اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فرآوري مواد معدني ايران	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: فرآور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272008	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	فرآوري مواد معدني ايران

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت فرآوري مواد معدني ايران (سهامي عام) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت فرآوري مواد معدني ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي-شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد حرفه¬اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. ازآنجاكه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

-مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي-شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه¬اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي¬شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي¬توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و درموارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوطه به اطلاع آنها مي¬رسد.

از بين موضوعات اطلاع¬رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي¬روند مشخص مي¬شود اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد. يا هنگامي كه در شرايط بسيار نادر حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع¬رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي¬رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع¬رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه، به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 1-32، تا تاريخ اين گزارش مبلغ 11,874,157 يورو (معادل 12,469,140 دلار) باقيمانده تعهدات ارزي حاصل از صادرات شمش روي در سالهاي 1402 تا پايان سال 1404 به كشورهاي چين و تركيه طبق اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت ايفا نشده است. در اين شرايط با توجه به قراردادهاي حق‌العمل‌كاري منعقد شده جهت صادرات شمش روي و به دليل عدم ايفاي تعهدات طرف مقابل خريد ارز حاصل از صادرات، موارد حائز اهميت در اين خصوص به شرح زير است:

2-1-درخصوص صادرات انجام شده به كشور چين به مبلغ 9,918,340 دلار در اجراي قرارداد كارگزاري منعقد شده با شركت‌هاي نوين آلياژ سمنان و بازرگاني توسعه صنعت روي (اشخاص وابسته) به دليل عدم دسترسي به برخي اطلاعات تكميلي در مورد چگونگي رفع تعهد ارزي مذكور، از آثار احتمالي تعديلاتي كه بر صورتهاي مالي ضرورت داشته، اطلاع مستندي حاصل نشده است.

4. 2-2-در رابطه با مبلغ 2,550,800 دلار صادرات انجام شده به كشور تركيه و در رعايت استانداردهاي حسابداري، ايجاد بدهي از اين بابت حداقل به مبلغ حدود 600 ميليارد ريال ضرورت داشته كه در صورت اعمال آن، سود انباشته ابتداي سال و حسابهاي پرداختني به همين ميزان به ترتيب كاهش و افزايش مي‌يافت.

5. به شرح يادداشت توضيحي 1-17، مبلغ 407,079 دلار مانده ارزي حساب فيمابين با شركت بازرگاني توسعه صنعت روي (اشخاص وابسته) با نرخ ارز قابل دسترس (يادداشت توضيحي 5-3) در تاريخ صورت وضعيت مالي تسعير نشده و با مبالغ هم ارز ريالي تاريخي در طي سال به حساب ريالي فيمابين منظور شده است. در رعايت استانداردهاي حسابداري لازم بود مانده ارزي حساب فيمابين در تاريخ صورت وضعيت مالي با نرخ ارز قابل دسترس تسعير و اثرات آن در صورتهاي مالي پيوست اعمال مي‌گرديد. در صورت اعمال اين تعديلات، سود قبل از ماليات و دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها به ميزان حدود 591 ميليارد ريال افزايش مي‌يافت.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (2-2) و (3) و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند (1-2) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت فرآوري مواد معدني ايران (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. تأکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در اظهارنظر این مؤسسه)

ابهام درخصوص رفع تعهد ارزي ناشي از واردات خاک معدني

به شرح يادداشت توضيحي 1-32، مبلغ 11,096,902 يورو باقيمانده تعهدات ارزي ناشي از واردات خاک معدني در سال 1401 که به دليل شيوع بيماري کرونا، کالاي وارداتي با تأخير به کشور وارد شده طبق اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت ايفا نشده است. ايفاي تعهدات ناشي از ارز مصرفي واردات خاک معدني مذکور منوط به پذيرش مستندات ارائه شده از سوي شرکت توسط مقامات ذيصلاح و رفع تعهد مزبور مي‌باشد.

8. وضعيت اسناد مالکيت دارايي¬ها

به شرح يادداشت توضيحي 1-12، انتقال رسمي اسناد مالکيت زمين هاي محل خطوط انتقال آب در مجاورت کارخانه خريداري شده از کشاورزان محلي و زمين محل احداث منازل مسکوني در شهر دندي خريداري شده از شرکت همگروه کالسيمين و ساير اشخاص در سنوات قبل، عليرغم پيگيريهاي بعمل آمده تاکنون به نام شرکت صورت نپذيرفته است. همچنين حدود 30 هکتار از اراضي تحت تملک و داراي اسناد مالکيت رسمي به نام شرکت که محل احداث سد باطله و دپوي پسماند شرکت مي¬باشد، توسط اداره جهاد کشاورزي ماهنشان به عنوان اراضي ملي اعلام شده که به رأي صادره اعتراض گرديده و پيگيريهاي لازم از طريق واحد حقوقي در دست انجام است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. ساير اطلاعات

مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين مؤسسه براساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند.

همانطور که در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات به شرح مفاد بندهاي (2-2) و (3) اين گزارش تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در مورد مفاد بند (1-2) دريافت کند. لذا، اين موسسه به‌دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

سایر بندهای توضیحی

10. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظوراظهارنظر نسبت به صورتهالي مالي مورد توجه قرار گرفته¬اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي¬شود. علاوه بر مسائل درج شده در بندهاي (2) و (3) مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. 11-موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زير است:

11-1-پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سنوات قبل از سال 1400 (يادداشت توضيحي 2-27) از طريق سامانه سجام در موعد مقرر قانوني (ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت).

11. 11-2-مسدودسازي سهام وثيقه يک عضو هيأت مديره نزد سپرده‌گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه (مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه).

11. 11-3-در رابطه با تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30/4/1404، موارد مندرج در بندهاي (2)، (7)، (1-11)، (2-11)، (14) و (15) اين گزارش تاکنون به نتيجه نهايي منجر نشده است.

12. 12-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، بعنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. در رابطه با معاملات فوق، به استثناي معاملات با شرکت ملي سرب و روي ايران (سهامي عام) که با توجه به ترکيب اعضاي هيأت مديره و داشتن 3 عضو مشترک هيأت مديره، زمينه رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده ميسر نبوده، در مورد ساير معاملات مزبور مفاد ماده مذکور مبني بر کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي¬گيري پس از انجام معاملات رعايت شده و به نظر اين مؤسسه به استثناي وجوه پرداختي قرض‌الحسنه به شرکت‌هاي کالسيمين، ذوب و احياي روي قشم و ذوب روي بافق (يادداشت توضيحي 17) و موضوع مندرج در بند (3) اين گزارش، اين مؤسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

13. 13-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي (2-2) و (3) مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

14. 14-اهم موارد عدم رعايت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت¬هاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير است:

رديفشماره بند و مادهشرح

1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت¬هاي ثبت شده نزد سازمان :

1-1بند 1 و 2 ماده 7تأخير در افشاي گزارش فعاليت هيأت مديره و صورتهاي مالي و گزارش تفسيري سالانه سال قبل حداکثر ظرف مدت 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

2-1بند 3 ماده 7تأخير در افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري ميان دوره‌اي 3 ماهه حداکثر ظرف 30 روز پس از پايان دوره سه ماهه.

3-1تبصره ماده 9تأخير در افشاي تغيير در ترکيب اعضاي هيأت مديره.

4-1ماده 12 و 12 مکررتأخير در افشاي جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي و گزارش کنترل‌هاي داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي سال قبل.

5-1ماده 13عدم افشاي معاملات مهم موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت يا معاملات با اشخاص وابسته

2دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران :

2-1ماده 5عدم پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت قانوني به شرح بند 1-11 فوق.

3دستورالعمل حاکميت شرکتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار:

3-1ماده 3ايجاد، استمرار و تقويت ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاکميت شرکتي و انعکاس اقدامات انجام شده در گزارش فعاليت هيأت مديره.

3-2تبصره 2 ماده 3اقدام هيأت مديره نسبت به مستندسازي سازوکارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاکميت شرکتي.

3-3تبصره 5 ماده 7اظهارنظر کميته حسابرسي درخصوص معاملات با اشخاص وابسته و امضاي فهرست معاملات بررسي شده مذکور که به صورت جداگانه به هيأت مديره منعکس شده باشد.

3-4ماده 8استقرار ساز و کارهاي داخلي اثربخش و تشکيل واحد حسابرسي داخلي مستقل.

3-5تبصره 2 ماده 14مستقل بودن اكثريت اعضاي كميته¬ها خارج از هيأت مديره.

3-6تبصره 5 ماده 14تخصص، دانش و تجربه كافي حداقل يكي از اعضاي كميته ريسک در زمينه ريسک و رعايت اهم وظايف كميته ريسک.

3-7ماده 15ارزيابي اثربخشي هيأت مديره و مديرعامل و كميته¬هاي تخصصي و اعضاي هيأت مديره شركتهاي فرعي و وابسته سالانه و انعكاس نتايج حاصله در گزارش فعاليت هيأت مديره.

3-8ماده 37افشا و به روز رساني اطلاعات با اهميت كميته¬هاي تخصصي هيأت مديره و اعضاي آنها، موظف يا غيرموظف بودن آنان، رويه¬هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران در يک يادداشت جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيأت مديره.

15. 15-كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي سال مالي مورد گزارش، در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و باتوجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترلهاي داخلي به موردي دال بر وجود نقاط ضعف بااهميت در چارچوب چک ليست مذكور به جز برگزاري منظم جلسات كميته حسابرسي، مستندسازي ساختار كنترل¬هاي داخلي، كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي، صلاحيت كاركنان و مديريت منابع انساني، آموزش مستمر و ارزيابي پاداش دهي و اقدامات انضباطي براي مديران و كاركنان، تعيين اهداف روش و قابل دسترس در قالب بودجه و ساختار سازماني تعريف شده وظايف پرسنل و حدود اختيارات و مسئوليت¬ها، ارزيابي ريسک¬ها، روشهاي كنترل مديريت و فعاليت كنترلي، محيط سامانه¬هاي اطلاعاتي و كنترل¬هاي كاربردي و تهيه گزارش كنترل¬هاي داخلي و بررسي آن در كميته حسابرسي و هيأت مديره به مورد حائز اهميت ديگري برخورد نشده است.

16. 16-در راستاي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، بابت مسئوليت‌هاي اجتماعي مبلغ 20 ميليارد ريال در مجمع عمومي عادي مورخ 30/4/1404 تصويب شده كه به شرح گزارش‌هاي تفسيري و فعاليت هيأت مديره در سال مورد گزارش مبلغي از اين بابت پرداخت نشده است.

24مرداد1405

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهمند	[Mohamad Reza Rahmanian [Sign	002935	1405/06/02 23:50:57
مدير موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/06/02 23:53:30

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۷,۱۵۳,۵۴۰	۱۸,۱۱۷,۵۳۳	(۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵,۵۰۷,۸۳۷)	(۱۵,۹۸۴,۲۹۶)	۳
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۴۵,۷۰۳	۲,۱۳۳,۲۳۶	(۲۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۷,۰۱۵)	(۷۶۱,۰۵۳)	۶۱
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۱,۲۸۰	۳,۸۸۵,۶۱۴	(۹۵)
سایر هزینه‌ها	(۲۳۸)	(۲۳۸)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۵۲۹,۷۳۰	۵,۲۵۷,۵۵۹	(۷۱)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲۶,۱۲۲	۷۱,۸۹۴	۷۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۶۵۵,۸۵۲	۵,۳۲۹,۴۵۳	(۶۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۵۳,۳۴۷)	(۲۳۵,۳۱۲)	(۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۰۲,۵۰۵	۵,۰۹۴,۱۴۱	(۷۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۰۲,۵۰۵	۵,۰۹۴,۱۴۱	(۷۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲۶۱	۱,۰۱۷	(۷۴)
غیرعملياتي (ریال)	۲۰	۴	۴۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۸۱	۱,۰۲۱	(۷۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۸۱	۱,۰۲۱	(۷۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۸۱	۱,۰۱۹	(۷۲)
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زيان جامع

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۴۰۲,۵۰۵	۵,۰۹۴,۱۴۱	(۷۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۴۰۲,۵۰۵	۵,۰۹۴,۱۴۱	(۷۲)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۶۹۴,۳۷۷	۱,۰۹۱,۵۲۸	۵۵۴,۲۳۹	۵۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷,۱۶۴	۷,۹۹۸	۸,۹۵۵	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹,۴۶۶	۹,۴۶۶	۹,۴۶۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۷۱۱,۰۰۷	۱,۱۰۸,۹۹۲	۵۷۲,۶۶۰	۵۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۷۳۹,۰۱۳	۱۱۴,۸۸۳	۴۳,۸۶۱	۱,۴۱۴
موجودي مواد و کالا	۷,۶۱۱,۶۹۹	۷,۷۲۰,۵۸۰	۵,۴۶۳,۶۵۸	(۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۳۸۸,۵۸۳	۴,۷۳۴,۷۴۹	۳,۸۸۵,۸۱۸	(۲۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۶,۰۷۳	۳۳,۳۴۶	۴۲,۴۲۲	۳۸
موجودي نقد	۵۵,۷۳۵	۱۱۰,۲۹۵	۲۳۸,۰۱۹	(۴۹)
	۱۲,۸۴۱,۱۰۳	۱۲,۷۱۳,۸۵۳	۹,۶۷۳,۷۷۸	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۸۴۱,۱۰۳	۱۲,۷۱۳,۸۵۳	۹,۶۷۳,۷۷۸	۱
جمع دارايي‌ها	۱۴,۵۵۲,۱۱۰	۱۳,۸۲۲,۸۴۵	۱۰,۲۴۶,۴۳۸	۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۵۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۳,۴۱۵	۴۲,۱۲۸	۴۲,۱۲۸	۳
اندوخته قانوني	۱۳۷,۳۷۷	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۱۰۸
ساير اندوخته‌ها	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۸۵۷,۲۷۴	۱۰,۸۵۹,۱۴۳	۶,۱۷۳,۷۰۶	(۶۴)
سهام خزانه	(۸۱,۲۵۰)	(۶۳,۱۰۰)	(۵۱,۶۱۲)	(۲۹)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۸,۹۵۷,۰۱۶	۱۱,۵۶۴,۳۷۱	۶,۸۹۰,۴۲۲	(۲۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۳۹,۳۵۲	۲۳۹,۴۷۰	۲۴۶,۵۱۳	۴۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۳۹,۳۵۲	۲۳۹,۴۷۰	۲۴۶,۵۱۳	۴۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۳۸۶,۶۳۰	۱,۳۵۳,۲۵۱	۱,۹۸۵,۶۹۴	۲۲۴
ماليات پرداختني	۷۷۲,۰۵۵	۵۸۴,۲۱۵	۶۹۷,۵۹۶	۳۲
سود سهام پرداختني	۹۷,۰۵۷	۸۱,۲۲۸	۴۲۵,۹۴۳	۱۹
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۳۱۰	۲۷۰	--
	۵,۲۵۵,۷۴۲	۲,۰۱۹,۰۰۴	۳,۱۰۹,۵۰۳	۱۶۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۵۵,۷۴۲	۲,۰۱۹,۰۰۴	۳,۱۰۹,۵۰۳	۱۶۰
جمع بدهي‌ها	۵,۵۹۵,۰۹۴	۲,۲۵۸,۴۷۴	۳,۳۵۶,۰۱۶	۱۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۴,۵۵۲,۱۱۰	۱۳,۸۲۲,۸۴۵	۱۰,۲۴۶,۴۳۸	۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۶۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲,۱۲۸	۶۶,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۶,۱۷۳,۷۰۶	(۵۱,۶۱۲)	۶,۸۹۰,۴۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۶۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲,۱۲۸	۶۶,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۶,۱۷۳,۷۰۶	(۵۱,۶۱۲)	۶,۸۹۰,۴۲۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵,۰۹۴,۱۴۱		۵,۰۹۴,۱۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۹۴,۱۴۱	۰	۵,۰۹۴,۱۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۹۴,۱۴۱	۰	۵,۰۹۴,۱۴۱
سود سهام مصوب									(۴۰۸,۷۰۴)		(۴۰۸,۷۰۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۱,۴۸۸)	(۱۱,۴۸۸)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲,۱۲۸	۶۶,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۱۰,۸۵۹,۱۴۳	(۶۳,۱۰۰)	۱۱,۵۶۴,۳۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱,۴۰۲,۵۰۵		۱,۴۰۲,۵۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۲,۵۰۵	۰	۱,۴۰۲,۵۰۵
سود سهام مصوب									(۳,۹۹۲,۹۹۷)		(۳,۹۹۲,۹۹۷)
افزایش سرمایه	۴,۳۴۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۴,۳۴۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										(۲۲,۴۰۳)	(۲۲,۴۰۳)
فروش سهام خزانه				۱,۲۸۷						۴,۲۵۳	۵,۵۴۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۱,۳۷۷				(۷۱,۳۷۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳,۴۱۵	۱۳۷,۳۷۷	۲۰۰	۰	۰	۳,۸۵۷,۲۷۴	(۸۱,۲۵۰)	۸,۹۵۷,۰۱۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۷,۵۴۱,۴۰۱	۱,۲۴۸,۱۶۴	۵۰۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۷,۰۰۸)	(۳۴۵,۷۱۹)	۸۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۷,۴۷۴,۳۹۳	۹۰۲,۴۴۵	۷۲۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱۱,۷۱۲)	(۳۱۲,۹۲۲)	(۱۲۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰,۵۸۵)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۵,۵۷۰,۰۶۱)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵۵,۲۶۳	۳۳,۷۰۱	۶۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۲,۸۴۱	۱,۴۶۲	۳,۵۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۵۵۴,۲۵۴)	(۲۷۷,۷۵۹)	(۱,۱۸۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۹۲۰,۱۳۹	۶۲۴,۶۸۶	۵۲۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۹۷۷,۱۶۸)	(۷۵۳,۴۱۹)	(۴۲۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۹۷۷,۱۶۸)	(۷۵۳,۴۱۹)	(۴۲۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۷,۰۲۹)	(۱۲۸,۷۳۳)	۵۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱۰,۲۹۵	۲۳۸,۰۱۹	(۵۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۴۶۹	۱,۰۰۹	۱۴۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۵,۷۳۵	۱۱۰,۲۹۵	(۴۹)
معاملات غيرنقدي	۲۷,۹۴۴	۱۱,۴۸۸	۱۴۳

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
شمش روي	تن	۱۰,۰۰۰	نرخ LME	۷,۷۵۴	۶,۱۰۰	۱,۷۵۵,۴۶۶,۲۳۰	۱۰,۷۰۸,۳۴۴	(۸,۲۴۵,۲۵۵)	۲,۴۶۳,۰۸۹	۹,۱۲۵	۶,۶۲۵	۲,۵۵۶,۴۹۸,۱۱۳	۱۶,۹۳۶,۸۰۰	(۱۵,۲۴۷,۱۳۵)	۱,۶۸۹,۶۶۵	۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰
جمع فروش داخلی				۷,۷۵۴	۶,۱۰۰		۱۰,۷۰۸,۳۴۴	(۸,۲۴۵,۲۵۵)	۲,۴۶۳,۰۸۹	۹,۱۲۵	۶,۶۲۵		۱۶,۹۳۶,۸۰۰	(۱۵,۲۴۷,۱۳۵)	۱,۶۸۹,۶۶۵	۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰		۲۹,۴۰۰,۰۰۰
فروش صادراتی:																			
شمش روي	تن	۰	نرخ LME	۰	۵,۷۲۵	۱,۲۹۳,۰۷۸,۰۷۹	۷,۴۰۲,۸۷۲	(۷,۷۳۲,۷۸۸)	(۳۲۹,۹۱۶)	۰	۱۰۰	۱,۸۴۵,۷۳۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۷۳	(۲۳۰,۱۴۵)	(۴۵,۵۷۲)	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۵,۷۲۵		۷,۴۰۲,۸۷۲	(۷,۷۳۲,۷۸۸)	(۳۲۹,۹۱۶)	۰	۱۰۰		۱۸۴,۵۷۳	(۲۳۰,۱۴۵)	(۴۵,۵۷۲)	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
خرداپش خاک معدني	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰		۶,۳۱۶	(۶,۲۵۳)	۶۳	۰	۵,۲۶۴	۶,۱۱۰,۷۵۲	۳۲,۱۶۷	(۳۰,۵۵۷)	۱,۶۱۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۶,۳۱۶	(۶,۲۵۳)	۶۳	۰	۵,۲۶۴		۳۲,۱۶۷	(۳۰,۵۵۷)	۱,۶۱۰	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۷,۷۵۴	۱۱,۸۲۵		۱۸,۱۱۷,۵۳۲	(۱۵,۹۸۴,۲۹۶)	۲,۱۳۳,۲۳۶	۹,۱۲۵	۱۱,۹۸۹		۱۷,۱۵۳,۵۴۰	(۱۵,۵۰۷,۸۳۷)	۱,۶۴۵,۷۰۳	۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰		۲۹,۴۰۰,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۹۰۲,۲۸۰	۴,۰۳۹,۵۵۸	۳,۰۱۲,۹۴۷	۱۴,۲۹۴,۷۴۵	۱۸,۱۱۷,۵۳۲	۱۷,۱۵۳,۵۴۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۵۷,۲۴۷)	(۲,۱۰۷,۹۳۹)	(۱,۵۱۶,۲۷۳)	(۹,۷۳۸,۶۷۲)	(۱۵,۹۸۴,۲۹۶)	(۱۵,۵۰۷,۸۳۷)	(۲۶,۴۲۲,۵۳۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مطابق پیش بینی های بعمل آمده مقرر گردید در سال ۱۴۰۵ شرکت فرآوری مقدار ۱۰٫۰۰۰ هزار تن شمش روی تولید و مقدار ۷٫۰۰۰ هزار تن شمش روی نیز بفروش برساند .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ فروش بر مبنای نرخ جهانی شمش روی به میزان ۳٫۰۰۰ دلار و نرخ تسعیر۱٫۴۰۰٫۰۰۰ ریال پیش بینی و برآورد گردیده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۹,۴۷۱,۲۱۴	۱۵,۵۲۷,۳۵۴	۳۴,۴۰۹,۶۲۲
دستمزدمستقیم تولید	۴۸۸,۰۰۴	۸۳۶,۹۴۷	۱,۲۱۳,۵۷۳
سربارتولید	۲,۴۳۶,۴۶۱	۴,۱۹۴,۹۲۷	۶,۲۶۶,۲۷۲
جمع	۱۲,۳۹۵,۶۷۹	۲۰,۵۵۹,۲۲۸	۴۱,۸۸۹,۴۶۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۲,۳۹۵,۶۷۹	۲۰,۵۵۹,۲۲۸	۴۱,۸۸۹,۴۶۷
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۵۲,۸۱۳)	(۶۱,۵۷۰)	(۶۶,۹۰۶)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
ضایعات غیرعادي	(۳۸۴,۹۸۸)	(۷۸۴,۹۱۹)	(۸۶۳,۴۱۱)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۱,۸۵۷,۸۷۸	۱۹,۷۱۲,۷۳۹	۴۰,۹۵۹,۱۵۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳,۹۶۲,۱۵۹	۱۲۳,۸۱۳	۴,۳۱۸,۰۹۱
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۲۳,۸۱۳)	(۴,۳۲۸,۷۱۵)	(۱۸,۸۵۴,۷۰۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۵,۶۹۶,۲۲۴	۱۵,۵۰۷,۸۳۷	۲۶,۴۲۲,۵۳۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۲۸۸,۰۷۲	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۵,۹۸۴,۲۹۶	۱۵,۵۰۷,۸۳۷	۲۶,۴۲۲,۵۳۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	بر مبنای تغییرات جهانی شمش روی و افزایش نرخ خرید در سال آتی و همچنین عرضه و تقاضا پیش بینی و برآورد گردیده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
شمش روي	تن	۸۶	۱,۴۳۹,۶۸۶,۰۴۷	۱۲۳,۸۱۳	۹,۱۲۵	۲,۲۵۳,۰۶۶,۰۸۲	۲۰,۵۵۹,۲۲۸	(۴۹۱)	۱,۷۲۴,۰۱۰,۱۸۳	(۸۴۶,۴۸۹)	۶,۷۲۵	۲,۳۰۵,۹۹۸,۰۶۷	۱۵,۵۰۷,۸۳۷	۱,۹۹۵	۲,۱۶۹,۷۸۱,۹۵۵	۴,۳۲۸,۷۱۵
ورق روي	تن	۰	۰	۰	۹,۵۷۰	۲,۰۵۴,۴۱۰,۱۳۶	۱۹,۶۶۰,۷۰۵	(۹,۵۷۰)	۲,۰۵۴,۴۱۰,۱۳۶	(۱۹,۶۶۰,۷۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۲۳,۸۱۳			۴۰,۲۱۹,۹۳۳			(۲۰,۵۰۷,۱۹۴)			۱۵,۵۰۷,۸۳۷			۴,۳۲۸,۷۱۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
شمش روي	تن	۱,۹۹۵	۲,۱۶۹,۷۸۱,۹۵۵	۴,۳۲۸,۷۱۵	۱۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۹۱۵,۰۰۰	۴۰,۹۵۹,۱۵۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰	۳,۷۷۴,۶۴۸,۱۴۳	۲۶,۴۲۲,۵۳۷	۴,۹۹۵	۳,۷۷۶,۸۴۲,۴۴۲	۱۸,۸۶۵,۳۲۸
ورق روي	تن	۰	۰	۰	۱۰,۵۰۰	۴,۴۳۴,۶۷۱,۲۳۸	۴۶,۵۶۴,۰۴۸	(۱۰,۵۰۰)	۴,۴۳۴,۶۷۱,۲۳۸	(۴۶,۵۶۴,۰۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۴,۳۲۸,۷۱۵			۸۷,۵۲۳,۱۹۸			(۴۶,۵۶۴,۰۴۸)			۲۶,۴۲۲,۵۳۷			۱۸,۸۶۵,۳۲۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
اسید سولفوریک	تن	۹۲۲	۴۶,۹۲۷,۰۳۹	۴۳,۷۳۶	۲۷,۳۷۲	۱۱۰,۵۵۹,۵۵۰	۳,۰۲۶,۲۳۶	۲۷,۲۶۷	۱۰۴,۴۱۳,۵۷۷	۲,۸۴۷,۰۴۵	۱,۰۳۷	۲۱۴,۹۷۲,۹۹۹	۲۲۲,۹۲۷
پرمنگنات پتاسیم	تن	۱۴	۱,۸۹۵,۱۴۲,۸۵۷	۲۶,۵۳۲	۲۶۰	۲,۴۹۶,۳۴۶,۱۵۴	۶۴۹,۰۵۰	۲۴۹	۲,۴۱۳,۹۳۹,۷۵۹	۶۰۱,۰۷۱	۲۵	۲,۹۸۰,۴۴۰,۰۰۰	۷۴,۵۱۱
آهک	تن	۱۹۴	۲۷,۷۲۱,۶۴۹	۵,۳۷۸	۹,۰۱۰	۳۸,۸۱۸,۵۳۵	۳۴۹,۷۵۵	۸,۹۲۳	۳۸,۴۸۶,۰۴۷	۳۴۳,۴۱۱	۲۸۱	۴۱,۷۱۵,۳۰۲	۱۱,۷۲۲
سایر مواد اولیه	تن	۱۱۳	۱۳۲,۳۱۸,۵۸۴	۱۴,۹۵۲	۶۳۹	۱۶۴,۸۲۱,۵۹۶	۱۰۵,۳۲۱	۶۰۷	۱۳۴,۳۸۷,۱۵۰	۸۱,۵۷۳	۱۴۵	۲۶۶,۸۹۶,۵۵۲	۳۸,۷۰۰
خاک معدني وکنسانتره	تن	۱۳,۳۲۲	۱۳۳,۳۴۶,۳۴۴	۱,۷۷۶,۴۴۰	۴۰,۹۰۳	۲۴۲,۷۹۴,۲۴۵	۹,۹۳۱,۰۱۳	۵۱,۹۸۳	۲۱۱,۲۴۵,۵۴۲	۱۰,۹۸۱,۱۷۷	۲,۲۴۲	۳۲۳,۹۴۱,۱۲۴	۷۲۶,۲۷۶
سرباره و دوده	تن	۵۳	۴۶۸,۲۲۶,۴۱۵	۲۴,۸۱۶	۳۴۲	۱,۹۱۵,۶۱۴,۰۳۵	۶۵۵,۱۴۰	۳۴۱	۱,۷۲۱,۲۶۶,۸۶۲	۵۸۶,۹۵۳	۵۴	۱,۷۲۲,۲۹۶,۲۹۶	۹۳,۰۰۴
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۸۹۱,۸۵۴			۱۴,۷۱۶,۵۱۵			۱۵,۴۴۱,۲۲۹			۱,۱۶۷,۱۴۰
مواد اولیه وارداتی:													
خاک معدني وکنسانتره	تن	۱۸۳	۴۷۰,۶۲۸,۴۱۵	۸۶,۱۲۵	۰	۰	۰	۱۸۳	۴۷۰,۶۲۸,۴۱۵	۸۶,۱۲۵	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۸۶,۱۲۵			۰			۸۶,۱۲۵			۰
جمع کل				۱,۹۷۷,۹۷۹			۱۴,۷۱۶,۵۱۵			۱۵,۵۲۷,۳۵۴			۱,۱۶۷,۱۴۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ خرید دوره ۱۲ ماهه منتهی به			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		موجودي اول دوره میلیون ریال			خریدهای دوره میلیون ریال			مصرف ریال		میلیون ریال	موجودی پایان دوره میلیون ریال		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
اسید سولفوریک	تن	۱,۰۲۷	۲۱۴,۹۷۲,۹۹۹	۲۲۲,۹۲۷	۳۲,۸۷۰	۳۲۲,۱۹۷,۹۳۱	۱۰,۵۹۰,۶۴۶	۲۹,۸۸۱	۳۱۸,۹۱۹,۴۱۴	۹,۵۲۹,۶۳۱	۴,۰۲۶	۳۱۸,۹۱۲,۵۶۸	۱,۲۸۳,۹۴۲
پرمنگنات پتاسیم	تن	۲۵	۲,۹۸۰,۴۴۰,۰۰۰	۷۴,۵۱۱	۳۰۰	۴,۴۷۵,۵۷۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۶۷۱	۲۷۳	۴,۳۵۶,۵۷۱,۴۲۹	۱,۱۸۹,۳۴۴	۵۲	۴,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۳۸
آهک	تن	۲۸۱	۴۱,۷۱۵,۳۰۲	۱۱,۷۲۲	۱۰,۷۵۶	۶۲,۵۸۷,۹۵۱	۶۷۳,۱۹۶	۹,۷۷۹	۶۲,۰۵۱,۷۴۴	۶۰۶,۸۰۴	۱,۲۵۸	۶۲,۰۹۳,۸۰۰	۷۸,۱۱۴
سایر مواد اولیه	تن	۱۴۵	۲۶۶,۸۹۶,۵۵۲	۳۸,۷۰۰	۷۳۲	۴۰۲,۲۲۲,۶۷۸	۲۹۴,۴۲۷	۶۶۵	۳۸۰,۴۰۱,۵۰۴	۲۵۲,۹۶۷	۲۱۲	۳۷۸,۱۱۳,۲۰۸	۸۰,۱۶۰
خاک معدني وکنسانتره	تن	۲,۲۴۲	۳۲۳,۹۴۱,۱۲۴	۷۲۶,۲۷۶	۳۹,۰۰۰	۵۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۸۶,۳۰۰	۴۰,۲۴۲	۵۶۷,۳۳۹,۴۹۶	۲۲,۸۳۰,۸۷۶	۱,۰۰۰	۵۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۷۰۰
سرباره و دوده	تن	۵۴	۱,۷۲۲,۲۹۶,۲۹۶	۹۳,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴	۱,۷۲۲,۲۹۶,۲۹۶	۹۳,۰۰۴
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۶۷,۱۴۰			۳۵,۵۸۷,۲۴۰			۳۴,۴۰۹,۶۲۲			۲,۳۴۴,۷۵۸
مواد اولیه وارداتی:													
خاک معدني وکنسانتره	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۱۶۷,۱۴۰			۳۵,۵۸۷,۲۴۰			۳۴,۴۰۹,۶۲۲			۲,۳۴۴,۷۵۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ پیش بینی مواد اولیه آتی بر اساس پیش بینی نرخ های جهانی شمش روی و بازار عرضه و تقاضا برآورد و ارائه گردیده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳۱۶,۰۲۳	۵۲۲,۳۸۹	۷۵۷,۴۶۵	۱۰۳,۸۲۹	۱۴۴,۴۹۵	۲۱۰,۶۵۴
هزینه استهلاک	۵۴,۳۴۷	۱۰۳,۳۴۴	۱۵۵,۰۱۶	۲,۳۹۲	۲,۵۶۱	۳,۸۴۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۴۰,۱۹۲	۱,۹۳۲,۸۱۸	۲,۸۹۰,۶۶۲	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۵۵,۴۶۸	۴۷۲,۹۴۶	۷۰۹,۴۱۸	۰	۱۳,۴۶۴	۲۰,۱۹۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۲۷,۴۳۱	۸۲۳,۲۷۹	۱,۷۱۵,۷۷۳	۵۷۹,۸۷۰	۱۰۶,۸۴۵	۱۶۰,۸۶۱
سایر هزینه ها	۲۴۳,۰۰۰	۳۴۰,۱۵۱	۳۷,۹۳۸	۷۴,۹۶۲	۲۹,۶۵۰	۴۳,۹۵۰
جمع	۲,۴۳۶,۴۶۱	۴,۱۹۴,۹۲۷	۶,۲۶۶,۲۷۲	۷۶۱,۰۵۳	۲۹۷,۰۱۵	۴۳۹,۵۰۳

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	هزینه های حقوق و دستمزد و سایر هزینه های سال ۱۴۰۵ با توجه به افزایش قانونی و پیش بینی شرکت افزایش یافته است .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۳۶	۱۴۵	۱۴۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۱	۹۰	۹۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۸۱,۲۰۱	۶,۵۴۳,۹۰۹	۴,۴۵۷,۷۳۰	۱,۳۶۲,۳۵۸	۲۶۶,۱۳۶	۳۶۲,۵۷۳	۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

فعلاً برنامه خاصی جهت ارائه وجود ندارد.

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

فعلاً برنامه خاصی جهت ارائه وجود ندارد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
بورس کالاي ايران	۰	۳۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۷۱۲	۰	۳۱۵	۱,۱۱۰	۱۶۵	۱۱,۴۳۴	۰	۳۱۵	۰	۰	۰
گروه بهمن	۰	۱۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۳	۰	۱۲۴	۵۱۱	۱۱۵	۱۵۳	۰	۱۲۴	۰	۰	۰
کالسیمین	۰	۲,۴۸۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۲۲۲	۰	۲,۴۸۳	۵۵۴	۳۰۰	۲,۵۴۴	۰	۲,۴۸۳	۰	۰	۰
ملي سرب و روي ايران	۰	۵۸۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۵۸۸	(۱۱۱)	۰	۰	۰	۵۸۸	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سرمايه گذاري سپه	۰	۱۷,۲۵۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۹,۳۴۲	۰	۲۷,۸۳۶	۱,۱۰۶	۱,۱۰۰	۲۹,۰۱۳	۰	۲۷,۸۳۶	۰	۰	۰
صنعتي و معدني شمال شرق شاهرود	۰	۶,۲۸۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱۸	۰	۶,۲۸۰	(۱۲,۳۶۶)	۰	۰	۰	۶,۲۸۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	۰	۴,۱۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۷۱۷	۰	۴,۱۲۷	۲,۰۲۳	۲,۰۰۰	۳,۷۱۷	۰	۴,۱۲۷	۰	۰	۰
مادر (هلدينگ) صنايع پتروشيمي خليج فارس	۰	۴۸۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۸۱۷	۰	۴۸۶	۱,۲۶۵	۵۱۰	۱,۰۲۹	۰	۴۸۶	۰	۰	۰
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۰	۲,۲۴۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۶۴۵	۰	۴,۳۸۸	۲,۳۳۰	۹۷۶	۲,۹۹۵	۰	۴,۳۸۸	۰	۰	۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۰	۸,۹۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۱,۰۳۰	۰	۸,۹۱۲	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۵۷	۰	۸,۹۱۲	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

فعلاً برنامه خاصی جهت ارائه وجود ندارد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود ناشي از تسعير ارز	۳,۸۸۵,۶۱۴	۱۸۱,۲۸۰	۰
جمع	۳,۸۸۵,۶۱۴	۱۸۱,۲۸۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزينه واحدهاي غير فعال	۲۳۸	۲۳۸	۲۳۸

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۲۳۸	۲۳۸	۲۳۸

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در طی دوره جاری شرکت از هیچگونه منابع و تسهیلات مالی استفاده نکرده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

طی پیش بینی های موجود ، فعلاً شرکت برنامه ای برای دریافت تسهیلات مالی برای دوره پیش بینی در نظر نگرفته است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاریها	۵۵,۶۹۶	۱۸۸,۲۴۲	۰
سود سپرده بانکي	۱,۴۶۲	۵۲,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰
سود تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۰	۲,۴۶۹	۰
سود ناشي از فروش صندوق هاي سرمايه گذاري	۰	۲,۸۴۴	۰
جمع	۵۷,۱۵۸	۲۴۶,۳۹۶	۱۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۱۲,۱۵۰	(۵,۳۵۵)	۰
درآمده وهزینه هاي غیرعملیاتي	۲,۵۸۶	(۱۱۴,۹۱۹)	۰
جمع	۱۴,۷۳۶	(۱۲۰,۲۷۴)	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۰,۸۵۹,۱۴۳	۳,۹۹۲,۹۹۷	۵,۰۹۴,۱۴۱	۳,۹۹۲,۹۹۷	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	فعلاً برنامه خاصی جهت ارائه وجود ندارد.

سایر توضیحات با اهمیت

توضیح با اهمیتی وجود ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
مهدي محمدخاني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	بلي	۵۲	بلي	بلي	۸	۰	۰	۰
مجتبي رشمهء	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	بلي	۱۶	خير	بلي	۱۴	۰	۰	۰
سعيد علي محمدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	بلي	۳	بلي	بلي	۱۴	۰	۰	۰
ابراهيم بلالي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	بلي	۰	بلي	بلي	۱۴	۰	۰	۰
سيدغلامحسين هاشمي باباحيدري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	بلي	۰	بلي	بلي	۱۴	۰	۰	۰
كمال الدين سعادتي	مديرعامل	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۱۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۴	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید غلامحسین هاشمی بابا حیدری	عضو هیئت مدیره	کارشناس مالی	سابقه مالی در شرکت های گروه	۰	۰
سعید علی محمدی	عضو هیئت مدیره	کارشناس	سابقه مالی در شرکت های گروه	۰	۰
مجتبی رشمه ء	عضو هیئت مدیره	دکترای اقتصاد	سابقه مدیریت در شرکتهای بورسی	۰	۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۰
کمیته انتصابات	۰
کمیته ریسک	۰

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۰

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت کالسیمین	شرکت توسعه معادن روي ایران	۸,۴۷۹,۶۳۲	۰	۰
شرکت ملی سرب و روی ایران	شرکت توسعه معادن روي ایران	۹,۹۳۰,۵۴۲	۰	۰
شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	شرکت توسعه معادن روي ایران	۸۳۹,۵۰۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
کالسیمین	کالسیمین	10460051194	بهرام علي جاني	سعید علي محمدي	0060288175	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	سایر	☑
بازرگاني توسعه صنعت روي	بازرگاني توسعه صنعت روي	10460069766		ابراهیم بلالي	0059131012	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	اقتصاد	☑
توسعه معادن روي ایران	توسعه معادن روي ایران	10460063089	سعید علي محمدي	مهدي محمدخاني	0054092434	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	☑
صنعت روي زنگان	صنعت روي زنگان	10460086306	سیدغلامحسین هاشمي باباحیدري	سیدغلامحسین هاشمي باباحیدري	4679707046	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مالي	☑
بیمه کوثر	بیمه کوثر	10320357598	مجتبي رشمهء	مجتبي رشمهء	0420985026	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	اقتصاد	☑