اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنایع فرو آلیاژ ایران	سرمایه ثبت شده: 1,100,000
نماد: فروژ	سرمایه ثبت نشده: 18,700,000
کد صنعت (ISIC): 271071	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنایع فرو آلیاژ ایران

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت صنايع فروآلياژ ايران (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402، صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري ازتحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، هيأت‌مديره 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از مجموعه است و ساير مسئوليت‌هاي 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.

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه سال جاري شركت، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرارگرفته‌است و از اين رو اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارايه نمي‌شود. در اين خصوص به استثناي مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود.
اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 ارايه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.
به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارايه مي‌شود و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.
از بين موضوعات اطلاع‌رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه دوره جاري شركت داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني 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 موجب رسيدگي‌ها، بر اساس نامه شماره 100/20/55335/1402 مورخ 7/11/1402 وزارت نيرو و در اجراي ماده 3 قانون مانع زدايي از توسعه صنعت برق مصوب 15/8/1401 مجلس شوراي اسلامي، بهاي انرژي برق مشتركان صنعتي مشمول بند "ط" تبصره 15 قانون بودجه سال 1401، (شامل صنايع فولادي با قدرت قراردادي 2 مگاوات بيشتر) معادل متوسط نرخ قراردادهاي تبديل انرژي، با توجه به بهاي سوخت مصرفي نيروگاه ها و هزينه انتقال،تعيين و دريافت مي شود.
با توجه به مراتب گفته شده، از ابتداي ارديبهشت تا اسفند 1402، بهاي برق مصرفي شركت، طي صورتحساب‌هاي صادره جديد با اعمال ضريب نرخ ECA 2 محاسبه و مابه التفاوت 2.053 ميليارد ريالي هزينه برق مصرفي و 167 ميليارد ريالي ماليات بر ارزش افزوده، نسبت به صورتحساب‌هاي پيشين مطالبه گرديده كه شركت مورد رسيدگي، ضمن اعتراض به عمل آمده، در اين ارتباط، ذخيره اي در حساب‌ها شناسايي ننموده است. ثبت تعديلات لازم در اين ارتباط، موجب كاهش سود خالص سال مالي مورد گزارش به مبلغ مزبور، خواهد شد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه و شركت صنايع فروآلياژ ايران (سهامي عام) به تاريخ 29 اسفند 1402، عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي مجموعه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 26، ماليات عملكرد شركت تا پايان سال 1400 قطعي و تسويه شده و از مبلغ 1.102 ميليارد ريال ماليات عملكرد سال 1401، تشخيص شده توسط سازمان امور مالياتي، ضمن اعتراض به عمل آمده، مبلغ 900 ميليارد ريال ذخيره در حساب‌ها منظورگرديده و از بابت ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش شركت، بر اساس درآمد مشمول ماليات ابرازي، ذخيره در حساب‌ها لحاظ شده است. مفاد اين بند، بر اظهار نظر اين مؤسسه، تأثيري نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت‌مديره 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 اطمينانی ارايه نمي‌کند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، در صورتي که اين مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص به استثناي مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. در خصوص الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت، مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مهلت قانوني مقرر پس از تصميم مجمع عمومي صاحبان سهام راجع به تقسيم سود، به طور كامل رعايت نشده است.
9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. نظر اين مؤسسه، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. گزارش هيأت‌مديره در باره‌ي فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به مورد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيأت‌مديره باشد، جلب نشده است.
11. الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در موارد زير به طور كامل رعايت نگرديده است:

-مفاد ماده 13 "دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان"
مبني بر افشاي فوري اطلاعات با اهميت گروه الف، مبني بر نقل و انتقال دارايي‌هاي ثابت شركت (فروش ساختمان گاندي) و تغيير بيش از 10 درصد قيمت خريد مواد اوليه،

-مفاد ماده 5 "دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس"
مبني بر پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي به سهامداران.

-برخي از مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركت‌هاي پذيرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران.
12. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت به تاريخ 29 اسفند 1402 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي‌هاي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، نظر اين مؤسسه به موردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نكرده است.
13. در رعايت مفاد بند 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، پرداخت‌هاي شركت بابت كمک‌هاي عام‌المنفعه و مسئوليت‌هاي اجتماعي به مبلغ 2/7 ميليارد ريال، منعكس در يادداشت توضيحي 7، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، نظر اين مؤسسه، به نكته قابل ذكري، جلب نشده است.
14. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان، در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت آن، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

موسسه حسابرسي دش و همكاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دش	[Saeed Rabiee [Sign	901791	1403/04/10 19:10:06
مدیر موسسه دش	[Seyed Hosein Arabzadeh [Sign	800528	1403/04/10 19:11:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱,۱۴۹,۳۹۴	۲۰,۴۱۲,۳۱۸	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶,۸۶۸,۴۱۲)	(۱۳,۲۹۵,۲۳۸)	(۲۷)
سود(زیان) ناخالص	۴,۲۸۰,۹۸۲	۷,۱۱۷,۰۸۰	(۴۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۱۲,۶۷۶)	(۹۹۰,۸۰۸)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۶۷,۷۵۲	۵۵۳,۰۴۳	۳۹
سایر هزینه‌ها	(۱۰۹,۷۹۴)	(۸۸,۴۹۷)	(۲۴)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۲۶,۲۶۴	۶,۵۹۰,۸۱۸	(۴۵)
هزینه های مالی	(۷۷۹,۱۹۳)	(۱۶۱,۸۸۹)	(۳۸۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹۱,۱۳۷	۲۵۶,۰۷۳	۵۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۳۸,۲۰۸	۶,۶۸۵,۰۰۲	(۵۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۴۹,۹۶۲)	(۷۱۳,۴۶۱)	(۵)
سال‌هاي قبل	(۱۴۹,۶۷۶)	(۴۰,۰۵۹)	(۲۷۴)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۳۸,۵۷۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	(۶۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۳۸,۵۷۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	(۶۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴۴	۲۹۶	(۵۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۶)	۴	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۱۸	۳۰۰	(۶۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۸	۳۰۰	(۶۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱۸	۳۰۰	(۶۱)
سرمایه	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۳۸,۵۷۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	(۶۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۲۰,۲۶۰,۴۹۹	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	(۲,۶۳۹,۰۵۹)	۰	--
جمع	۱۷,۶۲۱,۴۴۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۱۷,۶۲۱,۴۴۰	۰	
سود(زیان) جامع سال	۱۹,۹۶۰,۰۱۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	۲۳۷
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۶۱۲,۴۱۷	۲,۲۸۰,۶۹۶	۱,۸۶۱,۷۲۷	۸۹۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶۶,۶۴۳	۶۸,۸۴۴	۶۵,۵۵۴	(۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴۶,۷۰۰	۳۲۷,۸۸۷	۱۵۰,۰۹۷	۶
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۳,۰۲۵,۷۶۰	۲,۶۷۷,۴۲۷	۲,۰۷۷,۳۷۸	۷۶۰
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۲۹۴,۲۱۲	۱,۷۱۷,۹۷۸	۱,۴۲۹,۵۹۲	۳۴
موجودي مواد و کالا	۶,۵۷۷,۰۲۲	۵,۶۵۰,۴۶۹	۳,۴۵۲,۲۴۳	۱۶
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۵,۰۰۷,۴۸۸	۳,۴۷۴,۳۲۲	۳,۶۲۹,۵۸۸	۴۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۴۷,۲۷۳	۴۴۳,۴۲۹	۱,۰۶۳,۴۷۹	۱
موجودي نقد	۲۱۷,۴۶۱	۷۱۳,۳۰۶	۶۴۶,۳۵۴	(۷۰)
	۱۴,۵۴۳,۴۵۶	۱۱,۹۹۹,۵۰۴	۱۰,۲۲۱,۲۵۶	۲۱
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۱۴	۱۴	--
جمع دارایي‌هاي جاري	۱۴,۵۴۳,۴۵۶	۱۱,۹۹۹,۵۱۸	۱۰,۲۲۱,۲۷۰	۲۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌ها	۳۷,۵۶۹,۲۱۶	۱۴,۶۷۶,۹۴۵	۱۲,۲۹۸,۶۴۸	۱۵۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۹۱,۷۱۷	۱۷۴,۷۸۹	۱۷۴,۷۸۹	۶۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۳۴۵,۸۶۴	۵,۹۶۲,۴۸۲	۷,۹۷۵,۳۳۵	(۶۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۲,۴۳۷,۵۸۱	۷,۲۳۷,۲۷۱	۹,۲۵۰,۱۲۴	۲۱۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۶۴,۶۴۷	۱۱۷,۱۰۳	۸۱,۸۳۴	۴۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۳۴,۶۵۹	۱۰۳,۹۷۷	--
بدهي ماليات انتقالي	۲,۵۸۲,۹۴۴	۰	۰	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۷۴۷,۵۹۱	۱۵۱,۷۶۲	۱۸۵,۸۱۱	۱,۷۱۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۸۲۶,۷۵۴	۱,۵۸۷,۴۴۲	۱,۱۲۸,۸۳۲	۱۴۱
ماليات پرداختني	۹۴۷,۸۶۸	۷۹۴,۲۷۷	۹۸۳,۴۱۴	۱۹
سود سهام پرداختني	۱,۵۲۰,۲۷۵	۸۵۳,۳۳۴	۰	۷۸
تسهيلات مالي	۵,۵۵۷,۶۴۷	۳,۶۹۶,۰۵۲	۶۳۶,۶۵۲	۵۰
ذخاير	۱۹۴,۹۴۹	۱۱۵,۵۲۳	۸۶,۳۴۹	۶۹
پيش‌دريافت‌ها	۳۳۶,۵۵۱	۲۴۱,۲۸۴	۲۷,۴۶۶	۳۹
	۱۲,۳۸۴,۰۴۴	۷,۲۸۷,۹۱۲	۲,۸۶۲,۷۱۳	۷۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۳۸۴,۰۴۴	۷,۲۸۷,۹۱۲	۲,۸۶۲,۷۱۳	۷۰
جمع بدهي‌ها	۱۵,۱۳۱,۶۳۵	۷,۴۳۹,۶۷۴	۳,۰۴۸,۵۳۴	۱۰۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۷,۵۶۹,۲۱۶	۱۴,۶۷۶,۹۴۵	۱۲,۲۹۸,۶۴۸	۱۵۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۷۸۹	۰	۰	۰	۷,۹۷۵,۳۳۵	۰	۹,۲۵۰,۱۲۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۷۸۹	۰	۰	۰	۷,۹۷۵,۳۳۵	۰	۹,۲۵۰,۱۲۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۹۳۱,۴۸۲		۵,۹۳۱,۴۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	۰	۵,۹۳۱,۴۸۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	۰	۵,۹۳۱,۴۸۲
سود سهام مصوب									(۷,۹۴۴,۳۳۵)		(۷,۹۴۴,۳۳۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۷۸۹	۰	۰	۰	۵,۹۶۲,۴۸۲	۰	۷,۲۳۷,۲۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۳۳۸,۵۷۰		۲,۳۳۸,۵۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱۷,۶۲۱,۴۴۰	۰			۱۷,۶۲۱,۴۴۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۶۲۱,۴۴۰	۰	۲,۳۳۸,۵۷۰	۰	۱۹,۹۶۰,۰۱۰
سود سهام مصوب									(۴,۷۵۹,۷۰۰)		(۴,۷۵۹,۷۰۰)
افزایش سرمایه	۱۸,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۰۷۸,۵۶۰)		۱۷,۶۲۱,۴۴۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۱۷,۶۲۱,۴۴۰)	۰	۰		(۱۷,۶۲۱,۴۴۰)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۱۶,۹۲۸				(۱۱۶,۹۲۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۷۱۷	۰	۰	۰	۲,۳۴۵,۸۶۴	۰	۲۲,۴۳۷,۵۸۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۸۴۱,۳۱۳	۵,۳۵۷,۸۹۵	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۸۰۳,۷۳۳)	(۹۴۴,۹۲۶)	۱۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۰۳۷,۵۸۰	۴,۴۱۲,۹۶۹	(۳۱)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۶۳,۶۰۳	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۱۶,۵۹۵)	(۶۷۹,۴۲۱)	۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۸۸,۱۴۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۴,۲۴۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲,۳۶۰	۵,۳۵۲	۱۳۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۹,۲۰۰)	(۱۷۰,۲۱۳)	۹۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۶۲۰,۰۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳,۸۴۴)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۴,۸۹۳	۶,۸۶۱	۴۰۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸,۴۲۹	۸۲,۸۲۲	(۹۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۸۵,۸۱۸)	(۷۵,۱۸۶)	(۵۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۵۱,۷۶۲	۴,۳۳۷,۷۸۳	(۴۱)
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	۹,۰۵۶,۸۵۰	۳,۹۱۱,۷۰۳	۱۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷,۲۷۱,۵۸۹)	(۹۶۴,۷۹۲)	(۶۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۳۷,۵۱۹)	(۱۱۸,۷۱۸)	(۵۲۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۴,۰۹۲,۷۶۱)	(۷,۰۹۱,۰۰۱)	۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۰۴۵,۰۱۹)	(۴,۲۶۲,۸۰۸)	۲۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۹۳,۲۵۷)	۷۴,۹۷۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۱۳,۳۰۶	۶۴۶,۳۵۴	۱۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۲,۵۸۸)	(۸,۰۲۳)	۶۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۱۷,۴۶۱	۷۱۳,۳۰۶	(۷۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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:																			
فروسیلیسیم	تن	۴۷,۰۰۰	هیئت مدیره	۴۵,۵۵۸	۳۲,۴۱۳	۴۸۳,۶۳۷,۳۳۷	۱۵,۶۷۶,۱۳۷	(۱۰,۵۱۸,۱۶۴)	۵,۱۵۷,۹۷۳	۴۳,۴۶۸	۲۶,۱۲۵	۵۹۷,۶۵۹,۸۶۶	۱۵,۶۱۳,۸۶۴	(۱۱,۵۶۴,۷۱۸)	۴,۰۴۹,۱۴۶	۴۱,۶۱۹	۱۹,۴۰۲	۶۸۰,۳۵۷,۲۸۳	۱۳,۲۰۰,۲۹۲
مذاب فروسیلیسیم	تن	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۴۷,۲۵۱		۰			۰	۴۵,۹۹۲	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
سرباره و ته پاتیل	تن	۵۴,۰۰۰	هیئت مدیره	۰	۱,۰۷۵	۱۱۶,۳۰۲,۳۲۶	۱۲۵,۰۲۵	(۵۴,۸۲۳)	۷۰,۲۰۲	۰	۶۸۸	۱۱۱,۵۹۱,۵۷۰	۷۶,۷۷۵	(۶۱,۲۵۲)	۱۵,۵۲۳	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۴۵,۵۵۸	۳۳,۴۸۸		۱۵,۸۰۱,۱۶۲	(۱۰,۵۷۲,۹۸۷)	۵,۲۲۸,۱۷۵	۸۹,۷۱۹	۲۶,۸۱۳		۱۵,۶۹۰,۶۳۹	(۱۱,۶۲۵,۹۷۰)	۴,۰۶۴,۶۶۹	۸۷,۶۱۱	۱۹,۴۰۲		۱۳,۲۰۰,۲۹۲
فروش صادراتی:																			
فروسیلیسیم	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۹,۲۴۱	۴۵۲,۱۰۸,۸۶۳	۴,۱۷۷,۹۳۸	(۲,۵۹۵,۸۷۲)	۱,۵۸۲,۰۶۶	۰	۱۲,۷۴۶	۴۰۶,۶۴۰,۹۸۵	۵,۱۸۳,۰۴۶	(۵,۱۰۲,۵۴۶)	۸۰,۵۰۰	۰	۲۲,۱۶۹	۴۹۲,۹۷۲,۰۳۳	۱۰,۹۲۸,۶۹۷
سرباره و ته پاتیل	تن	۳,۷۰۰	هیئت مدیره	۲,۵۱۹	۲,۰۵۱	۱۸۶,۸۲۹,۸۳۹	۳۸۳,۱۸۸	(۹۱,۹۵۷)	۲۹۱,۲۳۱	۲,۲۱۷	۱,۴۵۷	۱۶۷,۷۹۸,۹۰۲	۲۴۴,۴۸۳	(۱۱۶,۳۰۳)	۱۲۸,۱۸۰	۱,۷۰۹	۱,۰۹۲	۲۵۰,۹۷۹,۸۵۳	۲۷۴,۰۷۰
پودر فروسیلیسیم	تن	۶۰۰	هیئت مدیره	۴۲۰	۳۸۴	۱۳۰,۲۸۶,۴۵۸	۵۰,۰۳۰	(۳۴,۴۲۲)	۱۵,۶۰۸	۳۵۵	۲۴۸	۱۲۵,۹۱۱,۲۹۰	۳۱,۲۲۶	(۲۳,۵۹۳)	۷,۶۳۳	۳۳۹	۳۳۳	۱۴۸,۵۰۱,۵۰۲	۴۹,۴۵۱
جمع فروش صادراتی				۲,۹۳۹	۱۱,۶۷۶		۴,۶۱۱,۱۵۶	(۲,۷۲۲,۲۵۱)	۱,۸۸۸,۹۰۵	۲,۵۷۲	۱۴,۴۵۱		۵,۴۵۸,۷۵۵	(۵,۲۴۲,۴۴۲)	۲۱۶,۳۱۳	۲,۰۴۸	۲۳,۵۹۴		۱۱,۲۵۲,۲۱۸
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰					۰	۰			
جمع				۴۸,۴۹۷	۴۵,۱۶۴		۲۰,۴۱۲,۳۱۸	(۱۳,۲۹۵,۲۳۸)	۷,۱۱۷,۰۸۰	۹۲,۲۹۱	۴۱,۲۶۴		۲۱,۱۴۹,۳۹۴	(۱۶,۸۶۸,۴۱۲)	۴,۲۸۰,۹۸۲	۸۹,۶۵۹	۴۲,۹۹۶		۲۴,۴۵۲,۵۱۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۳۷۸,۶۴۹	۳,۷۲۹,۳۴۵	۶,۶۰۲,۰۵۹	۱۶,۷۰۲,۵۳۹	۲۰,۴۱۲,۳۱۸	۲۱,۱۴۹,۳۹۴	۲۴,۴۵۲,۵۱۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۹۸۲,۶۲۰)	(۲,۵۸۳,۲۱۱)	(۳,۵۶۱,۲۰۱)	(۷,۵۱۲,۷۹۵)	(۱۳,۲۹۵,۲۳۸)	(۱۶,۸۶۸,۴۱۲)	(۲۱,۷۳۱,۶۱۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در حال حاضر برنامه‌ای جهت افزایش تولید و فروش از طریق اجرای طرح توسعه ندارد ولیکن سعی و همت جمعی بر افزایش راندمان تولید و استفاده بهینه از امکانات موجود شرکت معطوف گردیده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	قیمت گذاری بر اساس انجمن صنایع فروآلیاژ انجام می شود و با تغییر شرایط جهانی، احتمال افزایش نرخ می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۷,۰۵۳,۶۶۵	۹,۱۲۸,۶۸۰	۱۱,۲۵۸,۰۷۲
دستمزدمستقیم تولید	۵۳۸,۳۷۷	۷۷۹,۰۷۹	۹۵۱,۰۲۷
سربارتولید	۶,۰۴۷,۴۵۹	۸,۹۳۳,۶۲۱	۱۰,۴۹۳,۸۲۶
جمع	۱۳,۶۳۹,۵۰۱	۱۸,۸۴۱,۳۸۰	۲۲,۷۰۲,۹۲۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۷۵,۷۵۱)	(۱۸۳,۳۲۷)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۳,۵۶۳,۷۵۰	۱۸,۶۵۸,۰۵۳	۲۲,۷۰۲,۹۲۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۰۰,۶۳۵)	(۷۹۲,۹۴۷)	(۲۹۰,۳۶۷)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۳,۴۶۳,۱۱۵	۱۷,۸۶۵,۱۰۶	۲۲,۴۱۲,۵۵۸
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۰۰,۶۰۹	۴۶۸,۴۸۶	۱,۶۹۸,۲۶۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۶۸,۴۸۶)	(۱,۴۶۵,۱۸۰)	(۲,۳۷۹,۲۱۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۳,۲۹۵,۲۳۸	۱۶,۸۶۸,۴۱۲	۲۱,۷۳۱,۶۱۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۳,۲۹۵,۲۳۸	۱۶,۸۶۸,۴۱۲	۲۱,۷۳۱,۶۱۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه مصرفی خارجی بر اساس نرخ های جاری برآورد گردیده است و برای هزینه حقوق و دستمزد رشد ۲۸ درصدی و سایر هزینه ها با رشد ۳۰ درصدی پیش بینی شده اند.
«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	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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
فروسیلیسیم	تن	۱,۸۸۴	۲۴۳,۵۶۵,۸۱۷	۴۵۸,۸۷۸	۴۰,۸۲۲	۴۳۱,۷۳۶,۰۷۴	۱۷,۶۲۴,۳۳۰	۰	۰	۰	۳۸,۸۴۹	۴۲۹,۰۲۶,۸۴۸	۱۶,۶۶۷,۲۶۴	۳,۸۵۷	۳۶۷,۱۱۰,۱۸۹	۱,۴۱۵,۹۴۴
سرباره و ته پاتیل	تن	۴۶	۴۶,۲۱۷,۳۹۱	۲,۱۲۶	۲,۲۱۷	۹۱,۹۹۰,۹۷۹	۲۰۳,۹۴۴	۰	۰	۰	۲,۰۰۷	۸۱,۶۰۶,۸۷۶	۱۶۳,۷۸۵	۲۵۶	۱۶۵,۱۷۵,۷۸۱	۴۲,۲۸۵
پودر فروسیلیسیم	تن	۹۸	۷۶,۳۴۶,۹۳۹	۷,۴۸۲	۳۵۵	۱۰۳,۷۵۲,۱۱۳	۳۶,۸۳۲	۰	۰	۰	۳۸۶	۹۶,۷۹۵,۳۳۷	۳۷,۳۶۳	۶۷	۱۰۳,۷۴۶,۲۶۹	۶,۹۵۱
جمع کل				۴۶۸,۴۸۶			۱۷,۸۶۵,۱۰۶			۰			۱۶,۸۶۸,۴۱۲			۱,۴۶۵,۱۸۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														
		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
فروسیلیسیم	تن	۳,۸۵۷	۳۶۷,۱۱۰,۱۸۹	۱,۴۱۵,۹۴۴	۴۱,۶۱۹	۵۳۰,۰۸۱,۸۸۶	۲۲,۰۶۱,۴۷۸	۰	۰	۰	۴۱,۵۷۱	۵۱۸,۵۴۹,۳۲۵	۲۱,۵۵۶,۶۱۴	۳,۹۰۵	۴۹۱,۸۸۴,۲۵۱	۱,۹۲۰,۸۰۸
سرباره و ته پاتیل	تن	۲۵۶	۱۶۵,۱۷۵,۷۸۱	۴۲,۲۸۵	۱,۶۹۵	۱۸۲,۸۵۷,۲۲۷	۳۰۹,۹۴۳	۰	۰	۰	۱,۰۹۲	۱۲۸,۲۰۵,۱۲۸	۱۴۰,۰۰۰	۸۵۹	۲۴۷,۰۶۴,۰۲۸	۲۱۲,۲۲۸
پودر فروسیلیسیم	تن	۶۷	۱۰۳,۷۴۶,۲۶۹	۶,۹۵۱	۳۴۷	۱۱۸,۵۵۰,۴۳۲	۴۱,۱۳۷	۰	۰	۰	۳۳۳	۱۰۵,۱۰۵,۱۰۵	۳۵,۰۰۰	۸۱	۱۶۱,۵۸۰,۲۴۷	۱۳,۰۸۸
جمع کل				۱,۴۶۵,۱۸۰			۲۲,۴۱۲,۵۵۸			۰			۲۱,۷۳۱,۶۱۴			۳,۱۴۶,۱۲۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
سنگ سیلیس/ کوارتز	تن	۳۷,۸۳۷	۷,۸۹۶,۲۱۳	۲۹۸,۷۶۹	۷۲,۴۹۲	۱۸,۵۷۱,۵۲۵	۱,۳۴۶,۲۸۷	۳۶,۲۶۲	۱۴,۹۳۷,۲۳۵	۵۴۱,۶۵۴	۷۴,۰۶۷	۱۴,۸۹۷,۳۵۰	۱,۱۰۳,۴۰۲
ذغال سنگ	تن	۳,۰۱۹	۶۷,۴۴۰,۸۷۴	۲۰۳,۶۰۴	۲۷,۸۸۸	۹۹,۸۴۶,۲۷۸	۲,۷۸۴,۵۱۳	۲۸,۲۳۷	۹۶,۱۲۲,۳۵۷	۲,۷۱۴,۲۰۷	۲,۶۷۰	۱۰۲,۵۸۸,۰۱۵	۲۷۳,۹۱۰
کک متالورژي	تن	۲,۰۴۳	۱۲۳,۲۶۷,۲۵۴	۲۵۱,۸۲۵	۶,۰۷۳	۱۶۳,۴۵۱,۶۷۱	۹۹۲,۶۴۲	۵,۷۲۸	۱۵۱,۶۰۳,۸۷۶	۸۶۸,۳۸۷	۲,۳۸۸	۱۵۷,۴۹۱,۶۲۵	۳۷۶,۰۹۰
پوسته اکسیدي	تن	۳۳,۳۷۰	۱۵,۱۹۵,۹۵۴	۵۰۷,۰۸۹	۰	۰	۰	۱۴,۲۲۶	۲۱,۶۸۱,۵۶۹	۳۰۸,۴۴۲	۱۹,۱۴۴	۱۰,۳۷۶,۴۶۳	۱۹۸,۶۴۷
ذغال چوب	تن	۱,۳۱۳	۲۵,۵۹۸,۶۲۹	۳۳,۶۱۱	۲,۲۹۷	۳۸,۸۹۵,۵۱۶	۸۹,۳۴۳	۳,۵۲۶	۳۴,۱۵۵,۷۰۱	۱۲۰,۴۳۳	۸۴	۳۰,۰۱۱,۹۰۵	۲,۵۲۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۲۹۴,۹۰۸			۵,۲۱۲,۷۸۵			۴,۵۵۳,۱۲۳			۱,۹۵۴,۵۷۰
مواد اولیه وارداتی:													
خمیر الکترود	تن	۲,۷۷۴	۲۴۸,۶۶۵,۱۰۵	۶۸۹,۷۹۷	۹۸۴	۳۷۹,۰۸۱,۳۰۱	۳۷۳,۰۱۶	۳,۲۵۵	۲۷۹,۴۳۴,۱۰۱	۹۰۹,۵۵۸	۵۰۳	۳۰۴,۶۸۱,۹۰۹	۱۵۳,۲۵۵
سمي کک	تن	۱۱,۰۵۱	۱۵۱,۳۱۳,۴۵۶	۱,۶۷۲,۱۶۵	۱۴,۸۰۴	۱۵۷,۵۰۲,۲۲۹	۲,۳۳۱,۶۶۳	۲۳,۴۳۷	۱۵۶,۴۱۹,۲۹۴	۳,۶۶۵,۹۹۹	۲,۴۱۸	۱۲۹,۷۱۴,۲۲۷	۳۳۷,۸۲۹
جمع مواد اولیه وارداتی				۲,۳۶۱,۹۶۲			۲,۷۰۴,۶۷۹			۴,۵۷۵,۵۵۷			۴۹۱,۰۸۴
جمع کل				۳,۶۵۶,۸۷۰			۷,۹۱۷,۴۶۴			۹,۱۲۸,۶۸۰			۲,۴۴۵,۶۵۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ سیلیس/ کوارتز	تن	۷۴,۰۶۷	۱۴,۸۹۷,۳۵۰	۱,۱۰۳,۴۰۲	۷۷,۵۲۵	۱۶,۵۸۸,۳۱۵	۱,۲۸۶,۱۷۵	۸۷,۰۳۲	۱۵,۴۹۵,۰۲۶	۱,۳۴۸,۵۶۴	۶۴,۵۷۰	۱۶,۱۲۲,۲۳۹	۱,۰۴۱,۰۱۳
ذغال سنگ	تن	۲,۶۷۰	۱۰۲,۵۸۸,۰۱۵	۲۷۳,۹۱۰	۲۹,۹۱۳	۱۲۹,۸۶۲,۲۶۷	۳,۸۸۴,۵۷۰	۲۶,۰۷۷	۱۲۷,۶۲۹,۲۹۰	۳,۳۲۸,۱۸۹	۶,۵۰۶	۱۲۷,۶۱۹,۲۷۵	۸۳۰,۲۹۱
کک متالورژي	تن	۲,۳۸۸	۱۵۷,۴۹۱,۶۲۵	۳۷۶,۰۹۰	۱۰,۰۰۱	۱۶۹,۷۴۱,۰۲۶	۱,۶۹۷,۵۸۰	۷,۲۴۴	۱۶۷,۳۸۰,۷۲۹	۱,۲۱۲,۵۰۶	۵,۱۴۵	۱۶۷,۳۷۸,۸۱۴	۸۶۱,۱۶۴
پوسته اکسیدي	تن	۱۹,۱۴۴	۱۰,۳۷۶,۴۶۳	۱۹۸,۶۴۷	۰	۰	۰	۱۷,۹۷۳	۹,۴۹۰,۶۲۵	۱۷۰,۵۷۵	۱,۱۷۱	۲۳,۹۷۲,۶۷۳	۲۸,۰۷۲
ذغال چوب	تن	۸۴	۳۰,۰۱۱,۹۰۵	۲,۵۲۱	۱۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۳۳۳	۴۲۰,۰۰۴	۳,۷۰۴	۳۴,۹۶۵,۷۱۳	۱۲۹,۵۱۳	۸,۳۸۰	۳۴,۹۶۵,۶۳۲	۲۹۳,۰۱۲
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۹۵۴,۵۷۰			۷,۲۸۸,۳۲۹			۶,۱۸۹,۳۴۷			۳,۰۵۳,۵۵۲
مواد اولیه وارداتی:													
خمیر الکترود	تن	۵۰۳	۳۰۴,۶۸۱,۹۰۹	۱۵۳,۲۵۵	۲,۴۹۷	۴۱۹,۲۰۱,۰۴۱	۱,۰۴۶,۷۴۵	۲,۷۴۹	۳۹۹,۹۷۱,۲۶۲	۱,۰۹۹,۵۲۱	۲۵۱	۴۰۰,۳۱۴,۷۴۱	۱۰۰,۴۷۹
سمي کک	تن	۲,۴۱۸	۱۳۹,۷۱۴,۲۲۷	۳۳۷,۸۲۹	۲۱,۰۰۰	۱۸۰,۱۴۵,۷۶۲	۳,۷۸۳,۰۶۱	۲۲,۵۵۶	۱۷۵,۹۷۱,۰۹۴	۳,۹۶۹,۲۰۴	۸۶۲	۱۷۵,۹۶۹,۸۳۸	۱۵۱,۶۸۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۹۱,۰۸۴			۴,۸۲۹,۸۰۶			۵,۰۶۸,۷۲۵			۲۵۲,۱۶۵

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع کل				۲,۴۴۵,۶۵۴			۱۲,۱۱۸,۱۳۵			۱۱,۲۵۸,۰۷۲			۳,۳۰۵,۷۱۷

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به روند رو به رشد قیمت ها، افزایش ۳۵ درصدی قیمت مواد اولیه دور از انتظار نمی باشد.
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۳۰۲,۳۸۶	۱,۴۲۶,۷۰۱	۱,۷۲۸,۵۰۹	۱۱۵,۷۲۸	۱۵۷,۲۶۱	۲۸۱,۹۲۲
هزینه استهلاک	۲۵۸,۶۱۹	۵۳۸,۹۰۲	۱,۷۰۷,۹۸۸	۲,۷۲۳	۷,۱۷۴	۴۴,۹۳۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۶۸۰,۳۷۸	۳,۷۰۶,۹۰۷	۲,۸۸۳,۳۴۷	۴۳۷	۵۳۷	۷۰۰
هزینه مواد مصرفی	۵۳۹,۹۰۵	۸۶۲,۳۴۰	۱,۰۱۶,۶۵۳	۶,۷۵۳	۵,۲۲۳	۶,۸۰۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۸,۸۵۴	۳۶,۶۶۹	۴۸,۰۰۰
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	۷۰,۳۷۱	۶۸۷,۱۱۵	۸۷۰,۰۵۵	۶۱۸,۸۶۹	۸۸۹,۸۲۸	۱,۱۵۰,۰۰۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر هزینه ها	۱,۱۹۵,۸۰۰	۱,۷۱۱,۶۵۶	۲,۲۸۷,۲۷۴	۲۲۷,۴۴۴	۲۱۵,۹۸۴	۸۴۶,۶۴۲
جمع	۶,۰۴۷,۴۵۹	۸,۹۳۳,۶۲۱	۱۰,۴۹۳,۸۲۶	۹۹۰,۸۰۸	۱,۳۱۲,۶۷۶	۲,۳۷۹,۰۰۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های سربار بر اساس هزینه های تحقق یافته سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۰۸	۴۲۰	۴۲۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۹۹	۸۵	۸۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳۹۳,۲۰۳	۳۸,۸۳۴	۱۶۳,۸۴۵	۱۷,۹۲۹	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۲۸۱,۶۵۰	۴۶۸,۲۸۱	۱,۸۸۸,۵۸۶	۷۶۶,۵۶۶	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۳۶۸,۱۵۰	۵۳۴,۳۰۵	۳۵۸,۹۰۲	۱۵۷,۱۱۳	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۷,۵۹۱	۴۳۹	۶۱۹	۳۷	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۴۴۵	۹	۴۶۶	۶	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.»

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

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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
آژند ذغال سنگ چمستان	۴۰	۳۱۷,۰۸۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲,۷۰۲	۴۰	۳۱۷,۰۸۴	۰	۰	۲۱,۹۷۲	۴۰	۳۱۷,۰۸۴	۰	۰	۰
معدني همراه توليد	۵	۵,۱۸۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰	۵	۵,۱۸۰	۰	۰	۰	۵	۵,۱۸۰	۰	۰	۰
گروه سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران	۰	۱,۵۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۳۹۰	۰	۱,۵۲۸	۰	۰	۶,۳۹۲	۰	۱,۵۲۸	۰	۰	۰
مجتمع تجاري پارک فرمانيه	۲	۲۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۰	۲	۲۰۰	۰	۰	۳,۵۰۰	۲	۲۰۰	۰	۰	۰
خدمات بيمه اي پرشيا تضمين	۴	۳۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۱	۴	۳۶	۰	۰	۰	۴	۳۶	۰	۰	۰
کارآفرينان توسعه تجارت رستاک ايرانيان	۴	۲,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۴	۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۴	۲,۲۰۰	۰	۰	۰
توليدي تاوان سيليس	۳	۳,۰۸۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۸۶	۳	۳,۰۸۷	۰	۰	۳۳۳	۳	۳,۰۸۷	۰	۰	۰
فرآوردهاي خمير و جرم کربني فرآفرين	۱۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۱۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۱۰۰	۰	۰	۰
بانک خاورميانه	۰	۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴	۰	۲۹	۰	۰	۰	۰	۲۹	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سود حاصل از شرکت آژند ذغال سنگ چمستان به دلیل عدم تهیه صورت های مالی مجموعه، محاسبه نشده است که در پایان سال مالی ۱۴۰۲ در صورت مالی حسابرسی شده لحاظ خواهد شد.

«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود ناشي از تسعير ارز اقلام عملياتي	۴۸۴,۲۲۹	۶۷۸,۵۷۸	۱۵۸,۱۹۶
جايزه/ تخفيف كاهش برنامه ريزي شده مصرف برق	۰	۰	۰
درآمد حاصل از فروش شن ضايعاتي و پودر ميكروسيليكا	۶۸,۷۲۴	۸۹,۱۶۹	۶۶,۱۱۹
خالص اضافات انبار گرداني	۹۰	۵	۰
ساير	۰	۰	۰
جمع	۵۵۳,۰۴۳	۷۶۷,۷۵۲	۲۲۴,۳۱۵

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۷۵,۷۵۱	۱۰۹,۴۰۰	۰
خالص كسري انبار گرداني	۱۲,۷۴۶	۰	۰
ساير	۰	۳۹۴	۰
جمع	۸۸,۴۹۷	۱۰۹,۷۹۴	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
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	۱۲	۱۰۰,۳۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۶۲۱,۱۵۸	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۰۰۹,۲۵۳	۵,۵۵۷,۶۴۷		۰	۰	۵,۵۵۷,۶۴۷	۰	۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۷۷۹,۱۹۳	
جمع		۳,۷۳۰,۷۱۱	۵,۵۵۷,۶۴۷			۰	۵,۵۵۷,۶۴۷	۷۷۹,۱۹۳	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۷۷۹,۱۹۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵,۵۵۷,۶۴۷	۵,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۹۰۰,۰۰۰	
جمع		۵,۵۵۷,۶۴۷	۵,۰۰۰,۰۰۰			۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۹۰۰,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

بطور معمول از منابع مالی شرکت در تامین نیازهای آن بهره گرفته می شود ولیکن چنانچه وجوه حاصل از فروش شرکت در مقاطعی از سال متناسب با وجوه مورد نیاز برای انجام مخارج شرکت و پرداخت های آن نباشد استقراض از سیستم بانکی کشور صورت می گیرد.

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

بطور معمول از منابع مالی شرکت در تامین نیازهای آن بهره گرفته می شود ولیکن چنانچه وجوه حاصل از فروش شرکت در مقاطعی از سال متناسب با وجوه مورد نیاز برای انجام مخارج شرکت و پرداخت های آن نباشد استقراض از سیستم بانکی کشور صورت می گیرد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي بانکي	۸۲,۸۲۲	۸,۴۲۹	۸,۵۰۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در ساير شرکتها	۱۹,۷۹۰	۵۶,۸۶۵	۵۵,۰۰۰
جمع	۱۰۲,۶۱۲	۶۵,۲۹۴	۶۳,۵۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود ناشي از فروش دارائي هاي ثابت مشهود	۶۳,۵۴۲	۸۸,۱۲۶	۰
سود (زيان) حاصل از تسعير ارز حسابهاي بانکي	(۸,۰۲۳)	(۲,۵۸۸)	۰
سود (زيان) حاصل از فروش مواد اوليه و...	۱۰۰,۹۳۶	۲۲۹,۷۷۴	۰
ساير	(۲,۹۹۴)	۱۰,۵۳۱	۱۲,۹۴۵
جمع	۱۵۳,۴۶۱	۳۲۵,۸۴۳	۱۲,۹۴۵

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
۵,۹۶۲,۴۸۲	۴,۷۵۹,۷۰۰	۵,۹۳۱,۴۸۲	۴,۷۵۹,۷۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برنامه های با اهمیت شرکت در گزارش تفسیری مدیریت درج و تشریح شده است.

سایر توضیحات با اهمیت

توضیحات کامل در گزارش تفسیری مدیریت مربوط به دوره مالی مورد گزارش ارائه شده 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
مهدي حاجي بابا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	بلي	۰.۰۳	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
امير حاجي بابا	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	بلي	۲.۶	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
مونا‌السادات عقيلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	بلي	۵۵	بلي	بلي	۱۲	۱۲	۰	۰	۰
جميله حاجي بابا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	بلي	۰.۰۳	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
سيروس ابن رسول صنعتي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	بلي	۶	بلي	بلي	۱۲	۱۲	۱	۴	۰
رضا عابدي جوزم	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۱	۴	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزايا	ميزان مالكيت در سهام شركت
مونا السادات عقيلي	عضو هيئت مديره	كارشناسی	مدير مالي شركت كارآفرينان صنعت ذوب فلزات از سال ۱۳۹۷ - عضو هيات مديره (نماينده شركت كارآفرينان صنعت ذوب فلزات) شركت فروسيليس ايران از سال ۱۳۹۴ تاكنون - رياست كميته حسابرسي و عضو كميته حسابرسي شركت فروسيليس ايران از سال ۱۳۹۸ تاكنون	۰	
سيروس ابن رسول صنعتي	رئيس هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مدير بازرگاني و فني شركت فام گستر - مدير پروژه توليد فروسيليكومنيزيم - معاونت طرح و توسعه شركت رزيتان - مدير عامل شركت فروسيليس ايران از سال ۱۳۸۸ الي ۱۳۹۴ - هيئت مديره شركت هاي فروآلياژ ايران، فروسيليس ايران و انجمن صنفي كارفرمايان فروآلياژ حدود ۱۰ سال	۰	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۲	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۲	جلسه مي باشد.	

ميزان سهام شركت در تملک شركت 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	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت کارآفرینان صنعت ذوب فلزات	۱۰,۰۵۶,۴۱۳,۳۰۴	۵۱	۱۸,۰۰۰

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
مهدي حاجي بابا	مهدي حاجي بابا	0451288742				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	متالورژي	☑
ناهيد حاجي بابا	جميله حاجي بابا	0052802469				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	زبان انگليسي	☑
امير حاجي بابا	امير حاجي بابا	0037251244				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	ساير	☑
کارآفرینان صنعت ذوب فلزات	کارآفرینان صنعت ذوب فلزات	10102313396	مونا السادات عقيلي	مونا السادات عقيلي	0063622041	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	☑
يادگار خرازي	سيروس ابن رسول صنعتي	0057306631				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	☑