷۲ | ۵.۱۸۵.۳۹۲ | ۲.۷۶۰.۲۶۴ | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | |
| ۲۰۵.۰۰۰ | ۲۲۰.۰۰۰ | ۳۰.۰۰۰ | ۷۵.۰۰۰ | سرمایه گذارهای کوتاه مدت | |
| ۴.۹۷۰.۶۵۰ | ۱۰۸.۷۴۱ | ۳۸۹.۴۷۳ | ۷۷.۷۸۹ | موجودی نقد | |
| ۲۸.۲۲۶.۲۴۰ | ۱۳.۴۰۷.۰۰۹ | ۶.۹۴۲.۹۶۷ | ۳.۴۲۸.۲۵۹ | جمع داراییهای جاری | |
| ۴۵.۳۷۸.۹۰۴ | ۲۳.۳۶۲.۷۷۷ | ۱۱.۹۳۶.۴۹۱ | ۶.۲۱۲.۴۴۸ | جمع داراییهای جاری و غیر جاری | |
| ۱.۰۰۰.۰۰۰ | ۱.۰۰۰.۰۰۰ | ۱.۰۰۰.۰۰۰ | ۷۴۰.۰۰۰ | سرمایه | حقوق صاحبان سهام |
| ۵۰۰.۰۰۰ | ۳۹۳.۰۲۵ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان | |
| ۱۰۰.۰۰۰ | ۱۰۰.۰۰۰ | ۱۰۰.۰۰۰ | ۷۲.۸۲۶ | اندرخته قانونی | |
| ۲۳.۴۴۴.۶۹۸ | ۸.۷۱۹.۴۱۱ | ۳.۱۸۹.۰۸۲ | ۳۷۶.۷۶۸ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | |
| ۱.۳۰۰.۰۴۵ | ۸۶۸.۱۴۷ | ۶۱۳.۱۵۹ | ۴۸۶.۶۳۱ | سود انباشته | |
| ۲۶.۳۴۴.۷۴۳ | ۱۱.۰۸۰.۵۸۳ | ۴.۹۰۲.۲۴۱ | ۱.۶۷۶.۲۲۵ | جمع حقوق صاحبان سهام | |
| ۴۱۹.۴۱۸ | ۳۷۵.۸۸۳ | ۲۶۵.۴۰۵ | ۲۰۱.۷۷۷ | پرداختی های بلند مدت | بدهیهای غیر جاری |
| ۲۶۴.۷۴۹ | ۱۷۱.۲۸۷ | ۱۱۰.۸۱۳ | ۷۲.۶۲۲ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | |
| ۶۸۴.۱۶۷ | ۵۴۷.۱۷۰ | ۳۷۶.۲۱۸ | ۲۷۴.۳۹۹ | جمع بدهیهای غیر جاری | |
| ۲.۶۰۶.۶۹۸ | ۲.۰۱۳.۳۵۸ | ۱.۵۳۷.۸۹۸ | ۱.۲۴۸.۸۰۳ | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | بدهیهای جاری |
| ۲۱۴.۲۴۴ | ۱۴۳.۲۱۷ | ۱۱۰.۶۱۰ | ۴۰.۱۲۶ | مالیات پرداختنی | |
| ۳۰۶.۰۱۸ | ۰ | ۰ | ۱۹.۰۷۵ | سود سهام پرداختنی | |
| ۳۳.۰۸۴ | ۹۶.۴۸۰ | ۱۳۵.۸۰۱ | ۳۲۷.۲۳۱ | تسهیلات مالی | |
| ۱۴۹.۷۸۸ | ۱۵۲.۳۳۸ | ۱۴۶.۳۵۱ | ۱۶۰.۵۵۶ | ذخایر | |
| ۱۵۰.۴۰.۱۶۲ | ۹.۳۲۹.۶۳۱ | ۴.۷۲۷.۳۷۲ | ۲.۴۶۶.۰۳۳ | پیش دریافتها | |
| ۱۸.۳۴۹.۹۹۴ | ۱۱.۷۳۵.۰۲۴ | ۶.۶۵۸.۰۳۲ | ۴.۲۶۱.۸۲۴ | جمع بدهیهای جاری | |
| ۴۵.۳۷۸.۹۰۴ | ۲۳.۳۶۲.۷۷۷ | ۱۱.۹۳۶.۴۹۰ | ۶.۲۱۲.۴۴۸ | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام | |

صورت سود و زیان

| شرح (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| درآمدهای عملیاتی | ۳,۲۹۳,۳۷۴ | ۴,۲۷۵,۷۶۷ | ۶,۰۲۰,۲۸۳ | ۶,۵۱۹,۳۰۷ |
| بهای تمام شده عملیاتی | (۲,۷۹۴,۴۱۷) | (۳,۶۰۵,۹۳۷) | (۵,۱۷۵,۶۷۶) | (۵,۷۱۰,۳۷۵) |
| سود (زیان) ناخالص | ۴۹۸,۹۵۷ | ۶۶۹,۸۳۰ | ۸۴۴,۶۰۷ | ۸۰۸,۹۳۲ |
| هزینه های عمومی اداری و فروش | (۳۶,۹۴۱) | (۴۲,۲۷۵) | (۴۳,۳۲۳) | (۲۲,۵۸۵) |
| سایر درآمدها | ۲۲,۲۶۵ | ۱۴۳,۹۸۰ | ۱۸۹,۴۲۱ | ۴۸,۵۳۸ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۴۸۴,۲۸۱ | ۷۷۱,۵۳۵ | ۹۹۰,۷۰۵ | ۸۳۴,۸۸۵ |
| هزینه مالی | (۲۱,۶۳۸) | (۲۶,۹۵۶) | (۲۴,۲۱۴) | (۷,۴۰۴) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۸۷,۸۲۳ | ۱۴,۸۵۸ | ۷,۲۲۶ | ۱۰۰,۱۱۹ |
| سود قبل از مالیات | ۵۵۰,۴۶۶ | ۷۵۹,۴۳۷ | ۹۷۳,۷۱۷ | ۹۲۷,۶۰۰ |
| مالیات بردرآمد | (۴۰,۱۲۶) | (۱۲۵,۷۳۵) | (۱۰۸,۷۲۹) | (۶۵,۷۰۲) |
| سود خالص | ۵۱۰,۳۴۰ | ۶۳۳,۷۰۲ | ۸۶۴,۹۸۸ | ۸۶۱,۸۹۸ |

صورت سود و زیان جامع

| شرح (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|------------------------------|---------|-----------|-----------|------------|
| سود خالص | ۵۱۰,۳۴۰ | ۶۳۳,۷۰۲ | ۸۶۴,۹۸۸ | ۸۶۱,۸۹۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | | |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۱۴۷,۰۹۳ | ۲,۸۱۲,۳۱۴ | ۵,۵۳۰,۳۲۹ | ۱۴,۷۲۵,۲۸۷ |
| سود جامع سال | ۶۵۷,۴۳۳ | ۳,۴۴۶,۰۱۶ | ۶,۳۹۵,۳۱۷ | ۱۵,۵۸۷,۱۸۵ |

صورت جریان وجوه نقد

| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۶ | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال) |
|------------|-------------|-------------|-----------|--|
| ۳,۲۰۹,۱۸۰ | ۹۳۵,۶۵۳ | ۶۹۰,۲۴۶ | ۲۴۸,۹۳۲ | نقد حاصل از عملیات |
| (۵,۳۲۵) | (۷۶,۱۲۲) | (۵۵,۲۵۰) | - | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۳,۲۰۳,۸۵۵ | ۸۵۹,۵۳۱ | ۶۳۴,۹۹۶ | ۲۴۸,۹۳۲ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| ۱۹۸ | ۳,۳۶۹ | ۴۳۱ | ۴,۵۹۲ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۲۹۸,۵۳۸) | (۱,۱۵۰,۸۰۵) | (۳۶۵,۵۰۹) | (۲۰۴,۳۷۲) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| - | - | ۷۱,۸۱۹ | ۱۲,۹۶۳ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر دارایی ها |
| - | - | ۱۸۴ | ۷ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود |
| (۱۹) | (۳۹۲) | - | - | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود |
| ۳,۹۰۱ | ۱۳۳,۳۰۳ | ۲۶۵,۱۰۴ | ۲,۷۹۱ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت |
| - | - | ۶,۸۳۸ | (۱۲,۰۷۵) | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱۵,۰۰۰ | - | ۴۵,۰۰۰ | - | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| - | (۱۹۰,۰۰۰) | - | (۱۴,۷۵۵) | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت |
| - | ۲۰,۲۰ | ۳,۳۲۸ | ۲,۵۴۹ | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۶۳,۴۳۸ | ۴۷,۷۶۹ | ۴۲,۹۰۸ | ۶۷,۴۶۷ | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها |
| (۲۱۶,۰۲۰) | (۱,۱۵۴,۷۳۶) | ۵۶,۴۲۷ | (۱۴۰,۸۳۳) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۲,۹۸۷,۸۳۵ | (۲۹۵,۲۰۵) | ۶۹۱,۴۲۳ | ۱۰۸,۰۹۹ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
| ۱۰۶,۹۷۵ | - | - | - | دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| ۴۱۳,۵۹۵ | ۶۲۵,۷۲۰ | ۱,۹۵۵,۰۳۵ | ۹۹۷,۷۸۷ | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۴۷۶,۹۹۱) | (۶۶۵,۰۴۱) | (۲,۱۴۶,۴۱۶) | (۸۸۲,۵۲۵) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۷,۴۰۴) | (۲۴,۲۱۴) | (۲۶,۹۵۶) | (۲۱,۳۵۴) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۱۲۳,۹۸۲) | (۲۱۶,۹۹۷) | (۲۳۹,۰۷۵) | (۱۵۰,۹۲۵) | پرداخت های نقدی بابت سود سهام |
| (۸۷,۸۰۷) | (۲۸۰,۵۳۲) | (۴۵۷,۴۱۲) | (۵۷۰,۰۱۷) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۲,۹۰۰,۰۲۸ | (۵۷۵,۷۳۷) | ۲۳۴,۰۱۱ | ۵۱,۰۸۲ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۱۰۸,۷۴۱ | ۳۸۹,۴۷۳ | ۷۷,۷۸۹ | ۱۴,۲۰۳ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۱,۹۶۱,۸۸۱ | ۲۹۵,۰۰۵ | ۷۷,۶۷۳ | ۱۲,۵۰۵ | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۴,۹۷۰,۶۵۰ | ۱۰۸,۷۴۱ | ۳۸۹,۴۷۳ | ۷۷,۷۸۹ | مانده موجودی نقد در پایان |
| ۳,۰۰۰ | ۳۹۳,۰۰۳ | ۲۶۰,۰۰۰ | ۱,۰۹۴,۰۳۹ | معاملات غیر نقدی |

۴,۱,۲. نسبت‌های مالی

| شرح | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------|-----------|---------|-----------|------------|
| نسبت جاری | ۰,۸ | ۱,۰۴ | ۱,۱۴ | ۱,۵۴ |
| نسبت سریع | ۰,۷۱ | ۰,۹۱ | ۰,۹۵ | ۱,۳۵ |
| نسبت فروش به دارائیهها | ۰,۵۳ | ۰,۳۶ | ۰,۲۶ | ۰,۱۴ |
| نسبت سود خالص به کل دارائیهها | ۰,۰۸ | ۰,۰۵ | ۰,۰۴ | ۰,۰۲ |
| سود ناویژه به فروش | ۰,۱۵ | ۰,۱۶ | ۰,۱۴ | ۰,۱۲ |
| سود ویژه به فروش | ۰,۱۵ | ۰,۱۵ | ۰,۱۴ | ۰,۱۳ |
| بدهی به دارائیهها (درصد) | ۰,۷۳ | ۰,۵۹ | ۰,۵۳ | ۰,۴۲ |
| گردش سرمایه جاری | (۴۰) | ۱۵ | ۳,۵۹ | ۰,۶۶ |
| سرمایه در گردش | (۸۳۳,۵۶۵) | ۲۸۵,۹۳۵ | ۱,۶۷۴,۹۸۲ | ۹,۸۷۶,۲۴۶ |
| نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام | ۲,۷ | ۱,۴ | ۱,۱۱ | ۰,۷۲ |
| گردش موجودی کالا | ۱۳,۱ | ۶,۷۱ | ۳,۲۷ | ۱,۶۹ |
| گردش کل دارایی | ۰,۵ | ۰,۴ | ۰,۲۶ | ۰,۱۴ |
| گردش دارایی ثابت | ۱,۲ | ۴,۶۲ | ۰,۳,۵ | ۰,۳۸ |
| دوره وصول مطالبات | ۳۳۷ | ۳۲۰ | ۳۹۸ | ۳۲۱ |
| بازده حقوق صاحبان سهام | ۰,۳۰ | ۰,۸۷ | ۰,۵۴ | ۰,۰۳ |
| نسبت بدهی های بلند مدت | ۰,۱۶ | ۰,۰۸ | ۰,۰۵ | ۰,۰۳ |
| نسبت مالکانه (درصد) | ۰,۲۷ | ۰,۴۱ | ۰,۴۷ | ۰,۵۸ |
| نسبت بازده سود ناخالص | ۰,۱۵ | ۰,۱۶ | ۰,۱۴ | ۰,۱۲ |
| نسبت بازده سود عملیاتی | ۰,۱۵ | ۰,۱۸ | ۰,۱۶ | ۰,۱۳ |
| نسبت بازده سود خالص | ۰,۱۵ | ۰,۱۵ | ۰,۱۴ | ۰,۱۳ |

۴,۱,۳. دوره وصول مطالبات

میانگین دوره وصول مطالبات طی چهار سال اخیر ۳۵۷ روز می باشد که در پیش بینی های صورت گرفته (با رعایت محافظه کاری) این رقم به ۳۲۰ روز کاهش یافته است. بالا بودن رقم دوره وصول مطالبات در شرکت جنرال مکانیک بدلیل ماهیت صنعت پیمانکاری می باشد.

۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

افزایش سرمایه از محل سود انباشته با برقراری تناسب بین قیمت هر سهم و سود شرکت در سال های آتی، منافع سهامداران را حفظ نموده و به دنبال حداکثرسازی بازده سهام و افزایش ثروت سهامداران خواهد بود. اصلاح ساختار مالی سبب می شود نسبت های اهرمی و مالکانه بهبود چشمگیر یابد و امکان استقراض از بانک‌ها به منظور تأمین مالی و اجرای طرح های توسعه در سال های آتی نیز فراهم گردد. عدم اجرای افزایش سرمایه منجر به خروج نقدینگی و به تبع آن افزایش ریسک کسری نقدینگی و سرمایه در گردش می شود و همچنین شرکت برای تأمین وجوه مورد نیاز جهت تقسیم سود بین سهامداران، ناگزیر به تأمین مبلغ مالی ۴۳۶,۰۰۰ ریال خواهد بود که هزینه های بیشتری را به شرکت تحمیل نموده و در نتیجه سودآوری شرکت تحت تأثیر این مسئله قرار خواهد گرفت.

نسخه کامل صورت های مالی حسابرسی شده شرکت در سامانه جامع اطلاع رسانی کدال، موجود و قابل بهره برداری است.

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

با توجه به اینکه گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۱ به تصویب هیأت مدیره رسیده است تاکنون تغییراتی در فعالیت شرکت ایجاد نشده است.

۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

چشم انداز

پیشرو، متعالی، بهره ور در اجرای پروژه های عمرانی در تراز جهانی در راستای توسعه پایدار سیاست ها و برنامه های آتی شرکت

- برون سپاری (outsourcing) کارهایی به منظور توانمند سازی تخصصی بیشتر شرکت در حضور متنوع در مناقصات همچنین انتقال تجربه و دانش فنی و از طرفی واگذاری کارهای اجرایی به پیمانکاران دست دوم به منظور کاهش هزینه ها
- افزایش سطح فعالیتها در خارج از کشور با افزایش سهم بازار در کشور های هدف و گسترش محدوده ی کشورهای هدف
- حضور و مشارکت بیشتر در مناقصات تخصصی (با توجه به دست یابی اهداف قبلی و موفقیت در چندین مناقصه بزرگ)
- ورود به بازارهای جدید هدف داخلی خصوصاً در بخش نفت و گاز و بنادر
- حفظ سطح عملیات اجرایی پروژه های فعلی داخل و خارج از کشور و توسعه آنها
- افزایش توان تخصصی و ارتقاء مهارت فنی پرسنل شرکت در کلیه زمینه ها به ویژه آموزش جهت افزایش بهره وری در پروژه ها

- تلاش در جهت استمرار و ارتقاء کامل نظام مدیریت یکپارچه (IMS) به ویژه در زمینه استقرار برنامه پی‌وب و اخذ اطلاعات کارکرد با فرمت استاندارد و یکسان جهت تمامی پروژه‌ها (تحت وب و با توجه به ایجاد بستر مناسب که از طریق زیرساخت IT و پیاده‌سازی MIS فراهم گردیده است) و پیگیری پیاده‌سازی TMQ (مدیریت کیفیت فراگیر)، HSE (واحد ایمنی، بهداشت، محیط زیست)
- افزایش راندمان ماشین آلات و تجهیزات موجود شرکت با ایجاد تغییرات لازم (با استفاده از اطلاعات آماری فنی و مالی و مقایسه معمول موجود کارگاه‌ها تحت سامانه وب)
- شناسایی و همکاری با پیمانکاران همکار و فروشندگان و ایجاد بانک اطلاعاتی متناسب با فعالیتهای مذکور
- استمرار حضور و مشارکت در مناقصات تخصصی کلان (با توجه به دست‌یابی اهداف قبلی و موفقیت در چندین مناقصه بزرگ) و همچنین پروژه‌های مشارکت در سرمایه‌گذاری (تأمین مالی بخشی از پروژه) در قالب BOT, BLT, BOO, ... (بطور نمونه پروژه راه آهن بصره - شلمچه)
- شناسایی و بکارگیری تکنولوژی نوین در عملیات اجرایی پروژه‌ها به منظور تسریع در انجام پروژه و کاهش قیمت تمام شده
- مشارکت و همکاری با شرکتهای بین‌المللی جهت اخذ پروژه در داخل و خارج از کشور
- مشارکت با شرکتهای خارجی جهت فاینانس پروژه‌های داخلی و خارجی همچنین حضور در مناقصات با منابع مالی بین‌المللی) به منظور مقابله با بحران مالی کشور های هدف
- بهره‌گیری از ظرفیت‌های هلدینگ عمرانی (شرکت پایا سامان پارس بعنوان سهامدار عمده) و شبکه شرکت‌های همکار در هلدینگ جهت اخذ پروژه‌های کلان تر و افزایش قدرت مذاکره با کارفرمایان طرحهای مختلف.
- پیگیری اهداف استراتژی مصوب شرکت در حوزه بازاریابی خارجی (صدور خدمات فنی و مهندسی) در راستای اهداف کلان هلدینگ و نظام نامه مصوب صدور خدمات برای حضور در کشور هدف بصورت مستقیم در مناقصات بین‌المللی و ثبت شرکت در کشور های هدف.

ریسک ها در شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) به شرح جداول ذیل می باشد:

ریسک های مالی و اقتصادی

| ریسک ها | راهکارهای مدیریت ریسک |
|--|---|
| تحریم های بانکی | تحقیقات و مشاوره های لازم از طریق بانک های معتبر داخلی در مورد نحوه ارتباط با سازمان های مرتبط کارگزاری با سایر کشور ها توسط کارشناس حوزه بین الملل. |
| - تغییر در قوانین اعتباری - افزایش نرخ بهره تسهیلات دریافتی | - مدیریت در جهت کنترل هزینه ها - تنوع در استفاده از ابزارهای تأمین مالی از طریق سایر بازارها، نظیر بازار سرمایه |
| احتمال از دسترس خارج شدن بخشی از منابع ارزی خارج از کشور | - به منظور کاهش ریسک مربوط به مبادلات ارز (خارج از سامانه نیما) با رعایت کامل صرفه و صلاح صاحبان محترم سهام، عرضه ارز حاصل از صادرات در سامانه نیما صورت می پذیرد. - ایجاد ساز و کارهای لازم جهت وصول به موقع مطالبات ارزی و انتقال این منابع به داخل کشور |
| ریسک نقدینگی | - وصول به موقع مطالبات - استفاده از ظرفیت تسهیلات بانکی - استفاده از جریان نقدینگی اوراق با درآمد ثابت از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدینگی - مدیریت تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی ها |

ریسک های مربوط به قوانین و سیاست های کشور

| ریسک ها | راهکارهای مدیریت ریسک |
|---|---|
| احتمال برقراری تحریم های جدید بین المللی | کارفرما پروژه های عمرانی امارات با توجه به عملکرد شرکت، دیدگاه مثبتی جهت تداوم حضور در پروژه های عمرانی مربوطه دارد. |
| مشکلات احتمالی نقل و انتقال پول به خارج از کشور | استفاده از ظرفیت های سامانه نیما تحقیقات و مشاوره های لازم از طریق بانک های معتبر داخلی در مورد نحوه ارتباط با سازمان های مرتبط کارگزاری با سایر کشور ها توسط کارشناس حوزه بین الملل. |
| بی ثباتی های اقتصادی و سیاسی | تعریف کسب و کار جدید متناسب با مزیت ها و توانمندی های شرکت |

ریسک رقابت بازار

| ریسک ها | راهکار های مدیریت ریسک |
|--|--|
| افزایش قیمت تمام شده خدمات | مدیریت بهای تمام شده پروژه ها جهت حفظ حاشیه سود مورد انتظار |
| پیشرفت تکنولوژی و ارائه خدمات با کیفیت در بازار رقابتی | شرکت با استفاده از تحقیقات در حوزه استفاده تکنولوژی روز جهت توسعه بازار این ریسک را مدیریت می کند. |
| ورود گسترده رقبا به بازار | پیش بینی راهکار های لازم و ایجاد بستر مناسب برای کاهش هزینه ها. |
| نوسانات نرخ ارز | با توجه به اینکه پروژه های شرکت جنرال مکانیک در کشور امارات به صورت ارزی اجرا می گردد و صورت وضعیت و بهای تمام شده پروژه نیز کاملاً به صورت ارزی می باشد، لذا در صورت شوک های مثبت و منفی ارزی، صرفاً حاشیه سود پروژه تحت الشعاع قرار می گیرد که با توجه به رفتار سری زمانی نرخ درهم طی سال های گذشته شوک های ایجاد شده در نرخ ارز مزبور به دلیل مثبت بودن، بخش سود شرکت را تحت تأثیر قرار داده که این حالت منجر به ایجاد فرصت برای شرکت گردیده است. برنامه تفصیلی پیشنهادی شامل صدور خدمات فنی و مهندسی، حداقل سازی زیان ناشی از نوسانات نرخ های ارز و حداکثر کردن درآمد حاصل از نوسانات با تمرکز بر افزایش صادرات خدمات فنی و مهندسی، انطباق بدهی ها با داراییها بر اساس ارز واحد. |
| تأمین مواد اولیه | درخصوص خرید مصالح طبق پیش بینی زمان اجرای پروژه بعضاً مصالح پیش خرید می شوند و تا حدودی ریسک افزایش قیمت ها و نرخ ارز پوشش داده می شود. |
| عوامل بین المللی و تغییر مقررات | تحلیل مقررات یک جانبه بین المللی و تغییر روش ها و رویه های داخلی برای کاهش آثار آن ممکن است بر متغیرهایی مانند صدور خدمات فنی و مهندسی و الزامات آن اثر گذار باشد، شرکت با علم به این موضوع، تلاش می کند، در تعامل با مراجع تأثیرگذار کارفرمایی داخلی و منطقه ای ریسک این تغییرات را به حداقل برساند و هزینه های ناشی از این تغییرات را به حداقل کاهش دهد. |
| ریسک تأخیر پروژه | با توجه به اینکه شرکت جنرال مکانیک در رشته های مختلف پروژه های عمرانی فعالیت می نماید، یکی از تمهیدات دائمی جلوگیری از تأخیرات غیرمجاز تعهداتی است که به عهده شرکت می باشد. شرکت با پیاده سازی مدل مطلوب مدیریت ریسک، عوامل و فاکتورهای مختلف بروز تأخیرات در انجام تعهدات را شناسایی و تحلیل نموده و اقدامات پیشگراانه در مورد آنها انجام می دهد. ضمناً تأخیرات ناشی از عدم انجام تعهدات کارفرما که تأخیرات مجاز تلقی می گردد ریسک کمتری دارد و شرکت همواره ریسک مزبور را رصد نموده و مدیریت می کند. |

ریسک های مربوط به کارفرمایان

| ریسک ها | راهکار های مدیریت ریسک |
|---|---|
| از دست دادن مشتریان فعلی | گسترش فرهنگ مشتری مداری و ارتقاء کیفیت محصولات و خدمات در جهت نیل به افزایش سطح رضایتمندی مشتریان |
| تغییر خواسته ها، تصمیمات و ترجیحات کارفرمایان | درج ماده قراردادی جهت جبران هزینه و زمان |
| عدم برآورد صحیح هزینه و بودجه بندی | مدیریت و کنترل هزینه و حداقل سازی هزینه و اجرای مدیریت ریسک پیش از انعقاد قرارداد و حین اجرای پروژه |
| عدم تأمین به موقع منابع مالی توسط کارفرمایان | انجام پیش‌بینی های لازم جهت تأمین به موقع منابع مالی و بازنگری برنامه زمانبندی اجرا بر اساس تغییرات پروژه |
| تغییر تخصیص منابع بودجه عمومی دولت | <p>شیوع اپیدمی جهانی کوید ۱۹ که مقابله با آن بسیاری از منابع دولت را به خود اختصاص داده است و همچنین کاهش قیمت جهانی نفت عملاً دچار تغییرات اساسی شده و ریسک عدم وصول درآمد قراردادهایی را که از منابع بودجه عمومی تأمین می‌شوند را افزایش داده است.</p> <p>استراتژی شرکت برای پوشش این ریسک، شرکت در مناقصات و عقد قراردادهایی است که تأمین منابع آنها از منابع غیر دولتی است. در شش ماهه دوم سال مالی ۱۳۹۸، شرکت قراردادهایی منعقد کرده است که اگرچه کارفرمای آنها شرکت های دولتی است ولی منابع مالی این قراردادها عمدتاً از بودجه عمومی دولت نیست و از سوی منابع بانکی و یا درآمدهای اختصاصی تأمین شده است. با توجه به موارد مذکور ریسک عدم وصول درآمدها به حداقل خواهد رسید.</p> <p>قراردادهای برون مرزی شرکت نیز متکی به منابع داخلی نیست و وصول ارزی این درآمدها با توجه به روند تغییرات نرخ ارز ریسک جریان نقدینگی ریالی برای شرکت را کاهش می‌دهد. در مورد سایر پروژه ها که منابع مالی کارفرما متکی به بودجه عمومی دولت است در سال جاری نیز وصول درآمدهای مربوطه از طریق واگذاری ابزارهای نوین مالی (اسناد خزانه و...) انجام می‌شود که شرکت طی چند سال گذشته زمان انتظار سررسید این گونه ابزارها را مدیریت نموده و از این لحاظ عملاً فاقد ریسک است. براساس موارد فوق ریسک بودجه عمومی کشور برای فعالیت های این شرکت بسیار کمتر از ریسک عمومی این پارامتر در فعالیت‌های مربوط به عملیات عمرانی شرکت های مشابه ارزیابی می‌شود.</p> |

ریسک های مربوط به دانش و تکنولوژی

| راهکارهای مدیریت ریسک | ریسک ها |
|--|--|
| جایگزینی ماشین آلات قدیمی با ماشین آلات جدید | کاهش کارپذیری به دلیل کمبود ماشین آلات تخصصی |
| مشارکت با مراکز تحقیق و توسعه خارجی | افزایش محدودیت در انتقال تکنولوژی |
| توسعه توانمندی های تکنولوژیکی | افزایش شکاف تکنولوژی در حوزه مربوط |

۸. سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم گیری استفاده کنندگان با توجه به افزایش سرمایه

شرکت جنرال مکانیک (سهامی عام) متعهد می گردد که در زمان بررسی درخواست ارائه شده کلیه اطلاعات با اهمیت موثر بر تصمیم گیری سرمایه گذاران را از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار به سرمایه گذاران اطلاع دهد.