



شرکت سوزمیران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرا بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

فهرست مطالب

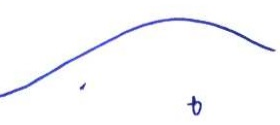
صفحه	شرح
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۷-۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۸	۱-۱-۱- مواد اولیه
۸	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۹	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۱۰	۱-۳- جزئیات فروش
۱۰	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۱۱	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۱	۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
۱۱	۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت
۱۲	۱-۳-۳- فروش صادراتی
۱۳	۱-۴- قوانین و مقررات موثر بر شرکت
۱۴	۱-۵- وضعیت رقابت
۱۴	۱-۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۴	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶-۱۵	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۷	۲-۲- برنامه توسعه و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۷	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۷	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۸	۲-۵- مصرف انرژی
۱۸	۲-۶- مسئولیت اجتماعی
۱۹	۲-۷- افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان
۱۹	۲-۸- عملکرد اقتصادی، سهم بازار، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت
۲۰	۲-۹- آثار مالیاتی
۲۰	۲-۱۰- کمکهای عام المنفعه
۲۰	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۱	۳-۱- منابع
۲۱	۳-۱-۱- فروش

۲۱	۳-۱-۲- سایر درآمدهای عملیاتی
۲۲	۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۲	۳-۱-۴- منابع حاصل از دریافت مطالبات
۲۲	۳-۱-۵- برنامه مدیریت منابع مازاد
۲۳	۳-۱-۶- سیاست تامین مالی و سیاست اعتباری شرکت
۲۳	۳-۲- مصارف مالی و غیر مالی
۲۳	۳-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۴	۳-۲-۲- تغییرات دارایی های ثابت شرکت
۲۴	۳-۲-۳- ارزش موجودی کالا و موجودی کالای ساخته شده
۲۵	۳-۲-۴- دارایی های در جریان تکمیل
۲۵	۳-۲-۵- سایر دارایی ها
۲۵	۳-۲-۶- اقدامات در جهت کنترل هزینه ها
۲۶	۳-۲-۷- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۶-۲۷	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۸	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۲۹	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۲۹	۴- راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت حاکمیت شرکتی
۳۰	۴-۱- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۳۱	۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره
۳۲	۵-۱- کمیته های تخصصی هیات مدیره
۳۳	۶- نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۳	۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۳۳	۶-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۳۵	۶-۳- تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت
۳۵	۶-۴- تغییرات در ترکیب دارایی های مشهود و نامشهود شرکت
۳۵	۶-۵- فعالیتهای عملیاتی مهم طی دوره جاری
۳۵	۶-۵-۱- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج در سال ۱۴۰۲
۳۶	۶-۶- تحلیل حساسیت
۳۶	۷- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۷-۳۶	۷-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۳۸	۷-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتهای
۳۸	۸- جمع بندی



دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

عضو	نماینده حقوقی/شخص حقیقی	سمت	امضا
رضا طاهرخانی	گروه صنعتی معدنی امیر	رئیس هیات مدیره	
محمد حمید محمدی	صنعتی آراسته معدن	نائب رئیس هیات مدیره	
اکبر شفیعی	کاوندگان قشم	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
امیر هادیان	شخص حقیقی	عضو هیات مدیره	
حمید محمدی اصل	شخص حقیقی	عضو هیات مدیره	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده اند، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار 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 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 بهره برداری صادر شد و شروع بهره برداری از مرداد ۱۳۴۷ می باشد. آخرین پروانه بهره برداری از معدن در سال ۱۳۹۲ بمدت ۱۲ سال تمدید شده است. محدوده معدنی در اختیار، بر اساس پروانه بهره برداری ۱۷ کیلومتر مربع است. همچنین در خرداد ماه سال ۱۴۰۳، شرکت اقدام به اخذ گواهی کشف معدن سرب راونج به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ با ذخیره قطعی ۱.۹۰۰.۰۰۰ تن نموده است.

شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. درخواست پروانه بهره برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۴ صادر شده و در سال ۱۴۰۲ درخواست تمدید مجدد آن نیز به وزارت صنعت، معدن و تجارت ارائه گردیده است. همچنین این شرکت در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف معدن بوکسیت سفیدکمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ با ذخیره قطعی ۱۳۰.۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹.۰۰۰ تن گردیده است.

شرکت سوژمیران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ در فرابورس ایران پذیرفته و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و مجوز مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار، شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ نماد شرکت در بازار فرابورس درج شده است. سهام شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ در بازار دوم فرابورس ایران عرضه اولیه شد.

دفتر مرکزی شرکت تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان عاطفی غربی، خیابان مهرداد، نبش خیابان سعیدی، پلاک ۱ طبقه ۳ است و محل اصلی فعالیت شرکت در استان مرکزی، شهرستان دلیجان است.



شرکت سوژمیران

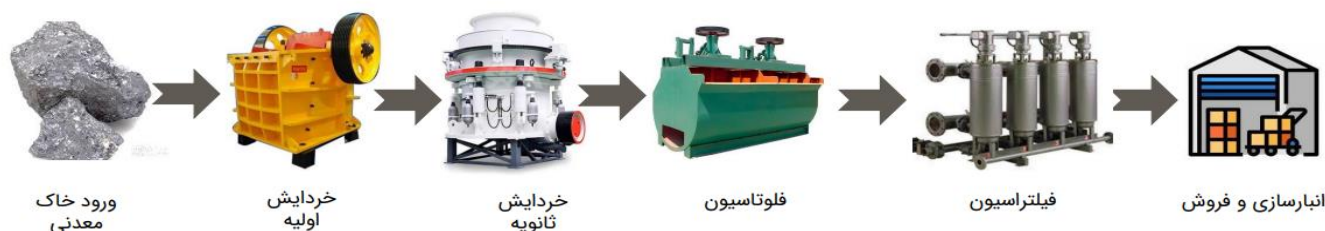
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

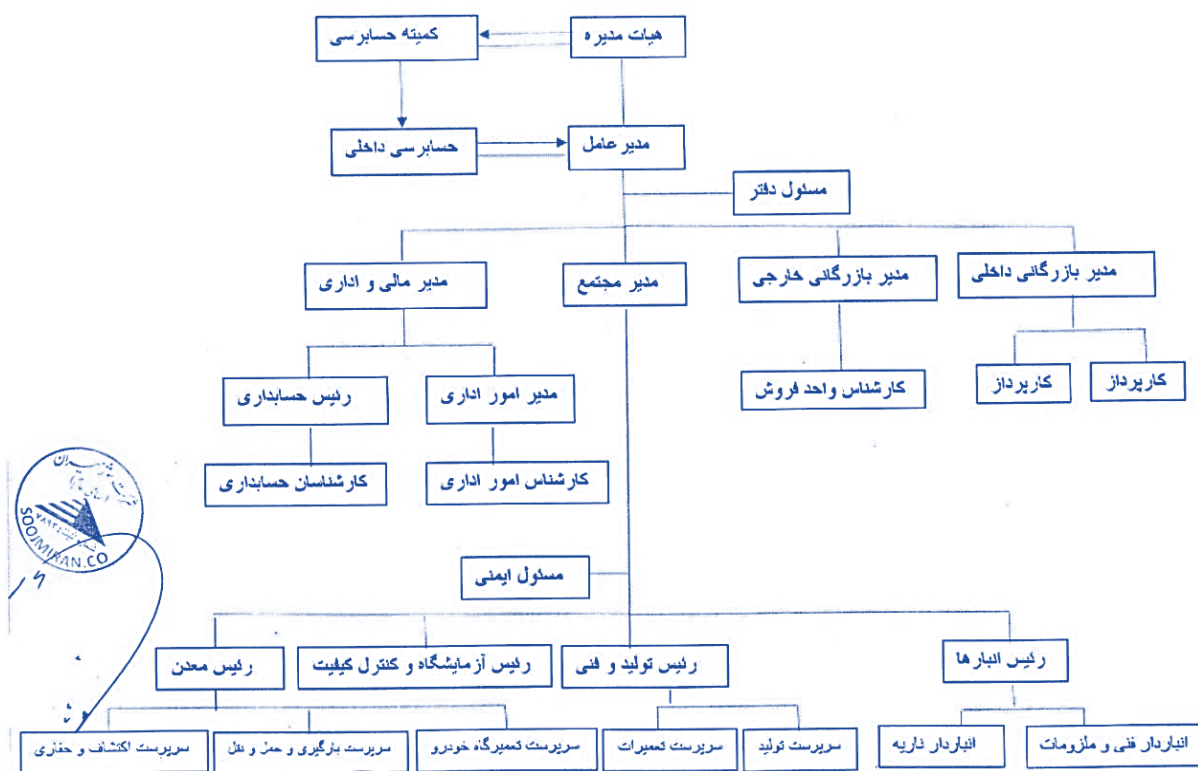
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت سوژمیران از قدیمی ترین شرکت های معدنی در ایران است. این شرکت دارای فرآیندهای اکتشاف، استخراج، فرآوری (فلوتاسیون) بوده و محصولات تولیدی آن شامل کنسانتره سرب و خاک بوکسیت است.

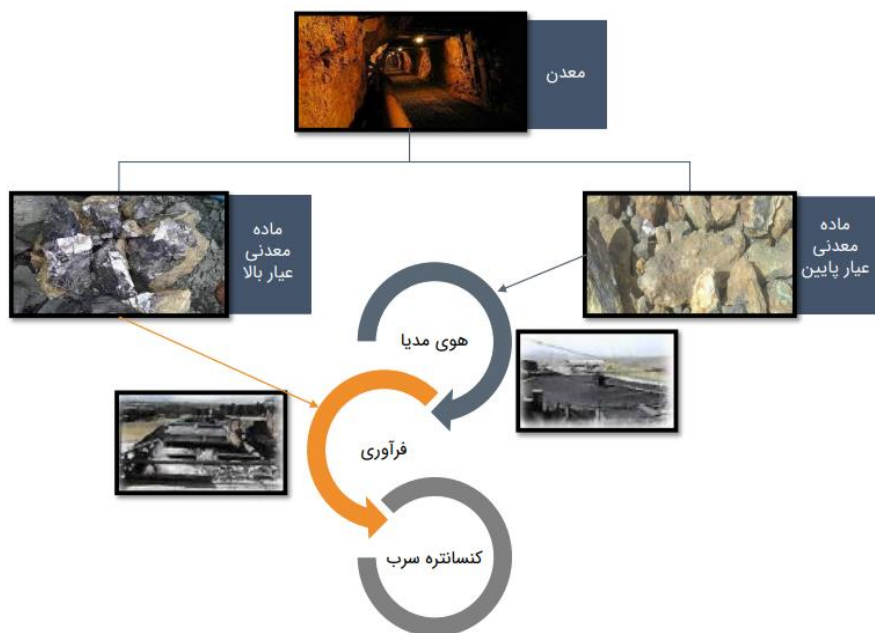
—فرآیند تولید کنسانتره



—نمودار سازمانی



-فلوچارت کلی فرایند تولید در شرکت



-مأموریت شرکت و ارزش های سازمانی

مأموریت شرکت شامل تولید باکیفیت محصولات معدنی و محصولات فرآوری شده، ایجاد ارزش افزوده اقتصادی در صنایع معدنی و فلزی در جهت توسعه پایدار و رشد اقتصادی کشور و همچنین تأمین حداکثری منافع ذی نفعان می باشد.



۱-۱-۱- مواد اولیه

مواد اولیه استخراجی از معادن تحت مالکیت شرکت، تأمین می‌گردد. اصلی‌ترین مواد اولیه مصرفی در فرآیند تولید عبارتند از: سولفور سدیم، امیل واتیل اگزانتات پتاسیم، فلوکولان، RC ۲۵۰، سیلیکات سدیم، MIBC کف ساز و سایر اقلام می‌باشد. جدول مربوط به مواد اولیه مصرفی (مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید) و بهای تمام شده آنها بشرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		شرح - میلیون ریال
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	
۲۴۴,۵۳۹	۳۲۰,۶۶۶	۲۱۹,۲۰۲	۴۳۸,۷۴۹	موجودی در ابتدای سال
۱۲۲,۸۳۹	۲۳۲,۲۵۶	۹۲,۰۴۸	۲۸۶,۵۲۸	مواد اولیه استخراجی
۳۶۷,۳۷۷	۵۵۲,۹۲۲	۳۱۱,۲۵۰	۷۲۵,۲۷۷	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۲۵۵,۱۳۳)	(۳۷۹,۴۶۶)	(۱۹۶,۰۴۹)	(۵۲۰,۰۴۹)	موجودی پایان سال
۱۱۲,۲۴۴	۱۷۳,۴۵۵	۱۱۵,۲۰۱	۲۰۵,۲۲۸	مصرف

۱-۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

فروشنده‌گان عمده مواد اولیه به شرکت، نوع و مقدار مصرف مواد اولیه مصرفی بشرح جدول زیر می‌باشد:

دوره ۳ ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال			
						اشخاص وابسته
۴۰	۹۷,۵۳۲	۳۳	۲۰,۲۰۶	سولفور سدیم ایران	ایران	سولفور سدیم
						سایر تأمین کنندگان
۴۲	۹۸,۲۹۷	۴۸	۲۹,۱۹۸	شرکت خارجی	چین	امیل واتیل اگزانتات پتاسیم
۲	۶,۳۶۱	۳	۲,۰۵۲	کوپلیم اصفهان	ایران	فلوکولان
۴	۸,۶۱۴	۳	۱,۸۴۶	شرکت خارجی	چین	۲۵۰RC
۱۲	۲۶,۲۲۷	۱۲	۷,۰۷۲	سیلیکات گستر اصفهان	ایران	سیلیکات سدیم
-	-	-	-	شرکت خارجی	چین	MIBC کف ساز
۰	۱۸۵	۰	۸۶			سایر اقلام
۱۰۰	۲۳۷,۲۱۶	۱۰۰	۶۰,۴۶۰	جمع		

در خرید مواد اولیه، پس از بررسی کیفیت و قیمت مواد موجود در بازار، نسبت به دریافت چندین مورد استعلام قیمت اقدام می‌شود و با توجه به صرفه و صلاح شرکت نسبت به خرید مواد اولیه با کیفیت و با بهترین و مناسبترین قیمت موجود در بازار اقدام می‌گردد.

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

با توجه به اینکه مقدار تولید کنسانتره سرب در کشور سالانه حدود ۸۵ هزار تن می‌باشد، شرکت سوزمیران با تولید حدود ۷۵۰۰ تن بصورت سالانه، معادل ۹ درصد از کل تولید کشور را عهده دار می‌باشد. علیرغم اینکه بیش از حدود ۹ درصد ذخایر سرب و روی کل جهان در ایران قرار دارد، سهم تولید و صادرات کشور حدود ۱ درصد کل تولیدات و صادرات جهانی است.

نام واحد تولیدی	استان	ظرفیت اسمی	سهم از کل
فرآوری مواد معدنی کانی پروران زنگان	زنجان	۹۰,۰۰۰	٪۱۵.۲۰
فرآوری مواد معدنی کیان بروجن	چهارمحال بختیاری	۶۵,۰۰۰	٪۱۱.۰۰
کانه آرایبی آریا	زنجان	۶۰,۰۰۰	٪۱۰.۱۰
کالسیمین	زنجان	۶۰,۰۰۰	٪۱۰.۱۰
صنعتی و معدنی کیمیای گستران	زنجان	۵۰,۰۰۰	٪۸.۵۰
ذوب گران رنگین فلز	زنجان	۵۰,۰۰۰	٪۸.۵۰
کانه پویان صبا	زنجان	۵۰,۰۰۰	٪۸.۵۰
زرین معدن آسیا	زنجان	۳۶,۰۰۰	٪۶.۱۰
معدن سرمک	همدان	۳۶,۰۰۰	٪۶.۱۰
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	زنجان	۲۵,۰۰۰	٪۴.۲۰
شرکت سهامی باما	اصفهان	۲۵,۰۰۰	٪۴.۲۰
معدنی سرب و روی کیمیا گوهران	اصفهان	۱۵,۰۰۰	٪۲.۵۰
سوزمیران	مرکزی	۸,۰۰۰	٪۱.۴۰
ذوب روی سدید زنجان	زنجان	۵,۰۰۰	٪۰.۸۰
معدنی و صنعتی شاهین	مرکزی	۴,۵۰۰	٪۰.۸۰
معدن بافق	یزد	۴,۰۰۰	٪۰.۷۰
صنعتی و معدنی امین خرم‌دشت	قزوین	۲,۲۱۲	٪۰.۴۰
مهندسی کانی فراوران تهران	یزد	۲,۲۰۰	٪۰.۴۰
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	۲,۰۰۰	٪۰.۳۰
معدنی دماوند	مازندران	۱,۲۰۰	٪۰.۲۰
افشان روی	تهران	۵۰	٪۰.۰۱

مقایسه ظرفیت اسمی شرکت های تولید کننده بورسی کنسانتره سرب و روی



۱-۳- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

خاک بوکسیت تولیدی که در معدن بوکسیت سفیدکمر استخراج می شود، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل فروخته می شود. در فروش داخلی، طبق قرارداد (پیش فاکتور) پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول صورت حساب فروش صادر و درآمد شناسایی می گردد.

محصولات شرکت



۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۸۲.۰۳۶	۰	
۲	مالیات حقوق	۳.۴۶۷	۱.۴۱۷	۱۶.۸۶۱	۱۴۵	
۳	مالیات حق الزحمه	۳.۸۵۲	۵۱۶	۸.۰۷۷	۶۴۶	
۴	مالیات بر ارزش افزوده	۱۳.۷۹۱	۱۱.۳۸۱	۱۰۲.۴۰۵	۲۱	
۵	بیمه سهم کارفرما	۲۷.۶۹۲	۲۰.۸۲۹	۸۹.۸۲۰	۳۳	
۶	حقوق و عوارض گمرکی	۸۹.۴۶۸	۱۲.۸۴۰	۸۲.۰۵۱	۵۹۵	
۷	خرید سوخت	۳.۰۸۱	۲۰.۱۹	۹.۸۷۹	۵۳	
۸	خرید برق	۶.۳۷۱	۲.۳۱۹	۱۶.۴۱۵	۷۵	
۹	حقوق دولتی معادن	۴۸.۴۵۰	۰	۱۶۲.۳۵۰	-	
۱۰	سایر پرداختی های به سازمان تامین اجتماعی	۰	۱.۴۴۹	۵.۶۶۵	-	
	جمع	۱۹۶.۱۷۲	۵۲.۷۷۰	۵۷۵.۵۶۰	۲۷۲	

* علت افزایش مالیات حقوق پرداختی در سه ماهه ابتدای سال مالی ۱۴۰۳، از بابت مالیات حقوق اسفندماه سال ۱۴۰۲ می باشد.

* علت افزایش مالیات حق الزحمه در سال ۱۴۰۳ پرداخت مالیات بر اجاره می باشد.

* افزایش بیمه سهم کارفرما و مزایای پایان خدمت ناشی از افزایش هزینه حقوق، دستمزد و مزایا مربوط به اجرای بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی است.

* حقوق و عوارض گمرکی پرداختی در سال ۱۴۰۳، نسبت به سال قبل افزایش چشمگیری داشته است.

* پرداخت حقوق دولتی معادن به سازمان صنعت، معدن و تجارت به مبلغ ۱۴۸.۴۵۰ میلیون ریال طی چندین فقره چک در سال ۱۴۰۳ پرداخت خواهد شد و مبلغ ۴۸.۴۵۰ میلیون ریال آن در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ پرداخت شده است.

* مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

* مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۲ در جریان رسیدگی می باشد.

* با توجه به بخشنامه های جدید، حقوق و عوارض گمرکی در سال مالی ۱۴۰۲ از ۵ درصد به ۸ درصد افزایش یافته است.

* مطابق ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، این شرکت اقدام به خرید برق سبز از بورس انرژی در سال جاری نموده که این امر سبب بالا رفتن بهای خرید برق گردیده است. همچنین بهای برق نیز در قبوض اداره برق افزایش چشمگیری داشته است.

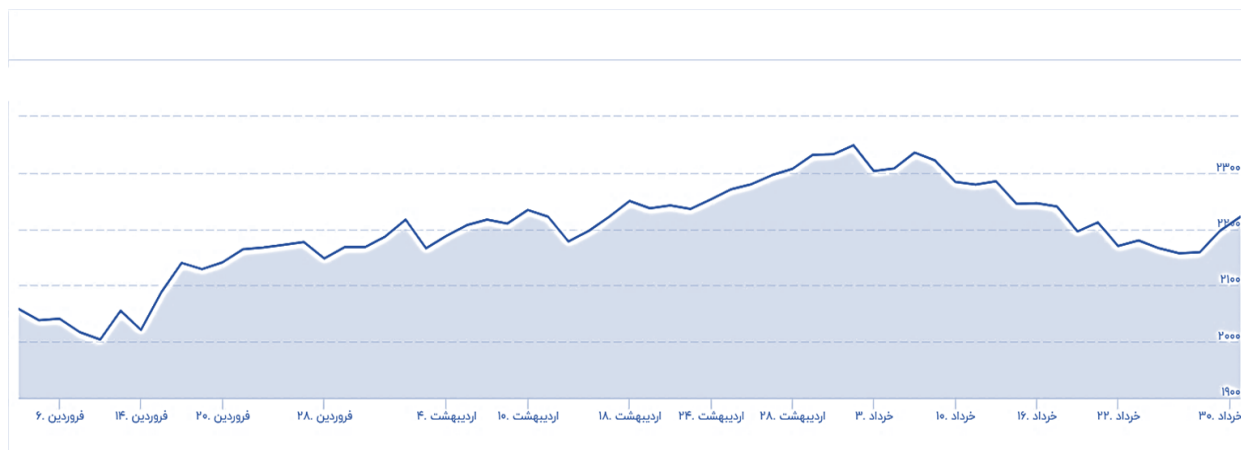
۲-۳-۲-۱- وضعیت مطالبات از دولت

* مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۸.۲۲۵ میلیون ریال تسویه گردیده است. همچنین مالیات سه ماهه دوم، سوم و چهارم سال ۱۴۰۱ و سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۰۲.۴۰۵ میلیون ریال در دست رسیدگی می باشد.

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می‌باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت‌های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می‌پذیرد. در روش فروش صادراتی، براساس قرارداد و پس از صدور حواله انبار و شرایط تحویل منعکس در قرارداد، فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حساب‌ها شناسایی می‌شود، پس از تبادل عیار و تعیین میزان رطوبت و نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه‌التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می‌گردد. فرآیند فروش صادراتی براساس مذاکرات صورت گرفته با خریداران بالقوه درخصوص مقدار، زمان حمل و نحوه پرداخت بوده و پس از تعیین پرمیوم (صرف) یا دیسکانت (کسر) فروش صورت می‌پذیرد. نرخ فروش محصول صادراتی بر مبنای نرخ LME است. به منظور جلوگیری از اختلاف بین خریدار و فروشنده، تعیین عیار توسط موسسات معتبر بین المللی بازرسی از جمله شرکت SGS صورت می‌پذیرد. وصول مطالبات حاصل از فروش پس از صدور 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. همچنین به منظور کاهش هزینه‌های حمل، فروش شرکت به صورت حمل فله و فوب خلیج فارس است و لذا فروش طی چند نوبت در سال انجام می‌شود و به صورت ماهانه نیست.

نمودار قیمت جهانی سرب از ابتدای سال تا پایان خرداد سال ۱۴۰۳



۴-۱- قوانین و مقررات مؤثر بر شرکت

- 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
- قانون و مقررات صادرات و واردات و آیین‌نامه‌های 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
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

موارد بین المللی شامل قوانین کشورهای مهم صنعت، قوانین بین‌المللی در زمینه‌های بیمه، حمل و نقل دریایی و نقل و انتقال ارزی و همچنین تحریم‌های بین‌المللی است.

۵-۱- وضعیت رقابت

نام واحد	استان	شهرستان	نام محصول	ظرفیت	واحد سنجش
معدنی سرب و روی کیمیا گوه‌ران	اصفهان	نائین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۱۵,۰۰۰	تن
گسترش صنایع معادن و ذوب فلزات رنگین مرکزی	اصفهان	نائین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۴۰۰	تن
افشان روی	تهران	ری	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰	تن
فرآوری مواد معدنی کیان بروجن	چهارمحال و بختیاری	بروجن	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۷۵,۰۰۰	تن
زرین معدن آسیا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب	۳۶,۰۰۰	تن
صنعتی و معدنی کیمیا گستران	زنجان	ایچرود	کنسانتره سرب	۵۰,۰۰۰	تن
ذوب گران رنگین فلز	زنجان	ایچرود	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰,۰۰۰	تن
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	زنجان	ایچرود	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲۵,۰۰۰	تن
فرآوری مواد معدنی کانی پروران زنگان	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۹۰,۰۰۰	تن
ذوب روی سدید زنجان	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲۴۳,۲۰۰	تن
کانه آرای آریا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰,۰۰۰	تن
کالسیمین	زنجان	ماه‌نشان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰,۰۰۰	تن
کانه پویان صبا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰,۰۰۰	تن
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	فیروزآباد	کنسانتره سرب	۲,۰۰۰	تن
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	فراشید	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۱۰,۰۰۰	تن
ابوالقاسم صدیق	مرکزی	خمین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰۰	تن
معدنی و صنعتی شاهین	مرکزی	خمین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۴,۵۰۰	تن
معدن آرا فلات آریا	یزد	بافق	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۳,۴۰۰	تن
مهندسی کانی فراوران تهران	یزد	تفت	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲,۲۰۰	تن
صنعتی و معدنی امین خرم‌دشت	قزوین	قزوین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲,۲۱۲	تن
جمع					۷۷۹,۵۶۲ تن

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

بازارگردانی سهام شرکت توسط صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کیان و از طریق منابع سهامدار عمده صورت می‌پذیرد.

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

هیات‌مدیره شرکت با برنامه ریزی بلند مدت اقدام به طراحی سند چشم انداز بلند مدت آتی و تعریف خط مشی ها و چشم اندازها بشرح زیر نموده است:

- ۱- تولید و ارائه محصول منطبق با استانداردهای جهانی و با کیفیت در سطح بین المللی
- ۲- برقراری روابط کاری سودمند با تامین کنندگان مواد اولیه
- ۳- تلاش در جهت توسعه کارخانه با استفاده از بکارگیری تجهیزات مدرن و بهره گیری از تکنولوژی روز دنیا
- ۴- سرمایه گذاری در حوزه اکتشافات جدید و عقد قراردادهای پیمانکاری در محدوده معادن خود
- ۵- برنامه ریزی جهت دستیابی به رویکرد حداقل ضایعات و سازگاری هرچه بیشتر با محیط زیست

۶- کمک در ارتقای رشد تولید در کشور، کمک در اشتغال نیروهای بومی و بکارگیری نیروهای متخصص

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

اهداف استراتژیک شرکت

- ارتقای بهره وری
- مدیریت اثر بخش هزینه ها و بهای تمام شده
- بهبود کیفیت
- افزایش تولید محصولات نهایی و میانی
- توسعه سهم بازار
- افزایش سود آوری و ارزش سهام
- بهبود برند و تصویر بیرونی شرکت

اهداف بلند مدت و کوتاه مدت

- 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

در حدود ۶۰ سال فعالیت شرکت، شامل فعالیت اکتشاف و استخراج در محدوده حدود ۱/۵ کیلومتر مربع از محدوده ۱۷ کیلومتری معدن سرب راونج و با عمق کم بوده است. در راستای برنامه های اکتشافی جدید شرکت، اکتشافات در مناطق دورتر و با عمق بیشتر در دستور کار قرار گرفته اند. آخرین پروانه بهره برداری از معدن راونج در سال ۱۳۹۲ بمدت ۱۲ سال تمدید شده است. اقدامات اکتشافی گسترده ای توسط این شرکت از سال ۱۴۰۲ آغاز گردیده است. شرکت پس از معرفی مسئول فنی اکتشاف و اخذ تاییدیه سازمان نظام مهندسی معدن بشماره ۱۲۹۷۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵، اقدام به اخذ مجوز اکتشاف حین استخراج به شماره ۱۸۹۵۲۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ از اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی با شرایط ذیل نموده است.

- ۱- شناسایی و پیجویی کامل محدوده
- ۲- احداث سینه کار و حفاریات اکتشافی طبق طرح مصوب
- ۳- انجام آزمایشات لازم و تست تکنولوژیک
- ۴- تهیه نقشه توپوگرافی و زمین شناسی طبق طرح مصوب
- ۵- تهیه گزارش نهایی و تعیین ذخیره قطعی

۶- ارائه گزارش تفصیلی مسئول فنی اکتشاف پس از پایان عملیات.

در خرداد ماه سال ۱۴۰۳، شرکت اقدام به اخذ گواهی کشف معدن سرب راونج به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ با ذخیره قطعی ۱.۹۰۰.۰۰۰ تن نموده است و به جهت گسترش و اجرای عملیات حفاری و مغزه گیری اکتشافی در معدن راونج اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری مغزه گیری با حجم عملیاتی بالا نموده و عملیات حفاری نیز در دست اجرا می باشد. در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۲۶۵۰ متر حفاری انجام شده است. عملیات تکمیلی اکتشافی در محدوده معدن راونج با هدف افزایش ذخیره ماده معدنی و ساخت کارخانه شماره ۲ آغاز گردیده است، تاخیر به دلیل لزوم اخذ مجوز قبل از آغاز ساخت است.

شرح طرح توسعه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب
شرح طرح توسعه موردنظر:
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 پایان سال ۱۴۰۲: ۱۵.۷۱۴ میلیون ریال
مخارج باقیمانده پروژه: ۱.۱۶۵ میلیارد ریال
نحوه تامین مالی پروژه: منابع داخلی، تسهیلات
تاریخ شروع پروژه: پاییز ۱۳۹۹
تاریخ اتمام پروژه: نیمه اول ۱۴۰۴
درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱: 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 می شود.

همچنین شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. درخواست پروانه بهره برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۴ صادر شده و در سال ۱۴۰۲ درخواست تمدید مجدد آن نیز به وزارت صنعت، معدن و تجارت ارائه گردیده است. همچنین این شرکت در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف معدن بوکسیت سفیدکمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ با ذخیره قطعی ۱۳۰.۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹.۰۰۰ تن گردیده است و به جهت استفاده از ظرفیت موجود در این معدن شرکت اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری نموده و طی سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۱۰۰ تن ماده معدنی نیز استخراج گردیده است.

۲-۲- برنامه توسعه و ورود به بازارهای جدید توزیع

با توجه به فروش صادراتی محصول شرکت، تحریم‌های بین‌المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور تاثیرگذار می‌باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته‌اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند و در ورود به بازارها و جذب مشتری در بازارهای بین‌المللی موفق باشند.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده

استاندارد یا رویه های مورد استفاده:	محل مورد استفاده در صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۶ حسابداری	تسعیر ارز و تسعیر درآمدهای صادراتی
استاندارد شماره ۸ حسابداری	ارزش گذاری موجودی کالا
استاندارد شماره ۱۱ حسابداری	ارزش گذاری دارایی های ثابت و استهلاك آنها
استاندارد شماره ۱۳ حسابداری	نحوه تهیه مخارج تامین مالی
استاندارد های شماره ۱۰، ۱۱ و ۳۴	تهیه فرمت کلی صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۷ حسابداری	شناخت و اندازه گیری دارایی های نامشهود
استاندارد شماره ۳۰ حسابداری	محاسبات سود هر سهم
استاندارد شماره ۱۵ حسابداری	شناخت و اندازه گیری سرمایه گذاری ها
استاندارد شماره ۳ حسابداری	درآمد های عملیاتی
استاندارد شماره ۲۰ حسابداری	سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

این شرکت با ارائه کامل گزارش پایداری خود در گزارش فعالیت هیات‌مدیره و گزارش تفسیری سعی در افشای کامل اطلاعات در این خصوص دارد. مفاد گزارش پایداری شرکت شامل موارد ذیل می‌باشد.

مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی :

- توسعه پایدار همسو با بهبود عملکرد و کاهش آثار مخرب زیست محیطی، کاهش مصرف انرژی
- 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
- دریافت گواهینامه های بهداشتی و معاینات سلامت کارکنان بصورت سال
- کنترل سیستم پساب کارخانه در مبداء و ساماندهی انبارش آنها
- 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

۵-۲- مصرف انرژی

نوع انرژی	واحد اندازه گیری	از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
		مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال
بنزین	مترمکعب	۱۸	۳۰.۰۵۵.۵۵۶	۵۴۱	۱۷	۲۷.۹۴۱.۱۷۶	۴۷۵
گازوییل	مترمکعب	۲۸۶	۸.۸۸۱.۱۱۹	۲.۵۴۰	۲۳۸	۶.۴۸۷.۳۹۵	۱.۵۴۴
برق خریداری	مگاوات ساعت	۲.۱۴۴	۲.۹۷۱.۵۴۹	۶.۳۷۱	۲.۰۶۸	۱.۱۲۱.۳۷۳	۲.۳۱۹
آب خریداری	مترمکعب	۶۱.۱۰۰	۱۹۱.۰۸۰	۱۱.۶۷۵	۷۹.۹۷۳	۴۹.۰۲۹	۳.۹۲۱

این شرکت با برنامه ریزی کامل و بلند مدت، تلاش خود را در صرفه جویی حداکثری در مصرف حامل های انرژی و آب و انطباق با استانداردهای زیست محیطی می نماید. همچنین مطابق ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، این شرکت اقدام به خرید برق سبز از بورس انرژی نموده است و می بایست طی یک دوره پنج ساله میزان ۵ درصد از برق مصرفی خود را از طریق احداث نیروگاه های تجدیدپذیر تامین نماید.

کاهش و قطعی برق در چند سال اخیر تشدید شده است و سبب پایین آمدن میزان تولید و کاهش عیار در فرآوری گردیده است. کاهش عیار محصول صادراتی در شهریور ماه سال ۱۴۰۲ عمدتاً متأثر از این موضوع بوده است و شرکت تمام تلاش خود را جهت عدم تاثیر پذیری میزان تولید می نماید.

۶-۲- مسئولیت های اجتماعی

این شرکت با عنایت به رعایت مسئولیت های اجتماعی و موارد زیست محیطی، اقدام به بررسی و تهیه گزارش عملکرد زیست محیطی و همچنین پیش بینی روند آتی آن به جهت پوشش همه جانبه موارد مربوطه نموده است. در مقابل ریسک مسائل زیست محیطی، برنامه ریزی مدون با تشکیل کمیته محیط زیست و استقرار واحد بهبود محیط زیست و عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه گیری آلاینده ها صورت پذیرفته است. هم اکنون دستاورد مهم شرکت در زمینه محیط زیست این است که با توجه به رعایت استانداردهای زیست محیطی، شرکت مشمول صنایع آلاینده نمی باشد. شرکت در اهداف بلند مدت و کوتاه مدت صیانت از محیط زیست و رعایت ایمنی را سرلوحه خویش قرار داده است. همچنین شرکت اقدام به اتخاذ سیاست تفکیک ضایعات در مبداء نموده و ساماندهی انبارش آنها را آغاز کرده و در طی سال مالی مورد گزارش اقدام به خرید و کاشت درخت برگ پهن در اطراف معدن نموده است.

۷-۲- افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

این شرکت به جهت افزایش سطح رفاه و بهداشت پرسنل خود، به تهیه روزانه مواد غذایی و طبخ در آشپزخانه مرکزی می‌پردازد. همچنین با معاینات پزشکی و طب کار قبل از عقد قرارداد و معاینات سلامت سالانه کارکنان، احداث خانه بهداشت و برگزاری کلاسهای ورزشی در جهت رعایت موازین بهداشتی و سلامت جسمی و روحی پرسنل اقدام نموده است. این شرکت با برگزاری دوره‌های آموزشی جهت آشنایی نیروی انسانی هر بخش با وظایف خود و بهبود دانش و فرهنگ کارکنان به جهت پیشبرد اهداف حاکمیت شرکتی اقدام موثر نموده است. شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی از کارگران ماهر و با تجارب کاری بالا بهره می‌برد و مسئولین فنی و بهداشتی در معدن همواره اقدام به بررسی کامل تجهیزات و عملکرد کارکنان می‌نماید تا مواجه با هرگونه خطر احتمالی ناشی از خطای سهوی یا ایرادات فنی تجهیزات را به حداقل برساند.

۸-۲- عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت

مأموریت شرکت شامل تولید باکیفیت محصولات معدنی و محصولات فرآوری شده، ایجاد ارزش افزوده اقتصادی در صنایع معدنی و فلزی در جهت توسعه پایدار و رشد اقتصادی کشور و همچنین تأمین حداکثری منافع ذی‌نفعان می‌باشد. بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می‌باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت‌های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می‌پذیرد.

۱) عوامل کلیدی رشد و موفقیت شرکت

- تأمین پایدار و اقتصادی مواد اولیه استراتژیک
- بهره‌مندی از مدیران متخصص و باتجربه
- افزایش تولید و بهره وری و کاهش قیمت تمام شده محصولات
- تأمین پایدار آب و انرژی و انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- نوسازی فن آوری‌های تولید در راستای تعالی عملیاتی و افزایش رقابت‌پذیری
- یکپارچگی در طول زنجیره ارزش
- بازاریابی استراتژیک و حضور در بازارهای بین‌المللی
- امکان بهره‌مندی از مزایای حضور در بازار سرمایه

۲) عوامل احتمالی موثر بر پیشرفت شرکت در آینده

- تغییرات نرخ ارز و نرخ جهانی سرب
- امکان تشدید و یا کاهش تحریم‌های بین‌المللی
- احداث طرح توسعه
- اکتشافات در منطقه معدنی شرکت

۹-۲- آثار مالیاتی

طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت‌های زیر جهت محاسبه مالیات برخوردار می‌باشد.

نوع معافیت مالیاتی

سود فروش حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت، سود سهام دریافتی، سود شرکتهای پذیرفته شده در بورس، سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر، سود ناشی از تسعیر ارز ناشی از صادرات (معافیت ۲۰ درصد از قانون جهش تولید دانش بنیان)، تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و معافیت ماده ۱۴۳ از ق.م.م

* مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲، بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم، معافیت سود سهام، سود ناشی از فروش سهام و درآمد حاصل از صادرات به عنوان بدهی مالیاتی در حسابها منظور شده است که براساس تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و با توجه به تسویه بدهی مالیاتی سال ۱۴۰۰ در مهلت انجام شده از سوی سازمان امور مالیاتی و افزایش سود قبل از مالیات شرکت به میزان ۱۲۹ درصد، پنج واحد درصد از نرخ مالیات ماده فوق‌الذکر کاسته شده است.

۱۰-۲- کمک‌های عام‌المنفعه

طبق دستورالعمل شماره ۱۲۲/۱۴۶۰۵۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار در الزام تصویب مجمع عادی قبل از پرداخت جهت کمک‌های عام‌المنفعه و بلاعوض و همچنین با توجه به تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، شرکت در سال مالی ۱۴۰۲، به جهت کمک در حفظ و گسترش امنیت اجتماعی، مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال کمک‌های عام‌المنفعه برای مشارکت در ساخت ساختمان پاسگاه نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران (ناجا) در شهرستان دلیجان کمک داشته است و مطابق تکالیف مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۱، شرکت موظف می‌باشد، در سال مالی ۱۴۰۳ حداکثر تا سقف یک میلیارد ریال کمک‌های عام‌المنفعه را پرداخت نماید.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۱-۳- منابع

الف: منابع مالی

این شرکت در سال ۱۴۰۲ اقدام به اخذ تسهیلات مالی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست به مبلغ ۳۵۰.۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب قرارداد مراحه طی ۸ قسط نموده بود که تا تاریخ ۱۴ فروردین ۱۴۰۳ آنرا تسویه نموده است. با توجه به اعتبار شرکت، تسویه بهنگام کلیه اقساط تسهیلات دریافتی و عدم وجود بدهی بااهمیت، در صورت نیاز به منابع مالی بیشتر شرکت می‌تواند درخواست تسهیلات از بانکها نماید.

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی

در دوره مالی سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳، شرکت مقدمات فروش محصول خود جهت صادرات فراهم کرده و در تیرماه سال جاری اقدام به فروش صادراتی نموده است. نرخ فروش محصولات به شرکتهای خارجی براساس نرخ LME، عیار و تصویب توسط هیات مدیره تعیین می گردد. همچنین در فروش داخلی کنسانتره سرب این امر از طریق بورس کالا انجام می شود.

خاک بوکسیت تولیدی که در معدن بوکسیت سفیدکمر استخراج می شود، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل کشور فروخته می شود.

۱-۳-۱- فروش

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		عنوان
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۱,۰۳۱,۱۶۹	۲,۰۲۴	-	-	کنسانتره سرب-صادراتی
-	-	-	-	کنسانتره سرب-فروش داخلی
-	-	-	-	خاک بوکسیت
۱,۰۳۱,۱۶۹	-	-	-	جمع

*میزان فروش صادراتی شرکت در تیرماه ۱۴۰۳، به مبلغ ۲.۱۷۴.۳۰۱ دلار می باشد و هر دلار با نرخ ۴۶۰.۴۱۸ ریال بوده است.

۲-۳-۱- سایر درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح-مبالغ به میلیون ریال
۲۱,۷۲۸	۹,۵۲۴	سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات
۲۱,۷۲۸	۹,۵۲۴	جمع

همچنین تا تاریخ تایید صورتهای مالی کلیه تعهدات ارزی صادرات حسب سررسید طبق بخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۲۴۱,۲۳۱
سود سپرده بانکی	۵۵	۱۶۴
سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک	۰	۹۸
جمع	۵۵	۲۴۱,۴۹۲

۳-۱-۴- منابع حاصل از دریافت مطالبات

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها-دریافتنی های کوتاه مدت :

ریالی	ارزی	جمع	خالص	خالص	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تجاری :					
حساب های دریافتنی					
اشخاص وابسته					
۲,۰۰۶,۶۳۱	۳,۸۲۸,۰۸۱	۲,۰۰۶,۶۳۱	۲,۰۰۶,۶۳۱	۱,۷۳۲,۳۱۳	
۱۱,۳۳۶		۱۱,۳۳۶	۱۱,۳۳۶		
۱۱۰,۱۵۰		۱۱۰,۱۵۰	۱۱۰,۱۵۰		
۱۵۶		۱۵۶	۱۵۶		
-		-	-		
۳۲۴		۳۲۴	۳۲۴		
۲۴۰		۲۴۰	۲۴۰		
۲,۱۲۸,۸۳۷	۳,۸۲۸,۰۸۱	۲,۱۲۸,۸۳۷	۲,۱۲۸,۸۳۷	۱,۷۳۲,۹۱۵	
حساب های دریافتنی					
۱,۳۵۶	-	۱,۳۵۶	۱,۳۵۶	۶,۲۸۲	
۵,۷۰۰	-	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	۰	
۱۱۶,۱۹۴	-	۱۱۶,۱۹۴	۱۱۶,۱۹۴	۶۴,۳۵۷	
۱۳,۸۰۰	-	۱۳,۸۰۰	۱۳,۸۰۰	۰	
-	-	-	-	۱۳,۷۶۳	
-	-	-	-	۷	
۱۰۵	-	۱۰۵	۱۰۵	۳۰۱	
۱۳۷,۱۵۴	-	۱۳۷,۱۵۴	۱۳۷,۱۵۴	۸۴,۴۰۹	
۲,۲۶۵,۹۹۲	۳,۸۲۸,۰۸۱	۲,۲۶۵,۹۹۲	۲,۲۶۵,۹۹۲	۱,۸۱۷,۳۲۴	

۳-۱-۵- برنامه مدیریت منابع مازاد

مدیریت شرکت بطور مستمر در حال بررسی و ارزیابی بکارگیری منابع خود بوده و بخشی از منابع خود را جهت توسعه اکتشاف و ایجاد ظرفیت تولید و همچنین کاهش بهای تمام شده بکار گرفته می شود.

۶-۱-۳- سیاست تأمین مالی و سیاست اعتباری شرکت

از وظایف اصلی مدیران این شرکت، به حداکثر رساندن منافع سهامداران است. لذا تأثیر روشهای تأمین مالی و نحوه مصرف عواید حاصل از این روشها بر بازده آتی سهام، برای آنان از اهمیت به سزایی برخوردار است. همچنین، روش تأمین مالی میتواند بر سود هر سهم، ریسک مالی و درصد مالکیت سهامداران، تأثیر بگذارد. این شرکت از طریق بازار سرمایه و اخذ تسهیلات مالی از طریق بانک و موسسات اعتباری این امر را میسر می‌نماید. شایان ذکر است با توجه به امکاناتی نظیر تأمین مالی مبتنی بر بدهی و یا افزایش سرمایه، این ابزارها نیز جهت تأمین مالی در اختیار شرکت می‌باشند.

۲-۳- مصارف مالی و غیر مالی

۱-۲-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

حسب تکلیف مجمع عمومی سالیانه سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و تصمیم هیات‌مدیره و همچنین براساس مصوبه هیات پذیرش سازمان بورس و اوراق بهادار، مقرر گردید شرکت اقدام به فروش کامل سهام شرکت باما، نماید. همچنین میزان سرمایه گذاری این شرکت در پایان این دوره جمعاً برابر با مبلغ ۱۶۱ میلیون ریال می‌باشد.

۲-۲-۲- تغییرات دارایی های ثابت شرکت

معادن	ساختمان	جاده ها	اکتشافات معادن	تاسیسات	تاسیسات آبرسانی	ماشین آلات تغلیظ و فراوری	ماشین آلات معدنی و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
بهای تمام شده													
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۲۱,۶۵۹	۱۲	۱۵۲,۲۸۱	۱,۸۱۰	۸۱۰,۶۷	۶۵۷,۴۷۵	۳۸,۲۰۸	۱۹,۴۸۳	۲,۸۲۵	۱,۰۷۴,۸۳۳	۱۴,۲۳۴	۱,۰۸۹,۰۶۷
افزایش			۱۴۲,۴۶۵	۲۴,۲۹۳		۴,۹۶۲	۴۳,۳۳۱	۶,۴۲۵	۱۸,۵۶۵	۵۳	۲۴۰,۰۹۳	۱,۲۴۶	۲۴۱,۳۳۹
واگذار شده		(۹۴,۲۹۸)							(۲,۱۲۴)		(۹۶,۴۲۱)	-	(۹۶,۴۲۱)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات												-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱۳	۲۷,۳۶۱	۱۴۲,۴۶۵	۱۷۶,۵۷۴	۱,۸۱۰	۸۶۰,۲۹	۷۰۰,۸۰۶	۴۴,۶۳۳	۳۵,۹۲۴	۲,۸۷۷	۱,۲۱۸,۵۰۵	۱۵,۴۸۰	۱,۲۳۳,۹۸۵
افزایش			۳,۲۳۵	۱,۸۲۹			۱۷,۱۸۸	۶,۰۰۰	۶۸۵		۲۸,۹۲۷	۳۶,۸۳۴	۶۵,۷۶۱
واگذار شده												-	-
مانده در ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	۱۳	۲۷,۳۶۱	۱۴۵,۶۹۰	۱۷۸,۴۰۳	۱,۸۱۰	۸۶۰,۲۹	۷۱۷,۹۹۴	۵۰,۶۳۳	۳۶,۶۰۸	۲,۸۷۷	۱,۲۴۷,۴۳۱	۵۲,۳۱۴	۱,۲۹۹,۷۴۵
استهلاک انباشته													
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۷,۵۴۰		۳۲,۵۱۱	۱,۰۳۷	۵۹,۲۸۷	۲۲۱,۶۳۵	۱۱,۵۹۴	۱۰,۴۶۶	۱,۸۱۴	۳۵۵,۹۰۹	-	۳۵۵,۹۰۹
استهلاک	-	۴,۶۸۶	-	۱۹,۳۱۱	۸۰	۷,۳۸۹	۱۲۳,۵۹۷	۵,۸۸۰	۳,۶۷۴	۸۵۱	۱۶۵,۴۶۷	-	۱۶۵,۴۶۷
واگذار شده		(۱۶,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۱)	-	(۱۷,۳۸۳)	-	(۱۷,۳۸۳)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱۳	۶,۰۴۵	-	۵۱,۸۲۲	۱,۱۱۷	۶۶,۶۷۶	۳۴۵,۳۳۲	۱۷,۴۷۴	۱۲,۹۳۹	۲,۶۶۵	۵۰۳,۹۹۳	-	۵۰۳,۹۹۳
استهلاک	-	۲۹۱	-	۴,۶۹۷	-	۱,۷۴۱	۳۲,۲۶۹	۱,۶۶۱	۱,۳۲۴	۴۴	۴۲,۰۲۷	-	۴۲,۰۲۷
واگذار شده	-											-	-
مانده در ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	۱۳	۶,۳۳۶	-	۵۶,۵۱۹	۱,۱۱۷	۶۸,۴۱۷	۳۷۷,۵۰۱	۱۹,۱۳۵	۱۴,۲۶۳	۲,۷۰۹	۵۴۶,۰۲۰	-	۵۴۶,۰۲۰
مبلغ دفتری در ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	-	۲۱,۰۲۵	-	۱۲۱,۸۸۴	۶۹۳	۱۷,۶۱۲	۳۴۰,۴۹۳	۳۱,۴۹۸	۲۲,۳۴۵	۱۶۸	۷۰۱,۴۱۱	۵۲,۳۱۴	۷۵۳,۷۲۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	-	۲۱,۳۱۷	-	۱۲۴,۷۵۲	۶۹۳	۱۹,۳۵۳	۳۵۵,۵۷۴	۲۷,۱۵۹	۲۲,۹۸۵	۲۱۲	۷۱۴,۵۱۲	۱۵,۴۸۰	۷۲۹,۹۹۲

۳-۲-۳- ارزش موجودی کالا و موجودی کالای ساخته شده

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		شرح
خالص	خالص	بهای تمام شده	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۲,۳۹۷	۶۶۰,۳۲۳	۶۶۰,۳۲۳		کالای ساخته شده
۳۷۹,۴۶۶	۵۲۰,۰۴۹	۵۲۰,۰۴۹		مواد اولیه استخراجی
۳۱۲,۹۸۴	۲۳۷,۶۸۰	۲۳۷,۶۸۰		قطعات و لوازم یدکی
۱۱۷,۲۷۵	۷۳,۲۰۵	۷۳,۲۰۵		مواد شیمیایی
۶,۱۵۸	۸,۳۲۰	۸,۳۲۰		مواد ناریه
۸	۶,۹۷۳	۶,۹۷۳		کالای امانی ما نزد دیگران
۱,۰۸۸,۲۸۸	۱,۵۰۶,۵۵۰	۱,۵۰۶,۵۵۰		
۶۴۲	۵۵۰	۵۵۰		کالای در راه
۱,۰۸۸,۹۳۰	۱,۵۰۷,۰۹۹	۱,۵۰۷,۰۹۹		جمع

موجودی مواد و کالا فاقد کاهش ارزش می‌باشد. همچنین موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی و سیل و زلزله و رانش دارای پوشش بیمه ای است. انبار ناریه علاوه بر بیمه نامه های لازم، طبق قرارداد منعقد با بنیاد تعاون ناجا، تحت حفاظت نیروی انتظامی است.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		شرح (مبالغ به میلیون ریال)
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	
۲۶۱,۹۹۹	۱,۴۷۷	۶۴۹,۹۲۴	۲,۹۵۱	کنسانتره سولفور سرب
۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	سنگ بوکسیت
۲۷۲,۳۹۷	-	۶۶۰,۳۲۳	-	جمع

موجودی کالای ساخته شده ۲,۹۵۱ تن کنسانتره سرب بوده که بدلیل طبیعت ذاتی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. کنسانتره سرب مذکور جهت صادرات به بندرعباس حمل و در انبار شرکت بازرگانی نیک گستر قشم (اشخاص وابسته) است. موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل، زلزله و رانش دارای پوشش بیمه ای است. این شرکت جهت اسکورت و حفاظت از انبار مواد ناریه خود اقدام به انعقاد قرارداد با بنیاد تعاون ناجا نموده است و این انبار تحت حفاظت نیروی انتظامی می‌باشد.

۴-۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل

مخارج انباشته - میلیون ریال		دارایی های در جریان تکمیل
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح
۱۴,۷۰۳	۱۵,۷۱۴	طرح توسعه - کارخانه شماره دو
۱,۶۴۲	۳,۰۶۱	بیل مکانیکی ۲۲۰-شماره ۱
-	۷,۴۷۱	بیل مکانیکی ۳۰۰
-	۷۸۳	بیل مکانیک ۲۲۰-شماره ۲
-	۱۳,۴۰۸	آسیاب چینی
-	۸,۴۳۷	کامیون ولوو
-	۱,۰۱۸	ساختمان اکتشاف
-	۸۴۰	کامیون جرثقیل
-	۱,۵۸۳	ژنراتور برق
۲,۲۲۳	-	دیزل ژنراتور
۳۴۴	-	پژو ۴۰۵
۱۸,۹۱۲	۵۲,۳۱۵	جمع

۵-۲-۳- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۸۰۰	۸۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۱,۱۱۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۳۱	۳۱	سپرده ضمانت نامه بانکی(بانک سامان شعبه آفریقا)
۳۰	۳۰	سپرده حسن انجام کار نزد صنعت ومعدن وتجارت استان مرکزی
۲۰	۲۰	سپرده ضمانت نامه بانکی(بانک سامان شعبه آفریقا)
۱۰,۰۰۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران
۶۰۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی)بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران
۱	-	سایر
۱۴,۰۹۲	۲,۳۸۲	جمع

۶-۲-۳- اقدامات در جهت کنترل هزینه ها

محصول تولیدی شرکت کنسانتره سرب است که مواد اولیه مورد نیاز آن از معدن خود شرکت استخراج می گردد. لذا هزینه ای از بابت خرید مواد اولیه اصلی پرداخت نمی گردد. با توجه به انباشت خاک کم عیار معدن و کارخانه در بیش از نیم قرن گذشته، شرکت در نظر دارد تا به منظور افزایش تولید و کاهش هزینه های تولید اقدام به برداشت از این موجودی نماید. بدین منظور اقدام به ساخت واحد تغلیظ هوی مدیا نموده است.

همچنین بمنظور کاهش هزینه های حمل، فروش شرکت به صورت حمل فله است و لذا فروش طی چند نوبت در سال انجام می شود و به صورت ماهانه نیست.

۷-۲-۳- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و هر گونه تعهدات سرمایه ای است.

شرح-میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک ها	۲,۰۹۰,۹۳۰	۲,۱۸۷,۱۷۵
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران	۵۶,۱۱۱	۳۴,۳۹۹
سایر	۰	۱
جمع	۲,۱۴۷,۰۴۱	۲,۲۲۱,۵۷۵

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک های مهم شرکت

- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات در عوامل موثر بر بازار مانند نرخ بهره، نرخ ارز و تورم قرار می گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در یک عامل موثر بر بازار را بر شرکت در طی سال ارزیابی می کند و در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. تغییرات نرخ بهره بر نرخ تأمین مالی و بهای تمام شده محصولات شرکت موثر است. همچنین نرخ ارز و تورم نیز بر بهای تمام شده و قیمت فروش محصولات اثر دارند و موجب تغییرات در جریانات نقدی خروجی و ورودی شرکت می شوند. مدیریت شرکت با شناخت بازار محصولات و بهره مندی از نیروی انسانی متخصص در راستای تولید بهینه و لحاظ شرایط بازار در فروش مناسب محصولات، اقدامات لازم را انجام داده است.

- سایر ریسک های قیمت

کالای اصلی شرکت برپایه استخراج و فرآوری های معدنی تولید می شود. با توجه به اثرگذاری مستقیم قیمت های جهانی مواد معدنی و فلزات (قیمت شمش سرب در بازار بورس فلزات لندن) از بازارهای جهانی، بنابراین قیمت های جهانی نقش مهمی در قیمت فروش محصولات و شرایط بازار دارند. با توجه به دسترسی شرکت به معادن داخلی ایران، تهیه مواد خام با هزینه اندک و بهینه صورت می گیرد. بدین ترتیب تغییر در قوانین و مقررات داخلی می تواند بر قیمت کالا اثرگذار باشد.

- ریسک نوسانات عیار

تغییرات و نوسانات در عیار مواد معدنی استخراجی از معادن و سد باطله از مهمترین عوامل موثر بر تولید کنسانتره سرب با عیار بالا می باشد.

-ریسک نرخ ارز

نوسانات نرخ ارز بر جریان نقدی ورودی حاصل از فروش صادراتی محصولات، به شکل مستقیم بر سودآوری شرکت اثر می‌گذارد. برخی فعالیت‌های سرمایه‌گذاری شرکت که در آنها واردات تجهیزات از خارج کشور انجام می‌شود، موجب مصرف ارز می‌گردد. بهای تمام شده بخش عمده تجهیزات و ماشین‌آلات مورد استفاده شرکت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم به نرخ ارز وابسته است. بنابراین تأثیر نوسانات نرخ ارز بر شرکت دوطرفه می‌باشد. در مجموع با توجه به صادرات انجام شده از طرف شرکت، افزایش نرخ ارز تأثیر مثبت بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

-ریسک اعتباری

ریسک اعتباری از عدم توانایی در اجرای تعهدات ناشی می‌شود. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری مناسبی داشته باشد شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می‌شود.

-ریسک عوامل بین‌المللی و مقررات داخلی

با توجه به فروش صادراتی شرکت، تحریم‌های بین‌المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور موثر می‌باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته‌اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند. به علاوه با توجه به استخراج مواد معدنی از معادن، شرکت با برخی قیمت‌گذاری‌ها و تعیین عوارض از سوی دولت مواجه است.

-ریسک عملیاتی

کاهش و قطعی برق در چند سال اخیر تشدید شده است و سبب پایین آمدن میزان تولید و کاهش عیار در فرآوری گردیده است. تغییرات و نوسانات در عیار مواد معدنی معادن و سد باطله یکی از مهمترین عوامل موثر بر ریسک عملیاتی می‌باشد.

-ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی ناشی از کمبود وجه نقد جهت برآورده نمودن نیازهای مالی کوتاه‌مدت شرکت می‌باشد. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت برای تأمین وجوه و مخارج نقدی تعیین کرده است و همچنین الزامات مدیریت نقدینگی شرکت را مشخص نموده است.

-ریسک کنترل کیفیت

با استفاده از ابزار دقیق و کنترل کیفیت محصولات تولیدی، سعی می‌شود تا این ریسک به حداقل رسانده شود. دقت بالا در این خصوص جهت صادرات محصولات به شدت حائز اهمیت است و موفقیت در صادرات محصولات با نرخ مناسب، تأیید کننده موفقیت مدیران شرکت در کنترل این ریسک می‌باشد.

-سایر ریسک‌ها

سایر ریسک‌ها از جمله ریسک کمبود آب، جنگ‌ها و تحریم‌های منطقه‌ای و بین‌المللی، مسائل محیط زیستی و موارد دیگر مورد توجه مدیریت است و به نظر نمی‌رسد در شرایط فعلی از روال طبیعی خود خارج شود.

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده اصلاحیه قانون تجارت ۱۳۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید ارز	تضامین اعطایی / دریافتی
شرکت های تحت کنترل مشترک	پویا زرکان آق دره	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۸۰	۱۱۰,۱۵۰	-	-
	فرا پارس قشم	عضو مشترک هیات مدیره	✓		۱۵۶	-	-
	باما	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳۳۷	-	-	-
	زاگرس برش شاهین	عضو مشترک هیات مدیره	✓		۱۱,۳۳۶	-	-
	نیک گستر قشم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴۰۱	-	-	-
	جمع			۱,۰۱۸	۱۲۱,۶۴۲	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خارجی	مشتري بالای ۳۰ درصد	✓	-	-	-	-
	سولفور سدیم ایران	تأمین کننده بالای ۳۰ درصد	✓	۲۵,۰۰۰	-	-	-
	جمع		-	۲۵,۰۰۰	-	-	-
جمع کل				۲۶,۰۱۸	۱۲۱,۶۴۲	-	-

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ هیچگونه پرونده حقوقی له و علیه شرکت وجود ندارد.

۴- راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت حاکمیت شرکتی

ردیف	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران	اقدام	ماده	توضیحات
۱	ارائه اقدامات حاکمیت شرکتی در گزارش فعالیت هیاتمدیره و مجمع	✓	۳	
۲	حفظ و رعایت حقوق ذینفعان	✓	۳	
۳	افشا به موقع و صحیح وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳	
۴	اجرای اثربخش حاکمیت شرکتی در شرکتهای فرعی	✓	۳	
۵	مستندسازی سازوکارهای حاکمیت شرکتی توسط هیاتمدیره	✓	۳	
۶	رعایت فرآیند بررسی و تصمیمگیری درباره موضوعات دارای آثار مالی	✓	۳	
۷	ارائه اقرارنامه مدیرعامل و هیاتمدیره به کمیته انتصابات	✓	۴	
۸	غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیاتمدیره	✓	۴	
۹	عدم سمت دیگر رئیس هیاتمدیره شرکت	✓	۴	
۱۰	عدم سمت اجرایی مدیرعامل و اعضای هیاتمدیره در شرکتهای دیگر	✓	۴	
۱۱	عدم عضویت هیاتمدیره در بیش از سه شرکت و ارائه اقرارنامه	✓	۴	
۱۲	ارائه اقرارنامه درخصوص ۳ مورد بالا توسط هیاتمدیره و مدیرعامل به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۳	حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشتههای مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی)	✓	۴	
۱۴	موظف شدن هیئت مدیره، پس از تصویب هیئت مدیره	✓	۴	
۱۵	رعایت رویه مناسب حقوق سهامداران در مجمع، دسترسی اطلاعات، معاملات و سود سهام	✓	۶	
۱۶	افشای تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته در هیاتمدیره و افشای آن براساس دستورالعمل سازمان بورس	✓	۷	
۱۷	شناسایی و مستندسازی معاملات با اشخاص وابسته و تصویب هیات مدیره	✓	۷	
۱۸	اخذ نظر کارشناسی در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته	✓	۷	
۱۹	کنترل داخلی اثربخش و ارائه آن به مجمع	✓	۸	
۲۰	ارائه نتایج گزارش کنترلهای داخلی بطور سالانه	✓	۹	
۲۱	رعایت قوانین و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	
۲۲	پرداختی به هیاتمدیره براساس مصوبه مجمع	✓	۱۲	
۲۳	عدم قابلیت تفویض وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
۲۴	وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
۲۵	تشکیل و فعالیت کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات و نظارت بر اکثریت اعضای مستقل و بررسی اثربخشی آن توسط هیاتمدیره	✓	۱۴	
۲۶	تعیین ۳ یا ۵ عضو برای کمیته ها و تصویب منشور کمیته در هیاتمدیره و انتخاب حداقل یک نفر دارای تخصص و دانش کافی در کمیته ریسک	✓	۱۴	
۲۷	عدم عضویت همزمان در بیش از ۳ کمیته	✓	۱۴	
۲۸	افشای نتایج فعالیت کمیته در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۱۵	
۲۹	ارائه اقرارنامه الزامات حاکمیت شرکتی و مسئولیتها از سوی اعضای موظف هیاتمدیره که اعضا دانش لازم در زمینه مالی و حقوق را دارند	✓	۱۶	
۳۰	انتخاب و فعالیتهای دبیر هیاتمدیره	✓	۲۰	
۳۱	مستندسازی جلسات هیاتمدیره	✓	۲۰	
۳۲	برگزاری حداقل یک جلسه هیاتمدیره و افشا تعداد جلسات هیاتمدیره و کمیته ها در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۲۳	
۳۳	بیان نظر اعضای مخالف در صورتجلسه هیاتمدیره	✓	۲۵	
۳۴	نظامبندی فرآیند طرح موضوعات و تصویب در هیاتمدیره	✓	۲۶	
۳۵	عدم مالکیت شرکت فرعی در شرکت اصلی	✓	۲۸	
۳۶	افشا کلیه گزارشات در کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹	
۳۷	عدم پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلی قبل از سایر سهامداران	✓	۳۱	
۳۸	حضور مدیرعامل، اعضای هیاتمدیره و رئیس کمیته حسابرسی و مدیرمالی در مجامع شرکت	✓	۳۲	
۳۹	ذکر تصمیمات درخصوص بندهای گزارش حسابرس در صورتجلسه یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع	✓	۳۳	
۴۰	تعیین حق حضور و پاداش هیاتمدیره و اعضای کمیته ها در مجمع	✓	۳۴	
۴۱	رعایت فرصت کافی برای سوال و جواب در مجمع	✓	۳۵	
۴۲	رعایت مقررات در تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت	✓	۳۶	
۴۳	افشا رزومه اعضای هیاتمدیره در گزارش تفسیری، گزارش فعالیت هیاتمدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
۴۴	ارائه ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۳۸	
۴۵	ارائه گزارش پایداری در گزارش فعالیت هیاتمدیره و گزارش تفسیری	✓	۳۹	



۱-۴- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی

۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره شرکت

اسامی	عنوان	مدرك تحصیلی	تاریخ	نماینده حقوقی	سوابق اخیر
رضا طاهرخانی	غیر موظف	رئیس هیات مدیره	کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	گروه صنعتی معدنی امیر (سهامی عام)
محمد حمید محمدی	غیر موظف	نائب رئیس هیات مدیره	دانشجو ارشد حسابداری	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
اکبر شفیعی	موظف	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد اکتشاف	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کاونندگان قشم (سهامی خاص)
امیر هادیان	غیر موظف	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	شخص حقیقی
حمید محمدی اصل	غیر موظف	عضو هیات مدیره	کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	شخص حقیقی

* کلیه اعضای هیات مدیره به غیر از مدیرعامل عضو غیرموظف بوده و آقای اکبر شفیعی (مدیرعامل) عضو موظف بوده و ماهانه ۵۰۵ میلیون ریال حقوق دریافت می نمایند.

* از ابتدای سال تا پایان خردادماه ۱۴۰۳، جلسات هیات مدیره شرکت بصورت منظم با حضور کلیه اعضا برگزار گردیده است. همچنین جلسات کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات نیز در دوره سه ماهه سال جاری برگزار گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۵- کمیته های تخصصی هیات مدیره

ردیف	کمیته های هیات مدیره	شرح وظایف
۱	کمیته حسابرسی	۱. نظارت بر کار حسابرسان داخلی و مستقل ۲. پیشنهاد حسابرسان مستقل به مجمع عمومی صاحبان سهام جهت انتصاب ۳. نظارت بر گزارشگری مالی ۴. کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از سلامت گزارشگری مالی، اثربخشی مدیریت ریسک و کنترل های داخلی و نظام راهبردی، اثر بخشی حسابرسی داخلی و رعایت قوانین و مقررات و الزامات قانونی و داخلی
۲	کمیته مدیریت ریسک	۱. پیشنهاد چارچوب کلی مدیریت ریسک ۲. بررسی رویه ها و خط مشی های مدیریت ۳. شناسایی ریسک های با اهمیت ۴. گزارش موارد مواجه با ریسک های با اهمیت ۵. نظارت بر حفظ کنترل های مناسب در مقابل تضاد منافع و تقلبها
۳	کمیته انتصاب	۱. پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیران ارشد ۲. نظارت بر استقرار، حفظ و اجرای طرح هایی برای تعیین حقوق، مزایا و پاداش کارکنان و مدیران، ۳. پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی ۴. پیشنهاد برنامه آموزشی

ترکیب اعضای کمیته حسابرسی

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	عضو مستقل	سوابق مالی	تاریخ عضویت در کمیته
۱	محمد حسین نجار زاده	رئیس کمیته	بله	بله	۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۲	رضا طاهرخانی	عضو کمیته	خیر	بله	۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۳	بهروز رحمانی زرنق	عضو کمیته	بله	بله	۱۴۰۲/۰۳/۰۳

کمیته حسابرسی مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی فعالیت می نماید.

مشخصات اعضای کمیته ریسک

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
امیر پاشا نجارزاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت صنعتی گرایش مالی	-	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
محمد جعفری نوش آبادی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
محمد رضا محمدیان	رئیس کمیته	کارشناسی	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۶/۲۳

کمیته ریسک مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی، فعالیت می نماید. جناب آقای محمد جعفری فرش آبادی دارای تجربه و دانش کافی در امور مدیریت ریسک می باشد.

مشخصات اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
علی یوسف طالشی	کارشناسی	حسابداری	-	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
احمد عبدالهی	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
اکبر شفیعی	کارشناسی ارشد	اکتشاف	موظف	۱۴۰۱/۱۰/۰۵

۶- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح-میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص فروش / درآمد عملیاتی (صادراتی)	-	۱,۰۳۱,۱۶۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	-	(۲۹۵,۶۲۸)
سود ناخالص	-	۷۳۵,۵۴۱
هزینه‌های اداری و فروش	(۵۰,۶۴۰)	(۶۳,۹۴۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۹,۵۲۴	۲۱,۷۲۸
سود عملیاتی	(۴۱,۱۱۶)	۶۹۳,۳۲۳
هزینه‌های مالی	(۴۵۴)	(۳۱,۸۸۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۵	۲۴۱,۴۹۲
سود قبل از مالیات	(۴۱,۵۱۵)	۹۰۲,۹۳۶
مالیات	-	(۴۳)
سود خالص	(۴۱,۵۱۵)	۹۰۲,۸۹۳

با توجه به عدم فروش محصول در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳، شرکت درآمد عملیاتی نداشته است لیکن در تیرماه سال جاری امر فروش صادراتی محقق گردیده است.

۶-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

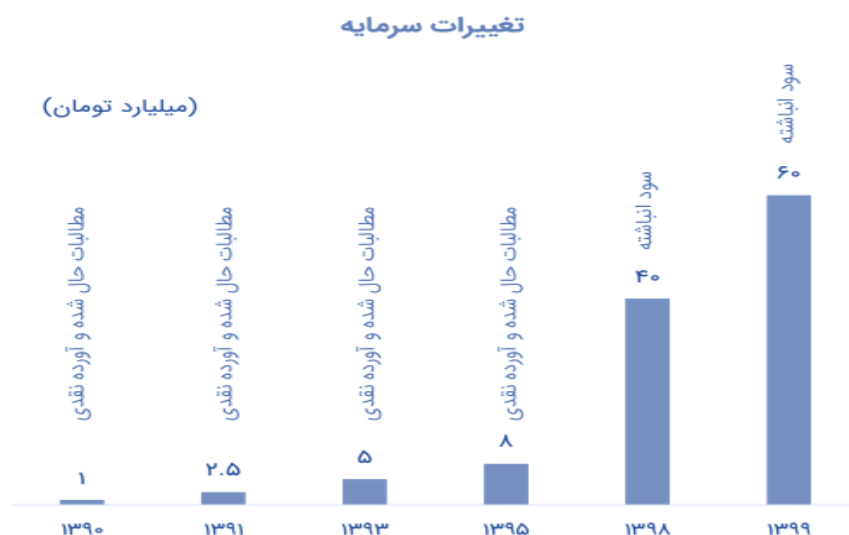
مطابق مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران، هیات‌مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی در حال حاضر و توان و دوره پرداخت سود و همچنین با در نظر گرفتن منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، تعهدات در عرضه اولیه به فرابورس ایران و برنامه های آتی شرکت و همچنین میزان سود قابل تخصیص و نحوه تخصیص سود بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالانه است.

همچنین سود نقدی سهام پرداختی سهامداران حقیقی، حقوقی، صندوق‌های سرمایه گذاری و سبدگردانها از طریق سامانه سجام و توسط شرکت سپرده مرکزی پرداخت می‌گردد. این شرکت برای پرداخت سود سهام سهامداران عمده خود (سود مربوط به سال مالی ۱۴۰۱) با ایشان توافق نموده و در حال پرداخت آنها در سال ۱۴۰۳ است. در خصوص سود سهام سال مالی ۱۴۰۲، مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۱، سود سهامداران در مهلت قانونی و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی پرداخت می‌گردد.

۳-۶ - تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		ترکیب سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۶	۱۵۸,۴۳۷,۸۸۶	۲۶	۱۵۷,۶۱۹,۵۱۸	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۲۱	۱۲۳,۶۵۳,۷۱۸	۱۳	۷۶,۲۷۴,۱۰۴	صندوق اختصاصی بازارگردان کیان
۲۷	۱۶۱,۶۶۴,۵۱۷	۵	۳۲,۵۲۹,۳۶۹	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	گروه توسعه صنایع معدنی مبین سپهر صادرات
	-	۳	۲۰,۹۸۰,۰۰۰	شرکت باما
۲۱	۱۲۶,۳۴۳,۸۷۹	۴۷	۲۸۲,۶۹۷,۰۰۹	سایر سهامداران (زیر ۱ درصد)
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سرمایه شرکت سوژمیران در آغاز تاسیس مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال (شامل ۶۰۰ میلیون سهم هزار ریالی) بوده و تغییرات ۵ سال اخیر سرمایه فسوژ به شرح جدول زیر است:



۴-۶- تغییرات در ترکیب دارایی های مشهود و نامشهود شرکت

در دوره مالی مورد گزارش شرکت اقدام به خرید دارایی ها بشرح زیر نموده است:

دارایی های ثابت مشهود	
تاسیسات	خرید قطعات و لوازم
ماشین آلات و تجهیزات معدنی	خرید دستگاه حفاری و کامیون کمپرسی
وسائط نقلیه	خرید یک دستگاه مزدا
ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	خرید پمپ عمودی ۶ اینچ و الکترو موتور کارخانه
اثاثیه و منصوبات	خرید دو دستگاه چایی ساز
ابزار آلات	خرید گیره رومیزی و جعبه آچار باکس
دارایی های نامشهود	
	نرم افزار سهام
	حق امتیاز برق
	حق امتیاز تلفن

* ساختمان های شرکت شامل ساختمان های صنعتی و اداری معدن و کارخانه واقع در دلیجان روستای راونج مجتمع سرب راونج به متراژ ۹۲۴۳ متر مربع می باشد.

* دارایی های ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

* کلیه وسائط نقلیه (شامل ماشینها و موتورها) دارای بیمه بدنه و شخص ثالث می باشند.

۵-۶- فعالیت های عملیاتی مهم طی دوره جاری

* این شرکت بر اساس مصوبه هیات مدیره اقدام به عقد قراردادهای پیمانکاری حفاری جهت معادن راونج و بوکسیت سفید کمر نموده است.

۱-۵-۶- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج در سال ۱۴۰۲ و سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳

مناطق بکر معدن سرب راونج برای اکتشاف مواد معدنی سرب وجود دارد که این مناطق با نامهای بلوک لامیلون، بلوک بی جنوب (Bs)، بلوک تخت سایه دار و بلوک تخت فلفل شناخته می شود که در طی اکتشافات صورت گرفته مجموع گمانه های حفر شده در معدن سرب راونج ۵۵ گمانه با متراژ بیش از ۷۹۰۰ متر حفاری می باشد. همچنین براساس مدلسازی صورت پذیرفته، این شرکت درخواست پروانه بهره برداری با ذخیره حدود ۷۰۰ هزار تن به اداره صمت استان مرکزی را داده است. همچنین در سال جاری شرکت اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری مغزه گیری با حجم عملیاتی بالا نموده و در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۲۶۵۰ متر حفاری انجام شده است.

۶-۶- تحلیل حساسیت

✓ تحلیل حساسیت سود شرکت در سال ۱۴۰۳ با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب

نرخ جهانی سرب - دلار	۲۰۲۵	۲۰۱۳۸	۲۰۲۲۰	۲۰۳۶۳	۲۰۴۴۲
نرخ دلار - ریال	ریال				
۴۶۰,۳۰۵	۱,۷۵۹	۲,۰۲۳	۲,۲۰۹	۲,۵۳۷	۲,۷۱۸
۴۸۵,۸۷۸	۲,۰۳۸	۲,۳۱۷	۲,۵۱۴	۲,۸۶۰	۳,۰۵۱
۵۱۱,۴۵۰	۲,۳۱۷	۲,۶۱۱	۲,۸۱۸	۳,۱۸۳	۳,۳۸۴
۵۳۷,۰۲۳	۲,۵۹۷	۲,۹۰۵	۳,۱۲۳	۳,۵۰۵	۳,۷۱۷
۵۶۲,۵۹۵	۲,۸۷۶	۳,۲۰۰	۳,۴۲۷	۳,۸۲۸	۴,۰۵۰

✓ برای سال ۱۴۰۳، در سناریو مبنا، قیمت هر تن کنسانتره سرب ۲۰۲۲۰ دلار و نرخ دلار ۵۱۱,۴۵۰ ریال در نظر گرفته شده است. همچنین در جدول تحلیل حساسیت، اعداد بالاتر و پایین‌تر نیز لحاظ گردیده است.

۷- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۷-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

ظرفیت اسمی و تولید شرکت

محصول - تن		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
مقدار تولید	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	ظرفیت اسمی
۱,۴۹۱	۸,۰۰۰	۱,۷۲۷	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰

شاخص‌های عملکردی

عنوان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود هر سهم - ریال	(۵۴)	۱,۱۵۴
حاشیه سود ناخالص - درصد	-	٪۷۱
حاشیه سود عملیاتی - درصد	-	٪۶۷
حاشیه سود خالص - درصد	-	٪۸۷
سرانه (ماهانه) فروش - میلیون ریال	-	۳۴۳,۷۲۳

نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش موجودی کالا	مرتبّه	-	۲۶/
دوره وصول مطالبات	روز	-	۵۰۰
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت جاری	مرتبّه	۱/۹۹	۴/۷۷
نسبت آنی	مرتبّه	۱/۱۸	۳/۱۵
نسبت‌های سودآوری:			
نسبت بازده مجموع دارایی‌ها (ROA)	درصد	(۰/۹۷)	۲۷/۳
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	درصد	(۱)	۴۴
حاشیه سود ناخالص	درصد	-	۷۱/۳
حاشیه سود خالص	درصد	-	۸۷/۵
حاشیه سود عملیاتی	درصد	-	۶۷/۲
سود هر سهم	ریال	(۵۴)	۱.۵۰۴
نسبت‌های اهرم مالی:			
نسبت بدهی (بدهی‌ها به دارایی‌ها)	مرتبّه	۰/۴۲	۰/۱۷

نتایج عملکرد تولید و گزارش‌های مالی در سال‌های مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ نشان می‌دهد که تولید و سودآوری شرکت و حاشیه سود محصولات در وضعیت مطلوبی قرار دارد و شرکت توانسته است در راستای اهداف مهم خود گام برداشته و فعالیت‌های شرکت در زمینه محیط زیست کماکان در راستای بهبود شرایط بوده است. با توجه به عدم فروش محصول در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳، نسبت‌های مالی (نسبت‌های فعالیت، نقدینگی، سودآوری و اهرم مالی) تحت تاثیر قرار گرفته است، لیکن شرکت در تیرماه سال جاری مبادرت به فروش صادراتی کرده است که این امر موجب تاثیرات مثبت در نسبت‌های مالی گردیده است و در این راستا عملکرد شرکت وضعیت مناسبی دارد. همچنین شرکت توانایی در پرداخت تعهدات کوتاه مدت خود را دارا بوده و سطح اعتباری شرکت خوب می‌باشد و 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.

۷-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

تشریح برخی مشکلات پیش روی صنعت و شرکت

فرصت‌ها و مزیت‌های صنعت سرب	تهدیدها و چالش‌های صنعت سرب
امکان توسعه صنایع پایین دستی و تولید محصولات با ارزش افزوده بالا	تحریم‌های بین‌المللی و مشکلات نقل و انتقال ارز
دسترسی به معادن عظیم با عیار مناسب و مواد اولیه ارزان	مقررات و دستورالعمل‌های دولتی
دسترسی کشور به آب‌های آزاد جهت صادرات	توسعه نامتوازن صنعت و عدم توجه به تأمین مواد اولیه

✓ افزایش میزان قطعی عوارض گمرکی در صادرات مواد خام و نیمه خام برای کنسانتره سرب از نیم به دو درصد افزایش داشته است.

✓ افزایش میزان حقوق دولتی که نسبت به سنوات قبل از ۵٪ بهای کنسانتره سر معدن به (۳٪ + عیار خاک استخراجی بر حسب درصد)٪ (تا حداکثر ۸٪) بهای کنسانتره در سر معدن افزایش یافته است.

۸- جمع بندی

اقدام کلیدی و با اهمیت بر سودآوری شرکت در سال ۱۴۰۲، شامل مقدار و نرخ فروش کنسانتره سرب، نرخ ارز و نرخ تورم می‌باشد.

پیش‌بینی صورت سود و زیان

شرح	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پیش‌بینی ۹ ماهه مانده از سال ۱۴۰۳	پیش‌بینی کل سال مالی ۱۴۰۳
خالص فروش	۰	۴.۷۰۸.۸۰۷	۴.۷۰۸.۸۰۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۰	(۲.۲۱۸.۴۷۹)	(۲.۲۱۸.۴۷۹)
سود ناخالص	۰	۲.۴۹۰.۳۲۸	۲.۴۹۰.۳۲۸
هزینه‌های اداری و فروش	(۵۰.۶۴۰)	(۵۰.۵۵۱۹)	(۵۵۶.۱۵۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۹.۵۲۴	۱۴.۴۸۴	۲۴.۰۰۸
سود عملیاتی	(۴۱.۱۱۷)	۱.۹۹۹.۲۹۳	۱.۹۵۸.۱۷۶
هزینه‌های مالی	(۴۵۴)	(۵۱.۷۱۸)	(۵۲.۱۷۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۵	۳۲.۶۳۰	۳۲.۶۸۵
سود (زیان) قبل از مالیات	(۴۱.۵۱۵)	۱.۹۸۰.۲۰۵	۱.۹۳۸.۶۹۰
مالیات	۰	(۲۴۷.۵۲۵)	(۲۴۷.۵۲۵)
سود (زیان) خالص	(۴۱.۵۱۵)	۱.۷۳۲.۶۸۰	۱.۶۹۱.۱۶۵
سود هر سهم (ریال)	(۵۴)	۲.۸۸۸	۲.۸۱۸