اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گسترش صنايع روي ايرانيان	سرمایه ثبت شده: 1,950,000
نماد: فگستر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272057	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	گسترش صنايع روي ايرانيان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت گسترش صنايع روي ايرانيان (سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي 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 به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني 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 دوره 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 بسيار نادر، 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 مؤسسه به‌عنوان 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت گسترش صنايع روي ايرانيان (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت گسترش صنايع روي ايرانيان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضيحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به‌عنوان يک مجموعه واحد، و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به‌عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرسي اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسياقدامات انجام شده توسط حسابرس

معاملات و افشاهاي مربوط به اشخاص وابسته

همان‌طور كه در يادداشت توضيحي 1-6 صورت‌هاي مالي ذكر شده است، شركت مورد رسيدگي مواد اوليه را به مبلغ 5.598.209 ميليون ريال از اشخاص وابسته خريداري كرده است كه معادل 77% از كل خريد در طول سال مي‌باشد.

با توجه به بااهميت بودن معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته در مقايسه با كل عمليات شركت، درستي و كامل بودن اندازه‌گيري، شناسايي و افشاي روابط، معاملات و مانده‌هاي پايان سال اشخاص وابسته طرف معامله، يكي از موارد كليدي حسابرسي در نظر گرفته شده است.روش‌هاي حسابرسي براي معاملات يادشده، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•رويه و فرآيندهاي مورد استفاده مديريت به‌منظور شناسايي و ثبت معاملات اشخاص مرتبط ارزيابي شد.

•وارسي مستندات لازم در خصوص مبالغ شناسايي و افشا شده مربوط به معاملات با اشخاص وابسته صورت گرفت و رسيدگي‌هاي لازم در خصوص مدارک و مستندات پشتوانه اينگونه معاملات از قبيل سفارش خريد، فاكتور خريد، مستندات دريافت كالا و رسيد انبار صورت گرفت.

• تأييديه معاملات انجام شده و مانده بدهي منعكس شده در صورت‌هاي مالي از اشخاص وابسته دريافت گرديد.

•روش‌هاي تحليلي لازم به كار گرفته شد.

•كامل بودن و كفايت افشاي صورت گرفته در خصوص معاملات با اشخاص وابسته مطابق با الزامات استانداردهاي حسابداري و الزامات قانوني و مقرراتي ارزيابي شد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. درصورتي‌كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا 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.
8. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.
9. كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي ناظر بر گزارشگري مالي، طبق دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.
10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول‌شويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پول‌شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	29اردیبهشت1403

	بصیر محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Seyed Kamal Alavi [Sign		1403/03/12 15:57:48
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Abdollah Azad [Sign	891781	1403/03/12 16:28:54
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyed Mohammadreza Banifatemi [Kashi [Sign		1403/03/12 16:36:25

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	۱۰,۲۳۸,۲۵۴	۶,۲۶۱,۲۸۹	۶۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۷۲۶,۱۲۳)	(۵,۶۸۷,۴۹۷)	(۷۱)
سود(زیان) ناخالص	۵۱۲,۱۳۱	۵۷۳,۷۹۲	(۱۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۷,۰۸۲)	(۱۸۸,۱۴۰)	(۶۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷۴,۱۳۸	۶۹۸,۴۷۵	(۷۵)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۶۹,۱۸۷	۱,۰۸۴,۱۲۷	(۶۶)
هزینه های مالی	(۳۸,۹۷۷)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵۴,۶۷۹	(۴,۸۸۶)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۸۴,۸۸۹	۱,۰۷۹,۲۴۱	(۵۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۴۳,۴۲۴)	(۴۳,۲۰۳)	(۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۴۱,۴۶۵	۱,۰۳۶,۰۳۸	(۵۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۴۱,۴۶۵	۱,۰۳۶,۰۳۸	(۵۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۶۷	۸۴۴	(۸۰)
غیرعملیاتي (ریال)	۵۹	(۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۲۶	۸۴۰	(۷۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲۶	۸۴۰	(۷۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲۶	۶۹۱	(۶۷)
سرمایه	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
در خصوص علت کاهش سود عملیاتی به استحضار میرساند، همانگونه که در صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه افشا گردید، با توجه به کاهش نرخ LME در فواصل میانی سال ۱۴۰۲ و کاهش نرخ های فروش، و همچنین افزایش نرخ خرید خوراک و مواد اولیه از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و همچنین افزایش هزینه های تولید مثل گاز و برق و مواد کمکی که منجر به افزایش بهای ساخت محصولات میگردد، منجر به کاهش سود عملیاتی در سال ۱۴۰۲ در کلیه شرکت های فعال در این صنعت گردیده است.			
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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴۴۱,۴۶۵	۱,۰۳۶,۰۳۸	(۵۷)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۴۴۱,۴۶۵	۱,۰۳۶,۰۳۸	(۵۷)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۱۰,۹۴۷	۲۴۰,۶۲۶	۱۹۳,۹۰۹	۷۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۷,۲۲۰	۴۳,۲۸۵	۴۳,۸۵۲	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۶,۸۵۸	۱۰۴,۹۵۴	۱۷۷,۵۴۴	(۱۷)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۴۵,۰۲۵	۳۸۸,۸۶۵	۴۱۵,۳۰۵	۴۰
دارايي‌هاي جاري				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۳,۷۷۷	۱۳,۴۹۹	۵,۷۸۲	۴۳۹
موجودي مواد و كالا	۷۱۷,۳۷۳	۱,۵۰۴,۹۴۸	۸۷۷,۳۲۴	(۵۲)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۰۳۵,۰۸۹	۱,۵۲۸,۱۷۲	۱,۲۷۹,۸۱۲	۳۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۲۰,۸۷۲	۱۰۱,۶۴۰	۰	۲۱۶
موجودي نقد	۱۰۰,۲۲۳	۱۴۲,۳۶۷	۲۰,۵۰۳	(۳۰)
	۳,۲۴۶,۴۳۴	۳,۲۹۰,۶۲۶	۲,۱۸۳,۴۲۲	(۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۲۴۶,۴۳۴	۳,۲۹۰,۶۲۶	۲,۱۸۳,۴۲۲	(۱)
جمع دارايي‌ها	۳,۷۹۱,۴۵۹	۳,۶۷۹,۴۹۱	۲,۵۹۸,۷۲۷	۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۳۲۱,۲۸۲	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۴۶,۹۲۷	۱۲۴,۸۵۴	۷۲,۸۸۳	۱۸
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	۴۹۷,۳۷۱	۱,۰۳۷,۹۸۰	۶۲۸,۹۱۲	(۵۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۵۹۴,۲۹۸	۲,۶۶۲,۸۳۴	۱,۵۲۳,۰۷۷	(۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۵۲,۶۴۹	۹۴۳,۹۳۹	۹۳۹,۲۸۴	(۱۰)
ماليات پرداختني	۵۰,۱۳۸	۳۴,۸۶۳	۵۰,۵۹۴	۴۴
سود سهام پرداختني	۲۲,۸۱۱	۳۷,۸۵۵	۶۹,۸۱۳	(۴۰)
تسهيلات مالي	۲۷۱,۵۶۳	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۱۵,۹۵۹	۰
	۱,۱۹۷,۱۶۱	۱,۰۱۶,۶۵۷	۱,۰۷۵,۶۵۰	۱۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۱۹۷,۱۶۱	۱,۰۱۶,۶۵۷	۱,۰۷۵,۶۵۰	۱۸
جمع بدهي‌ها	۱,۱۹۷,۱۶۱	۱,۰۱۶,۶۵۷	۱,۰۷۵,۶۵۰	۱۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۷۹۱,۴۵۹	۳,۶۷۹,۴۹۱	۲,۵۹۸,۷۲۷	۳

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	۵۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۲۸۲	۰	۰	۷۳,۸۸۳	۰	۰	۰	۵۹۹,۹۱۳	۰	۱,۴۹۴,۰۷۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۲۸۲	۰	۰	۷۳,۸۸۳	۰	۰	۰	۶۲۸,۹۱۳	۰	۱,۵۲۳,۰۷۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۰۳۶,۰۳۸		۱,۰۳۶,۰۳۸
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۶,۰۳۸	۰	۱,۰۳۶,۰۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۶,۰۳۸	۰	۱,۰۳۶,۰۳۸
سود سهام مصوب									(۷۵,۰۰۰)		(۷۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۵۰۰,۰۰۰)		۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۳۲۱,۲۸۲)	۰	۰		۰					(۳۲۱,۲۸۲)
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					۵۱,۹۷۱				(۵۱,۹۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۸۵۴	۰	۰	۰	۱,۰۳۷,۹۸۰	۰	۲,۶۶۲,۸۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۴۱,۴۶۴		۴۴۱,۴۶۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۴۶۴	۰	۴۴۱,۴۶۴
سود سهام مصوب									(۵۱۰,۰۰۰)		(۵۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۵۰,۰۰۰		۰			۰			(۴۵۰,۰۰۰)		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

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 اندوخته قانوني					۲۲,۰۷۳				(۲۲,۰۷۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۹۲۷	۰	۰	۰	۴۹۷,۳۷۱	۰	۲,۵۹۴,۲۹۸

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	۵۳۱,۹۱۷	۲۲۸,۱۱۹	۱۳۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۸,۱۵۰)	(۵۸,۹۳۲)	۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵۰۳,۷۶۷	۱۶۹,۱۸۷	۱۹۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۱۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰۲,۴۱۷)	(۸۹,۵۷۱)	(۱۲۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۴,۴۰۰)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰۲,۰۳۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۵۸)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۴۹۴,۵۰۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۷۱۳,۷۳۴)	(۵۵,۰۰۰)	(۳,۰۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	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	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۵,۴۸۲	۹,۸۳۰	۵۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۵,۳۳۳	۱۵,۶۵۶	۲۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۳,۳۵۳)	(۱۱۹,۰۸۵)	(۱۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۵۰,۴۱۴	۵۰,۱۰۲	۴۰۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۷۸,۷۱۸	--
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	۲۵۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۷,۴۱۴)	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	(۵۲۵,۰۴۴)	(۱۰۶,۹۵۶)	(۳۹۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۹۲,۴۵۸)	۷۱,۷۶۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۲,۰۴۴)	۱۲۱,۸۶۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۲,۳۶۷	۲۰,۵۰۳	۵۹۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۰,۳۲۳	۱۴۲,۳۶۷	(۳۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات 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:																			
شمش روي	تن	۱۰,۰۰۰	نرخ LME	۳,۰۹۸	۲,۲۷۹	۹۸۸,۲۳۸,۷۰۱	۲,۲۵۲,۱۹۶	(۲,۰۶۷,۵۴۵)	۱۸۴,۶۵۱	۶,۰۳۶	۶,۰۳۶	۱,۱۵۸,۹۸۴,۰۹۵	۶,۹۹۵,۶۲۸	(۶,۶۴۵,۶۹۸)	۳۴۹,۹۳۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰
جمع فروش داخلی				۳,۰۹۸	۲,۲۷۹		۲,۲۵۲,۱۹۶	(۲,۰۶۷,۵۴۵)	۱۸۴,۶۵۱	۶,۰۳۶	۶,۰۳۶		۶,۹۹۵,۶۲۸	(۶,۶۴۵,۶۹۸)	۳۴۹,۹۳۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۷۵۰,۰۰۰
فروش صادراتی:																			
شمش روي	تن	۰	نرخ LME	۳,۶۶۹	۳,۶۶۹	۸۶۱,۸۹۴,۲۴۹	۳,۱۶۲,۲۹۰	(۲,۹۰۳,۰۲۳)	۲۵۹,۲۶۷	۲,۹۵۱	۲,۹۵۱	۹۳۵,۷۰۳,۸۲۹	۲,۷۶۱,۲۶۲	(۲,۶۲۳,۱۴۰)	۱۳۸,۱۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۳,۶۶۹	۳,۶۶۹		۳,۱۶۲,۲۹۰	(۲,۹۰۳,۰۲۳)	۲۵۹,۲۶۷	۲,۹۵۱	۲,۹۵۱		۲,۷۶۱,۲۶۲	(۲,۶۲۳,۱۴۰)	۱۳۸,۱۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		۵,۳۳۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:																			
شمش روي	تن	۰	نرخ LME	۲,۷۲۱	۳,۰۴۱	۲۷۷,۳۶۴,۰۲۵	۸۴۳,۴۶۴	(۷۱۴,۴۱۰)	۱۲۹,۰۵۴	۱,۶۴۵	۱,۶۴۵	۲۹۲,۶۲۲,۴۹۲	۴۸۱,۳۶۴	(۴۵۷,۲۸۵)	۲۴,۰۷۹	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
شمش سرب	تن	۰	نرخ LME	۱۸	۱۸	۱۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۹	(۲,۵۱۹)	۸۲۰	۰		۰		۰	۰	۰	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
جمع درآمد ارائه خدمات				۲,۷۳۹	۳,۰۵۹		۸۴۶,۸۰۳	(۷۱۶,۹۲۹)	۱۲۹,۸۷۴	۱,۶۴۵	۱,۶۴۵		۴۸۱,۳۶۴	(۴۵۷,۲۸۵)	۲۴,۰۷۹	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۷۰۰,۰۰۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۹,۵۰۶	۹,۰۰۷		۶,۲۶۱,۲۸۹	(۵,۶۸۷,۴۹۷)	۵۷۳,۷۹۲	۱۰,۶۳۲	۱۰,۶۳۲		۱۰,۲۳۸,۲۵۴	(۹,۷۲۶,۱۲۳)	۵۱۲,۱۳۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۸,۷۸۰,۰۰۰

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	۱,۵۱۸,۲۳۳	۲,۲۳۲,۰۷۱	۴,۳۵۶,۸۱۴	۵,۵۴۸,۲۲۰	۶,۲۶۱,۲۸۹	۱۰,۲۳۸,۲۵۴	۸,۷۸۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۸۶,۳۴۳)	(۲,۰۳۱,۸۹۲)	(۴,۰۵۸,۳۳۶)	(۵,۰۰۸,۶۳۹)	(۵,۶۸۷,۴۹۷)	(۹,۷۲۶,۱۲۳)	(۸,۳۱۸,۸۲۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

برای سال ۱۴۰۲ نرخ برابری ارز معادل ۳۹۴۰۰۰ ریال و نرخ جهانی روی معادل ۲۴۰۰ دلار در نظر گرفته شده است(در جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین و بالاتر نیز ارایه گردیده است). مفروضات سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۲ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری های فراگیر و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	قیمت گذاری محصول شمش روی شرکت متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بورس کالا 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	۵,۰۰۴,۱۱۶	۸,۱۹۵,۹۸۷	۶,۴۷۰,۵۰۷
دستمزدمستقیم تولید	۲۴۸,۳۲۶	۳۸۳,۲۳۵	۴۴۱,۶۴۴
سربارتولید	۶۹۶,۲۷۶	۱,۱۴۳,۱۳۲	۱,۲۱۴,۱۲۲
جمع	۵,۹۴۸,۷۱۸	۹,۷۲۱,۳۵۴	۸,۱۲۶,۲۷۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۵,۹۴۸,۷۱۸	۹,۷۲۱,۳۵۴	۸,۱۲۶,۲۷۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۲۲,۵۴۵)	(۱۶۶,۵۳۶)	۱۹۲,۵۵۲
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۹۲۶,۱۷۳	۹,۵۵۴,۸۱۸	۸,۳۱۸,۸۲۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۰	۲۳۸,۶۷۶	۶۷,۲۵۳
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲۳۸,۶۷۶)	(۶۷,۳۷۱)	(۶۷,۲۵۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۶۸۷,۴۹۷	۹,۷۲۶,۱۲۳	۸,۳۱۸,۸۲۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۶۸۷,۴۹۷	۹,۷۲۶,۱۲۳	۸,۳۱۸,۸۲۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در خصوص علت کاهش سود عملیاتی به استحضار میرساند، همانگونه که در صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه افشا گردید، با توجه به کاهش نرخ LME در فواصل میانی سال ۱۴۰۲ و کاهش نرخ های فروش، و همچنین افزایش نرخ خرید خوراک و مواد اولیه از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و همچنین افزایش هزینه های تولید مثل گاز و برق و مواد کمکی که منجر به افزایش بهای ساخت محصولات میگردد، منجر به کاهش سود عملیاتی در سال ۱۴۰۲ در کلیه شرکت های فعال در این صنعت گردیده است
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
شمش روي	تن	۴۷۳	۵۰۴,۶۰۰,۴۲۳	۲۳۸,۶۷۶	۱۰,۴۱۱	۹۳۳,۷۵۷,۸۵۲	۹,۷۲۱,۳۵۳	(۱۸۷)	۸۹۰,۵۶۱,۴۹۷	(۱۶۶,۵۳۵)	۱۰,۶۳۲	۹۱۴,۷۹۷,۱۲۲	۹,۷۲۶,۱۲۳	۶۵	۱,۰۳۶,۴۷۶,۹۲۳	۶۷,۳۷۱
جمع کل				۲۳۸,۶۷۶			۹,۷۲۱,۳۵۳			(۱۶۶,۵۳۵)			۹,۷۲۶,۱۲۳			۶۷,۳۷۱

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
شمش روي	تن	۶۵	۱,۰۳۶,۴۷۶,۹۲۳	۶۷,۳۷۱	۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۵۹۶,۶۰۰	۱۱,۸۵۵,۹۶۶	(۱۸۰)	۱,۰۶۹,۷۳۳,۳۳۳	(۱۹۲,۵۵۲)	۹,۸۰۰	۸۴۸,۸۵۹,۶۹۴	۸,۳۱۸,۸۲۵	۸۵	۴۰,۱۴۰,۷۰۵,۸۸۲	۳,۴۱۱,۹۶۰
جمع کل				۶۷,۳۷۱			۱۱,۸۵۵,۹۶۶			(۱۹۲,۵۵۲)			۸,۳۱۸,۸۲۵			۳,۴۱۱,۹۶۰

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:													
کنسانتره روي	تن	۵,۳۷۸	۱۸۷,۱۶۷,۱۶۳	۱,۰۰۶,۵۸۵	۵۷,۳۸۵	۱۰۶,۳۳۲,۰۷۳	۶,۱۰۱,۸۶۶	۵۵,۷۵۷	۱۲۲,۲۶۰,۹۵۴	۶,۸۱۶,۹۰۴	۷,۰۰۶	۴۱,۶۱۳,۹۰۲	۲۹۱,۵۴۷
مواد شیمیایي	تن	۱,۰۳۵	۱۴۸,۱۱۷,۸۷۴	۱۵۳,۳۰۲	۴۱,۵۷۷	۳۳,۰۲۸,۹۸۲	۱,۳۷۳,۲۴۶	۴۱,۷۲۲	۳۳,۰۵۴,۰۹۶	۱,۳۷۹,۰۸۳	۸۹۰	۱۶۵,۶۹۱,۰۱۱	۱۴۷,۴۶۵
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۵۹,۸۸۷			۷,۴۷۵,۱۱۲			۸,۱۹۵,۹۸۷			۴۳۹,۰۱۲
مواد اولیه وارداتی:													

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		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
کنستانتره روي	تن	۰	۰	۰	۴۹۶	۱۴۱,۸۸۱,۰۴۸	۷۰,۳۷۳	۰	۰	۰	۴۹۶	۱۴۱,۸۸۱,۰۴۸	۷۰,۳۷۳
جمع مواد اولیه وارداتی			۰	۰			۷۰,۳۷۳			۰			۷۰,۳۷۳
جمع کل			۱,۱۵۹,۸۸۷	۱,۱۵۹,۸۸۷			۷,۵۴۵,۴۸۵			۸,۱۹۵,۹۸۷			۵۰۹,۳۸۵

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 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:													
کنستانتره روي	تن	۷,۰۰۶	۴۱,۶۱۳,۹۰۲	۲۹۱,۵۴۷	۶۱,۵۰۰	۱۳۱,۸۰۲,۷۸۰	۸,۱۰۵,۸۷۱	۵۴,۶۲۵	۱۵۱,۰۳۸,۹۰۲	۸,۲۵۰,۵۰۰	۱۳,۸۸۱	۱۰,۵۸۴,۱۰۸	۱۴۶,۹۱۸
مواد شیمیایي	تن	۸۹۰	۱۶۵,۶۹۱,۰۱۱	۱۴۷,۴۶۵	۴۲,۰۰۰	۳۶,۲۴۰,۵۴۸	۱,۵۲۲,۱۰۳	۴۲,۰۰۰	۳۷,۸۸۱,۲۶۲	۱,۵۹۱,۰۱۳	۸۹۰	۸۸,۲۶۴,۰۴۵	۷۸,۵۵۵
جمع مواد اولیه داخلی				۴۳۹,۰۱۲			۹,۶۲۷,۹۷۴			۹,۸۴۱,۵۱۳			۲۲۵,۴۷۳
مواد اولیه وارداتی:													
کنستانتره روي	تن	۴۹۶	۱۴۱,۸۸۱,۰۴۸	۷۰,۳۷۳	۰	۰	۰	۴۹۶	۱۴۱,۸۸۱,۰۴۸	۷۰,۳۷۳	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۷۰,۳۷۳			۰			۷۰,۳۷۳			۰
جمع کل				۵۰۹,۳۸۵			۹,۶۲۷,۹۷۴			۹,۹۱۱,۸۸۶			۲۲۵,۴۷۳

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	قیمت گذاری مواد اولیه اصلی که کنسانتره روی می باشد، متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بازار کالا است. میزان فروش و تولید برای سال ۱۴۰۳ معادل ۱۰۰۰۰ تن مد نظر گرفته شده است. مفروضات سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۲ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و گاز و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری فراگیرکرونا و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.
«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	۰	۰	۰	۱۰۸,۵۳۹	۱۳۶,۰۶۰	۱۶۵,۸۵۲
هزینه استهلاک	۳۰,۶۷۱	۲۷,۵۵۳	۳۲,۳۹۶	۱۲,۷۵۱	۵,۰۷۲	۵,۵۴۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۷۹,۸۰۰	۳۹۷,۵۹۸	۳۵۸,۱۲۳	۳۰	۰	۳۳
هزینه مواد مصرفی	۴۲,۹۳۲	۶۰,۱۲۴	۵۹,۲۹۸	۳,۰۰۸	۵,۲۶۴	۳,۹۳۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۹	۰	۴۳,۶۸۰
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	۶۱,۷۵۳	۲۶۳,۸۸۴	۲۷۲,۱۰۴	۱۷۹	۰	۳۵۵
سایر هزینه ها	۲۸۱,۱۲۰	۳۹۲,۹۷۳	۴۹۲,۲۰۰	۴۹,۷۹۴	۱۷۰,۶۸۶	۱۰۷,۳۴۱
جمع	۶۹۶,۲۷۶	۱,۱۴۲,۱۳۲	۱,۲۱۴,۱۲۱	۱۸۸,۱۴۰	۳۱۷,۰۸۲	۳۲۶,۷۴۱

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	افزایش هزینه های اداری و فروش ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق قانون کار، هزینه های جاری طبق تورم حاکم بر جامعه و همچنین افزایش هزینه های حمل و گمرکی مربوط به صادرات محصولات می باشد. همچنین کاهش سایر درآمد های عملیاتی ناشی از کاهش سود و زیان تسعیر ارز می باشد که به علت مصوبه بانک مرکزی در سال ۱۴۰۲، نرخ برگشت ارز ناشی از صادرات، به نرخ نیمایی می باشد که تفاوت زیادی با نرخ مبادله ای دارد، در نتیجه سود و زیان تسعیر دارایی های ارزی نسبت به سال گذشته (نرخ مبادله ای) کاهش چشمگیری داشته 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

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	۱۷۰	۱۸۱	۱۸۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۰	۲۳	۲۲

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	لیر ترکیه	۳,۱۷۰	۷۶	۳,۱۷۰	۷۶	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۴۳۰,۹۱۱	۵۲۳,۴۹۶	۴,۰۲۱,۹۵۵	۱,۵۸۸,۸۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۲,۳۵۱,۱۱۱	۳,۱۶۲,۲۹۰	۷,۲۷۲,۵۶۰	۲,۷۶۱,۲۶۲	۹,۳۲۲,۱۸۵	۳,۶۷۲,۹۴۰

«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

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	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
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۵,۷۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۶,۵۸۱	۰	۰	۰
زرین معدن آسیا	۰	۷۵,۲۶۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸,۵۵۶	۰	۰	۰	۷۵,۲۶۵	۰	۰	۱۴,۸۸۲
صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	۰	۲۳,۹۶۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۷۵	۰	۰	۰	۵,۰۱۲	۰	۰	۶۰۰
سایر شرکت های داخل بورس	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

اکثریت سرمایه گذاری در شرکتها، سرمایه گذاری در شرکت زرین معدن آسیا با نماد فزرین و شرکت کیمیای زنجان گستران با نماد کیمیا بوده است که کاملا برای بازار سرمایه مشخص و معروف می باشند.
«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 (زیان)ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۶۵۲,۵۲۲	۱۶۸,۳۲۱	۲۶۳,۷۹۴
سایر درآمدها	۴۵,۹۵۳	۵,۸۱۷	۷,۸۰۱
جمع	۶۹۸,۴۷۵	۱۷۴,۱۳۸	۲۷۱,۵۹۵

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۲۷۱,۵۶۳		۰	۰	۰	۲۷۱,۵۶۳	۳۸,۹۷۷	
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	۲۷۱,۵۶۳			۰	۰	۲۷۱,۵۶۳	۳۸,۹۷۷	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۳۸,۹۷۷	

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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰			۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۸	
							انتقال به دارایی		۰	

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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
							هزینه مالی دوره		۷,۱۸۸	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

به دلیل تغییر در نرخ برگشت ارز فروش های صادراتی بمطابق مصوبه بانک مرکزی در سال ۱۴۰۲ ، شرکت مجبور به اخذ تسهیلات بانکی جهت تامین نقدینگی و سرمایه در گردش گردیده است.

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

به دلیل تغییر در نرخ برگشت ارز فروش های صادراتی بمطابق مصوبه بانک مرکزی در سال ۱۴۰۲ ، شرکت مجبور به اخذ تسهیلات بانکی جهت تامین نقدینگی و سرمایه در گردش گردیده است.

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
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود (زیان) تسعیریا تسویه دارایي ها و بدهي هاي ارزي	۰	۰	۰
سایر	(۲۰,۵۴۲)	۹۹,۳۴۶	۱۳۸,۸۶۴
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده هاي سرمایه گذاري بانکي	۱۵,۶۵۶	۵۵,۳۳۳	۸۵,۳۰۲
جمع	(۴,۸۸۶)	۱۵۴,۶۷۹	۲۲۴,۱۶۶

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
۱,۰۳۷,۹۸۰	۱۰۳,۶۰۴	۱,۰۳۶,۰۳۸	۵۱۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	قیمت گذاری مواد اولیه اصلی که کنسانتره روی می باشد، متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بازار کالا است. میزان فروش و تولید برای سال ۱۴۰۳ معادل ۱۰۰۰۰ تن مد نظر گرفته شده است. مفروضات سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۲ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و گاز و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری فراگیرکرونا و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

سایر توضیحات با اهمیت

قیمت گذاری مواد اولیه اصلی که کنسانتره روی می باشد، متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بازار کالا است. میزان فروش و تولید برای سال ۱۴۰۳ معادل ۱۰۰۰۰ تن مد نظر گرفته شده است. مفروضات سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۲ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و گاز و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری فراگیرکرونا و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

«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
سيدفتاح حسين زاده نودهي	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	خير	۰	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰	۰
علي حقيقت ستا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	بلي	۱	بلي	بلي	۱۳	۰	۰	۰	۰
حميد عامري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	بلي	۹.۷۳	بلي	بلي	۱۳	۰	۰	۰	۰
صمد علي پور	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	خير	۵.۱۱	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰	۰
آيدين شجاعي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	بلي	۴۵.۹۱	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰	۰

						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
حبيب رضا حدادي سياهكلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	بلي	۱	بلي	بلي	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۳	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 مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
حبيب رضا حدادی سياهكلی	عضو هيئت مديره	دكترى	مدير حسابرسى شركت هاى زير مجموعه ايران خودرو - مدير مالى بورس اوراق بهادار - مدرس دانشگاه	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۶	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				۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
زرين معدن آسيا	۱	۴۱	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
صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	10460103128	حميد عامري	حميد عامري	1755455828	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
سرمايه گذاري صنعت و معدن اعتماد ايرانيان	سرمايه گذاري صنعت و معدن اعتماد ايرانيان	10460055409	صمد علي پور	صمد علي پور	4280413282	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كشاورزي	☑
زرين معدن آسيا	زرين معدن آسيا	10460095240	آيدين شجاعي	آيدين شجاعي	4270404523	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
ذوب گران رنگين فلز	ذوب گران رنگين فلز	10460113711	علي حقيقت ستا	علي حقيقت ستا	4723278850	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑
بنياد نيكوكاري جميلي	بنياد نيكوكاري جميلي	10460018724	حبيب رضا حدادي سياهكلي	حبيب رضا حدادي سياهكلي	2649813210	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت	☑