

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرا بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

فهرست مطالب

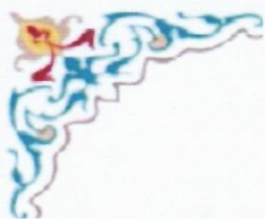
شرح	صفحه
مقدمه	۵
۱- ماهیت کسب و کار	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت	۶-۷
۱-۱-۱- مواد اولیه	۸
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت	۸
۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت	۹
۱-۳- جزئیات فروش	۱۰
۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل	۱۰
۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت	۱۱
۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت	۱۱
۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت	۱۲
۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی	۱۲
۱-۴- قوانین و مقررات موثر بر شرکت	۱۳
۱-۵- وضعیت رقابت	۱۴
۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت	۱۴
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۵
۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت	۱۵-۱۶-۱۷
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید 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 محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت	۲۰
۲-۹- آثار مالیاتی	۲۱
۲-۱۰- کمکهای عام المنفعه	۲۱
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۲۲
۳-۱- منابع	۲۲
۳-۱-۱- فروش	۲۲
۳-۱-۲- سایر درآمدهای عملیاتی	۲۳
۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۳



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

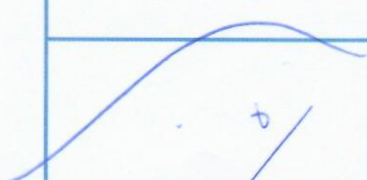
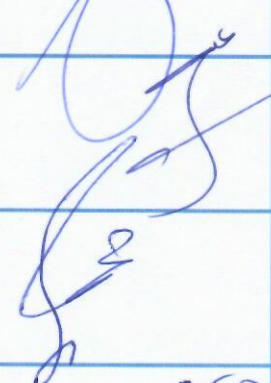
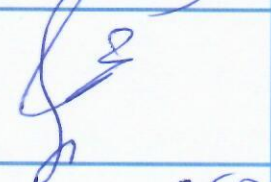
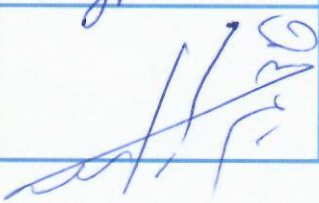
۲۴	۳-۱-۴- منابع حاصل از دریافت مطالبات
۲۴	۳-۱-۵- برنامه مدیریت منابع مازاد
۲۴	۳-۱-۶- سیاست تامین مالی و سیاست اعتباری شرکت
۲۵	۳-۲- مصارف مالی و غیر مالی
۲۵	۳-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۵	۳-۲-۲- تغییرات دارایی های ثابت شرکت
۲۶	۳-۲-۳- ارزش موجودی کالا و موجودی کالای ساخته شده
۲۷	۳-۲-۴- دارایی های در جریان تکمیل
۲۸	۳-۲-۵- سایر دارایی ها
۲۸	۳-۲-۶- اقدامات در جهت کنترل هزینه ها
۲۸	۳-۲-۷- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۹	۳-۳- ریسک های مهم شرکت و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۳۰	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۳۱	۴- راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت حاکمیت شرکتی
۳۲	۴-۱- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۳۲	۴-۲- اطلاعات با اهمیت افشا شده
۳۲	۴-۲-۱- تمدید پروانه بهره برداری معدن سرب راونج
۳۳	۴-۲-۲- اخذ پروانه بهره برداری احداث نیروگاه خورشید
۳۳	۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره
۳۴	۵-۱- کمیته های تخصصی هیات مدیره
۳۵	۶- نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۵	۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۳۵	۶-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۳۶	۶-۳- تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت
۳۷	۶-۴- تغییرات در ترکیب دارایی های مشهود و نامشهود شرکت
۳۷	۶-۵- فعالیتهای عملیاتی مهم طی دوره جاری
۳۷	۶-۵-۱- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج طی شش ماه در سال ۱۴۰۴
۳۸	۶-۶- تحلیل حساسیت
۳۹	۷- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۹-۴۰	۷-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۴۱	۷-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتهای
۴۱	۸- جمع بندی
۴۱	۹- پیش بینی سود و زیان



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

عضو هیات مدیره	نماینده	سمت	امضا
گروه صنعتی و معدنی امیر	رضا طاهرخانی	رئیس هیات مدیره غیر موظف	
شرکت صنعتی آراسته معدن	سید رامین نیکو	نائب رئیس هیات مدیره غیر موظف	
شرکت کاوندگان قشم	اکبر شفیعی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	
حمید محمدی اصل	-	عضو هیات مدیره غیر موظف	
امیر هادیان	-	عضو هیات مدیره غیر موظف	





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده‌اند، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. 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 شرکت‌ها 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 بهره‌برداری صادر شد و شروع بهره‌برداری از مرداد ۱۳۴۷ می‌باشد. آخرین پروانه بهره‌برداری از معدن در سال ۱۴۰۴ بمدت ۱۰ سال تمدید شده است. محدوده معدنی در اختیار، بر اساس پروانه بهره‌برداری 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 بهره‌برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۴ صادر شده و در سال ۱۴۰۱ به مدت ۷ سال تمدید 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 ۲ است و محل اصلی فعالیت شرکت در استان مرکزی، شهرستان دلیجان است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

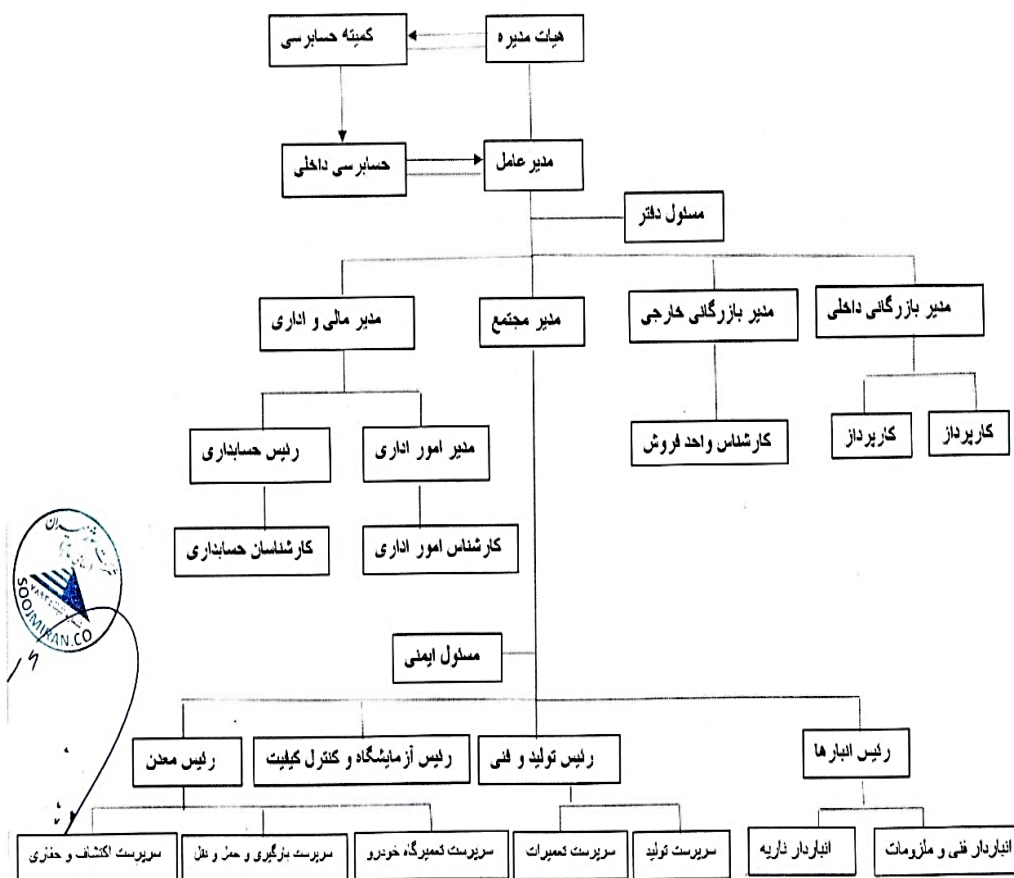
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

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

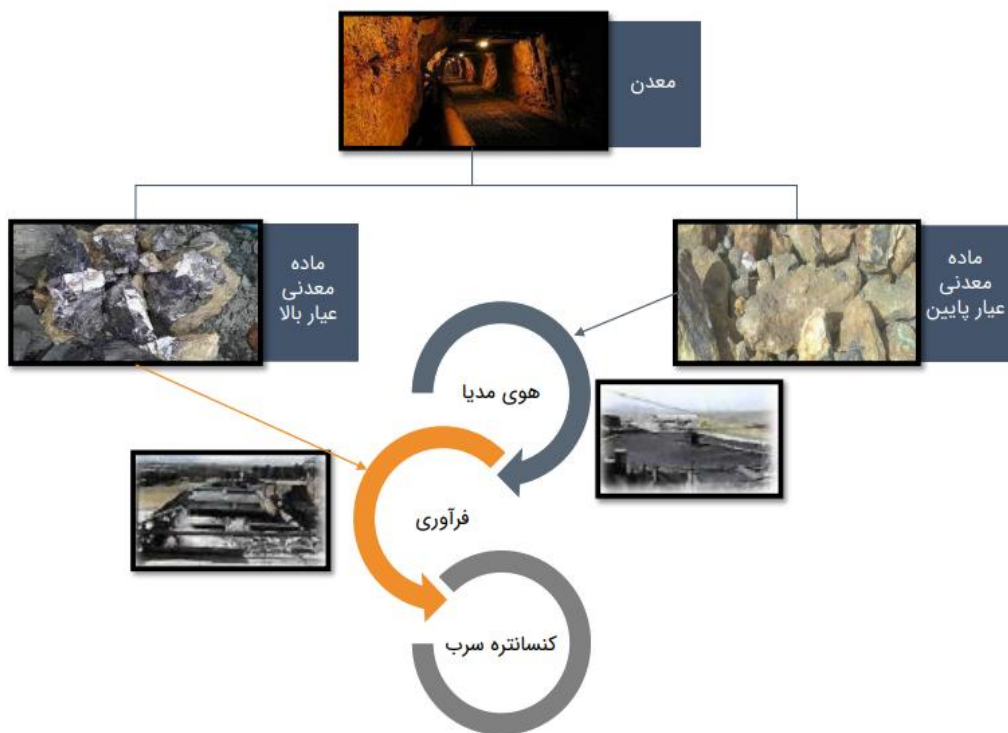




گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

فلوچارت کلی فرایند تولید در شرکت



مأموریت شرکت و ارزش های سازمانی





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه

مواد اولیه استخراجی از معادن تحت مالکیت شرکت، تأمین می‌گردد. اصلی ترین مواد اولیه مصرفی در فرآیند تولید عبارتند از، سولفور سدیم، امیل واتیل اگزانتات پتاسیم، فلوکلانت، 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:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
موجودی در ابتدای دوره	۵۲۰.۳۴۹	۴۳۸,۷۴۹	۳۲۰,۶۶۶
مواد اولیه استخراجی	۷۴۳.۳۱۸	۶۱۹,۳۴۴	۴۴۸,۴۰۱
مواد اولیه آماده برای مصرف	۱.۲۶۳.۶۶۷	۱,۰۵۸,۰۹۳	۷۶۹,۰۶۸
موجودی پایان دوره	(۶۳۱,۳۰۶)	(۷۷۱,۹۵۸)	(۳۶۵,۶۱۳)
مصرف	۶۳۲.۳۶۱	۲۸۶,۱۳۵	۴۰۳,۴۵۴

شرح- مقدار به تن	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
موجودی در ابتدای دوره	۱۵۵.۲۸۲	۲۱۹,۲۰۲	۲۴۴,۵۳۹
مواد اولیه استخراجی	۹۰.۳۳۴	۱۹۱,۹۳۵	۲۱۸,۲۴۵
مواد اولیه آماده برای مصرف	۲۴۵.۶۱۶	۴۱۱,۱۳۷	۴۶۲,۷۸۳
موجودی پایان دوره	(۱۲۳,۷۲۹)	(۱۹۶,۰۵۰)	(۲۴۲,۲۸۰)
مصرف	۱۲۱.۸۸۷	۲۱۵,۰۸۷	۲۲۰,۵۰۳

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

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال			
۳۵	۴۳,۸۸۱	۴۳	۶۸,۹۰۱	سولفور سدیم ایران	ایران	سولفور سدیم
۴۶	۵۷,۳۸۵	۴۴	۶۹,۹۸۵	شرکت خارجی ۱	چین	امیل واتیل اگزانتات پتاسیم
۱۰	۱۲,۷۰۴	۹	۱۳,۶۶۰	آروین شیمی نقش جهان	ایران	سیلیکات سدیم
۴	۵,۴۹۳	۲	۳,۲۹۹	کوپلیمر اصفهان	ایران	فلوکلانت
۴	۴,۹۲۲	۱	۱,۸۴۶	شرکت خارجی ۲	چین	RC ۲۵۰
۰	۱۰۰	۲	۲,۷۹۶	-	-	سایر اقلام
۱۰۰	۱۲۴,۴۸۵	۱۰۰	۱۶۰,۴۸۶	-	-	جمع

طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۷۴,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت سولفور سدیم ایران (اشخاص وابسته) خریداری و تماماً مصرف شده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

با توجه به اینکه مقدار تولید کنسانتره سرب در کشور سالانه حدود ۸۵ هزار تن می‌باشد، شرکت سوژمیران با تولید حدود ۶.۵۰۰ تن بصورت سالانه، معادل ۸ درصد از کل تولید کشور را عهده دار می‌باشد.

نام واحد تولیدی	استان	ظرفیت اسمی (هزارتن)	سهم از کل
فرآوری مواد معدنی کانی پروران زنگان	زنگان	۹۰	٪۱۵.۲
فرآوری مواد معدنی کبان بروجن	چهارمحال بختیاری	۶۵	٪۱۱.۰
کانه آرایه آریا	زنگان	۶۰	٪۱۰.۱
کالسیمین	زنگان	۶۰	٪۱۰.۱
صنعتی و معدنی کیمیای گستران	زنگان	۵۰	٪۸.۵
ذوب گران رنگین فلز	زنگان	۵۰	٪۸.۵
کانه پویان صبا	زنگان	۵۰	٪۸.۵
زرین معدن آسیا	زنگان	۳۶	٪۶.۱
معدن سرمک	همدان	۳۶	٪۶.۱
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیا	زنگان	۲۵	٪۴.۲
شرکت سهامی باما	اصفهان	۲۵	٪۴.۲
معدنی سرب و روی کیمیا گوهران	اصفهان	۱۵	٪۲.۵
سوژمیران	مرکزی	۸	٪۱.۴
ذوب روی سدید زنگان	زنگان	۵	٪۰.۸
معدنی و صنعتی شاهین	مرکزی	۴.۵	٪۰.۸
معدن بافق	یزد	۴	٪۰.۷
صنعتی و معدنی امین خرم‌دشت	قزوین	۲.۲۱۲	٪۰.۴
مهندسی کانی فراوران تهران	یزد	۲.۲	٪۰.۴
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	۲	٪۰.۳
معدنی دماوند	مازندران	۱.۲	٪۰.۲
افشان روی	تهران	۰.۰۵	٪۰.۰۱

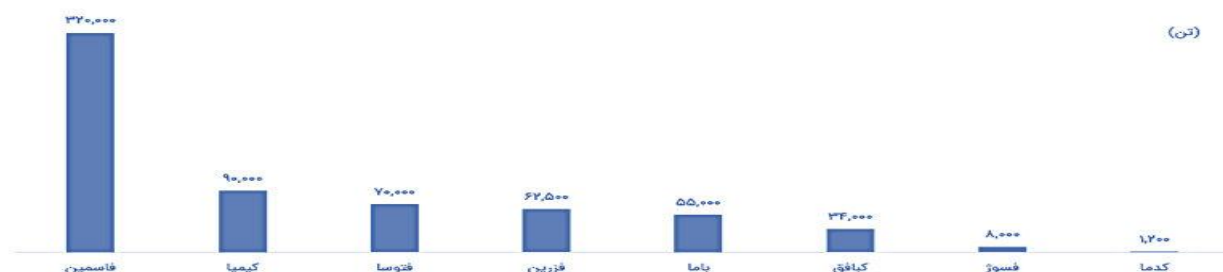
با بررسی آمارهای مالی اخیر شرکت سوژمیران، می‌توان نتیجه گرفت این شرکت به نسبت سایر شرکتهای همگروه خود در گروه فلزات اساسی از حاشیه سود خوبی برخوردار بوده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مقایسه ظرفیت اسمی شرکت های تولیدکننده بورسی کنسانتره سرب و روی



۳-۱- جزئیات فروش

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل

خاک بوکسیت تولیدی که در معدن بوکسیت سفیدکمر استخراج می شود، پس از کسب مجوز لازم از هیات مدیره، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل فروخته می شود. رویه فروش این محصول طبق قرارداد منعقد با مشتریان بوده و پس از صدور پیش فاکتور و پرداخت آن توسط مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول صورت حساب فروش صادر و درآمد شناسایی می گردد.

محصولات شرکت

کنسانتره سرب (معدن راونج)

ظرفیت اسمی ۸ هزار تن



خاک بوکسیت (معدن سفید کمر)

ظرفیت اسمی ۱۰ هزار تن





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	مالیات عملکرد	۱۲.۵۸۴	۰	۸۰.۳۵۷
۲	مالیات حقوق	۱۲.۸۶۲	۱۰.۲۶۰	۷.۴۱۴
۳	مالیات حق الزحمه	۳.۰۳۳	۱۲.۳۱۳	۹۹۱
۴	مالیات بر ارزش افزوده	۵۹.۹۲۵	۹۰.۴۷۵	۹۲.۹۴۲
۵	بیمه سهم کارفرما	۶۰.۱۵۶	۶۰.۵۱۲	۳۰.۸۷۸
۶	حقوق و عوارض گمرکی	۸۶.۵۵۱	۸۵.۲۶۰	۲۴.۹۸۵
۷	بابت سوخت و انرژی	۱۸۳.۴۰۰	۳۹.۱۱۱	۲۱.۹۹۳
۸	حقوق دولتی معادن	۳۱۶.۶۸۷	-	-
۹	سایر پرداختی ها به سازمان تامین اجتماعی	۲۹.۸۸۳	-	۴.۲۸۴
	جمع	۹۶۸.۵۶۰	۲۹۷.۹۳۱	۲۶۳.۸۴۴

* علت افزایش مالیات حقوق پرداختی در سال مالی ۱۴۰۴، از بابت مالیات حقوق اسفندماه سال ۱۴۰۳ در دوره جاری 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.

* مأخذ محاسبه حقوق و عوارض گمرکی پرداختی در سال ۱۴۰۴، نسبت به سال قبل افزایش داشته است.

* پرداخت حقوق دولتی معادن به سازمان صنعت، معدن و تجارت تا پایان سال ۱۴۰۲ صورت پذیرفته است و مبلغ ۴۶۶.۶۸۷ میلیون ریال جهت سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ نیز طی چندین فقره چک در سال ۱۴۰۴ تسویه خواهد شد. با توجه به بخشنامه های جدید، حقوق و عوارض گمرکی در سال مالی ۱۴۰۲ از ۵ درصد به ۸ درصد افزایش یافته است. از بابت حقوق دولتی مبلغ علی الحساب اعلامی توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت به مبلغ ۱۰۳۵ میلیارد ریال بوده است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ در سامانه کاداستر به این شرکت ابلاغ و در همان تاریخ نیز در سامانه کدال افشا گردید و شدیداً مورد اعتراض این شرکت قرار گرفت و طی نامه شماره ۳۷۶۹۰۷۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۶ از سوی اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی پرونده این شرکت مورد رسیدگی و محاسبه مجدد قرار گرفت و از مبلغ فوق به مبلغ ۳۱۵.۱۳۷ میلیون ریال کاهش یافت.

* مالیات بر درآمد کلیه سنوات قبل تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین برای سال ۱۴۰۱ نیز برگ تشخیص به مبلغ ۱۷۹.۹۱۹ میلیون ریال صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. از بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ مبلغ ۸۰.۵۳۷ میلیون ریال پرداخت شده و مانده مالیات پرداختنی ۱.۳۲۷ میلیون ریال می باشد. همچنین نسبت به عملکرد و ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ رسیدگی مالیاتی بعمل آمده که منجر به صدور برگ تشخیص عملکرد به مبلغ ۱۹۷.۰۱۷ میلیون ریال که توسط شرکت اعتراض لازم ثبت و در نوبت رسیدگی است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

*از بابت مالیات بر ارزش افزوده دوره دوم و سوم سال ۱۴۰۱، ۵۳ میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش شرکت مورد قبول واقع نگردید که از بابت آن اعتراض ثبت شد و پیگیری های لازم تا کسب نتیجه نهایی ادامه خواهد داشت.

*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.

۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
1	مالیات بر ارزش افزوده	۵۹.۹۲۵	۹۰.۴۷۵	۹۲.۹۴۲
	جمع	۵۹.۹۲۵	۹۰.۴۷۵	۹۲.۹۴۲

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می پذیرد. 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 حساب ها شناسایی می شود، پس از تبادل عیار و تعیین میزان رطوبت و نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می گردد.

در فروش محصول کنسانتره سرب این شرکت، فرآیند فروش صادراتی براساس مذاکرات صورت گرفته با خریداران بالقوه درخصوص مقدار، زمان حمل، نحوه پرداخت و سال قیمت گذاری بوده و پس از تعیین پرمیوم (صرف) یا دیسکانت (کسر) فروش صورت می پذیرد. نرخ فروش محصول صادراتی بر مبنای نرخ LME است. بمنظور جلوگیری از اختلاف بین خریدار و فروشنده، تعیین عیار توسط موسسات معتبر بین المللی بازرسی از جمله شرکت SGS صورت می پذیرد. وصول مطالبات حاصل از فروش پس از صدور بارنامه حمل صورت پذیرفته و ۸۰ تا ۹۰ درصد وجه فروش در این زمان دریافت می گردد. مابقی مبلغ نیز پس از تعیین قیمت نهایی دریافت می گردد.

همچنین به منظور 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.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

نمودار قیمت جهانی سرب از ابتدای 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.



گزارش تفسیری مدیریت

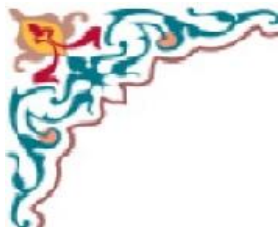
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵-۱- وضعیت رقابت

نام واحد	استان	شهرستان	نام محصول	ظرفیت	واحد سنجش
معدنی سرب و روی کیمیا گوهرا	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	ماهانشان	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	فراشبند	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	باقق	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 خرمداشت	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.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

هیات مدیره 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 درحوزه 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



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 برنامه‌های اکتشافی جدید شرکت، اکتشافات در مناطق دورتر و با عمق بیشتر در دستور کار قرار گرفته‌اند. اقدامات اکتشافی گسترده‌ای 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 نمود و در سال ۱۴۰۴ موفق به تمديد پروانه بهره برداری به مدت ۱۰ سال گردید. 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 مجوزات لازم قبل از آغاز ساخت است.

طرح توسعه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب
شرح طرح توسعه موردنظر: تولید کنسانتره سرب به ظرفیت اسمی سالانه ۴۰۰ تن و با روش فلوتاسیون
مخارج برآوردی کل پروژه: ۱.۱۸۰.۰۰۰ میلیون ریال مخارج انجام شده پروژه تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱: ۱۶.۱۲۵ میلیون ریال مخارج باقیمانده پروژه: ۱.۱۶۳.۸۷۵ میلیون ریال
نحوه تامین مالی پروژه: منابع داخلی، تسهیلات
تاریخ شروع پروژه: پاییز ۱۳۹۹ تاریخ اتمام پروژه: نیمه اول سال ۱۴۰۵
درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱: 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 می‌شود.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

همچنین شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. درخواست پروانه بهره‌برداری 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 و به مدت ۷ سال تمدید گردید. 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 از ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۲۰.۷۰۰ تن خاک بوکسیت تولید گردیده است.

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

با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران شرکت توانسته‌اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند و در ورود به بازارهای بین‌المللی و جذب مشتری موفق می‌باشند، لیکن تحریم‌های بین‌المللی و انتقال ارز به داخل کشور بسیار مشکل است.

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	ارزشگذاری موجودی کالا
استاندارد شماره ۱۱ حسابداری	ارزشگذاری دارایی های ثابت و استهلاك آنها
استاندارد شماره ۱۳ حسابداری	نحوه تهیه مخارج تامین مالی
استاندارد های شماره ۱۲ 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

*در خصوص آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب، می توان به استاندارد حسابداری شماره ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن لازم‌الاجرا شده است اشاره نمود. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر صورتهای مالی شرکت نخواهد داشت.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۲- 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.

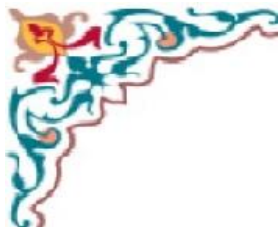
مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی :

- 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 گواهینامه‌های 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
		مقدار مصرف	نرخ-ریال	مبلغ-میلیون ریال	مقدار مصرف	نرخ-ریال	مبلغ-میلیون ریال
بنزین	مترمکعب	۳۵	۳۱.۷۴۲.۸۵۷	۱.۱۱۱	۳۹	۲۹.۰۲۵.۶۴۱	۱.۱۳۲
گازوییل	لیتر	۴۷۹.۵۰۰	۹.۷۶۴	۴.۶۸۲	۵۸۴.۰۰۰	۸.۸۳۵.۶۱۶	۵.۱۶۰
برق خریداری	مگاوات ساعت	۳.۳۱۴	۲۲.۷۶۸.۸۵۹	۷۵.۴۵۶	۳.۷۳۶	۳.۱۰۰.۳۷۵	۱۱.۵۸۳
آب خریداری	مترمکعب	۱۷۰.۹۳۴	۵۹۷.۶۰۵	۱۰۲.۱۵۱	۱۶۲.۳۵۲	۱۳۰.۸۰۲	۲۱.۲۳۶

این شرکت با برنامه ریزی کامل و بلند مدت، تلاش خود را در صرفه جویی حداکثری در مصرف حامل‌های انرژی و آب و انطباق با استانداردهای زیست محیطی می‌نماید. همچنین مطابق ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، این شرکت اقدام به خرید برق سبز از بورس انرژی نموده است و می‌بایست طی یک دوره پنج ساله میزان ۵ درصد از برق مصرفی خود را از طریق احداث نیروگاه‌های 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. سهمیه بندی و قطع برق کارخانه توسط شرکت توزیع برق استان مرکزی منجر به کاهش میزان تولید گردیده است. لذا شرکت تلاش خود را جهت عدم تاثیر پذیری میزان تولید معطوف به استفاده از انرژی خورشیدی نموده است، که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، موفق به اخذ پروانه احداث از سازمان مربوطه گردیده است. همچنین شرکت برنامه ریزی نموده است که موهبات الهی (آب باران و برف) را هدایت و جمع‌آوری نموده و از آن استفاده بهینه نماید.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶-۲- مسئولیت‌های اجتماعی

این شرکت با عنایت به رعایت مسئولیت‌های اجتماعی و موارد زیست محیطی، اقدام به بررسی و تهیه گزارش عملکرد زیست محیطی و همچنین پیش‌بینی روند آتی آن به جهت پوشش همه جانبه موارد مربوطه نموده است. در مقابل ریسک مسائل زیست محیطی، برنامه‌ریزی مدون با تشکیل کمیته محیط‌زیست و استقرار واحد بهبود محیط‌زیست و عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه‌گیری آلاینده‌ها صورت پذیرفته است. هم‌اکنون دستاورد مهم شرکت در زمینه محیط زیست این است که با توجه به رعایت استانداردهای زیست محیطی، شرکت مشمول صنایع آلاینده نمی‌باشد. 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 است.

حفاظت از محیط زیست و کاهش اثرات زیست‌محیطی یکی از اهم فعالیت‌های شرکت می‌باشد:

• **مدیریت پسماند:** استفاده از تکنولوژی‌های پیشرفته برای مدیریت و بازیافت پسماندهای صنعتی، به منظور کاهش آلودگی‌های زیست‌محیطی.

• **کنترل آلاینده‌ها:** نصب و راه‌اندازی سیستم‌های کنترل آلودگی هوا و آب در واحدهای تولیدی، برای کاهش انتشار آلاینده‌ها و حفظ کیفیت محیط زیست.

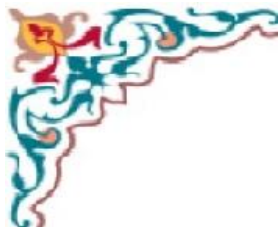
• **پروژه‌های احیای محیط زیست:** اجرای پروژه‌های احیای زمین‌های آسیب‌دیده و کاشت درختان در مناطق معدنی پس از اتمام فعالیت‌های استخراجی.

• **پروژه‌های استفاده بهینه از منابع طبیعی:** برنامه‌ریزی برای استفاده از منابع طبیعی همانند ذخیره آب برف و باران و احداث نیروگاه برق خورشیدی و در همین راستا موفق به اخذ مجوز احداث نیروگاه تجدید پذیر و پاک با شماره ۱۴۰۴/۸۱۳/پ/۲۶۷۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ از سازمان انرژی‌های تجدید پذیر و بهروری انرژی برق گردیده است.

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

این شرکت با ایجاد فرصت‌های شغلی در مناطق معدنی، به کاهش بیکاری و بهبود شرایط اقتصادی جوامع محلی کمک می‌کند. به جهت افزایش سطح رفاه و بهداشت پرسنل، 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. همچنین پرسنل این شرکت تحت پوشش بیمه‌های درمان تکمیلی، عمر و حادثه می‌باشند.

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. این شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی از کارگران ماهر و با تجربه کاری بالا بهره می‌برد و مسئولین فنی و بهداشتی در معدن همواره اقدام به بررسی کامل تجهیزات و عملکرد کارکنان می‌نمایند تا مواجهه با هرگونه خطر احتمالی ناشی از خطای سهوی یا ایرادات فنی تجهیزات را به حداقل



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

برسانند. همچنین شرکت سعی نموده است در چارچوب قانون، مزایا و کمکهای غیرنقدی را در مناسبت هایی نظیر ماه مبارک رمضان تقدیم پرسنل نماید.

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 براساس نوآوری و روز آمدی در استاندارد های جهانی، ایجاد ارزش افزوده اقتصادی در صنایع معدنی و فلزی در جهت توسعه پایدار و رشد اقتصادی کشور و همچنین تأمین حداکثری منافع ذی نفعان با سرلوحه قراردادن شعار صیانت از محیط زیست و سرمایه های ملی می باشد. بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می پذیرد.

۱) عوامل کلیدی رشد و موفقیت شرکت

- تأمین پایدار و اقتصادی مواد اولیه استراتژیک
- حرفه ای گری و شایسته سالاری و بهره مندی 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 آوری های تولید در راستای تعالی عملیاتی و افزایش رقابت پذیری
- یکپارچگی در طول زنجیره ارزش
- بازاریابی استراتژیک و حضور در بازار های بین المللی
- امکان بهره مندی 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 تحریم های بین المللی
- احداث طرح توسعه
- اکتشافات در منطقه معدنی شرکت



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹-۲- آثار مالیاتی

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

نوع معافیت مالیاتی
سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر، معافیت ماده ۱۴۳ از ق.م.م و معافیت ماده ۱۱ قانون دانش بنیان

* مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۳، بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم، معافیت سود سهام، معافیت قانون تامین مالی و زیرساختها، سود ناشی از فروش سهام و درآمد حاصل از صادرات به عنوان بدهی مالیاتی در حسابها منظور 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 مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶، شرکت موظف می‌باشد، در سال مالی ۱۴۰۴ حداکثر تا سقف یک میلیارد و دویست میلیون ریال کمک‌های عام‌المنفعه را پرداخت نماید که با توجه به همین امر شرکت تلاش می‌کند تا این کمکها در جهت سرمایه‌گذاری در توسعه زیرساخت‌های محلی مانند راه‌ها، پل‌ها، حفظ امنیت اخلاقی و اجتماعی، مدارس و مراکز بهداشتی صرف گردد.

در سال مالی مورد گزارش این شرکت به جهت کمک در حفظ و گسترش امنیت اجتماعی، مبلغ ۶۰۷ میلیون ریال کمک‌های عام‌المنفعه برای مشارکت در ساخت ساختمان پاسگاه نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران (ناجا) در شهرستان دلیجان و حسینیه شهدای راونج کمک داشته است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

الف: منابع مالی

تسهیلات مالی دریافتی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست شامل ۲ فقره به مبلغ ۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال و ۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب قرارداد مرابحه طی ۴ قسط با فواصل زمانی سه ماهه می باشد. شایان ذکر است امکان افزایش سرمایه و اخذ تسهیلات از بانکها برای شرکت فراهم می باشد.

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمد های عملیاتی و غیر عملیاتی

در دوره مالی شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ شرکت مقدمات فروش محصول خود جهت صادرات را فراهم و در پاییز سال جاری اقدام به فروش مرحله دوم صادراتی خواهد نمود. 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 جداگانه ای استخراج می شود، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل کشور فروخته می شود.

۳-۱-۱- فروش

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		عنوان
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۱.۵۸۲.۵۳۳	۴.۰۳۵	۱.۰۰۱.۰۸۷	۱.۹۶۴	۱.۰۹۱.۶۳۱	۱.۴۴۲	کنسانتره سرب-صادراتی
-	-	-	-	-	-	کنسانتره سرب-فروش داخلی
-	-	-	-	-	-	خاک بوکسیت
۱.۵۸۲.۵۳۳	۴.۰۳۵	۱.۰۰۱.۰۸۷	۱.۹۶۴	۱.۰۹۱.۶۳۱	۱.۴۴۲	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲-۱-۳- سایر درآمدهای عملیاتی

سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات بابت تسعیر مبلغ ۱,۹۰۶,۶۳۱ دلار و نرخ تسعیر ارز مبلغ ۶۹۲,۱۵۴ ریال است.

شرح-مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات	۴۰,۷۲۱	(۱۲,۸۱۸)	۲۱۳,۲۴۱
سود و زیان ناشی از فروش شمش	۳۰۵,۳۹۸	-	-
خالص اضافی انبار	۲	۱	۱
جمع	۳۴۶,۱۲۰	(۱۲,۸۱۷)	۲۱۳,۲۴۲

۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۴۰۳	۷۲,۸۶۷	-	-
سود سپرده بانکی	۲,۱۰۶	۲۲۰	۲۸۲
سود (زیان) حاصل از فروش مواد و قطعات - اشخاص وابسته	۵۵۶	-	-
سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک	۳۸۶	-	۲۲۲
فروش داراییهای ثابت	-	۱۷۹,۵۴۵	-
سود سرمایه گذاری ها	-	۱	۱,۶۷۶
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	-	-	۳۹۹,۳۷۵
جمع	۷۵,۹۱۵	۱۷۹,۷۶۶	۴۰۱,۵۵۴



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۱-۴- منابع حاصل از دریافت مطالبات

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

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری :						
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته						
شرکت خارجی	۱.۳۱۹.۶۸۳		۱.۳۱۹.۶۸۳	-	۱.۳۱۹.۶۸۳	۲.۷۸۸.۵۲۴
شرکت باما (سهامی عام)	۷.۲۳۸		۷.۲۳۸		۷.۲۳۸	
سایر	۲۴۰		۲۴۰		۲۴۰	۲۴۰
	۷.۴۷۸	۱.۳۱۹.۶۸۳	۱.۳۲۷.۱۶۱		۱.۳۲۷.۱۶۱	۲.۷۸۸.۷۶۴
حساب های دریافتنی						
اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۲۶۴.۰۶۲		۲۶۴.۰۶۲		۲۶۴.۰۶۲	۲۰۳.۴۷۹
سپرده (ودایع ساختمان) - دفتر مرکزی	۱۹.۰۴۴		۱۹.۰۴۴		۱۹.۰۴۴	۱۳۸.۰۰
کارکنان (وام و مساعده)	۷.۳۵۶		۷.۳۵۶		۷.۳۵۶	۱۴۰
سایر	۳۰۱		۳۰۱	(۳۰۱)	-	
	۲۹۰.۷۶۳		۲۹۰.۷۶۳	(۳۰۱)	۲۹۰.۴۶۲	۲۱۷.۴۱۹
جمع	۲۹۸.۲۴۱	۱.۳۱۹.۶۸۳	۱.۶۱۷.۹۲۳	(۳۰۱)	۱.۶۱۷.۶۲۲	۳.۰۰۶.۱۸۳

۳-۱-۵- برنامه مدیریت منابع مازاد

مدیریت شرکت بطور مستمر در حال بررسی ، ارزیابی و 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.

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

شرکت از نظر رتبه بندی اعتباری در جایگاه مناسبی قرار دارد و در صورت نیاز می تواند درخواست تسهیلات خود را به بانکها و موسسات مالی و اعتباری ارائه نماید.

همچنین این شرکت در سال ۱۴۰۳ برنامه افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به مبلغ ۲.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی را در دستور کار خود قرار داد و براساس مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و مجوز از مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ اقدامات مربوط به ثبت آن را انجام داده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۲- مصارف مالی و غیر مالی

۳-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

میزان سرمایه گذاری این شرکت در سهام سایر شرکتهای، در پایان این دوره جمعاً برابر با مبلغ ۱۴۳ میلیون ریال می باشد.

۳-۲-۲- تغییرات دارایی های ثابت شرکت

شرح (اعداد به میلیون ریال است)	معادن	ساختمان	جاده ها	اکتشاف معادن	تاسیسات	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 ۱۴۰۴	۱۳	۳۰,۲۳۳	۱۲	۳۰,۱۰۷	۱۸۸,۸۰۱	۷۰۳,۶۳۷	۵۳,۶۴۳	۳۹,۸۱۰	۶,۹۶۹	۱,۳۲۴,۲۱۳	۱۷,۲۲۵	۱,۳۴۱,۴۳۹
افزایش	-	-	-	-	۹,۰۰۶	-	-	۳۴۰	۸۶۸	۱۰,۲۱۴	۷۹,۹۰۴	۹۰,۱۱۸
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	۳۳,۶۹۸	-	۱۵,۳۶۷	-	-	-	۴۹,۰۶۵	(۴۹,۰۶۵)	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۳	۳۰,۲۳۳	۱۲	۳۳۴,۸۰۵	۱۹۷,۸۰۷	۷۱۸,۹۹۳	۵۳,۶۴۳	۴۰,۱۵۰	۷,۸۳۷	۱,۳۸۳,۴۹۲	۴۸,۰۶۳	۱,۴۳۱,۵۵۶
استهلاک انباشته												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۱۳	۸,۰۷۶	۱۲	-	۷۱,۷۶۴	۴۴۳,۵۰۳	۲۴,۸۵۵	۱۸,۸۵۰	۴,۶۸۱	۵۷۱,۷۵۳	-	۵۷۱,۷۵۳
استهلاک	-	۶۱۰	-	۱۱,۸۷۲	۹,۶۲۷	۵۶,۴۱۰	۴,۱۰۱	۳,۰۳۷	۲,۲۵۲	۸۷,۸۹۹	-	۸۷,۸۹۹
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۳	۸,۶۸۵	۱۲	۱۱,۸۷۲	۸۱,۳۹۱	۴۹۹,۹۱۳	۲۸,۹۵۶	۲۱,۸۷۷	۶,۹۳۳	۶۵۹,۶۵۲	-	۶۵۹,۶۵۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	۲۱,۵۴۷	-	۳۲۲,۹۳۳	۱۱۶,۴۱۵	۲۱۹,۰۸۱	۲۴,۶۸۸	۱۸,۲۷۲	۹۰۴	۷۲۳,۸۴۰	۴۸,۰۶۳	۷۷۱,۹۰۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	۲۲,۱۵۷	-	۳۰۱,۱۰۷	۱۱۷,۰۳۶	۲۶۰,۱۲۴	۲۸,۷۸۸	۲۰,۹۵۹	۲,۳۸۹	۷۵۲,۴۶۰	۱۷,۲۲۵	۷۶۹,۶۸۷
بهای تمام شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱۳	۲۷,۳۶۱	۱۲	۱۴۲,۴۶۵	۱۷۸,۳۸۴	۷۸۶,۸۳۵	۴۴,۶۳۳	۳۵,۹۲۵	۲,۸۷۸	۱,۲۱۸,۵۰۵	۱۵,۴۸۰	۱,۲۳۳,۹۸۷
افزایش	-	۱,۳۸۴	-	۹۰,۳۰۴	۶,۵۴۹	۵۹,۷۲۱	۶,۰۰۰	۱,۲۴۶	۴۵	۱۶۵,۲۵۰	۲۷,۴۱۷	۱۹۲,۶۶۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۱۹۳,۹۱۶)	-	-	-	(۱۹۳,۹۱۶)	-	(۱۹۳,۹۱۶)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۳	۲۸,۷۴۵	۱۲	۲۳۲,۷۶۹	۱۸۴,۹۳۳	۶۵۲,۶۴۰	۵۰,۶۳۳	۳۷,۱۷۱	۲,۹۲۳	۱,۱۸۹,۸۳۹	۴۲,۸۹۷	۱,۲۳۲,۷۳۸
استهلاک انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱۳	۶,۰۴۵	۱۲	-	۵۲,۹۳۹	۴۱۱,۹۰۸	۱۷,۴۷۴	۱۲,۹۳۹	۲,۶۶۵	۵۰۳,۹۹۴	-	۵۰۳,۹۹۴
استهلاک	-	۶۲۵	-	-	۹,۵۴۹	۶۲,۷۳۳	۳,۵۶۸	۲,۶۸۴	۸۳	۷۹,۲۴۳	-	۷۹,۲۴۳
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۸۴,۰۳۰)	-	-	-	(۸۴,۰۳۰)	-	(۸۴,۰۳۰)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۳	۶,۶۷۰	۱۲	-	۶۲,۴۸۸	۳۹۰,۶۱۱	۲۱,۰۴۲	۱۵,۶۲۳	۲,۷۴۸	۴۹۹,۲۰۷	-	۴۹۹,۲۰۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	۲۲,۰۷۵	-	۲۳۲,۷۶۹	۱۲۲,۴۴۵	۲۶۲,۰۲۹	۲۹,۵۹۱	۲۱,۵۴۸	۱۷۵	۶۹۰,۶۳۲	۴۲,۸۹۷	۷۳۳,۵۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

ارزش موجودی کالا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ارزش موجودی کالا در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			شرح (مبالغ به میلیون ریال)
خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۵۰۰.۲۳۱	-	۵۰۰.۲۳۱	۱.۳۱۲.۱۴۸	-	۱.۳۱۲.۱۴۸	کالای ساخته شده
۷۷۱.۹۵۸	-	۷۷۱.۹۵۸	۶۳۱.۳۰۶	-	۶۳۱.۳۰۶	مواد اولیه استخراجی
۲۱۴.۴۶۲	-	۲۱۴.۴۶۲	۳۹۹.۵۹۴	-	۳۹۹.۵۹۴	قطعات و لوازم یدکی
۳۳.۷۸۹	-	۳۳.۷۸۹	۱۲۶.۶۴۶	-	۱۲۶.۶۴۶	مواد شیمیایی
۸.۷۸۴	-	۸.۷۸۴	۲۱.۱۸۶	-	۲۱.۱۸۶	مواد ناریه
(۱۶.۴۷۳)	-	(۱۶.۴۷۳)	۸	-	۸	کالای امانی ما نزد دیگران
۱.۵۱۲.۷۵۱	-	۱.۵۱۲.۷۵۱	۲.۴۹۰.۸۸۸	-	۲.۴۹۰.۸۸۸	جمع
۲۳۲.۴۳۰	-	۲۳۲.۴۳۰	۱.۴۲۸.۴۶۰	-	۱.۴۲۸.۴۶۰	کالای در راه
۱.۷۴۵.۱۸۱	-	۱.۷۴۵.۱۸۱	۳.۹۱۹.۳۴۸	-	۳.۹۱۹.۳۴۸	جمع کل

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرح (مبالغ به میلیون ریال)
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	
۵۴۳.۸۰۵	۱,۴۵۱	۴۵۰.۴۷۸	۲,۵۰۰	۱.۲۱۴.۰۱۹	۲.۵۴۴	کنسانتره سولفور سرب
۹۶.۱۲۶	۳۳.۰۹۵	۴۹.۷۵۳	۲۱.۰۹۵	۹۸.۱۲۹	۳۳.۰۹۵	سنگ بوکسیت
۶۳۹.۹۳۱	-	۵۰۰.۲۳۱	-	۱.۳۱۲.۱۴۸	-	جمع

موجودی کالای ساخته شده به بهای تمام شده ۱.۳۱۲.۱۴۸ میلیون ریال شامل مقدار ۲.۵۴۴ تن کنسانتره سرب و ۳۳.۰۹۵ تن سنگ بوکسیت بوده که بدلیل طبیعت ذاتی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. از میزان کنسانتره سرب مذکور بخشی در انبار شرکت سوژمیران و الباقی جهت صادرات به بندرعباس حمل و در انبار شرکت بازرگانی نیک گستر قشم (اشخاص وابسته) موجود می باشد. تا تاریخ تایید صورتهای مالی کلیه موجودی کالای ساخته شده جهت صادرات به بندر عباس حمل شده است.

این شرکت جهت حمل و اسکورت و همچنین حفاظت از انبار مواد ناریه خود اقدام به انعقاد قرارداد با بنیاد تعاون ناجا نموده است و کلیه عملیات از خرید تا مصرف تحت حفاظت نیروی انتظامی می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۲-۳-دارایی های در جریان تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل	مخارج انباشته- میلیون ریال	مخارج انباشته- میلیون ریال
شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
لودر ۴۷۰	۲۱.۹۴۳	-
طرح توسعه-کارخانه شماره دو	۱۶.۱۲۵	۱۶.۱۲۵
بیل ۲۲۰	۴.۶۸۰	-
وانت مزدا دو کابین	۳.۷۴۵	-
دریل واگن ۳۵۰ شماره ۲	۷۹۰	-
سنگ شکن	۷۸۰	۱۹۱
دریل واگن ۳۵۰	-	۴.۲۱۰
بیل مکانیکی ۳۰۰	-	۲۰.۱۴۵
سنداز دیامک ۲۶۲	-	۱.۵۲۸
لودر کماتسو	-	۷۰۰
جمع	۴۸.۰۶۳	۴۲.۸۹۸

دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۶.۱۲۵ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱.۱۶۳.۸۷۵ میلیون ریال و درصد پیشرفت کار یک درصد است که پس از ارزیابی اقتصادی و مهندسی پروژه در مراحل اخذ مجوز و نامه جهت پروانه بهره برداری از سازمان صنعت، معدن تجارت استان می باشد. عملیات اجرایی پس از پروانه بهره برداری جدید و اخذ مجوز آغاز می شود. طرح کارخانه فلوتاسیون شماره دو با هدف افزایش تولید آغاز گردید. بدین منظور پس از انجام مهندسی و مذاکرات تامین تجهیزات، پیگیری مجوز افزایش استخراج در دستور کار قرار گرفت. بنا بر آخرین گواهی کشف معدن به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ سازمان صمت ذخیره ای معادل ۱,۹۰۰,۰۰۰ تن اکتشاف گردید. ذخیره مذکور به مدت ۱۰ سال خوراک مورد نیاز کارخانه فعلی را داده و برای کارخانه فلوتاسیون شماره ۲ نیاز به یافتن ذخیره ای جدید معادل ۱ میلیون تن می باشد که در سال ۱۴۰۴ با این هدف حدوداً ۱۰ هزار متر حفاری اکتشافی در دستور کار قرار دارد که پس از دستیابی به ذخیره فوق، ادامه ساخت کارخانه ۲ در دستور کار شرکت قرار خواهد گرفت.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵-۲-۳- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
۸۰۰	۸۰۱۱	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
-	۷۱۱	ضمانت نامه گمرکی -گمرک شهید رجایی بندر عباس
۱۵۰۰	-	سپرده نقدی ضمانت نامه بانکی(بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) 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)
۱	۱۹۹	سایر
۲.۳۸۲	۹.۰۰۲	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. 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

وضعیت بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی بشرح زیر است:

-مطابق اطلاعاتیه مندرج در قبوض برق، در صورت تایید ماده ۳ قانون مانع زدایی توسط دیوان عدالت اداری جمعا مبلغ ۳۶,۹۹۳ میلیون ریال بابت ما به التفاوت معوقه ماده مزبور طی دوره های آتی به قبوض برق معدن اضافه خواهد شد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح-میلیون ریال
۳۴۱.۹۶۹	۴.۲۴۱.۷۱۹	اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک ها
-	۴۵۶.۹۲۴	اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران
۱	۳۹۰	سایر
۳۴۱.۹۷۰	۴.۶۹۹.۰۳۳	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۳- ریسک های مهم شرکت و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

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 جریان 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 نرخ ارز	نوسانات نرخ ارز بر جریان نقدی ورودی حاصل از فروش صادراتی محصولات، به شکل مستقیم بر سودآوری شرکت اثر می گذارد. برخی فعالیت های سرمایه گذاری شرکت که در آنها واردات تجهیزات از خارج کشور انجام می شود، موجب مصرف ارز می گردد. بهای تمام شده بخش عمده تجهیزات و ماشین آلات مورد استفاده شرکت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم به نرخ ارز وابسته است. بنابراین تأثیر نوسانات نرخ ارز بر شرکت دوطرفه می باشد. 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 می شود. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری مناسبی داشته باشد شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می شود.
ریسک عوامل بین المللی و مقررات داخلی	با توجه به فروش صادراتی شرکت، تحریم های بین المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور موثر می باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند. به علاوه با توجه به استخراج مواد معدنی از معادن، شرکت با برخی قیمت گذاری ها 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. کاهش عیار محصول صادراتی در شهریور ماه سال جاری عمدتاً متأثر از این موضوع بوده است.
ریسک نقدینگی	ریسک نقدینگی ناشی از کمبود وجه نقد جهت برآورده نمودن نیازهای مالی کوتاه مدت شرکت می باشد. 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 می شود 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 می باشد.
ریسک عدم پیش بینی پذیری قیمت مواد اولیه و تورم	مهم ترین ریسک در شرکتهای تولیدی، تأمین مواد اولیه با کیفیت و اطمینان خاطر از بابت ثبات قیمت ها است. افزایش بی رویه تورم و تشدید مشکل تأمین سرمایه در گردش یکی از ریسک های همیشگی و چالش بر انگیز در عرصه تولید خواهد بود.
سایر ریسک ها	سایر ریسک ها از جمله ریسک کمبود آب، جنگ ها و تحریم های منطقه ای و بین المللی، مسائل محیط زیستی و موارد دیگر مورد توجه مدیریت است و به نظر نمی رسد در شرایط فعلی از روال طبیعی خود خارج شود.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ۱	مشمول ماده اصلاحیه قانون تجارت ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید دارایی	فروش دارایی	قرض الحسنه دریافتی	تضامین دریافتی
شرکتهای اصلی و نهایی	گروه صنعتی ومعدنی امیر	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۶۶۰,۰۰۰
	پویا زرکان آق دره	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۶۷۲	-	-	-	-	-
	باما	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۶,۵۸۰	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خارجی ۱	مشتري بالای ۳۰ درصد		-	۱,۰۹۱,۶۳۱	-	-	-	-
	نیک گستر قشم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۶,۵۰۰	-	-	-	-	-
	کیمیا فراوران زرین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۸,۶۹۸	-	-	-	-	-
	سولفور سدیم ایران	تأمین کننده بالای ۳۰ درصد		۷۴,۰۰۰	-	-	-	-	-
	جمع			۱۱۰,۸۷۰	۱,۰۹۸,۲۱۱	-	-	-	۶۶۰,۰۰۰

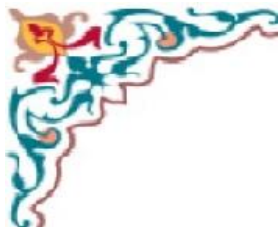


گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

ردیف	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران	اقدام	ماده	توضیحات
1	ارائه اقدامات حاکمیت شرکتی در گزارش فعالیت هیاتمدیره و مجمع	✓	۳	
2	حفظ و رعایت حقوق ذینفعان	✓	۳	
3	افشا به موقع و صحیح وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳	
4	اجرای اثربخش حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی	✓	۳	
5	مستندسازی سازوکارهای حاکمیت شرکتی توسط هیاتمدیره	✓	۳	
6	رعایت فرآیند بررسی و تصمیم گیری درباره موضوعات دارای آثار مالی	✓	۳	
7	ارائه اقرانامه مدیرعامل و هیاتمدیره به کمیته انتصابات	✓	۴	
8	غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیاتمدیره	✓	۴	
9	عدم سمت دیگر رئیس هیاتمدیره شرکت	✓	۴	
10	عدم سمت اجرایی مدیرعامل و اعضای هیاتمدیره در شرکت های دیگر	✓	۴	
11	عدم عضویت هیاتمدیره در بیش از سه شرکت و ارائه اقرانامه	✓	۴	
12	ارائه اقرانامه درخصوص ۳ مورد بالا توسط هیاتمدیره و مدیرعامل به کمیته انتصابات	✓	۴	
13	حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی)	✓	۴	
14	موظف شدن هیئت مدیره، پس از تصویب هیئت مدیره	✓	۴	
15	رعایت رویه مناسب حقوق سهامداران در مجمع، دسترسی اطلاعات، معاملات و سود سهام	✓	۶	
16	افشای تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته در هیاتمدیره و افشای آن براساس دستورالعمل سازمان بورس	✓	۷	
17	شناسایی و مستندسازی معاملات با اشخاص وابسته و تصویب هیات مدیره	✓	۷	
18	اخذ نظر کارشناسی در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته	✓	۷	
19	کنترل داخلی اثربخش و ارائه آن به مجمع	✓	۸	
20	ارائه نتایج گزارش کنترلهای داخلی بطور سالانه	✓	۹	
21	رعایت قوانین و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	
22	پرداختی به هیاتمدیره براساس مصوبه مجمع	✓	۱۲	
23	عدم قابلیت تفویض وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
24	وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
25	تشکیل و فعالیت کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات و نظارت با اکثریت اعضای مستقل و بررسی اثربخشی آن توسط هیاتمدیره	✓	۱۴	
26	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	
27	عدم عضویت همزمان در بیش از ۳ کمیته	✓	۱۴	
28	افشای نتایج فعالیت کمیته در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۱۵	
29	ارائه اقرانامه الزامات حاکمیت شرکتی و مسئولیت ها از سوی اعضای موظف هیاتمدیره که اعضا دانش لازم در زمینه مالی و حقوقی را دارند	✓	۱۶	
30	انتخاب و فعالیت های دبیر هیاتمدیره	✓	۲۰	
31	مستندسازی جلسات هیاتمدیره	✓	۲۰	
32	برگزاری حداقل یک جلسه هیاتمدیره و افشا تعداد جلسات هیاتمدیره و کمیته ها در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۲۳	
33	بیان نظر اعضای مخالف در صورتجلسه هیاتمدیره	✓	۲۵	
34	نظام بندی فرآیند طرح موضوعات و تصویب در هیاتمدیره	✓	۲۶	
35	عدم مالکیت شرکت فرعی در شرکت اصلی	✓	۲۸	
36	افشا کلیه گزارشات در کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹	
37	عدم پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلی قبل از سایر سهامداران	✓	۳۱	
38	حضور مدیرعامل، اعضای هیاتمدیره و رئیس کمیته حسابرسی و مدیرمالی در مجامع شرکت	✓	۳۲	
39	ذکر تصمیمات درخصوص بندهای گزارش حسابرس در صورتجلسه یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع	✓	۳۳	
40	تعیین حق حضور و پاداش هیاتمدیره و اعضای کمیته ها در مجمع	✓	۳۴	
41	رعایت فرصت کافی برای سوال و جواب در مجمع	✓	۳۵	
42	رعایت مقررات در تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت	✓	۳۶	
43	افشا رزومه اعضای هیاتمدیره در گزارش تفسیری، گزارش فعالیت هیاتمدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
44	ارائه ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۳۸	
45	ارائه گزارش پایداری در گزارش فعالیت هیاتمدیره و گزارش تفسیری	✓	۳۹	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۱- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی

هیات مدیره به عنوان مسئول مدیریت و راهبردی شرکت، بر مبنای اصول و موارد مذکور در دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و مفاد سایر قوانین و مقررات مربوطه، در جهت ایجاد ساختار عادلانه و شفاف حاکمیت شرکتی در این شرکت اقدامات زیر را انجام داده است.

- تشکیل کمیته های تخصصی هیات مدیره، شامل کمیته حسابرسی، ریسک و انتصابات و تصویب منشور فعالیت آنها.
- دریافت گزارشات مختلف از کمیته ها و همچنین نظارت بر عملکرد آنها.
- بهره مندی از مشاوره های حقوقی جهت رعایت همه جانبه قوانین و مقررات در حوزه های مختلف مربوط به شرکت.
- نظارت بر عملکرد عملیاتی و گزارشگری مالی شرکت با استفاده از روش های مختلف مانند بررسی های میدانی و دریافت گزارش از بخش های مختلف شرکت.
- برگزاری دوره های آموزشی جهت آشنایی نیروی انسانی هر بخش با وظایف خود و بهبود دانش و فرهنگ کارکنان شرکت جهت پیشبرد اهداف حاکمیت شرکتی.
- تعامل سازنده با حسابرس و بازرس قانونی شرکت.
- ارتباط و تعامل سازنده با سهامداران و بقیه ذی نفعان شرکت.
- کسب اطمینان از ایجاد و برقراری سیستم حسابداری دقیق و شفاف و سریع در شرکت.
- کسب اطمینان از عدم اتلاف منابع و به کارگیری تمام دارایی های شرکت به شکل کارآمد و تلاش جهت افزایش بهره وری شرکت در تمامی زمینه ها.
- راه ارتباطی بین سهامداران و مدیران شرکت از طریق بخش امور سهام شرکت امکان پذیر می باشد.

چارچوب کلی حاکمیت شرکتی در این شرکت بر اساس موارد زیر تهیه و اجرا شده است.

- چارچوب حاکمیت شرکتی اثر بخش
- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
- رعایت حقوق ذینفعان
- سرمایه گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی
- افشا به موقع و کافی اطلاعات و شفافیت
- مسئولیت پذیری هیات مدیره

۴-۲- اطلاعات با اهمیت افشا شده

۴-۲-۱- تمدید پروانه بهره برداری معدن سرب راونج:

اصل پروانه بهره برداری معدن سرب راونج به شماره ۲۰۳۱۵ مورخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۳ با ذخیره قطعی ۱۹۰۰۰۰۰ تن در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۸ برای مدت ۱۰ سال تمدید و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ از سوی اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی به این شرکت تحویل گردید. لازم به ذکر است پروانه مذکور تا تاریخ ۱۴۱۴/۰۲/۱۸ دارای اعتبار است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲-۲-۴- اخذ پروانه بهره برداری احداث نیروگاه خورشیدی:

اصل پروانه بهره برداری احداث نیروگاه تجدید پذیر و پاک به شماره ۲۶۷۸/پ/۱۳۸۱۳/۱۴۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ برای احداث نیروگاه خورشیدی به ظرفیت ۱/۶ مگاوات در شهرستان دلیجان استان مرکزی با مدت اعتبار شش ماه جهت احداث نیروگاه، از سوی سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره برداری انرژی برق وزارت نیرو صادر و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۲ به این شرکت تحویل گردید.

۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره شرکت

عضو	سمت	تاریخ انتصاب	نماینده	سوابق حرفه ای اخیر
	مدرک تحصیلی			
رضا طاهرخانی	رئیس هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	گروه صنعتی معدنی امیر (سهامی عام)	عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران (از ۱۳۹۹) عضو هیات مدیره و معاون مالی گروه توسعه بن دا عضو هیات مدیره و مدیر مالی گروه دارویی پورابپ مدیر مالی شرکت ایران داروک مدیر مالی شرکت بوتله سبز مهرآئین
سید رامین نیکو	نایب رئیس هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران بیش از ۲۳ سال سابقه اجرایی و مدیریت امور مالی عضو هیات مدیره شرکت فرایارس قشم عضو سابق یا فعلی هیات مدیره در شرکتهای ذوب روی اصفهان، پویا زرکان آق دره، سرزمین جلگه ها آسمانی، فرایارس قشم، آتیه معدن زاگرس امیر، سرمایه گذاری پارس ایمن سهم و گروه صنعتی و معدنی امیر
اکبر شفیعی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل کارشناسی ارشد زمین شناسی	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	کاوندگان قشم (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران کارشناس و سرپرست معدن شرکت سوژمیران کارشناس شرکت باران خاک و بی کارشناس سازمان زمین شناسی کارشناس نظام مهندسی استان مرکزی
امیر هادیان	عضو هیات مدیره کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	-	قائم مقام مدیر عامل شرکت نیکان رسانه بازار سرمایه نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت پخش گستر کیش رئیس هیئت مدیره کانون تبلیغاتی راویان پیام طلوع مدیریت اسپانسرینگ برنامه تلویزیونی (عصر جدید) دبیر اجرایی و مارکتینگ همایشهای افق پیش روی بازار سرمایه در دولت سیزدهم، تامین مالی از طریق بازار سرمایه و بورس در سال ۱۴۰۰
حمید محمدی اصل	عضو هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	-	مدیر فروش و بازرگانی شرکت تامین سرمایه امید سر دبیر سایت خبری تحلیلی بورس نیوز عضویت در کمیته های بازاریابی و فروش، آموزش و کمیته فنی تامین سرمایه امید

* آقای اکبر شفیعی (مدیرعامل) عضو موظف بوده و ماهانه ۸۴۴ میلیون ریال حقوق دریافت می نماید.

* از ابتدای سال تا پایان شهریور ماه ۱۴۰۴، جلسات هیات مدیره شرکت بصورت منظم با حضور اکثریت اعضا برگزار گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱-۵- کمیته های تخصصی هیات مدیره

شرح وظایف	کمیته های هیات مدیره	ردیف
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	کمیته حسابرسی	۱
۱. پیشنهاد چارچوب کلی مدیریت ریسک ۲. بررسی رویه ها و خط مشی های مدیریت ۳. شناسایی ریسک های با اهمیت ۴. گزارش موارد مواجهه با ریسک های با اهمیت ۵. نظارت بر حفظ کنترل های مناسب در مقابل تضاد منافع و تقلبها	کمیته مدیریت ریسک	۲
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	کمیته انتصاب	۳

ترکیب اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	عضو مستقل	سوابق مالی	تاریخ عضویت در کمیته
رضا طاهر خانی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	خیر	بله	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
محمد حسین نجار زاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	بله	بله	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
محسن میرزایی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	بله	بله	۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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	عضویت در هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
امیر پاشا نجارزاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت صنعتی گرایش مالی	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۹
محمد جعفری نوش آبادی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۹
امیر هادیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	غیرموظف	۱۴۰۳/۰۵/۲۹

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	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضویت در هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
علی یوسف طالشی	عضو کمیته	کارشناسی	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
احمد عبدالهی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
حمید محمدی اصل	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۳/۰۵/۲۱



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- نتایج عملیات و چشم اندازها

۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح-میلیون ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده
خالص فروش / درآمد عملیاتی (صادراتی)	۱.۰۹۱.۶۳۱	۱.۰۰۱.۰۸۷	۱.۵۸۲.۵۳۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۴۰.۵۹۹)	(۴۰۵.۱۶۳)	(۷۰۵.۸۷۲)
سود ناخالص	۵۵۱.۰۳۲	۵۹۵.۹۲۵	۸۷۶.۶۶۱
هزینه های اداری و فروش	(۲۷۱.۹۱۴)	(۲۲۳.۳۵۲)	(۱۵۹.۷۲۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۴۶.۱۲۰	(۱۲.۸۱۷)	۲۱۳.۲۴۲
سود عملیاتی	۶۲۵.۲۳۸	۳۵۹.۷۵۶	۹۳۰.۱۷۸
هزینه های مالی	(۱۷.۶۷۱)	(۴۵۴)	(۳۳.۲۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۵.۹۱۵	۱۷۹.۷۶۶	۴۰۱.۵۵۴
سود قبل از مالیات	۶۸۳.۴۸۳	۵۳۹.۰۶۸	۱.۲۹۸.۴۴۱
مالیات	(۵۸.۷۷۴)	(۱۱۸.۴۱۸)	(۷۵.۹۲۶)
سود خالص	۶۲۴.۷۰۸	۴۲۰.۶۵۰	۱.۲۲۲.۵۱۶

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

مطابق مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران، هیات مدیره 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.

در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶، سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۳ مبلغ ۸۰۰ ریال به تصویب رسید و سود نقدی سهام پرداختی سهامداران حقیقی، حقوقی، صندوق های سرمایه گذاری و سبدگردانها از طریق سامانه سجام و توسط شرکت سپرده مرکزی پرداخت می گردد، همچنین این شرکت نسبت به توافق بعمل آمده جهت پرداخت سود سهام سهامداران عمده خود (سود مربوط به سال مالی ۱۴۰۱ و همچنین سود سال مالی ۱۴۰۲) در سال ۱۴۰۳ اقدام و سود سهام مزبور را تسویه نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۶ - تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		ترکیب سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۶	۱۵۳,۶۱۹,۵۱۸	۲۶	۶۲۸,۸۹۲,۱۰۰	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۱۲	۷۴,۸۰۴,۸۷۲	۱۱	۲۷۳,۸۳۵,۲۷۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان
۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۵	۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه صنایع معدنی مبین سپهر صادرات س.خ
۵۷	۳۴۱,۶۷۵,۶۱۰	۵۷	۱,۳۷۷,۶۷۲,۶۲۵	سایر سهامداران (زیر ۵ درصد)
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سرمایه شرکت سوژمیران در تاریخ پذیرش در سازمان بورس اوراق بهادار مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال (شامل ۶۰۰ میلیون سهم هزار ریالی) بوده و تغییرات ۵ سال اخیر سرمایه فسوژ به شرح جدول زیر است:

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	تاریخ افزایش سرمایه
مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۶۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵
سود انباشته	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸
سود انباشته	۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰
سود انباشته	۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳

مطابق با مصوبه مجمع عمومی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴، مراحل ثبت افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته انجام گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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	افزایش	خرید دستگاه ups ، دستگاه اینورتر و دستگاه پمپ
ساختمان	بدون تغییر	-
اثاثه و منصوبات	افزایش	خرید فایل ، پرینتر ، میز و صندلی
ماشین آلات و تجهیزات معدنی	بدون تغییر	-
ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	افزایش	بابت تعمیر اساسی کمپرسور و دستگاه حفاری
وسایط نقلیه	بدون تغییر	-
ابزار آلات	افزایش	بابت خرید دستگاه ph متر و مینی سنگ و ...
دارایی در جریان تکمیل	افزایش	تعمیر اساسی بیل مکانیکی ۲۲۰ ، لودر ۴۷۰ ، وانت مزدا دو کابین و ...
اکتشاف	افزایش	انجام عملیات حفاری به منظور بهینه سازی استخراج ماده معدنی و بروز رسانی میزان ذخیره در معادن سرب
دارایی های نامشهود		
نرم افزار سهام	بدون تغییر	-
حق امتیاز برق	بدون تغییر	-
حق امتیاز تلفن	بدون تغییر	-

۵-۶- فعالیت های عملیاتی مهم طی دوره جاری

*این شرکت بر اساس مصوبه هیات مدیره اقدام به عقد قراردادهای پیمانکاری حفاری نموده است.

۱-۵-۶- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج طی شش ماه در سال ۱۴۰۴

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. 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. درشش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۴، به میزان ۳.۳۵۷ متر عملیات حفاری انجام شده است و ذخیره ایجاد شده از بابت آن نیز در حدود ۱۰.۰۰۰ تن است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶-۶- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب

نرخ سرب جهانی سرب دلار بر تن	\$1,800	\$1,900	\$2,000	\$2,100	\$2,200
نرخ دلار - ریال	ریال				
۶۳۰,۰۰۰	۷۰۲	۷۷۶	۸۵۰	۹۲۴	۹۹۸
۶۶۵,۰۰۰	۷۸۴	۸۶۲	۹۴۰	۱,۰۱۸	۱,۰۹۷
۷۰۰,۰۰۰	۸۶۶	۹۴۸	۱,۰۳۱	۱,۱۱۳	۱,۱۹۵
۷۳۵,۰۰۰	۹۴۸	۱,۰۳۵	۱,۱۲۱	۱,۲۰۷	۱,۲۹۴
۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۳۱	۱,۱۲۱	۱,۲۱۲	۱,۳۰۲	۱,۳۹۲

✓ در سناریو مبنا، قیمت هر تن کنسانتره سرب ۲,۰۰۰ دلار و نرخ دلار ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. همچنین در جدول تحلیل حساسیت، اعداد بالاتر و پایین‌تر نیز لحاظ گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷-مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۷-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

ظرفیت اسمی و تولید شرکت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			محصول- تن
درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	
%۴۱.۵	۸.۰۰۰	۳.۳۲۵	%۳۸	۸.۰۰۰	۳.۰۱۴	%۳۲	۸.۰۰۰	۲.۵۳۵	کنسانتره سرب
-	۱۰.۰۰۰	-	%۸۷.۵	۱۰.۰۰۰	۸.۷۵۰	%۰	۲۵.۰۰۰	-	سنگ بوکسیت

شاخص های عملکردی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	عنوان
۵۰۹	۱۷۵	۲۶۰	سود هر سهم - ریال
۵۵	۶۰	۵۰	حاشیه سود ناخالص - درصد
۵۹	۳۶	۵۷	حاشیه سود عملیاتی - درصد
۷۷	۴۲	۵۷	حاشیه سود خالص - درصد
۲۶۳.۷۵۶	۱۶۶.۸۴۸	۱۸۱.۹۳۹	سرانه (ماهانه) فروش - میلیون ریال



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

نسبتهای مالی

نسبتهای مالی	واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نسبت های فعالیت:				
نسبت گردش موجودی کالا	مرتبّه	۰/۳۳	۰/۲۸	۰/۵۸
دوره وصول مطالبات	روز	۲۷۵	۲۹۶	۲۷۳
نسبت های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتبّه	۱/۸۷	۲/۰۹	۱/۴۴
نسبت آنی	مرتبّه	۰/۶۳۹	۰/۱۲۷	۰/۹۲
نسبت های سودآوری:				
نسبت بازده مجموع دارایی ها (ROA)	درصد	۹	۱۹	۳۶
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	درصد	۱۷	۱۶	۷۳
حاشیه سود ناخالص	درصد	۵۰	۶۰	۵۵
حاشیه سود خالص	درصد	۵۷	۴۲	۷۷
حاشیه سود عملیاتی	درصد	۵۷	۳۶	۵۹
سود هر سهم	ریال	۲۶۰	۱۷۵	۵۰۹
نسبت های اهرم مالی:				
نسبت بدهی (بدهی ها به دارایی ها)	درصد	۴۷	۴۱	۵۷

نتایج عملکرد تولید و گزارش های مالی در سال های مالی قبل نشان می دهد 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 فعالیت های شرکت در زمینه محیط زیست کماکان در راستای بهبود شرایط بوده است.

شرکت در تابستان سال جاری مبادرت به فروش صادراتی نموده و در پاییز اقدام به مرحله دوم خواهد نمود. عملکرد شرکت وضعیت مناسبی دارد. همچنین شرکت توانایی در پرداخت تعهدات کوتاه مدت خود را دارا بوده و سطح اعتباری شرکت خوب می باشد 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.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

تشریح 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

۸- جمع بندی

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

۹- پیش‌بینی صورت سود و زیان

شرح	پیش‌بینی پایان سال مالی ۱۴۰۴	پیش‌بینی دوره شش ماهه مانده از سال ۱۴۰۴	عملکرد واقعی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص فروش	۴,۴۱۴,۶۱۱	۳,۳۲۲,۹۸۰	۱,۰۹۱,۶۳۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۸۱۷,۹۷۸)	(۲,۲۷۷,۳۷۹)	(۵۴۰,۵۹۹)
سود ناخالص	۱,۵۹۶,۶۳۳	۱,۰۴۵,۶۰۱	۵۵۱,۰۳۲
هزینه‌های اداری و فروش	(۶۱۲,۹۷۴)	(۳۴۱,۰۶۰)	(۲۷۱,۹۱۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۹۴۸,۰۰۴	۶۰۱,۸۸۴	۳۴۶,۱۲۰
سود عملیاتی	۱,۹۳۱,۶۶۳	۱,۳۰۶,۴۲۵	۶۲۵,۲۳۸
هزینه‌های مالی	(۸۳,۹۷۹)	(۶۶,۳۰۸)	(۱۷,۶۷۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۶۶,۹۱۷	۹۱,۰۰۲	۷۵,۹۱۵
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۰۱۴,۶۰۲	۱,۳۳۱,۱۱۹	۶۸۳,۴۸۳
مالیات	(۲۰۲,۹۸۸)	(۱۴۴,۲۱۴)	(۵۸,۷۷۴)
سود (زیان) خالص	۱,۸۱۱,۶۱۳	۱,۱۸۶,۹۰۵	۶۲۴,۷۰۸
سود هر سهم (ریال)	۷۵۵	۴۹۵	۲۶۰