

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

احتراما ، بر اساس ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۲۹۳۸۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) گزارش تفسیری شرکت سوژمیران (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ طبق ضوابط ابلاغی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ تهیه و به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضا هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	سید فرهنگ حسینی	گروه صنعتی معدنی امیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	رضا طاهرخانی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	محمد رضا آزادی	شرکت سرمایه گذاری گلوبینکو قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد رضا محمدیان	شرکت کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	ابوالفضل صالح آبادی	شرکت کوشش آذین (سهامی خاص)

فهرست

۵.....	مقدمه
۶	ماهیت کسب و کار.....
۱۵.....	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف
۱۹.....	مهم ترین منابع ، ریسک ها و روابط
۲۵	نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۳۳.....	مهم ترین معیار ها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد.....

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است و باید همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویداد ها و عملکرد آتی شرکت در ارتباط است که زمینه ای برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و صورت جریان نقدی واحد تجاری را فراهم می سازد. این گزارش به عنوان متمم و مکمل صورت های مالی و بر طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه گردیده است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها و پیش بینی های جاری بوده و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

ماهیت کسب و کار

۱. معرفی شرکت

شرکت سوژمیران (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۴۵ در تاریخ ۱۳۴۰/۰۴/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۷۸۹۳ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ در فرابورس ایران پذیرفته شده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و مجوز مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ درج نماد گردید.

در تاریخ ۱۳۴۵/۰۴/۲۹ پروانه تاسیس کارخانه تغلیظ سنگ سرب با ظرفیت تولید اسمی ۸ هزار تن سالانه در راونج دلیجان، توسط وزارت اقتصاد صادر شده و در تاریخ ۱۳۴۷/۰۹/۱۰ پروانه بهره‌برداری صادر شد و شروع بهره‌برداری از مرداد ۱۳۴۷ می‌باشد. آخرین پروانه بهره‌برداری از معدن در سال ۱۳۹۲ بمدت ۱۲ سال تمدید شده است. محدوده معدنی در اختیار، بر اساس پروانه بهره‌برداری ۱۷ کیلومتر مربع است. شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. پروانه بهره‌برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، برای یک دوره پنج ساله در سال ۱۳۹۴ صادر شده و پروانه مذکور در اواخر سال ۱۳۹۹ تمدید شده است.

دفتر مرکزی شرکت تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان گلغام پلاک ۱۰ واحد ۴ است و محل اصلی فعالیت شرکت در استان مرکزی، شهرستان دلیجان است.

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل است:

الف- موضوع اصلی

اکتشاف، استخراج، بهره‌برداری و فرآوری مواد معدنی و تبدیل آن به محصولات با ارزش افزوده بالاتر و شناسایی و کشف ذخایر معدنی از هر نوع و اخذ پروانه های لازم طبق قانون معادن و واردات و صادرات مواد معدنی اعم از مواد خام و یا مواردی که بر روی آنها عملیات فرآوری انجام شده باشد و واردات کلیه لوازم و ماشین آلات که برای پیشبرد اهداف شرکت مورد نیاز می باشد و انجام مطالعات و تحقیقات فنی و طبقات الارضی، تهیه طرح و مطالعات بازار سنگ‌ها و کانی‌های فلزی و غیر فلزی به منظور شناسایی فرصت‌های سرمایه گذاری و تهیه طرح های جامع معدنی به منظور اکتشاف و بهره‌برداری از معادن فلزی و غیر فلزی.

ب- موضوع فرعی

مشارکت و همکاری با اشخاص ثالث حقیقی و حقوقی دارای فعالیت های مشابه و یا شرکت های مربوط از طریق خرید سهام شرکت‌های موجود و یا تاسیس شرکت جدید یا سایر طرق سرمایه گذاری به منظور افزایش توانایی های فنی، مالی، بازرگانی و صنعتی به صورت مستقیم یا غیر مستقیم و کلی یا جزئی و اقدام به عملیات بازرگانی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز، سرمایه یا دانش فنی و سرمایه گذاری مالی در داخل و یا خارج از کشور از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تاسیس شرکت جدید و اخذ تسهیلات و ضمانت نامه از بانک ها و موسسات مالی مجاز داخلی و خارجی و توثیق دارایی ها و به طور کلی هر نوع اقدام قانونی اقتصادی، بازرگانی، مالی و فنی در داخل یا خارج از کشور که مستقیم یا به طور غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

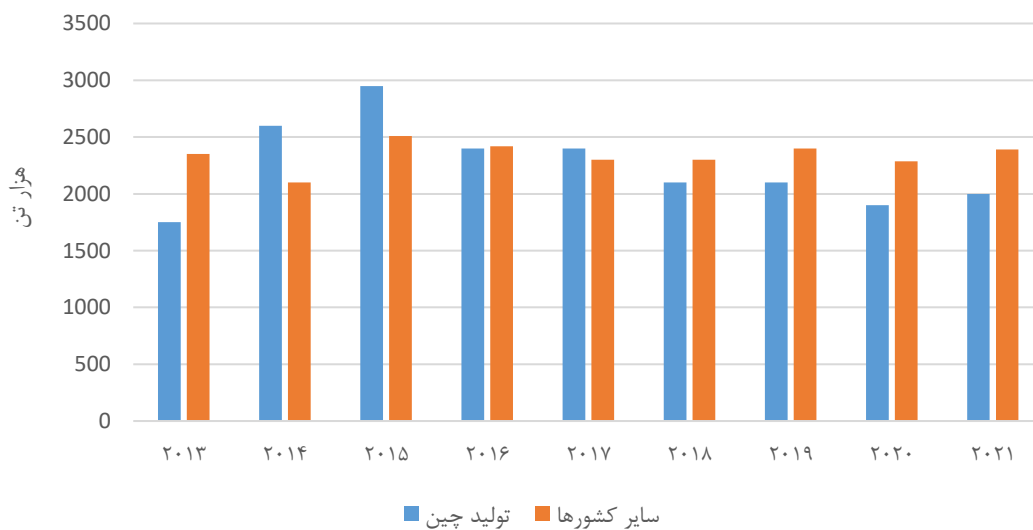
فعالیت اصلی شرکت در دوره مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و فرآوری کنسانتره سرب بوده است.

۲. وضعیت صنعت در جهان

الف: تولید جهانی

چین، استرالیا، ایالات متحده و پرو بزرگ‌ترین تولیدکنندگان سرب در جهان هستند. طی سال‌های ۲۰۱۴ تا سال ۲۰۱۷ روند تولید معدنی سرب کاهشی بوده اما پس از آن تا سال ۲۰۲۱ تولید معدنی افزایش یافته است. چین در سال ۲۰۱۹ حدود ۲.۱ میلیون تن تولید معدنی سرب داشته است که بالاترین میزان آن در ۴ سال اخیر است. نمودار زیر روند تولید سرب چین و سایر نقاط جهان را نشان می‌دهد. همانطور که در نمودار مشخص است چین به تنهایی بیش از ۴۰ درصد از سایر نقاط جهان فلز سرب تولید می‌کند که نشان از میزان تقاضا و مصرف بالای این کشور دارد. در سال ۲۰۲۱ به دلیل بهبودی وضعیت اقتصادی و آغاز دوران پسا کرونا، تولید سرب در معدن ۴.۶ درصد افزایش داشته و از رقم ۴ میلیون تن تولید در سال ۲۰۲۰ به ۴.۲ میلیون تن در سال ۲۰۲۱ رسیده است.

تولید چین و سایر کشورها

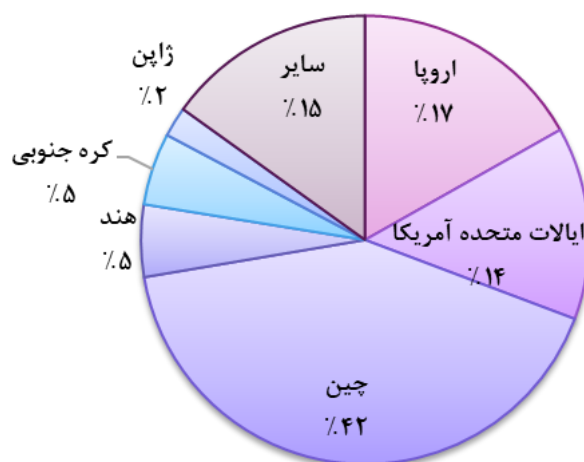


ب: تقاضای جهانی

حدوداً ۶۰ درصد تقاضای سرب متعلق به آسیا می‌باشد و بیش از ۴۰ درصد نیز در چین مصرف می‌شود. تقاضای سرب براساس نواحی مختلف در سال ۲۰۲۱ در نمودار زیر ارائه شده است. با توجه به صنعتی شدن و افزایش تقاضا و استفاده بیشتر از خودرو سهم آسیا، ایالات متحده آمریکا و آفریقا در تقاضای سرب افزایش یافته است. در سال ۲۰۲۱، در حدود ۱۱.۶ میلیون تن فلز سرب در جهان مصرف شده است که نسبت به ۲۰۲۰ در حدود ۱.۷ درصد افزایش داشته است.

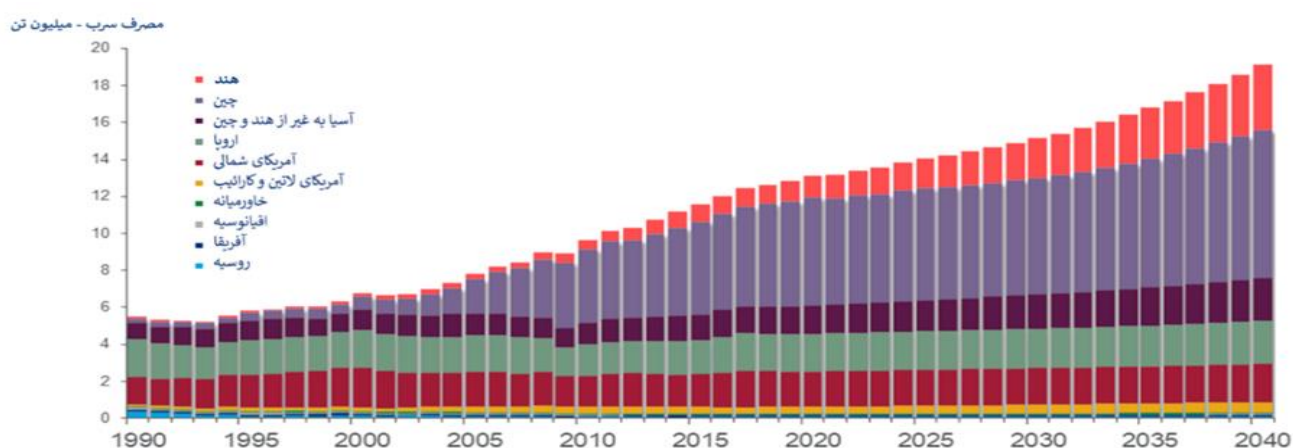
شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مقدار سهم کشورهای مختلف در تقاضا جهانی سرب در سال ۲۰۲۱



متوسط سرانه مصرف سرب در دنیا حدود ۱/۷ کیلوگرم است. این در حالی است که سرانه مصرف سرب در هند کمتر از یک کیلوگرم می‌باشد. هند به عنوان یکی از پتانسیل‌های اصلی افزایش تقاضا در سال‌های آتی شناخته می‌شود. تقاضای سرب تصفیه شده جهانی به تفکیک مناطق مختلف از ۱۹۹۰ تا ۲۰۴۰ در نمودار زیر نشان داده شده است. روند تقاضا در چین و هند شدیداً صعودی است.

نمودار میزان مصرف جهانی سرب



بازار سرب سال‌های ۲۰۱۰ تا ۲۰۱۶ را با مزاد عرضه سپری نمود اما از سال ۲۰۱۶ به دلیل کاهش تولید چین، تولید معدنی سرب در جهان کاهش یافت و سبب کسری عرضه بیش از ۱۵۵ هزار تن گردید. علت اصلی کاهش تولید چین، افزایش مقررات سختگیرانه محیط زیستی و کاهش عیار معادن است. به دنبال کاهش عرضه و از طرف مقابل رشد تولید انواع خودرو در چین و افزایش نیاز به باتری‌های اسید سربی تقاضا و قیمت سرب در بازارهای جهانی افزایش یافته است. بر اساس آخرین گزارش انجمن بین‌المللی سرب و روی مزاد

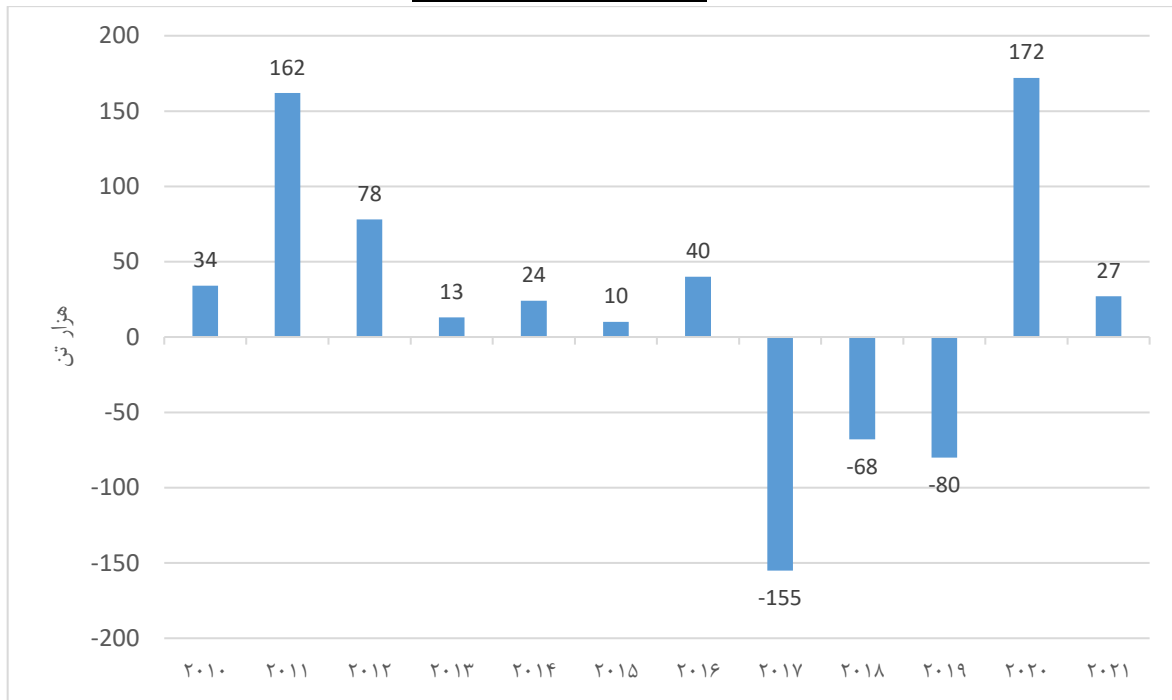
شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

عرضه سرب در سال ۲۰۲۰ حدود ۱۷۲ هزار تن بوده است که موقتی و تحت تاثیر شیوع ویروس کرونا بوده است. در سال ۲۰۲۱ میزان مازاد عرضه سرب به میزان ۸۴ درصد نسبت به ۲۰۲۰ کاهش یافت و به رقم ۲۷ هزار تن رسید. طبق آخرین برآوردها انتظار می رود تا سال ۲۰۲۳ با توجه به تقاضای فزاینده سرب این مازاد به کسری تبدیل شود. روند مازاد (کسری) سرب در نمودار زیر نشان داده شده است.

نمودار مازاد (کسری) عرضه



براساس گزارش موسسه فیچ، انتظار می رود بازار جهانی در سال ۲۰۲۷ با کسری عرضه شدید روبرو شده و تا سال ۲۰۳۰ کسری عرضه به بیش از ۴۰۰ هزار تن افزایش یابد. بر این اساس مصرف سرب در صنعت خودروسازی همچنان صعودی است.

۳. چشم انداز قیمتی کوتاه مدت سرب

بر اساس برآوردها قیمت فلز سرب در سال ۲۰۲۲ میانگین ۲,۶۰۰ دلار است. از عمده عوامل رشد این فلز در سال ۲۰۲۲ مربوط به افزایش تقاضای باتری های خودرو به دلیل بهبود وضعیت اقتصادی پس از همه گیری کرونا است.

۴. بازار اصلی محصولات

به طور متوسط ۸۰ درصد مصرف سرب در باتری های اسید سربی است که عمدتاً در خودروهای الکتریکی مورد استفاده قرار می گیرد. چین سالانه بیش از ۴۰ درصد سرب تولیدی جهان را در خودرو و موتور سیکلت ها به مصرف می رساند. با توجه به اینکه خودرو یک کالای مصرفی است و به صورت مستمر به تولید و فروش می رسد. بنابراین در صنعت خودرو تقاضای پایدار و رو به رشدی برای فلز سرب وجود دارد. محصول اصلی شرکت کنسانتره سرب است که تماماً صادر می گردد.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵. محصولات و خدمات اصلی، فرآیندهای تجاری و روش‌های توزیع شرکت

کنسانتره سرب، محصول اصلی شرکت است که فروش آن تماما صادراتی بوده و قیمت آن در بازار جهانی بر اساس عیار و نرخ بازار جهانی (LME) تعیین می‌گردد.

۶. فرصت‌ها و ریسک‌های صنعت

تغییرات قیمت جهانی سرب و تغییرات نرخ دلار مهمترین فرصت‌ها و ریسک‌های صنعت هستند.

۷. جایگاه شرکت

وضعیت تولید و فروش کنسانتره سرب در کشور و سهم شرکت به شرح زیر است:

کشور ایران						
جمع مصرف و صادرات	صادرات	مصرف داخلی	جمع تولید و واردات	واردات	تولید	نوع محصول
۸۱,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰	کنسانتره سرب - تن

شرکت سوژمیران						
سهم صادرات	صادرات	سهم از فروش داخلی	فروش داخلی	سهم از تولید	تولید	نوع محصول
درصد	تن	درصد	تن	درصد	تن	واحد
۱۱.۵	۷,۵۸۶	-	-	۹	۷,۲۶۵	کنسانتره سرب
-	-	-	۱۰,۶۳۸	-	-	خاک بوکسیت

۸. قوانین و مقررات حاکم بر شرکت

مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون مالیات‌های مستقیم و غیر مستقیم و آیین نامه‌های مربوطه
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون تامین اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- قوانین و مقررات گمرک جمهوری اسلامی ایران
- قوانین کار و امور اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- مصوبات شورای عالی کار در تعیین میزان افزایش حقوق و مزایا در ابتدای سال
- قوانین و مقررات مربوط به حفاظت و بهسازی محیط زیست
- قانون معادن و مقررات بهره‌برداری از معادن و مواد ناریه و مقررات ایمنی معادن و بهداشتی کارکنان
- قانون و مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
- بخشنامه‌های وزارت صمت

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- قانون و مقررات صادرات و واردات و آیین نامه‌های مربوطه
- مصوبات شورای عالی بانک‌ها در تعیین نرخ اعطای تسهیلات بانکی
- قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون هدفمند کردن یارانه‌ها و مقررات مربوطه

۹. ساختار شرکت و ارزش آفرینی

این شرکت با سابقه‌ای حدود شش دهه با تمام فراز و نشیب‌ها و با تکیه بر مدیریت نوین و به کارگیری جدیدترین ماشین‌آلات و تجهیزات به صورت مداوم اقدام به استخراج ماده معدنی سرب و فرآوری کنسانتره سرب نموده است.

۱۰. وضعیت فعلی

فعالیت اصلی شرکت در دوره مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و سنگ بوکسیت و فرآوری کنسانتره سرب بوده است.

۱۱. فعالیت‌های توسعه‌ای

شرکت به منظور تولید کنسانتره سرب از خاک دپو شده کم عیار معدن راونج و پس از تهیه طرح توجیهی مالی و اقتصادی، طرح توسعه کارخانه شماره دو را از بهار ۱۳۹۹ آغاز نموده است. تولید سالانه کارخانه بر اساس ۱۶۵،۰۰۰ تن ماده معدنی و محصول خروجی برابر با ۴،۴۰۰ تن کنسانتره سرب است و در مرحله مهندسی و اخذ مجوز افزایش پروانه بهره‌برداری است.

همچنین شرکت به منظور توسعه اکتشافات براساس تکمیل زیرساخت‌های اکتشافی و نمونه‌برداری سیستماتیک، حفر ترانشه و گمانه‌های اکتشافی و مطالعات آزمایشگاهی انجام می‌گیرد. شرکت سوژمیران توان معدنی خود را مهمترین عامل توسعه اقتصادی قلمداد نموده و در این راستا افزون بر مطالعات بنیادی با استفاده از روش و تکنولوژی‌های نوین اکتشافی، توسعه اکتشاف را براساس پتانسیل معدنی خود و نیاز به مواد معدنی تدوین نموده است. این شرکت با خرید دستگاه حفاری با توان و سرعت بالا جهت حفاری نقاط امیدبخش در محدوده پروانه بهره‌برداری خود و نیز با استفاده از تجربیات و دانش مشاوران مجرب در حوزه اکتشاف و بهره‌برداری، اقدام به انجام طرح‌های توسعه خود می‌نماید.

۱۲. موضوعات موثر بر عملیات آتی شرکت

قیمت جهانی سرب، دلار، تورم و تغییرات آن و حقوق و عوارض دولتی عوامل اثر گذار بر فعالیت‌های آتی شرکت خواهد بود.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳. سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال (شامل ۶۰۰ میلیون سهم هزار ریالی) است و تغییرات ۵ سال اخیر سرمایه شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

تغییرات سرمایه شرکت طی پنج سال اخیر (مبالغ به میلیون ریال)				
محل افزایش سرمایه	آخرین سرمایه (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	تاریخ
مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۸۰,۰۰۰	۶۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵
سود انباشته	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۸
	۶۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰

- ترکیب سهامداران عمده (بیش از یک درصد) در پایان اسفند ۱۴۰۰ به شرح جدول زیر می باشد.

آخرین ترکیب سهامداران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نوع شخص	نام سهامدار
درصد	تعداد سهام		
۵۹/۹۵	۳۵۹,۷۳۰,۳۳۵	حقوقی	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۴۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۷۵	حقوقی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
۰/۰۴	۲۶۹,۵۹۰	-	سایر - کمتر از یک درصد
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴. اطلاعات مدیران شرکت

مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل به شرح جدول زیر است:

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده	موظف / غیرموظف	تاریخ انتصاب
سید فرهنگ حسینی	رئیس هیات مدیره	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۸/۲۳
رضا طاهر خانی	نائب رئیس هیات مدیره	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۴/۱۰
محمد رضا آزادی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری گلومینکو (سهامی خاص)	موظف	۱۴۰۰/۰۴/۱۰
ابوالفضل صالح آبادی	عضو هیات مدیره	شرکت کوشش آذین (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۴/۱۰
محمد رضا محمدیان	عضو هیات مدیره	شرکت کاوندگان (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۴/۱۰

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته

ردیف	اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی	اقدام	ماده	توضیحات
۱	بازنگری فرایندها به منظور حفظ حقوق سهامداران و ارتباط موثر با سرمایه‌گذاران	✓	۳ و ۶ و ۱۸	پرداخت سود، حق رای، نقل و انتقال سهم و ...
۲	بازنگری فرایندها به منظور رعایت حقوق سایر ذینفعان	✓	۳ بند ۳	طبق قراردادهای، قوانین و مقررات
۳	افشا و شفافیت (طبق دستورالعمل افشا از طریق سامانه کدال)	✓	۳ بند ۵	موضوعات مهم شامل مالی، عملکرد، جریان‌های نقدی و ...
۴	اطمینان از حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران	✓	۳ و ۶ بند ۲	پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ...
۵	اکثریت هیات مدیره غیر موظف با تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت	-	۴	تمدید شده
۶	سهم وثیقه معادل ۱۰ درصد یا ۵ میلیارد ریال	-	۴ تبصره ۴	تمدید تاریخ لازم الاجرا تا اطلاع بعدی
۷	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره	✓	۴ تبصره ۵	
۸	عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی	✓	۴ تبصره ۶	ابلاغ عدم عضویت در هیات مدیره بیش از سه شرکت بورسی به کلیه اعضای هیات مدیره
۹	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی	✓	۵	منشور اخلاق سازمانی تدوین و پیاده سازی شده
۱۰	معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منافع و افشاء	✓	۷	
۱۱	استقرار کنترل داخلی مناسب به منظور اطمینان از حفظ منابع، کارایی و اثربخشی عملیات و کیفیت گزارشگری و استقرار حسابرسی داخلی، تهیه گزارش کنترل داخلی و اظهار نظر حسابرسی مستقل	✓	۸ و ۹	
۱۲	ساز و کار مناسب در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی بروز می‌باشد
۱۳	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی‌ها	✓	۱۱	گزارشات HSE، ایزو، حسابرسی داخلی و مستقل و ...
۱۴	تعیین حقوق و مزایای مدیران براساس عملکرد آنان و انگیزه‌بخشی در این رابطه	✓	۱۲	
۱۵	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	✓	۱۳	
۱۶	تشکیل کمیته‌های حسابرسی، ریسک، انتصابات و حقوق و مزایا بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره	✓	۱۵ تا ۱۷	ضمنا کمیته فنی و مهندسی نیز تشکیل شده است.
۱۷	تدوین منشور هیات مدیره، انتخاب دبیر هیات مدیره، دبیرخانه مستقل، برگزاری جلسات ماهیانه، درج نظرات اعضا در صورتجلسه، درج دلیل خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، تنظیم دستور جلسه و اولویت بندی طبق نظر رئیس هیات مدیره و یا اکثریت اعضا، اطمینان از درج مسائل راهبردی در دستور جلسه و گزارش دقیق و شفاف و به موقع از عملکرد توسط مدیرعامل	✓	۱۹ تا ۲۷	
۱۸	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی به منظور اعمال نفوذ	✓	۲۸	به محض بازگشایی عرضه می‌شود
۱۹	صدور برگه ورود و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران	✓	۲۹ و ۳۳ و ۳۶	
۲۰	حضور در مجامع عمومی و اعمال حق رای بصورت الکترونیکی	-	۳۰	دستورالعمل مربوطه ابلاغ گردیده است
۲۱	در اختیار عموم بودن گزارشات از طریق پایگاه اینترنتی	✓	۳۱	در دست اقدام
۲۲	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران	✓	۳۲	
۲۳	درج حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیات مدیره و تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرسی و بازرسی در صورتجلسه مجمع	✓	۳۴ و ۳۵	
۲۴	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی	✓	۳۷	
۲۵	درج آگهی دعوت ۲۵ روز قبل از مجمع برای موارد انتخاب هیات مدیره	-	۳۸	تمدید شده
۲۶	نحوه انتخاب عضو مستقل هیات مدیره و عضو علی‌البدل مستقل	-	۳۹ تا ۴۱ و تبصره بند ۶ ماده ۱	تمدید تاریخ لازم الاجرا تا اطلاع بعدی
۲۷	درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری	✓	۴۲	
۲۸	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکتی توسط عضو مستقل هیات مدیره	✓	۴۳	
۲۹	اصلاح اساسنامه بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی	-	-	اساسنامه نمونه ابلاغ نشده است

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف

۱- اهداف شرکت

- سودآوری پایدار به واسطه صادرات و کسب درآمدهای ارزی
- استفاده از دانش فنی داخلی
- توسعه تولیدات و ظرفیت تولید
- افزایش دانش و مهارت کارکنان و تقویت مشارکت گروهی
- سازمانی پویا با تکیه بر قانون مداری و مشارکت عمومی
- صیانت از محیط زیست و رعایت ایمنی
- مدیریت بهای تمام شده و توسعه سیستم اطلاعاتی

۲- راهبردها

- افزایش بهره‌وری و تولید بیشتر و کاهش بهای تمام شده در دستور کار شرکت قرار دارد و به همین منظور شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۹ اقدام به ساخت کارخانه ۲ فلوئتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب از خاک دیو شده کم عیار معدن نموده است.

۳- پروژه مهم شرکت

* طرح توسعه - کارخانه شماره دو:

دارایی‌های در جریان تکمیل بابت هزینه‌های طرح و توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۱،۵۶۹ میلیون ریال است.

معرفی

به منظور فرآوری کنسانتره سرب از طریق روش فلوئتاسیون، در مرحله اول خاک برداشت شده از دیو کم عیار وارد سنگ شکن فکی شده و به دلیل قطر بالای مواد خروجی از سنگ‌شکن فکی، مواد جهت خردایش ثانویه به وسیله نوار نقاله به سنگ شکن مخروطی انتقال داده می‌شوند و پس از خردایش، خروجی حاصله به بال میل منتقل می‌گردد. خاک به دست آمده از آسیا، جهت فرآوری اولیه وارد دستگاه کلاسفایر شده و بعد از آن به منظور پرعیارسازی اولیه وارد هیدروسیکلون می‌گردد.

سپس خروجی هیدروسیکلون وارد سلول فلوئتاسیون شده و کنسانتره سرب تولید می‌گردد. کنسانتره خروجی از سلول فلوئتاسیون به خشک‌کن منتقل شده و کنسانتره خشک شده آماده فروش می‌باشد.

هدف از اجرای طرح

هدف از اجرای طرح احداث کارخانه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب، فرآوری خاک دیو شده کم عیار معدن راونج به میزان ۱۶۵ هزارتن در سال است. مفروضات اولیه در نظر گرفته شده جهت انجام این طرح به شرح جدول زیر است:

مفروضات پروژه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب

مفروضات اولیه	
۱۶۵،۰۰۰	مقدار خاک ورودی سالانه (تن)
۲۴۰،۰۰۰	دلار در سال پایه ۱۳۹۹- ریال
۴،۴۰۰	تولید سالانه کنسانتره (تن)
استان مرکزی - دلیجان - مجاورت معدن	محل اجرای طرح

سرمایه گذاری مورد نیاز

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای پروژه کنسانتره سرب ۱،۱۸۰ میلیارد ریال برآورد گردیده است که جزئیات مرتبط با ماشین آلات استخراج و فرآوری و همچنین هزینه های ساخت کارخانه به شرح جداول زیر است:

مخارج سرمایه ای پروژه

مخارج سرمایه ای - میلیون ریال	
۵۱۷،۰۰۰	ماشین آلات استخراج
۲۹۵،۰۰۰	ماشین آلات کارخانه
۲۳۴،۰۰۰	مخارج ساخت کارخانه
۵۶،۱۱۲	سرمایه در گردش
۲۲،۰۴۲	هزینه دریافت مجوز و پروانه
۵۶،۲۰۸	سایر هزینه های پیش بینی نشده
۱،۱۸۰،۳۶۲	جمع مخارج سرمایه ای - میلیون ریال

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جدول زیر خلاصه پروژه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب را نشان می‌دهد:

جزئیات طرح توسعه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب

شرح طرح توسعه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب
شرح طرح توسعه مورد نظر: تولید کنسانتره سرب به ظرفیت اسمی سالانه ۴,۴۰۰ تن و با روش فلوتاسیون
مخارج برآوردی کل پروژه: ۱,۱۸۰ میلیارد ریال مخارج انجام شده پروژه تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹: ۱۲ میلیارد ریال مخارج باقیمانده پروژه: ۱,۱۶۸ میلیارد ریال
نحوه تامین مالی پروژه: منابع داخلی
تاریخ شروع پروژه: پاییز ۱۳۹۹ تاریخ اتمام پروژه: نیمه اول ۱۴۰۳
درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹: یک درصد
خالص ارزش فعلی: ۱۲,۷۴۳ میلیارد ریال دوره برگشت سرمایه: ۱۸ ماه
ریسک‌ها: نوسان قیمت ارز، نوسان قیمت سرب
سودآوری: فروش سالانه به میزان ۵.۲ میلیون دلار و سودآوری سالانه آن ۳.۶ میلیون دلار برآورد می‌شود.

۴- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه

محصول تولیدی شرکت کنسانتره سرب است که مواد اولیه مورد نیاز آن از معدن استخراج می‌گردد. لذا هزینه‌ای بابت خرید مواد اولیه پرداخت نمی‌گردد.

۵- مسئولیت اجتماعی و منابع انسانی

- توسعه پایدار همسو با بهبود عملکرد زیست محیطی
- بهبود و ارتقای سطح ایمنی کارکنان
- بازدید دانشگاه‌ها و موسسات آموزش عالی از شرکت جهت جذب کارآموز فنی و مهندسی
- تقویت و ترویج مشارکت کارکنان در راستای افزایش بهره‌وری و اثربخشی آن‌ها

۶- مسئولیت‌های زیست محیطی

- کنترل سیستم پساب کارخانه
- عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه‌گیری آلاینده‌ها به صورت مستمر
- رعایت استانداردهای زیست محیطی به منظور آلاینده‌ها و عدم ورود به لیست صنایع آلاینده
- تفکیک ضایعات در مبداء و ساماندهی انبارش آنها

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- - سرمایه گذاری در سهام شرکتها:

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده میلیون ریال	ارزش سهام در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ارزش سهام در ۱۴۰۱/۰۲/۱۷
شرکت باما- سهامی عام	۱۳۷,۳۴۳,۸۴۰	٪۱,۳۷	۱۰۱,۹۲۲	۸۱۹,۹۴۳	۹۹۲,۹۹۶
شرکت گروه صنعتی ومعدنی امیر-سهامی عام	۳۸۵	-	۱	۱۱۷	۱۲۶
سایر	-	-	۱۶۱	۲	۲
جمع			۱۰۲,۰۸۴	۸۲۰,۰۶۲	۹۹۳,۱۲۴

➤ مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۱- منابع مالی و غیرمالی مهم در اختیار شرکت:

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مجموع دارایی‌های شرکت برابر با ۲,۵۰۴ میلیارد ریال بوده است که نسبت به مدت مشابه سال قبل (۲,۱۰۹ میلیارد ریال) ۱۹ درصد رشد داشته که عمدتاً ناشی از رشد ۵۹ درصدی موجودی مواد و کالا و رشد ۹۷۶ درصدی سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت بوده است. مجموع دارایی‌های غیرجاری شرکت حدود ۵۳۱ میلیارد ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل (۵۱۸ میلیارد ریال) ۲.۵ درصد رشد داشته است و مجموع دارایی‌های جاری شرکت نیز حدود ۱,۹۷۳ میلیارد ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل (۱,۵۹۲ میلیارد ریال) ۲۴ درصد رشد داشته است.

مهمترین منابع غیر مالی شرکت سرمایه انسانی و وجود نیروهای متخصص و با تجربه است.

۲- سرمایه انسانی :

تعداد کارکنان طی دوره به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	تولید	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۸	۳	۱۱
لیسانس	۱۶	۴	۲۰
فوق دیپلم و دیپلم	۷۱	۶	۷۷
زیر دیپلم	۴۰	۱	۴۱
جمع کل	۱۳۵	۱۴	۱۴۹

۳- تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت

➤ ریسک نوسانات نرخ بهره:

معمولاً از وجه نقد این شرکت به صورت سپرده کوتاه مدت نگهداری می‌شود که با توجه به آن که میزان آن در قیاس با فعالیت شرکت اندک است، نوسانات نرخ بهره تأثیر چندانی بر شرکت نخواهد داشت.

➤ ریسک نوسانات نرخ ارز:

مبنای قیمت‌گذاری بخشی از مواد اولیه شرکت شامل خاک سرب و روی، مواد شیمیایی و افزودنی و تجهیزات و ماشین آلات معدن کاری و فرآوری است بر اساس قیمت‌های جهانی و تسعیر ارز داخلی است. در نتیجه نوسانات نرخ ارز در بازار داخلی سبب نوسان نرخ مواد اولیه و محصولات خواهد شد. در مجموع افزایش نرخ ارز سبب افزایش سودآوری شرکت می‌گردد.

➤ ریسک بازار

فعالیت شرکت در معرض ریسک‌های مالی ناشی از تغییرات در نرخ مبادله ارزی قرار می‌گیرد. شرکت به منظور مدیریت آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:
آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

➤ ریسک کاهش قیمت محصولات:

فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک‌های مالی ناشی از کاهش قیمت محصولات است، با توجه به آن که قیمت محصولات بر مبنای نرخ بورس فلزات لندن (LME) تعیین می‌گردد هرگونه افزایش یا کاهش قیمت سرب در این بازار یا قیمت دلار، نرخ محصولات این شرکت را نیز تغییر می‌دهد.

➤ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و تغییرات:

با توجه به آن که قیمت محصولات براساس نرخ جهانی تعیین می‌شود، هر آنچه که بتواند بر اقتصاد جهان و همچنین بازار فلزات تاثیر بگذارد می‌تواند بر شرکت نیز تاثیرگذار باشد.

➤ ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

➤ ریسک کیفیت محصولات:

با توجه به اینکه تولیدات شرکت به طور مرتب مورد عیارسنجی قرار می‌گیرد، در نتیجه ریسک تولید و فروش محصول نامرغوب با کاهش همراه می‌شود. در خرید مواد اولیه نیز، کنترل کیفیت صورت گرفته و تا جای ممکن از خرید خاک با مواد شیمیایی نامناسب جلوگیری به عمل می‌آید.

➤ ریسک تحریم‌ها:

تحریم‌ها علاوه بر آن که بر فعالیت‌های دولت اثرگذار است، می‌تواند مشمول حال شرکت‌ها نیز شود. در زمان تحریم‌ها، همواره انتقال وجه حاصل از فروش با دشواری همراه است و در نهایت موجب افزایش هزینه‌های فروش می‌شود. از سوی دیگر مشتریانی که حاضر به پذیرش ریسک معامله با شرکت‌هایی از یک کشور تحریم شده باشند، کاهش خواهد یافت.

➤ ریسک اعتباری:

شرکت سوژمیران تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. بدین منظور با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می‌نماید. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می‌گردد. در حوزه فروش بین المللی با انجام فروش نقدی، ریسک اعتباری کنترل و مدیریت می‌شود.

➤ ریسک تورم:

با توجه به تغییرات حقوق و دستمزد سالانه کارکنان مطابق بخشنامه وزارت کار، شرکت در معرض ریسک افزایش هزینه فوق است. همچنین با توجه به تورم سالانه، شرکت در معرض افزایش هزینه‌های سربار، فروش، عمومی و اداری نیز است.

➤ ریسک سایر عوامل:

ریسک شیوع ویروس کرونا با تمهیدات اتخاذ شده و افزایش مراقبت‌های بهداشتی بر اساس پروتکل‌های صادره ستاد مبارزه با بیماری کرونا کنترل گردیده است. این شرکت از لحاظ تولید بصورت منظم به فعالیت مشغول بوده و هیچگونه خلل و آثار منفی ناشی از شیوع بیماری اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

۴- وضعیت سرمایه در گردش :

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سرمایه در گردش خالص شرکت به مبلغ ۱،۱۹۱ میلیارد ریال رسیده است نسبت به مدت مشابه سال قبل (به مبلغ ۱،۱۶۳ میلیارد ریال) ۲.۴ درصد افزایش داشته است. همچنین در این سال جریان خالص ورودی نقد ناشی از عملیات شرکت حدود ۶۹۲ میلیارد ریال بوده است.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- منابع مورد انتظار برای تامین مالی:

شرکت برای تامین مالی پروژه‌های در دست اجرا از منابع داخلی استفاده می‌نماید و همچنین شرکت در سال ۱۴۰۰ اقدام به دریافت ۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات از بانک توسعه صادرات با نرخ ۱۸٪ نموده است که بازپرداخت تسهیلات مذکور طی هفت قسط تا پایان شهریور سال ۱۴۰۱ می‌باشد.

۶- بازار سرمایه:

پس از تهیه امیدنامه پذیرش سهام شرکت سوژمیران در فرابورس ایران و ارسال آن جهت بررسی هیأت پذیرش، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ با پذیرش شرکت سوژمیران در بازار اول فرابورس ایران موافقت گردید. در ادامه در راستای عرضه عمومی سهام شرکت در بازار سرمایه اقدامات ذیل صورت پذیرفت:

مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ با تبدیل شدن شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام موافقت نمود. پس از آن در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳، مجوز ثبت صورت جلسه مجمع با دستور جلسه تبدیل شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام، توسط سازمان بورس صادر گردید.

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۹ شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید.

شرکت سوژمیران با نماد معاملاتی (فسوژ) پس از احراز کلیه شرایط لازم در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ به عنوان دویست و پنجاه و یکمین نماد معاملاتی در فهرست نرخ‌های فرابورس ایران درج گردید.

همچنین اطلاعات شرکت در سامانه کدال در حال بارگذاری بوده و ارزشیابی سهام شرکت جهت عرضه اولیه در حال انجام می‌باشد.

۷- ساختار سرمایه

راهبرد شرکت در خصوص ساختار سرمایه استفاده مناسب نقدینگی شرکت است. جدول زیر وضعیت سرمایه و بدهی شرکت را نشان می‌دهد.

ردیف	شرح - میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱	حقوق صاحبان سهام	۱.۷۲۱.۸۵۷	۱.۶۸۰.۱۵۹
۲	بدهی‌های غیر جاری	۹۱۲	۶۲۹
۳	بدهی‌های جاری	۷۸۲.۲۴۳	۴۲۸.۷۴۸
۴	جمع بدهی‌ها	۷۸۳.۱۵۵	۴۲۹.۳۷۷
۵	جمع دارایی‌ها	۲.۵۰۴.۰۱۲	۲.۱۰۹.۵۳۶
۶	نسبت بدهی	٪۳۱	٪۲۰

۸- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهیهای احتمالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح - میلیون ریال
۲.۷۶۷.۱۰۷	۳.۴۵۷.۲۷۴	تضمین نزد بانکها
۶۵.۸۱۰	۷۴.۲۹۰	اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت
۴۲۱.۶۲۵	۳۴۰.۱۳۰	اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران

- تضمین نزد بانکها، تضمین چک به مبلغ ۲,۸۶۷,۱۸۶ میلیون ریال بابت ضمانت شرکت و شرکتهای همگروه جهت واردات و گشایش اعتبار اسنادی داخلی است.
- اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت بابت وامهای پرداختی به پرسنل است و همچنین بابت ضمانت پیش پرداخت خریدهای ارائه شده است.
- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران بابت تعهد به شرکت گروه صنعتی ومعدنی امیر به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت تضمین اخذ ضمانتنامه بانکی جهت ارائه به گمرک جمهوری اسلامی و تعداد ۲۵,۶۵۰,۰۰۰ سهم شرکت باما از گروه صنعتی ومعدنی امیر جهت اخذ تسهیلات از بانک توسعه صادرات می باشد و تعهد به گمرک جمهوری اسلامی ایران به مبلغ ۶۶,۱۵۹ میلیون ریال بابت چک جهت اخذ ضمانتنامه بابت حقوق و عوارض صادرات کنسانتره سرب می باشد.

۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته عمدتاً مربوط به خرید و فروش قطعات و مواد اولیه کمکی به شرکت باما و فروش قطعات و مواد اولیه کمکی به شرکت سرمه فیروزآباد و فروش یک دستگاه دیزل ژنراتور و خرید خدمات صادرات و واردات به شرکت نیک گستر قشم (شرکت تابعه) و اجاره دو دستگاه کامیون از شرکت فرایارس قشم (شرکت تابعه) و خرید خدمات از شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (شرکت تابعه) می باشد.

۱۰- دعای حقوقی

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ هیچگونه پرونده حقوقی له و علیه شرکت وجود ندارد.

۱۱- معافیت مالیاتی

شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس ایران امکان برخورداری از معافیت مالیاتی تا ۲.۵ درصد سود خود را پس از پذیرش و عرضه سهام در فرابورس دارند. همچنین طبق ماده ۱۴۱ قانون مالیاتهای مستقیم ۱۰۰ درصد درآمد حاصل از صادرات خدمات و کالاهای غیر نفتی و ۲۰ درصد درآمد حاصل از صادرات مواد خام مشمول مالیات با نرخ صفر می گردد. همچنین در مصوبه جدید هیات وزیران، کنسانتره سرب با کد کالا ۲۶۰۸۰۰۴۰ مواد نیمه خام تلقی نگردیده است، لذا معافیت مالیاتی کماکان پابرجا است.

۱۲- رویه‌های فروش

فروش بر اساس شرایط بازار، قیمت جهانی، قیمت دلار و عمدتاً بهره‌گیری از حمل‌فله به عنوان ارزان‌ترین روش حمل‌صادرات (در مقایسه با حمل کانتینری) است. لذا فروش شرکت بر اساس موجودی کالا و به صورت دوره انجام می‌پذیرد. این راهبرد در راستای کمینه نمودن هزینه‌های حمل و حداکثرسازی سود و ارزش شرکت بر اساس شرایط بازار است.

✓ فروش داخلی

کنسانتره سرب:

بر اساس سیاست شرکت و وضعیت عرضه و تقاضای داخلی، کنسانتره سرب تولیدی شرکت صادر می‌گردد.

خاک روی:

بر اساس سهمیه اعلامی شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و مطابق با جداول نرخ تعیین شده توسط آن شرکت، خاک سرب و روی (کم عیار، متوسط عیار و پر عیار اکسیده و سولفور) طی حواله از سوی شرکت سوژمیران خریداری و سرب موجود در آن در واحد فلوتاسیون جداسازی و باقیمانده که حاوی خاک روی است به شرکت‌هایی که توسط شرکت تهیه و تولید مواد معدنی تعیین می‌گردد، براساس جدول نرخ تعیین شده (شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران) به فروش می‌رسد. علت عدم فروش خاک روی در سال جاری، توقف تخصیص سهمیه از سوی شرکت تهیه و تولید مواد معدنی بوده است. شرکت فوق صرفاً از طریق بورس کالا اقدام به عرضه نموده است.

بوکسیت:

خاک بوکسیت تولیدی که در معدن جداگانه‌ای استخراج می‌شود و در بازار داخل فروخته می‌شود. تولیدکنندگان سیمان عمدتاً از مشتریان عمده و مصرف‌کنندگان خاک بوکسیت هستند.

✓ فروش صادراتی

تمام کنسانتره سرب تولیدی شرکت صادر می‌گردد. فرآیند فروش صادراتی براساس مذاکرات صورت پذیرفته با خریداران بالقوه در خصوص مقدار، زمان حمل، نحوه پرداخت و دوره قیمت‌گذاری بوده و پس از تعیین پریمیوم یا دیسکانت فروش صورت می‌پذیرد.

نرخ فروش محصول صادراتی بر مبنای LME و TC است. به منظور جلوگیری از اختلاف بین خریدار و فروشنده، تعیین عیار توسط موسسات معتبر بین‌المللی بازرسی صورت می‌پذیرد.

وصول مطالبات حاصل از فروش پس از تحویل بارنامه حمل صورت پذیرفته و ۸۰ تا ۹۰ درصد وجه فروش در این زمان دریافت می‌گردد. مابقی مبلغ نیز پس از تعیین قیمت نهایی دریافت می‌گردد. با توجه به تحریم‌های بانکی، وصول در حساب‌های صرافی یا حساب شرکت‌های واسط صورت می‌گیرد.

طبق بخشنامه بانک مرکزی صادرکنندگان موظف هستند ۸۰ درصد ارزش حاصل از صادرات را به نرخ سامانه نیما و الباقی را به نرخ سنا به فروش برسانند.

نتایج عملیات و چشم اندازها:

۱- بررسی اقلام سود و زیان

میلیون ریال		صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲,۱۷۱,۹۶۵	۱,۹۳۹,۱۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۱۶۷,۷۰۶)	(۵۴۶,۲۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۰۰۴,۲۵۹	۱,۳۹۲,۹۶۴	سود ناخالص
(۱۹۸,۲۴۶)	(۴۵۶,۲۹۸)	هزینه‌های اداری، فروش و عمومی
۱۶۴,۹۷۸	۵۱,۴۴۴	سایر درآمدهای عملیاتی
۹۷۰,۹۹۱	۹۸۸,۱۰۹	سود عملیاتی
(۱۰,۸۳۹)	(۴۰,۳۲۴)	هزینه‌های مالی
۲۰,۵۸۳	۵۷,۶۱۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۹۸۰,۷۳۶	۱,۰۰۵,۴۰۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۰,۸۹)	(۴,۷۰۶)	مالیات بر درآمد سال جاری
۹۷۹,۶۴۶	۱,۰۰۰,۶۹۸	سود خالص
۱,۵۹۹	۱,۵۷۴	سود پایه سهم عملیاتی (ریال)
۳۴	۹۴	سود پایه سهم غیر عملیاتی (ریال)
۱,۶۳۳	۱,۶۶۸	سود هر سهم (ریال)

* مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ برابر با ۱,۹۳۹ میلیارد ریال بوده است که نسبت به مدت مشابه سال قبل (۲,۱۷۲ میلیارد ریال) ۱۱ درصد کاهش داشته است که علت اصلی این امر، کاهش تولید و فروش خاک روی در سال ۱۴۰۰، به دلیل توقف تخصیص سهمیه از سوی شرکت تهیه و تولید مواد معدنی بوده است. شرکت فوق صرفاً از طریق بورس کالا اقدام به عرضه نموده است. به دلیل حاشیه سود پایین برای شرکت، اقدام به خرید نگردیده است. با این حال فروش شرکت در بخش کنسانتره سرب رشد ۵۶ درصدی نسبت به سال قبل از آن داشته است و سودآوری با رشد دو درصد همراه بوده است.

۲- بررسی صورت وضعیت مالی

میلیون ریال		صورت وضعیت مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		دارایی های غیر جاری:
۴۰۹.۹۱۷	۴۱۹.۱۳۱	دارایی های ثابت مشهود
۹۷۸	۹۷۸	دارایی های نامشهود
۱۰۲.۰۶۷	۱۰۲.۰۶۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵.۰۱۶	۸.۷۹۸	سایر دارایی ها
۵۱۷.۹۷۸	۵۳۰.۹۷۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری:
۳۰.۵۹۶	۴۶.۲۹۲	پیش پرداخت ها
۶۱۱.۳۵۱	۹۷۳.۹۷۳	موجودی مواد و کالا
۵۳۷.۲۷۱	۶۴۳.۸۲۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۵.۶۲۰	۲۷۵.۶۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۸۶.۷۲۰	۳۳.۳۲۸	موجودی نقد
۱.۵۹۱.۵۵۹	۱.۹۷۳.۰۳۸	جمع دارایی های جاری
۲.۱۰۹.۵۳۶	۲.۵۰۴.۰۱۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه:
۶۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	سرمایه
۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	اندوخته قانونی
۱.۰۲۰.۱۵۹	۱.۰۶۰.۸۵۷	سود انباشته
۱.۶۸۰.۱۵۹	۱.۷۲۰.۸۵۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی های غیر جاری:
۶۲۹	۹۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۲۹	۹۱۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری:
۱۵۲.۷۷۴	۲۵۶.۶۱۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۰.۸۹	۴.۷۰۶	مالیات پرداختنی
۲۵۶.۲۱۵	۰	پیش دریافت ها
۱۸.۶۷۰	۵۲۰.۹۲۵	تسهیلات مالی
۴۲۸.۷۴۸	۷۸۲.۲۴۳	جمع بدهی های جاری
۴۲۹.۳۷۷	۷۸۳.۱۵۵	جمع بدهی ها
۲.۱۰۹.۵۳۶	۲.۵۰۴.۰۱۲	جمع کل بدهی ها و حقوق مالکانه

۳- تحلیل نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش موجودی کالا	مرتبه	۰.۷	۲.۵
دوره وصول مطالبات	روز	۱۱۱	۱۰۷
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت جاری	مرتبه	۲.۵۲	۳.۷۱
نسبت آنی	مرتبه	۱.۲۲	۲.۲۱
نسبت‌های سودآوری:			
نسبت بازده دارایی‌ها	درصد	۴۰	۴۶
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۵۸	۵۸
حاشیه سود ناخالص	درصد	۷۲	۴۶
حاشیه سود خالص	درصد	۵۲	۴۵
حاشیه سود عملیاتی	درصد	۵۱	۴۵
سود هر سهم	ریال	۱.۶۶۸	۱.۶۳۳
نسبت‌های اهرم مالی:			
نسبت بدهی (بدهی‌ها به دارایی‌ها)	درصد	۳۱	۲۰
نسبت بدهی‌ها به حقوق صاحبان سهام	درصد	۴۶	۲۶

نسبت‌های فعالیت: نسبت‌های فعالیت نشان‌دهنده کارایی شرکت در بکارگیری دارایی‌های خود و تسریع در کسب وجه نقد فروش‌های نسبی می‌باشد. در این راستا نیز شرکت با توجه به عملیات خود دارای عملکرد مناسبی می‌باشد.

نسبت‌های نقدینگی: نسبت‌های نقدینگی این شرکت طی دوره مورد نظر نشان از توانایی و بهبود در پرداخت تعهدات کوتاه مدت دارد و دلیل کاهش نسبت جاری و آنی در دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش حسابهای دریافتی تجاری است. با این حال نسبت جاری و آنی در وضعیت مطلوبی قرار دارند.

نسبت‌های سودآوری: این نسبت میزان موفقیت شرکت در کسب سود را نشان می‌دهد. حاشیه سود ناخالص شرکت با رشد بالایی به ۷۲ درصد رسیده است. حاشیه سود خالص و حاشیه سود عملیاتی به ترتیب ۵۱ و ۵۲ درصد می‌باشند.

نسبت‌های اهرم مالی:

این نسبت بیانگر سطح اعتباری شرکت می‌باشد. نسبت بدهی به دارایی و نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام این شرکت در سطح مطلوبی قرار دارند که حاکی از ریسک پایین شرکت است و دلیل افزایش نسبت‌های اهرمی این شرکت افزایش حساب‌های دریافتی تجاری می‌باشد و رقم عمده بدهی سود نقدی پرداختی است.

۴- تولید و فروش

تولید محصولات به شرح جدول زیر می باشد:

درصد تغییرات	برآورد دوازده ماهه	سال مالی منتهی	دوره مالی منتهی	ظرفیت اسمی	شرح گزیده اطلاعات
	سال ۱۴۰۱	به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	مقدار - تن	مقدار - تن	مقدار - تن		
مقدار تولید:					
۲	۷,۵۱۰	۷,۱۳۲	۷,۲۶۵	۸,۰۰۰	کنسانتره سرب
-	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	سنگ بوکسیت
مقدار فروش:					
۴۰	۹,۸۲۶	۵,۴۲۰	۷,۵۸۶	-	کنسانتره سرب
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۳۸	-	سنگ بوکسیت
-	-	۹,۷۰۳	-	-	خاک روی
مبلغ فروش:					
۵۳	۳,۴۵۶,۸۸۵	۱,۲۵۷,۵۳۱	۱,۹۲۸,۱۸۷	-	کنسانتره سرب
-	۱۵,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۱	-	سنگ بوکسیت
-	-	۹۱۴,۴۳۴	-	-	خاک روی
(۱۱)	۳,۴۷۱,۸۸۵	۲,۱۷۱,۹۶۵	۱,۹۳۹,۱۸۸	-	جمع

* عمده دلیل کاهش فروش خاک روی در دوره جاری، عدم تخصیص خاک سرب و روی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران است.

* در راستای مصوبه هیات محترم پذیرش فرابورس ایران، شرکت قرارداد بلندمدت ۵ ساله فروش کنسانتره سرب بر مبنای قیمت LME با شرکت خارجی منعقد نموده است.

۵- بهای تمام شده

درصد افزایش (کاهش)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح- مبالغ میلیون ریال
۶۱	۲۴۳،۲۱۶	۳۹۱،۲۹۶	مواد مستقیم مصرفی
۴۷	۳۱،۶۸۵	۴۶،۷۴۵	دستمزد مستقیم
۹۵	۱۰۹،۸۹۴	۲۱۴،۳۳۸	سربار ساخت
۶۹	۳۸۴،۷۹۶	۶۵۲،۳۸۰	بهای تمام شده کالای ساخته شده
-	۹۰۰،۱۷۴	-	خاک روی خریداری شده
(۴۹)	۱،۲۸۴،۹۷۰	۶۵۲،۳۸۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۹)	(۱۱۷،۲۶۴)	(۱۰۶،۱۵۵)	افزایش موجودی ساخته شده
(۵۳)	۱،۱۶۷،۷۰۶	۵۴۶،۲۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته

* علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه‌ها ناشی از تورم و افزایش قیمت ارز و حقوق دولتی و نیز افزایش هزینه استهلاک بابت خرید ماشین-آلات معدنی جدید نسبت به مورد مشابه سال گذشته است.

* عمده دلیل افزایش مواد مستقیم مصرفی نسبت به مورد مشابه سال گذشته، مقدار مصرف ماده اولیه از استخراج معدن بعلت تورم و افزایش تولید کنسانتره نسبت به سال گذشته بوده است.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

هزینه سر بار		شرح - مبالغ میلیون ریال
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۸,۲۲۶	۱۲,۹۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۵۵۵	۱,۵۱۹	بیمه سهم شرکت
۴۸۰	۲۲۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸,۲۶۳	۱۱۹,۴۰۹	مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید
۱۰,۵۵۳	۱۳,۶۵۵	آب، برق، سوخت و تلفن
۲۱,۵۰۶	۳۰,۹۶۵	تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۷,۲۶۲	۱۴,۶۰۴	استهلاک
۵,۰۳۸	۶,۸۵۱	مهمانسرا و پذیرایی
۹۷۰	۲,۲۷۴	ایاب ذهاب
۶,۰۴۰	۱۱,۸۶۳	سایر
۱۰۹,۸۹۴	۲۱۴,۳۳۸	جمع

کلیه مواد اولیه مورد نیاز شرکت از معدن شرکت تامین می‌شود و عملیات تولید شرکت نیازی به خرید خاک ندارد. با این حال سهمیه خاک سرب و روی از معدن انگوران (شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران) در صورت تخصیص دریافت می‌گردد.

۶- هزینه سر بار تولید:

* علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه‌ها ناشی از تورم و افزایش قیمت ارز است.

۷- هزینه‌های اداری، عمومی و فروش:

هزینه اداری، عمومی و فروش		شرح - میلیون ریال
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۶۰،۴۹۰	۸۲،۰۸۰	هزینه عوارض گمرکی
۷۳،۴۴۰	۳۰،۵۹۲	حمل و نقل کنسانتره
۱۷،۱۰۹	۲۷۹،۲۴۱	هزینه های گمرکی و انبارداری و
۲۴،۹۵۴	۲۴،۳۳۷	هزینه حقوق و دستمزد
۵۴۹	۱،۱۲۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۷،۴۱۳	۸،۹۶۷	تعمیر و نگهداری و استهلاک
۱۴،۲۹۱	۲۹،۹۶۱	سایر هزینه‌ها
۱۹۸،۲۴۶	۴۵۶،۲۹۸	جمع

* علت افزایش عوارض گمرکی به دلیل رشد صادرات و افزایش نرخ ارز در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل است.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

➤ تحلیل حساسیت سود هر سهم (EPS) شرکت در سال ۱۴۰۱ شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب:

۲،۶۱۸	۲،۴۹۹	۲،۳۸۰	۲،۲۶۱	۲،۱۴۲	نرخ جهانی سرب - دلار
ریال					نرخ دلار - ریال
۲،۹۸۵	۲،۷۶۴	۲،۵۴۴	۲،۳۲۴	۲،۱۰۴	۲۴۳،۰۰۰
۳،۲۹۴	۳،۰۶۱	۲،۸۲۹	۲،۵۹۶	۲،۳۶۴	۲۵۶،۵۰۰
۳،۶۰۳	۳،۳۵۸	۳،۱۱۳	۲،۸۶۹	۲،۶۲۴	۲۷۰،۰۰۰
۳،۹۱۲	۳،۶۵۵	۳،۳۹۸	۳،۱۴۱	۲،۸۸۴	۲۸۳،۵۰۰
۴،۲۲۱	۳،۹۵۲	۳،۶۸۳	۳،۴۱۴	۳،۱۴۴	۲۹۷،۰۰۰

مفروضات تحلیل منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱:

- ✓ در سناریو مبنا، قیمت هر تن کنسانتره سرب ۲،۳۸۰ و نرخ دلار ۲۷۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است که در جدول تحلیل حساسیت، اعداد بالاتر و پایین تر نیز لحاظ گردیده است.
- ✓ محاسبات حقوق دولتی و افزایش هزینه انرژی نیز همانند سال ۱۴۰۰ در محاسبات لحاظ شده است.
- ✓ عوارض صادراتی برای سنگ روی و کنسانتره روی حذف گردیده است.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مهمترین معیارها و شاخص‌ها برای ارزیابی عملکرد

مهمترین شاخص‌ها برای ارزیابی وضعیت مالی شرکت نسبت‌های مالی می‌باشند که در این خصوص نسبت بازده حقوق صاحبان سهام نشان‌دهنده استمرار عملکرد خوب شرکت در بکارگیری منابع در راستای افزایش ثروت صاحبان سهام می‌باشد. همچنین از دید مدیریت مهمترین شاخص‌ها برای ارزیابی عملیات یک شرکت مقدار تولید و فروش و نیز مبلغ فروش می‌باشد. فروش شرکت در بخش کنسانتره سرب رشد ۵۶ درصدی نسبت به سال قبل از آن داشته است و سودخالص شرکت معادل ۲/۶ درصد نسبت به دوره قبل رشد کرده است.