اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ملي سرب و روي ايران	سرمایه ثبت شده: 11,082,120
نماد: فسرب	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272004	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	ملي سرب و روي ايران

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت ملي سرب و روي ايران(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1404 صورت هاي سود وزيان، تغييرات درحقوق مالكانه وجريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ويادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.1. صورت هاي مالي شركت ملي سرب و روي ايران(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1404 صورت هاي سود وزيان، تغييرات درحقوق مالكانه وجريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ويادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.1. صورت هاي مالي شركت ملي سرب و روي ايران(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1404 صورت هاي سود وزيان، تغييرات درحقوق مالكانه وجريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ويادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال وحفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت وحسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد،يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال وحفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت وحسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد،يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال وحفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت وحسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد،يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ملي سرب و روي ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، وصدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي ميشود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت ،در صورت وجود ، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ ميشود ، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به كارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاترازخطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود.اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 موسسه تعديل ميگردد.نتيجه گيري مبتني برشواهد 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 ومحتواي صورتهاي مالي،شامل موارد افشا واينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي درصورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد،ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي ويافته هاي عمده شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه 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 اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي که در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينکه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميکه، در شرايط بسيارنادر، موسسه به اين نتيجه برسد که مسائل مذکور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شرکت ملي سرب و روي ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، کافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، وصدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي ميشود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممکن است همه تحريف هاي با اهميت ،در صورت وجود ، کشف نشود. تحريف ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني با اهميت تلقي ميشوند که بطور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ ميشود ، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به کارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش تردید حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر کسب مي شود. از آنجا که تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري کنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم کشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاترازخطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از کنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي کنترل هاي داخلي شرکت ، شناخت کافي کسب مي شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي کسب شده ، درمورد مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شرکت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي که ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه گيري ميشود.اگر چنين نتيجه گيري شود که ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا ،اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود،اظهارنظر موسسه تعديل ميگردد.نتيجه گيري مبتني برشواهد حسابرسي کسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال،رويدادها يا شرايط آتي ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•کليت ارائه،ساختار ومحتواي صورتهاي مالي،شامل موارد افشا واينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي درصورتهاي مالي منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد،ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده کار حسابرسي ويافته هاي عمده شامل ضعف هاي با اهميت کنترل هاي داخلي که در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به ارکان راهبري اطلاع رساني ميشود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي که مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي که در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينکه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميکه، در شرايط بسيارنادر، موسسه به اين نتيجه برسد که مسائل مذکور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شرکت ملي سرب و روي ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، کافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، وصدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي ميشود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممکن است همه تحريف هاي با اهميت ،در صورت وجود ، کشف نشود. تحريف ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني با اهميت تلقي ميشوند که بطور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ ميشود ، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به کارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش تردید حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر کسب مي شود. از آنجا که تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري کنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم کشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاترازخطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود.اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 موسسه تعديل ميگردد.نتيجه گيري مبتني برشواهد 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 ومحتواي صورتهاي مالي،شامل موارد افشا واينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي درصورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد،ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي ويافته هاي عمده شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري 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 مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيارنادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

4. انجام تجديد ارزيابي بعدي دارائيهاي ثابت مشهود(زمين) با توجه به تغييرات با اهميت در ارزش روز دارايي ها، طبق استانداردهاي حسابداري الزامي است.ليكن تعيين ميزان آثارآن بدليل نبوداطلاعات كامل ازارزش منصفانه دارايي ها براي اين موسسه ميسر نبوده است.

5. با عنايت به يادداشت توضيحي 17، بابت مبلغ 721 ميلياردريال از مانده موجودي كالاي درجريان ساخت انتقالي از سنوات قبل، تاييديه درخواستي از وكيل حقوقي شركت، مستندات توافق تسويه ريالي بخشي از بدهي ارزي به شركت بازرگاني توسعه صنعت روي و همچنين نحوه رفع تعهدات ارزي واردات سررسيد شده به شرح يادداشت توضيحي 1-29، تا تاريخ اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است.با عنايت به مراتب مذكور، اين موسسه نتوانسته است ازطريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي،آثار احتمالي ناشي ازمدارک درخواستي را بر صورت هاي مالي مورد گزارش تعيين كند.

6. به موجب قرارداد حق العمكاري منعقده با شركت نوين آلياژ سمنان، ارز حاصل از صادرات شمش روي به شرح يادداشت توضيحي2-4-5، به حساب مطالبات از حق العمكار منظور و در دفاتر طرفين برمبناي توافق، به صورت ريالي ثبت گرديده است.با عنايت به مفاد قرارداد، مستندات مربوط به تاييد نهايي قيمت وشرايط قرارداد(مبني بر اطلاع صاحب كالا با عقد قرارداد دو يا سه جانبه)، تعهدات ارزي ناشي ازصادرات ودريافت وجوه كالاي صادره ،به اين موسسه ارائه نشده است. با عنايت به مراتب فوق، در غياب مستندات مورد لزوم، تعيين آثاراحتمالي ناشي ازمحدوديت هاي مذكور برصورت هاي مالي مورد گزارش،در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

7. صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت فرعي فن آوران صنايع معدني زنجان(سهامي خاص)و شركت وابسته آن به شرح يادداشت توضيحي 1-15 ،ارايه نگرديده ودراين شرايط ازآثار احتمالي ناشي ازعدم دسترسي به صورت هاي مالي مذكور اطلاعاتي حاصل نشده است.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج دربند هاي 3 الي 5 بخش مباني اظهارنظرمشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ملي سرب و روي ايران(سهامي عام) درتاريخ 29 اسفند ماه 1404 وعملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

ساير بندهای توضيحی

9. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، درحسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري،داراي بيشترين اهميت بوده اند.اين مسائل درچارچوب حسابرسي صورت هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود.به استثناي مسائل مندرج دربخش مباني اظهارنظرمشروط،مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاكيد بر مطالب خاص

10. پوشش بيمه دارايي ها

وضعيت پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود در يادداشت توضيحي 1-13 و موجودي مواد و كالا در يادداشت توضيحي 4-17، افشا شده است.

11. وضعيت فروش صادراتي، خريد هاي خارجي ، نحوه انتقال ارزي و پيامدهاي عدم رفع تعهدات ارزي

وضعيت فروش هاي صاداراتي،خريد هاي خارجي، نحوه انتقال ارز وتعهدات ارزي در يادداشت هاي توضيحي 5-5 ، 28-8 و 29 منعكس شده است.رعايت ضوابط و مقررات بانک مركزي و تمديد كارت بازرگاني جهت واردات مواد و كالا منوط به رفع كامل تعهدات ارزي مي باشد.

12. وضعيت ماليات و بيمه

وضعيت رسيدگي به ماليات عملكرد دريادداشت توضيحي 25 وماليات وعوارض برارزش افزوده،تكليفي وحسابرسي بيمه دريادداشت توضيحي 3-31 منعكس شده است. تعيين مبلغ بدهي نهايي، منوط به اعلام نظر مقامات ذيربط مي باشد.

13. ابهام درخصوص راه اندازي واحد توليد شمش سرب و واحد هاي مرتبط

به شرح يادداشت توضيحي 1-11، عمليات توليد شمش سرب و واحدهاي مرتبط با كارخانه سرب شركت از تاريخ 31/3/1402 به دليل آلايندگي هاي زيست محيطي و شمول به مفاد قوانين كار متوقف گرديده و با توجه به اقدامات صورت پذيرفته توسط هيأت مديره جهت رفع مشكلات مرتبط در اين زمينه تا تاريخ اين گزارش منجر به شروع دوباره فعاليت هاي كارخانه سرب نگرديده و راه اندازي واحد توليد شمش سرب كارخانه و واحدهاي مرتبط با آن به نتيجه نهايي نرسيده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

14. مسئوليت سايراطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به سايراطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند.
مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه سايراطلاعات به منظورتشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات وصورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس درجريان حسابرسي، ويا مواردي كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت درسايراطلاعات وجود دارد.درصورتي كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت درسايراطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.در اين خصوص به استثناي آثار موارد مندرج در بخش مباني اظهار نظر مشروط، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

15. الزامات قانوني مقرردراصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير رعايت نشده است:
•مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت (مواد 18و 50 اساسنامه) درخصوص برگزاري مجمع عمومي عادي سالانه در موعد مقرر قانوني.
•مفاد مواد 122 و 123 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 34 اساسنامه) مبني بر تشكيل جلسات هيئت مديره در طي سال مالي.
•مفاد ماده 235 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص قيد مبلغ تعهدات تضمين شده شركت بطور كامل.
•مفاد مواد 148 و240 اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب در خصوص يكساني رعايت حقوق صاحبان سهام و پرداخت سودسهام درمهلت مقرر.
•مفاد ماده 54 اساسنامه در خصوص رعايت مقررات بورس اوراق بهادار.
16. در اجراي مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 30 شهريور 1404 ، هيات مديره شركت مكلف به انجام تكاليفي گرديده كه اقدامات به عمل آمده در رابطه با موارد مندرج در بندهاي 2 ،3 ،5 ، 8 الي 11 ،15 ،20 و 21 مندرج در اين گزارش، تا تاريخ گزارش منجر به نتيجه قطعي و موثري نرسيده است.
17. معاملات مندرج دريادداشت توضيحي شماره 1-30 ،به عنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده وتوسط هيات مديره، به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به تركيب اعضاي هيات مديره،رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري ميسر نبوده است.مضافا به استثناي معاملات انجام شده با شركت هاي نوين آلياژ سمنان(سهام خاص)،شركت كالسيمين (سهامي عام) و بازرگاني توسعه صنعت روي(سهامي خاص) و تامين مالي، معاملات انجام شده در روال عادي عمليات انجام گرديده است.
18. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت ووضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 49 اساسنامه)كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است.با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، به استثناي آثار موارد مندرج دربخش مباني اظهارنظرمشروط، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد ومدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
19. در قراردادهاي منعقده به منظور انجام حق العمل كاري فروش هاي صادراتي با شركت نوين آلياژ سمنان در خصوص نحوه انتخاب مشتريان و تاريخ تحويل كالا، چگونگي و زمان وصول مطالبات، موعد ايفاي تعهدات ارزي ناشي از فروش هاي صادراتي پيش بيني نشده و اخذ تضامين معتبر لحاظ نگرديده و عدم وصول مطالبات موجب كمبود نقدينگي، عدم تسويه به موقع بدهي ها شده است.همچنين فروش هاي صادراتي با درنظرگرفتن هزينه هاي صادراتي وحق العملكاري منجربه زيان گرديده است. همچنين بدهي كالاي اماني به مبلغ 393 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 3-24) تعيين تكليف نشده است.اتخاذ تمهيدات مقتضي در ارتباط با موارد ياد شده ضروريست.
20. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير رعايت نشده است :
الف-دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

شماره بند و ماده دستورالعملموضوع
ماده 2IIIIافشاي اطلاعات موضوع دستورالعمل ياد شده مطابق فرم هاي تعيين شده براي عموم در مهلت مقرر.
بند 1 ماده 7 افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شركت ،حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي و حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي .
بند 2 ماده 7 گزارش هيت مديره به مجمع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع.
بند 3 ماده 7IIIIافشاي گزارش صورت هاي مالي ميان دوره اي 3 و 9 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع سه ماهه.

بند 4 ماده 7 افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري حسابرسي شده شركت حداكثر 60 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه.
بند 5 ماده 7 صورت هاي مالي و گزارش تفسيري سالانه حسابرسي نشده،حداكثر60 روز بعد از سال مالي.
بند 10 ماده 7 صورت هاي مالي حسابرسي شده سالانه و ميان دوره اي شركت هاي تحت كنترل ظرف مهلت مقرر قانوني.
ماده 9 افشاي فوري تصميمات مجمع عمومي عادي ساليانه.
ماده 10 تاخير در ارسال صورتجلسات مجامع عمومي به مرجع ثبت شركتها.
ماده 13 افشاء فوري اطلاعات با اهميت.

ب) دستورالعمل انظباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار:
شماره بند و ماده دستورالعملموضوع
ماده 2ررعايت قانون،مقررات و وظايف ذكر شده در دستورالعمل ياد شده و اجراي رويه اي اثر بخش.
ماده 3 رسيدگي اشخاص تحت كنترل همواره توسط حسابرس معتمد.
ماده 5 عدم پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت قانوني و برنامه اعلام شده از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار.
ماده 9 ارايه به سازمان ظرف مدت حداكثر مدت دو ماه پس از ارايه صورت هاي مالي حسابرسي شده سالانه، درخصوص دلايل زياندهي و برنامه هاي آتي خود براي رفع موانع و سودآور شدن شركت.

ج) دستورالعمل حاكميت شركتي:
شماره بند و ماده دستورالعملموضوع
تبصره 4 ماده 7استفاده از كارشناس رسمي منتصب به مراجع ذيصلاح در معاملات با اشخاص وابسته.
تبصره 3 و5 ماده 7شناسايي و مستندسازي معاملات با اشخاص وابسته طبق دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرا بورسي و تصويب آن توسط هيأت مديره و همچنين اظهارنظر كميته حسابرسي درخصوص معاملاتبا اشخاص وابسته وامضاي فهرست معاملات بررسي شده مذكور كه به صورت جداگانه به هيأت مديره منعكس شده باشد.
ماده 12تعيين مبناي حقوق و مزاياي اعضاي هيات مديره و مديران ارشد اجرايي بايد به گونه اي متناسب با عملكرد آنان.
ماده 15ارزيابي اثربخشي هيات مديره و مدير عامل ،كميته هاي تخصصي هيات مديره و همچنين اعضاي هيات مديره ذيربط شركت هاي فرعي و وابسته و مستند سازي ارزيابي ها و انعكاس نتايج آن در يک سرفصل جداگانه در گزارش فعاليت هيات مديره و ارايه به مجمع عمومي.
ماده 20و22تنظيم صورت مذاكرات و مصوبات هيات مديره و پيگيري مصوبات و تهيه گزارش از اجراي مصوبات هيات مديره.
ماده 29در اختيار عموم قرار دادن از طريق پايگاه اينترنتي شركت در خصوص كليه گزارش ها و اطلاعات پس از افشا در سامانه رسمي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان(كدال).
مواد 37 و39افشا اطلاعات با اهميت كميته هاي تخصصي هيأت مديره واعضاي آنها، موظف يا غيرموظف بودن آنان، رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران و همچنين ارائه گزارش پايداري در پايگاه اينترنتي شركت.

د) ضوابط تبصره 2 ماده 18اساسنامه نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت كامل سود به صاحبان سهام بايد حداكثر ظرف چهار ماه پس از تصميم مجمع عمومي راجع به تقسيم سود و همچنين تهيه گزارش تفسيري و فعاليت هيات مديره مطابق با فرمت هاي ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار بطوركامل رعايت نشده است.
و) مفاد ماده 15 دستورالعمل مراحل زماني افزايش سرمايه شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغيه مورخ 16فروردين ماه 1402 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت وجوه ناشي از فروش حق تقدم هاي استفاده نشده و پاره سهام هاي ناشي از افزايش سرمايه پس از كسر هزينه ها و كارمزد متعلقه به مبلغ 1.909 ميليون ريال ظرف مهلت مقرر به حساب دارندگان.
م) مفاد ماده 42 قانون بازار اوراق بهادار جمهوري اسلامي ايران مبني بر تهيه و افشاي صورت هاي مالي طبق مقررات قانوني واستانداردهاي حسابداري ، گزارش دهي مالي و آئين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي ابلاغي سازمان بورس در مواعد زماني مقرر، رعايت نشده است.
21. كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي سال مالي مورد گزارش،در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترلهاي داخلي به موردي دال بر وجود نقاط ضعف با اهميت در چارچوب چک ليست هاي مذكور به جز تهيه منشور اخلاقي، مستند سازي ساختار كنترلهاي داخلي و اجراي آزمون محتواي ،تعيين اهداف روشن و قابل دسترسي در قالب بودجه ، تهيه گزارش كنترلهاي داخلي و بررسي آن در كميته حسابرسي و هيات مديره ،افشا و تصويب معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات بورس و ساير ضوابط و مستند سازي مباني ارزيابي گزارش كنترل هاي داخلي توسط هيات مديره به مورد حائز اهميت ديگري برخورد نشده است.
22. تا تاريخ اين گزارش مدت اعتبار اعضاي هيات مديره منقضي شده است.همچنين صورت هاي مالي و تاييديه مديران با امضاي4 عضو هيات مديره به اين موسسه ارايه شده است.

21تیر1405

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه هشيار ممیز	[Hossein Momeni Harandi [Sign		1405/06/29 15:18:26
شريک موسسه هوشيار ممیز	[Mohammad Saber Hashjeen [Sign		1405/06/29 15:21:46
مدير موسسه هوشيار ممیز	Amir Hossein Narimany Khamseh [[Sign	800824	1405/06/29 15:29:45

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

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	۱۰,۶۷۶,۹۰۶	۹,۹۳۳,۷۹۷	۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۶۴۳,۹۲۷)	(۸,۳۳۱,۱۹۹)	(۴)
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۳۲,۹۷۹	۱,۶۰۲,۵۹۸	۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۸۲,۱۶۰)	(۷۸۸,۸۷۱)	۳۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴۲,۴۵۶	۱۸۶,۵۰۴	(۲۴)
سایر هزینه‌ها	(۲,۰۰۷,۷۶۲)	(۱,۹۸۱,۱۸۷)	(۱)
سود(زیان) عملیاتی	(۳۱۴,۴۸۷)	(۹۸۰,۹۵۶)	۶۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸۱,۰۲۴	(۲۱۴,۵۰۸)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۴۶۳)	(۱,۱۹۵,۴۶۴)	۹۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۸,۸۸۳)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۶,۰۰۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۲,۳۴۶)	(۱,۲۰۱,۴۶۴)	۹۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	(۵,۵۶۹)	(۲۳,۹۸۸)	۷۷
سود(زیان) خالص	(۶۷,۹۱۵)	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۹۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	(۳۱)	(۸۹)	۶۵
غيرعملياتي (ريال)	۲۶	(۲۰)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۵)	(۱۰۹)	۹۵
ناشي از عمليات متوقف شده	(۱)	(۲)	۵۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۶)	(۱۱۱)	۹۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۶)	(۱۱۱)	۹۵
سرمایه	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۶۷,۹۱۵)	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۶۷,۹۱۵)	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۹۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۸۱۱,۲۷۴	۱۱,۱۷۸,۲۰۶	۱۱,۱۹۲,۹۰۴	۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۵۱۸	۴,۸۵۷	۵,۳۴۲	(۷)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷,۸۶۰	۷,۸۶۰	۷,۸۶۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰

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 دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۸۲۳,۶۵۲	۱۱,۱۹۰,۹۲۳	۱۱,۲۰۶,۱۰۶	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۵,۳۱۳	۱۵۸,۲۷۲	۱۷,۷۸۰	(۷۸)
موجودي مواد و كالا	۶,۵۰۶,۷۳۶	۷,۶۰۹,۴۸۰	۶,۲۴۷,۴۶۵	(۱۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۶۷۸,۱۱۸	۹۵۲,۵۶۲	۲۸۷,۸۱۷	۷۶
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۴,۱۹۸	۸۶,۵۴۵	۱۱۸,۴۳۹	(۴۹)
	۸,۲۶۴,۳۶۵	۸,۸۰۶,۸۵۹	۶,۶۷۱,۵۰۱	(۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۲۶۴,۳۶۵	۸,۸۰۶,۸۵۹	۶,۶۷۱,۵۰۱	(۶)
جمع دارايي‌ها	۲۰,۰۸۸,۰۱۷	۱۹,۹۹۷,۷۸۲	۱۷,۸۷۷,۶۰۷	۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۴,۱۸۶	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۰
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	۸۱۴,۳۸۸	۸۸۲,۳۰۳	۲,۱۰۷,۷۵۵	(۸)
سهام خزانه	(۶۴,۳۷۷)	(۶۴,۳۷۷)	(۱۲۹,۳۷۷)	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۱,۹۳۵,۱۳۱	۱۲,۰۰۳,۰۴۶	۱۳,۱۶۷,۶۸۴	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

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	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۵۴,۲۶۹	۳۲۳,۸۷۹	۲۸۱,۴۹۸	۴۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۵۴,۲۶۹	۳۲۳,۸۷۹	۲۸۱,۴۹۸	۴۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۶۷۷,۸۴۰	۷,۴۶۶,۴۰۳	۴,۲۲۷,۵۳۲	۳
ماليات پرداختني	۰	۱۸۳,۶۷۷	۱۷۹,۷۹۴	--
سود سهام پرداختني	۲۰,۷۷۷	۲۰,۷۷۷	۲۱,۰۹۹	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷,۶۹۸,۶۱۷	۷,۶۷۰,۸۵۷	۴,۴۲۸,۴۲۵	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۶۹۸,۶۱۷	۷,۶۷۰,۸۵۷	۴,۴۲۸,۴۲۵	۰
جمع بدهي‌ها	۸,۱۵۲,۸۸۶	۷,۹۹۴,۷۳۶	۴,۷۰۹,۹۲۳	۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۰,۰۸۸,۰۱۷	۱۹,۹۹۷,۷۸۲	۱۷,۸۷۷,۶۰۷	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰	۰	۴,۱۸۶	۱۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۷,۷۵۵	(۱۲۹,۳۷۷)	۱۳,۱۶۷,۶۸۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰	۰	۴,۱۸۶	۱۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۷,۷۵۵	(۱۲۹,۳۷۷)	۱۳,۱۶۷,۶۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۱,۲۲۵,۴۵۲)		(۱,۲۲۵,۴۵۲)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۴,۱۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۰۰۰	۶۰,۸۱۴
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	(۴,۱۸۶)	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۶۵,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۶۳۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	(۴,۱۸۶)	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۶۵,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۶۳۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۲,۳۰۳	(۶۴,۳۷۷)	۱۲,۰۰۳,۰۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۶۷,۹۱۵)		(۶۷,۹۱۵)
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	(۶۷,۹۱۵)	۰	(۶۷,۹۱۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۳۸۸	(۶۴,۳۷۷)	۱۱,۹۳۵,۱۳۱

صورت جريان‌هاي 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵۷۰,۴۶۹	(۲۰۶,۴۰۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۲,۵۶۰)	(۲,۱۱۷)	(۹,۹۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۵۷,۹۰۹	(۲۰۸,۵۲۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۰۱,۷۳۸)	(۷۲,۰۴۲)	(۸۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۴۶)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	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	۰	۲۸,۳۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲	۲	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۰۱,۸۸۲)	(۴۳,۷۴۰)	(۱,۵۰۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۴۳,۹۷۳)	(۲۵۲,۲۶۴)	(۳۶)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳۶
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	۰	(۳۲۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۷۸	۳۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۳,۹۷۳)	(۳۲,۵۸۶)	(۳۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۶,۵۴۵	۱۱۸,۴۳۹	(۲۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۶۲۶	۶۹۲	۱۳۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۴,۱۹۸	۸۶,۵۴۵	(۴۹)
معاملات غيرنقدي	۱,۲۳۶,۷۵۶	۰	
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	۰	نرخ LME	۴,۲۶۶	۳,۲۲۵	۱,۷۸۷,۱۸۶,۰۴۷	۵,۷۶۳,۶۷۵	(۴,۹۴۷,۸۵۴)	۸۱۵,۸۲۱	۳,۷۰۸	۳,۰۵۰	۲,۴۱۶,۵۱۸,۳۶۱	۷,۳۷۰,۳۸۱	(۷,۰۸۵,۷۰۵)	۲۸۴,۶۷۶	۲,۵۰۰	۲,۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۰,۰۰۰
شمش نقره ۹۸%	کیلوگرم	۰	نرخ LME	۰	۸۲۰	۷۶۶,۰۹۲,۶۸۳	۶۲۸,۱۹۶	(۱۴۱,۵۲۱)	۴۸۶,۶۷۵	۰	۸۰۹	۲,۴۳۱,۷۲۹,۲۹۵	۱,۹۶۷,۲۶۹	(۱۳۹,۵۵۹)	۱,۸۲۷,۷۱۰	۰	۰	۰	۰
خدمات تولید دستمزدي سرب	تن	۰	نرخ LME	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
شمش سرب	تن	۰	نرخ LME	۰	۲۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰	(۱۲۹,۵۸۴)	۲۰۷,۹۱۶	۰	۵۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰	(۲۵,۹۱۷)	۷۶,۵۸۳	۰	۰	۰	۰
سایرمحصولات	تن	۰	نرخ LME	۰	۳۰۰	۱,۴۲۹,۸۸۶,۶۶۷	۴۲۸,۹۶۶	(۳۵۳,۳۰۶)	۷۵,۶۶۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۴,۲۶۶	۴,۵۹۵		۷,۱۵۸,۳۳۷	(۵,۵۷۲,۲۶۵)	۱,۵۸۶,۰۷۲	۳,۷۰۸	۳,۹۰۹		۹,۴۴۰,۱۵۰	(۷,۲۵۱,۱۸۱)	۲,۱۸۸,۹۶۹	۲,۵۰۰	۲,۰۰۰		۸,۴۶۰,۰۰۰
فروش صادراتی:																			
شمش سرب	تن	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
شمش روي	تن	۰		۰	۱,۷۹۸	۱,۵۴۳,۶۳۷,۳۷۵	۲,۷۷۵,۴۶۰	(۲,۷۵۸,۹۳۴)	۱۶,۵۲۶	۰	۶۰۰	۲,۰۶۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۷۵۶	(۱,۳۹۲,۷۴۶)	(۱۵۵,۹۹۰)	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۱,۷۹۸		۲,۷۷۵,۴۶۰	(۲,۷۵۸,۹۳۴)	۱۶,۵۲۶	۰	۶۰۰		۱,۲۳۶,۷۵۶	(۱,۳۹۲,۷۴۶)	(۱۵۵,۹۹۰)	۰	۰		۰
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	۰			
جمع				۴,۲۶۶	۶,۳۹۳		۹,۹۳۳,۷۹۷	(۸,۳۳۱,۱۹۹)	۱,۶۰۲,۵۹۸	۳,۷۰۸	۴,۵۰۹		۱۰,۶۷۶,۹۰۶	(۸,۶۴۳,۹۲۷)	۲,۰۳۲,۹۷۹	۲,۵۰۰	۲,۰۰۰		۸,۴۶۰,۰۰۰

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	۴,۹۰۴,۴۸۲	۶,۲۲۱,۲۵۰	۷,۳۳۰,۷۰۲	۴,۴۱۴,۱۸۶	۹,۹۳۳,۷۹۷	۱۰,۶۷۶,۹۰۶	۸,۴۶۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۰۱۸,۸۱۹)	(۴,۹۸۰,۳۵۲)	(۶,۷۷۷,۹۴۰)	(۳,۸۶۹,۲۸۱)	(۸,۳۳۱,۱۹۹)	(۸,۶۴۳,۹۲۷)	(۹,۶۶۸,۷۵۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

هدف گذاری برای سال مالی ۱۴۰۵ براساس ۲٫۵۰۰ تن تولید شمش روی و ۲٫۰۰۰ تن فروش شمش روی ارایه گردیده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
نرخ فروش محصول تولیدی برای سال بعد براساس میانگین ۳٫۰۰۰دلار نرخ جهانی روی و ۱٫۴۰۰٫۰۰۰ریال نرخ تسعیر ارز پیش بینی 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	۵,۴۱۷,۴۴۹	۵,۶۲۹,۲۸۴	۶,۵۹۹,۷۴۹
دستمزدمستقیم تولید	۴۱۱,۷۶۹	۵۹۷,۷۸۱	۹۲۵,۸۷۸
سربارتولید	۲,۸۹۰,۹۶۴	۲,۷۵۰,۵۷۷	۳,۹۱۱,۷۳۴
جمع	۸,۷۲۰,۱۸۲	۸,۹۷۷,۶۴۳	۱۱,۴۳۷,۳۶۱
هزینه جذب نشده درتولید	(۴۶۹,۱۲۶)	(۷۷۷,۷۱۵)	(۳۸,۸۶۳)
جمع هزینه هاي تولید	۸,۲۵۱,۰۵۶	۸,۱۹۹,۹۲۷	۱۱,۳۹۸,۴۹۸
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱۷,۳۳۷)	(۵,۲۳۹)	(۵۶۹,۹۲۴)
ضایعات غیرعادي	(۸۷۶)	(۳۵,۴۳۱)	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۸,۱۳۲,۸۴۳	۸,۱۶۹,۲۵۷	۱۰,۸۲۸,۵۷۴
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۱۲۶,۹۷۴	۳,۹۲۸,۶۱۸	۳,۶۱۱,۸۶۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳,۹۲۸,۶۱۸)	(۳,۴۵۳,۹۴۸)	(۴,۷۷۱,۶۷۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۸,۳۳۱,۱۹۹	۸,۶۴۳,۹۲۷	۹,۶۶۸,۷۵۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۸,۳۳۱,۱۹۹	۸,۶۴۳,۹۲۷	۹,۶۶۸,۷۵۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد و پیش بینی بر اساس پیش بینی نرخ ارز و نرخ تسعیر ارز و افزایش های سالانه در نظر گرفته 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.»

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 سرب	تن	۱۰۳	۵۱۶,۱۹۴,۱۷۵	۵۳,۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰	۵۱۸,۳۴۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۷	۵۳	۵۱۴,۱۶۹,۸۱۱	۲۷,۲۵۱
شمش روي	تن	۷۲۷	۱,۷۴۷,۳۲۱,۸۷۱	۱,۲۷۰,۳۰۳	۳,۷۰۸	۲,۲۱۰,۰۰۱,۸۸۸	۸,۱۹۴,۶۸۷	۱	(۲۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۳۰)	۳,۶۵۰	۲,۳۲۲,۸۶۳,۲۸۸	۸,۴۷۸,۴۵۱	۷۸۶	۱,۲۲۲,۷۸۴,۹۸۷	۹۶۱,۱۰۹
شمش نقره ۹۸%	کیلوگرم	۵,۴۲۱	۱۷۲,۴۵۵,۶۳۵	۹۳۴,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۹	۱۷۲,۵۰۸,۰۳۵	۱۳۹,۵۵۹	۴,۶۱۲	۱۷۲,۴۴۶,۴۴۴	۷۹۵,۳۲۳
سایرمحصولات	تن	۱,۹۱۲	۸۷۳,۵۶۹,۵۶۱	۱,۶۷۰,۲۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۲	۸۷۳,۵۶۹,۵۶۱	۱,۶۷۰,۲۶۵
جمع کل				۳,۹۲۸,۶۱۸			۸,۱۹۴,۶۸۷			(۲۵,۴۳۰)			۸,۶۴۳,۹۲۷			۳,۴۵۳,۹۴۸

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
شمش سرب	تن	۵۳	۵۱۴,۱۶۹,۸۱۱	۲۷,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳	۵۱۴,۱۶۹,۸۱۱	۲۷,۲۵۱
شمش روي	تن	۷۸۶	۱,۲۲۲,۷۸۴,۹۸۷	۹۶۱,۱۰۹	۲,۵۰۰	۵,۵۵۶,۵۳۴,۴۰۰	۱۳,۸۹۱,۳۳۶	(۱۲۵)	۴,۵۵۹,۳۹۲,۰۰۰	(۵۶۹,۹۲۴)	۲,۰۰۰	۴,۸۳۴,۳۷۸,۵۰۰	۹,۶۶۸,۷۵۷	۱,۱۶۱	۳,۹۷۳,۹۵۶,۹۳۴	۴,۶۱۳,۷۶۴
شمش نقره ۹۸%	کیلوگرم	۴,۶۱۲	۱۷۲,۴۴۶,۴۴۴	۷۹۵,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۲	۱۷۲,۴۴۶,۴۴۴	۷۹۵,۳۲۳
سایرمحصولات	تن	۱,۹۱۲	۸۷۳,۵۶۹,۵۶۱	۱,۶۷۰,۲۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۲	۸۷۳,۵۶۹,۵۶۱	۱,۶۷۰,۲۶۵
جمع کل				۳,۴۵۳,۹۴۸			۱۳,۸۹۱,۳۳۶			(۵۶۹,۹۲۴)			۹,۶۶۸,۷۵۷			۷,۱۰۶,۶۰۳

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			خريد 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:													
کنسانتره سرب ومواد‌پرعیار	تن	۵۹	۲۷۱,۵۷۶,۲۷۱	۱۶,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹	۲۷۱,۵۷۶,۲۷۱	۱۶,۰۲۳
پودر سنگ معدن متوسط عیار روي	تن	۱,۰۵۵	۱۶۶,۷۲۸,۹۱۰	۱۷۵,۸۹۹	۱۱,۱۴۸	۲۱۰,۰۸۸,۲۵۷	۲,۳۴۲,۰۶۵	۱۱,۳۹۴	۱۹۸,۷۹۹,۳۶۸	۲,۲۶۵,۱۲۰	۸۰۹	۳۱۲,۵۳۸,۹۳۷	۲۵۲,۸۴۴
پودر سنگ معدن کم عیار روي(هوي مدیاشده)	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرباره سرب کم عیاروموادکم عیار	تن	۲۵,۴۹۳	۳۰۸,۷۱۲	۷,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۹۳	۳۰۸,۷۱۲	۷,۸۷۰
سایرمواداولیه	تن	۲,۰۵۴	۵۳,۰۷۶,۴۳۶	۱۰۹,۰۱۹	۱۶,۹۶۶	۹۸,۱۹۴,۷۴۲	۱,۶۶۵,۹۷۳	۱۸,۶۹۰	۸۷,۸۰۰,۲۶۸	۱,۶۴۰,۹۸۷	۳۳۰	۴۰۶,۰۷۳,۷۳۷	۱۳۴,۰۰۴
کنسانتره روي خام	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر سنگ معدن پرعیار	تن	۰	۰	۰	۱۱,۵۰۹	۳۳۹,۴۵۹,۷۲۷	۳,۹۰۶,۸۴۳	۴,۲۴۷	۲۸۶,۰۴۸,۰۳۴	۱,۲۱۴,۸۴۶	۷,۲۶۲	۳۷۰,۶۹۶,۲۲۷	۲,۶۹۱,۹۹۶
پودر سنگ معدن کم عیار روي	تن	۶۴۰	۱۱۶,۹۲۳,۴۳۸	۷۴,۸۳۱	۳,۰۳۲	۱۴۲,۹۷۴,۹۳۴	۴۳۳,۵۰۰	۳,۶۷۳	۱۳۸,۴۳۴,۳۶۸	۵۰۸,۳۳۱	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۳۸۳,۶۴۲			۸,۳۴۸,۳۷۹			۵,۶۲۹,۲۸۴			۳,۱۰۲,۷۳۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳۸۳,۶۴۲			۸,۳۴۸,۳۷۹			۵,۶۲۹,۲۸۴			۳,۱۰۲,۷۳۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد 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:													
کنسانتره سرب ومواد‌پرعیار	تن	۵۹	۲۷۱,۵۷۶,۲۷۱	۱۶,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹	۲۷۱,۵۷۶,۲۷۱	۱۶,۰۲۳
پودر سنگ معدن متوسط عیار روي	تن	۸۰۹	۳۱۲,۵۳۸,۹۳۷	۲۵۲,۸۴۴	۳,۰۰۰	۵۰۰,۶۳۳,۰۰۰	۱,۵۰۱,۸۹۹	۳,۰۰۰	۵۰۰,۶۳۳,۰۰۰	۱,۵۰۱,۸۹۹	۸۰۹	۳۱۲,۵۳۸,۹۳۷	۲۵۲,۸۴۴
سرباره سرب کم عیاروموادکم عیار	تن	۲۵,۴۹۳	۳۰۸,۷۱۲	۷,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۹۳	۳۰۸,۷۱۲	۷,۸۷۰
سایرمواداولیه	تن	۳۳۰	۴۰۶,۰۷۳,۷۳۷	۱۳۴,۰۰۴	۱۲,۱۷۷	۱۵۶,۶۱۹,۰۳۶	۱,۹۰۷,۱۵۰	۱۲,۱۷۷	۱۵۶,۶۱۹,۰۳۶	۱,۹۰۷,۱۵۰	۳۳۰	۴۰۶,۰۷۳,۷۳۷	۱۳۴,۰۰۴
پودر سنگ معدن کم عیار روي	تن	۰	۰	۰	۶,۵۰۰	۸۶,۵۷۸,۹۲۳	۵۶۲,۷۶۳	۶,۵۰۰	۸۶,۵۷۸,۹۲۳	۵۶۲,۷۶۳	۰	۰	۰
پودر سنگ معدن پرعیار	تن	۷,۲۶۲	۳۷۰,۶۹۶,۲۲۷	۲,۶۹۱,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۶۲	۳۷۰,۶۹۶,۲۲۷	۲,۶۹۱,۹۹۶
پودر سنگ معدن کم عیار روي(هوي مدیاشده)	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
		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
کنسانتره روي خام	تن	۰	۰	۰	۴,۲۵۵	۶۱۷,۶۱۱,۵۱۶	۲,۶۲۷,۹۳۷	۴,۲۵۵	۶۱۷,۶۱۱,۵۱۶	۲,۶۲۷,۹۳۷	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۱۰۲,۷۳۷			۶,۵۹۹,۷۴۹			۶,۵۹۹,۷۴۹			۳,۱۰۲,۷۳۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۱۰۲,۷۳۷			۶,۵۹۹,۷۴۹			۶,۵۹۹,۷۴۹			۳,۱۰۲,۷۳۷

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 و برآورد براساس عرضه و تقاضای بازار آزاد بوده که نرخ تسعیر ارز و نرخ جهانی روی تاثیر مستقیم بر روی آنها دارد
«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
هزینه حقوق و دستمزد	۴۳۷,۲۸۱	۵۸۴,۹۴۸	۸۷۷,۰۰۰	۷۶,۴۸۶	۱۰۱,۸۱۳	۱۵۶,۰۰۰
هزینه استهلاک	۸۴,۸۹۹	۶۶,۸۳۵	۶۶,۰۰۰	۲,۳۳۷	۴,۱۰۶	۴,۲۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸۷۶,۲۶۸	۱,۴۳۰,۱۶۵	۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۷۴۳,۴۳۶	۱۵۸,۳۵۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳۱۶,۵۱۶	۱۴۲,۶۵۸	۲۵۰,۰۰۰

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 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	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۹۲,۶۷۳	۲۷۵,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۷۸,۸۸۷	۴۸,۰۰۰	۶۵,۰۰۰
	۵۵۷,۴۰۷	۲۴۵,۲۷۸	۴۳۵,۰۰۰	۳۱۴,۶۵۵	۱۸۵,۵۸۳	۲۲۱,۸۸۳
جمع	۲,۸۹۰,۹۶۴	۲,۷۵۰,۵۷۷	۴,۱۳۸,۰۰۰	۷۸۸,۸۷۱	۴۸۲,۱۶۰	۶۹۷,۰۸۳

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	پیش بینی سال مالی ۱۴۰۵ بر اساس مقادیر واقعی ۹ ماهه ۱۴۰۴ و سایر اطلاعات در دسترس برآورد گردیده 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	۲۰۳	۲۰۱	۱۸۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۵	۸۹	۹۴

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
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۲,۸۰۷,۴۴۹	۱,۱۳۲,۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۲۶۲,۲۹۹	۶۵,۳۷۹	۰	۰	۰	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

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								
پروژه ترميم سازي روت A سالن الکترولیز	۱,۰۰۰	۰		۴۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۰	۰

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 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
کالسیمین	۰	۳۳۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۸۲	۰	۳۳۵	۵۵۴	۳۰۰	۳۸۱	۰	۳۳۵	۳۰۰	۰	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۲۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶	۰	۲۳۲	۰	۰	۱۱۷	۰	۲۳۲	۰	۰	۰
بازرگاني توسعه صنعت روي	۷	۴,۱۵۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۱,۰۰۰	۷	۴,۱۵۱	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰	۴,۱۵۱	۰	۰	۰
توسعه معادن روي ایران	۰	۱,۴۹۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۶۱۷	۰	۱,۴۹۷	۱,۱۰۶	۱,۰۵۰	۲,۴۲۶	۰	۱,۴۹۷	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۹۶۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۰	۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۹۶۱	۰	۰	۰
بورس کالاي ایران	۰	۶۸۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۱۱۶	۰	۶۸۴	۰	۱۶۵	۱۶,۳۶۵	۰	۶۸۴	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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
درآمد حاصل از فروش ماده معدني	۰	۰	۰
درآمد حاصل از فروش آند كاتد ضايعاتي	۱۱۹,۵۴۲	۱۴۲,۴۵۶	۰
سايراقلام عملياتي	۱۸,۶۵۰	۰	۰
اقلام ضايعاتي	۴۸,۳۱۲	۰	۰
جمع	۱۸۶,۵۰۴	۱۴۲,۴۵۶	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 هاي جذب نشده در توليد	۴۶۹,۱۲۶	۷۷۷,۷۱۵	۰
زيان ناشي از تسعير بدهي هاي ارزي عملياتي	۱,۵۱۲,۰۶۱	۱,۱۲۹,۶۱۸	۰
ساير هزينه هاي عملياتي	۰	۰	۰
ذخيره ساير بدهيها	۰	۱۰۰,۴۲۹	۰
جمع	۱,۹۸۱,۱۸۷	۲,۰۰۷,۷۶۲	۰

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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	

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

بنگاه از محل تولید و فروش محصولات خود منابع مالی مورد نیاز را تامین نموده است

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

بنگاه فعلا برنامه ای برای دریافت تسهیلات مالی نداشته و از محل تولید و فروش محصولات خود منابع مالی مورد نیاز را تامین خواهد نمود

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 فروش مواد اولیه	(۳۱۳,۸۱۰)	۴۲,۲۰۱	۰
سود سپرده بانکي	۲	۲	۰
سود حاصل از سرمايه گذاري درشرکتها	۲۸,۳۰۰	۱۵۹,۲۸۹	۰
جمع	(۲۸۵,۵۰۸)	۲۰۱,۴۹۲	۰

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
سود و زيان تسعير ارز	۶۹۲	۱,۶۲۶	۰
تفاوت حق بيمه و ماليات تكليفي و ارزش افزوده سنواتي	۷۰,۰۰۰	(۲۹,۹۸۰)	۰
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي	۳۰۸	۱۰۷,۸۸۶	۰
جمع	۷۱,۰۰۰	۷۹,۵۳۲	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
۸۸۲,۳۰۳	۰	(۱,۲۲۵,۴۵۲)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برنامه با اهمیتی برای ارایه ندارد

سایر توضیحات با اهمیت

توضیح با اهمیتی برای ارایه 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
سعيد علي محمدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	بلي	۵۵.۸۲	بلي	بلي	۱۵	۰	۱	۰
روح اله رحماني فرد	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	بلي	۱	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۲
ابراهيم بلالي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰
بهرام علي جاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰
سيدغلامحسين هاشمي باباحيدري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰
ياسر دهقان	مديرعامل	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۵	جلسه می باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید غلامحسین هاشمی بابا حیدر	عضو هیئت مدیره	کارشناس مالی	سابقه مالی در شرکتهای گروه	۰	۰
سعید علی محمدی	رئیس هیئت مدیره	کارشناس		۰	
روح اله رحمانی فرد	نایب رییس هیئت مدیره	دکترا		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 ریسک	۲
کمیته انتصابات	۱
کمیته حسابرسی	۱۲
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۰

ميزان سهام شركت در تملك شركت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
فن آوران صنايع معدني زنجان	۰	۹۸	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملك شركت و شركتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران	شرکت توسعه معادن روي ايران	۲۵۹,۹۳۲,۹۱۹	۰	۰
شرکت فرآوری مواد معدنی ایران	شرکت توسعه معادن روي ايران	۹,۹۳۰,۵۴۲	۰	۰
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی	شرکت توسعه معادن روي ايران	۹۰,۸۹۱	۰	۰
شرکت صنعت روی زنگان	شرکت توسعه معادن روي ايران	۳۴۲,۴۴۴	۰	۰
شرکت توسعه معادن روی ایران	شرکت توسعه معادن روي ايران	۶,۱۸۵,۶۹۴,۰۲۶	۰	۰
شرکت معدنکاران انگوران	شرکت توسعه معادن روي ايران	۳۴۴,۱۶۵	۰	۰
شرکت کالسیمین	شرکت توسعه معادن روي ايران	۳۶,۱۳۶	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
توسعه معادن روي ايران	توسعه معادن روي ايران	10460063089	سعيد علي محمدي	سعيد علي محمدي	0060288175	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	☑
كالسيمين	كالسيمين	10460051194	روح اله رحماني فرد	روح اله رحماني فرد	0380994313	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مواد	☑
بازرگاني توسعه صنعت روي	بازرگاني توسعه صنعت روي	10460069766	ابراهيم بلالي	ابراهيم بلالي	0059131012	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي شيمي	☑
فرآوري مواد معدني ايران	فرآوري مواد معدني ايران	10460091758	بهرام علي جاني	بهرام علي جاني	4284239384	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مواد	☑
صنعت روي زنگان	صنعت روي زنگان	10460086306	سينا رودسرابي	سيدغلامحسين هاشمي باباحيدري	4679707046	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	☑