

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرکت ذوب روی اصفهان

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

اسامی اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
حسن اسلامی قائع	رئیس هیات مدیره	
ابوالفضل رستمخانی	نائب رئیس هیات مدیره	
محمد رضا یحیی آبادی	عضو هیات مدیره	
ژوپین پیرانی	عضو هیات مدیره	
عبداله پیمان تیموری نیا	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

فهرست

۳.....	مقدمه
۴.....	ماهیت کسب و کار
۸.....	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف
۹.....	مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط
۱۱.....	نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۶.....	بهای تمام شده
۱۷.....	راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته
۱۹.....	تحلیل حساسیت سود شرکت
۲۰-۲۲.....	پیش بینی سود هر سهم

مقدمه

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

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

ماهیت کسب و کار

۱. معرفی شرکت

شرکت ذوب روی اصفهان در تاریخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ با موضوع فعالیت اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن، تولید شمش، احداث کارخانه های مربوط و انجام کلیه فعالیت های بازرگانی مرتبط با فعالیت شرکت تاسیس شده است.

موافقت اصولی تولید با ظرفیت ۵.۰۰۰ تن شمش در سال بر روی زمینی به مساحت ۱۰۰.۰۰۰ متر مربع در مجاورت مجتمع معدنی ایرانکوه اصفهان (شرکت باما) در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۲۵ و به نام شرکت باما صورت پذیرفت که به دلیل شرایط خاص مالی و کمبود وجه نقد در سال ۱۳۷۷ این طرح در قالب شرکت جدید و با سرمایه گذاری شرکت باما و گروه صنعتی و معدنی امیر و با ظرفیت ۵.۰۰۰ تن در سال به اتمام رسید.

ظرفیت اصلی کارخانه از ابتدای سال ۱۳۸۶ به ۱۰.۰۰۰ تن شمش روی در سال افزایش یافته است و پیش بینی میگردد این روند تا حدودی در سال ۱۴۰۱ تحقق یابد پیش بینی تولید شمش در سال ۱۴۰۱ مقدار ۹.۲۲۶ تن است.

۲. بازار اصلی محصولات

فلز روی که محصول اصلی شرکت می باشد از مهم ترین و پرمصرف ترین فلزات غیر آهنی بوده و در صنایع متعدد مورد استفاده قرار می گیرد اما بیشترین کاربرد آن در تولید آلیاژهای مختلف از جمله فولاد گالوانیزه می باشد. بازار اصلی فروش شرکت صادرات به کشورهای آسیایی و اروپایی است.

۳. جایگاه شرکت در بین روی سازان بازار سهام

جایگاه شرکت از لحاظ تولید محصولات روی در بین تولید کنندگان شمش روی فعال در بازار سرمایه براساس اطلاعات نه ماهه سال ۱۴۰۱:

شرح	تولید محصولات روی (تن)
مجموع تولیدات شمش روی	۷۴.۳۳۵
شرکت ذوب روی اصفهان	۶.۶۷۶
درصد از کل	۸.۹۸٪

۴. قوانین و مقررات حاکم بر شرکت

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قوانین سازمان بورس و فرابورس
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات گمرک جمهوری اسلامی ایران
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قوانین مربوط به محیط زیست
- بخشنامه های وزارت صمت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۵. سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس ۵,۰۰۰ میلیون ریال بوده است که طی چند مرحله به ۹۰۰ میلیارد ریال (شامل ۹۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی) مطابق با جدول زیر افزایش یافته است.

• تغییرات افزایش سرمایه:

تغییرات افزایش سرمایه (مبالغ به میلیون ریال)				
تاریخ	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	آخرین سرمایه	محل افزایش
۱۳۷۷/۰۴/۱۷	-	-	۵.۰۰۰	از محل نقدی
۱۳۷۷/۰۸/۲۶	۵.۰۰۰	۳.۰۰۰	۸.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۸۸/۰۹/۱۲	۸.۰۰۰	۹.۰۰۰	۱۷.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۱/۰۹/۱۱	۱۷.۰۰۰	۶۳.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۵/۰۹/۰۴	۸۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۷/۱۰/۰۵	۲۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۶۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته

بر اساس مجوز شماره ۱۲-۰۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۱ سازمان بورس اوراق بهادار افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته به میزان ۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به تایید رسید در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۰ به تصویب رسید و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ به ثبت رسید. هیات مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ افزایش سرمایه از ۹۰۰ میلیارد ریال به ۱.۸۰۰ میلیارد ریال را مصوب نموده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ گزارش حسابرس و بازرس قانونی و در تاریخ مجوز ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار اخذ شده است و شرکت پیگیر برگزاری مجمع عمومی فوق العاده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

• ترکیب سهامداران عمده در پایان ۱۴۰۱/۰۹/۳۰:

آخرین ترکیب سهامداران		
شرح	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت باما (سهامی عام)	۴۹۶.۹۶۰.۸۱۶	۵۵.۲
شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)	۵.۸۸۷	۰/۰۰۱
شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص)	۱۵۰.۰۰۰	۰/۰۱۷
شرکت پارس ایمن سهم (سهامی عام)	۲۱.۶۱۵	۰/۰۰۲
سایر سهامداران	۴۰۲.۸۶۱.۶۸۲	۴۴.۸
جمع	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۶. اطلاعات مدیران شرکت

مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل به شرح جدول زیر است.

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده	موظف/غیرموظف	تاریخ انتصاب
حسن اسلامی قانع	رئیس هیات مدیره	شرکت باما	غیر موظف	۱۴۰۰/۰۳/۰۸
ابوالفضل رستمخانی	نایب رئیس هیات مدیره	گروه صنعتی و معدنی امیر	غیر موظف	۱۴۰۱/۰۳/۳۰
ژوپین پیرانی	عضو هیات مدیره	-	غیر موظف	۱۴۰۰/۰۳/۰۸
محمد رضا یحیی آبادی	عضو هیات مدیره	شرکت پارس ایمن سهم	غیر موظف	۱۴۰۰/۰۳/۰۸
عبداله پیمان تیموری نیا	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	شرکت مبین متین آسیا	موظف	۱۴۰۰/۰۳/۰۸

مشخصات مدیران اجرایی به شرح جدول زیر است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
مسلم چراغی	مدیر کارخانه	لیسانس مکانیک	۱۵	۰
نوید سلیمانی	مدیر تولید	فوق لیسانس شیمی	۹	۰
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۶	۰
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس ای تی	۱۶	۰
شادی متذکر	مدیر اداری	فوق لیسانس مدیریت	۱۶	۰

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مشخصات کمیته حسابرسی شرکت به شرح جدول زیر است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی
محمد رضا یحیی آبادی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	۲۶
رضا طاهر خانی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۷
سید رامین نیکو	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۲۶

مشخصات کمیته انتصابات شرکت به شرح جدول زیر است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی
مسلم چراغی	مدیر کارخانه	لیسانس مکانیک	۱۵
شادی متذکر	مدیر اداری	فوق لیسانس مدیریت	۱۶
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۶
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس ای تی	۱۶
رضا محمدی	نماینده کارگران	دیپلم	۱۹

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف

۱. اهداف

- افزایش سودآوری از طریق افزایش تولید و فروش با توجه به پروژه های طرح توسعه
- رقابت پذیری با توجه به حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات تولیدی
- چابک سازی سازمان و کاهش هزینه ها از طریق جذب نیروی های متخصص و تحصیل کرده و جوان

۲. راهبردها

- افزایش تولید کربنات سرب در سبد محصول شرکت به میزان ۲۰۰۰ تن در سال
- افزایش کیفیت عیار محصول از عیار ۹۹/۹۵ به عیار ۹۹/۹۷ و ۹۹/۹۸
- انتقال واحد ریخته گری به شهرک رازی شهرضا و بهره گیری از کوره القایی ، جهت افزایش راندمان شمش تولیدی از ورق روی
- راه اندازی کوره هالوژن زدایی در راستای رفع محدودیت آب مصرفی جهت کلر شویی خاک مصرفی
- تولید برق با خرید و بکارگیری ۶ دستگاه دیزل ژنراتور جهت ساخت نیروگاه برق جهت رفع محدودیت های برق در کشور

- مدیریت بهای تمام شده و توسعه سیستم های اطلاعاتی
- توسعه فعالیت های تحقیقاتی و بهبود دانش فنی فرآیندها
- تحقیقات عملی برای استفاده از خاک های معدنی کم عیار
- حفظ قیمت تمام شده محصول علیرغم کاهش عیار ماده معدنی مصرفی
- خرید خاک از طریق بورس کالا و معادن مختلف

۳. مسئولیت های اجتماعی و منابع انسانی

- بازدید دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی از شرکت و جهت جذب کارآموز فنی و مهندسی
- کمک به خانواده کارکنان در مبارزه با ویروس کرونا و کمک های غیر نقدی به کارکنان

۴. مسئولیت های زیست محیطی

- ایجاد و رسیدگی به فضاهای سبز
- بازگردانی و تصفیه مجدد آب
- تشکیل کمیته محیط زیست و استقرار واحد بهبود محیط زیست
- عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه گیری آلاینده ها به صورت مستمر
- ساخت سوله در فضاهای ایجاد کننده گرد و غبار و نصب غبارگیر بر روی سوله ها
- رعایت استانداردهای زیست محیطی به منظور کاهش آلاینده ها و عدم ورود به لیست صنایع آلاینده
- ساخت آبشخور برای گونه های جانوری موجود در منطقه

مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط

۱. منابع مالی و غیرمالی مهم در اختیار شرکت

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مجموع دارایی های جاری شرکت برابر ۶۰۹۳ میلیارد ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳۲ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از اخذ تسهیلات بانکی و افزایش موجودی کالا بوده است. مجموع دارایی های غیرجاری شرکت نیز حدود ۲۰۲۹۱ میلیارد ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۵۸ درصد رشد داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش دارایی های ثابت و سرمایه گذاری های بلند مدت بوده است.

این شرکت علاوه بر دریافت خاک از معادن شرکت باما بر اساس قرارداد ۱۰ ساله براساس امیدنامه شرکت و سهمیه خاکهای متوسط عیار و پر عیار از شرکت تهیه و تولید، اقدام به خرید خاک از بورس کالا نیز می نماید. لازم به ذکر است که با بهره برداری معدن مهدی آباد، شرکت ذوب روی اصفهان میتواند از این معدن نیز خاک دریافت کند.

۲. سرمایه انسانی

تعداد کارکنان در پایان دوره به شرح جدول زیر می باشد:

۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱				
شرح	تولید	پشتیبانی	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۹	۱	۴	۱۴
لیسانس	۷	۸	۱۱	۲۶
فوق دیپلم	۱۲	۲	۱۱	۲۵
دیپلم و زیر دیپلم	۱۴۷	۱۸	۶	۱۷۱
جمع	۱۷۵	۲۹	۳۲	۲۳۶

۳. وضعیت سرمایه در گردش

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ سرمایه در گردش شرکت به مبلغ ۱۰۷۱۳ میلیارد ریال رسیده است.

• منابع مورد انتظار برای تامین مالی

شرکت برای تامین مالی پروژه های در دست اجرا، اقدام به دریافت تسهیلات خالص به مبلغ ۱۰۴۵۴ میلیارد ریال در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ از بانک خاورمیانه، بانک سپه و توسعه صادرات کرده است.

۴. تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت

• ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی یا ریسک جریان وجوه نقد ناشی از عدم توانایی شرکت در بازپرداخت تعهداتش می باشد. با توجه به ساختار مالی شرکت ریسکی از این بابت متوجه شرکت نیست اما در صورت بروز هرگونه محدودیتی، شرکت ظرفیت مناسب برای دریافت تسهیلات را دارد.

• ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به دریافت تسهیلات و تصمیم بر حفظ آن نرخ بهره نیز در وضعیت مالی تاثیر گذار می باشد.

• ریسک نوسانات نرخ ارز

نرخ فروش محصولات و تامین مواد اولیه شرکت (شامل خاک روی، اسید سولفوریک، پودر روی، پرمنگنات پتاسیم) نحوه قیمت گذاری آن ها تابعی از قیمت های جهانی و نرخ ارز است. این مساله سبب می شود تا نوسانات نرخ ارز در داخل شرکت برای شرکت ریسک به همراه داشته باشد، همچنین با افزایش نرخ ارز نرخ خرید مواد اولیه نیز افزایش یابد. همچنین نوسانات نرخ ارز بر دارایی های ارزی نیز تاثیر پذیر است به همین دلیل آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز مستمرا" پایش و مدیریت می شود.

• ریسک کاهش قیمت محصولات

قیمت فروش محصولات بر مبنای نرخ بورس فلزات لندن (LME) محاسبه می گردد. در صورت افزایش و یا کاهش قیمت در این بازار، نرخ محصولات این شرکت نیز دستخوش تغییر خواهد شد.

• ریسک کیفیت محصولات و مواد اولیه

با توجه به اینکه تولیدات شرکت به طور مرتب مورد عیارسنجی قرار می گیرد، در نتیجه ریسک تولید و فروش اجناس نامرغوب پایین می باشد. در خرید مواد اولیه نیز، کنترل کیفیت صورت گرفته و تا جای ممکن از خرید خاک های نامناسب جلوگیری می شود.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵. پروژه های مهم شرکت

- بررسی مقدماتی به منظور استحصال سایر مواد معدنی در کیک لیچ
- انتقال واحد ریخته گری و استفاده از کوره القایی جهت بالا بردن راندمان شمش تولیدی از ورق روی
- ساخت دستگاه گندله ساز جهت بهینه کردن استفاده از خاک نرمه در کوره های ولز
- خرید ۶ دستگاه دیزل ژنراتور در راستای رفع مشکلات برق و کاهش هزینه های برق مصرفی
- ساخت کوره ولز جهت هالوژن زدایی خاک ها در راستای رفع محدودیت مصرف آب
- [نتایج عملیات و چشم اندازها](#)

مبالغ : میلیون ریال

صورت وضعیت مالی

عنوان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۹۲,۳۸۹	۴۴,۸۱۲	۲۰۷,۳۹۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۰۴۸,۳۴۳	۲,۱۰۰,۵۹۱	۹۹۴,۱۸۳
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۶,۹۶۳	۱۵۵,۴۸۷	۱۶۹,۸۹۳
موجودی مواد و کالا	۳,۸۰۹,۴۴۵	۱,۹۸۰,۱۳۵	۲,۱۳۸,۵۹۱
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۰۵,۹۵۵	۳۱۲,۲۳۶	۱۸۱,۸۵۹
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۲۹۱,۵۸۲	۸۸۷,۲۷۶	۱,۹۳۳,۹۶۶
جمع دارایی ها	۸,۳۸۴,۶۷۷	۵,۴۸۰,۵۳۷	۵,۶۲۵,۸۸۲
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
سهام خزانه	(۳۰,۳۳۱)	(۳۹,۴۴۵)	(۶۰,۰۰۸)
سود انباشته	۲,۷۵۵,۲۴۵	۲,۱۵۴,۹۷۱	۲,۳۲۲,۳۱۲
جمع بدهی های غیر جاری	۲۸۹,۴۴۵	۷,۳۳۰	-
جمع بدهی های جاری	۴,۳۸۰,۳۱۸	۲,۳۶۷,۶۸۲	۲,۳۷۳,۵۷۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۳۸۴,۶۷۷	۵,۴۸۰,۵۳۸	۵,۶۲۵,۸۸۲

دلایل رشد موجودی کالا:

افزایش موجودی کالا در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره گذشته غالباً بابت افزایش موجودی کالای ساخته شده به میزان ۲.۲۲۳ تن شمش به مبلغ ۱.۷۹۵.۵۲۶ میلیون ریال و افزایش کالای در جریان ساخت مربوط به افزایش ۵.۴۶۱ تن کیک بیلداف به مبلغ ۳۴۲.۰۲۹ میلیون ریال بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مبالغ : میلیون ریال

صورت سود و زیان

عنوان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۹۸۶,۱۱۴	۴,۱۳۷,۷۹۷	۵,۷۴۳,۲۲۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۰۲۴,۰۵۸)	(۳,۴۳۸,۲۷۳)	(۴,۸۳۲,۸۸۲)
<u>سود ناخالص</u>	<u>۹۶۲,۰۵۶</u>	<u>۶۹۹,۵۲۴</u>	<u>۹۱۰,۳۴۵</u>
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۶,۰۹۱)	(۲۶۸,۱۲۸)	(۳۲۹,۹۲۶)
سایر درآمدها	۱۹۳,۱۹۴	۸۴,۰۳۳	۱۲۴,۶۴۷
<u>سود عملیاتی</u>	<u>۸۲۹,۱۵۹</u>	<u>۵۱۵,۴۲۹</u>	<u>۷۰۵,۰۶۶</u>
هزینه‌های مالی	(۲۰۷,۵۶۲)	(۲۵,۳۴۳)	(۵۸,۲۳۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۷,۵۳۰	۲۱,۴۴۳	۵۲,۳۱۴
<u>سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات</u>	<u>۶۳۹,۱۲۷</u>	<u>۵۱۱,۵۲۹</u>	<u>۶۹۹,۱۴۷</u>
مالیات سال جاری	(۱۱۹,۳۶۹)	(۳۱,۲۶۷)	(۴۱,۷۳۳)
مالیات سال قبل	.	.	.
<u>سود خالص</u>	<u>۵۱۹,۷۵۸</u>	<u>۴۸۰,۲۶۳</u>	<u>۶۵۷,۴۱۴</u>
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
سود هر سهم	۵۷۸	۵۷۲	۷۳۳
حاشیه سود ناخالص-درصد	۱۹	۱۷	۱۶
حاشیه سود عملیاتی-درصد	۱۷	۱۲	۱۲
حاشیه سود خالص-درصد	۱۰	۱۲	۱۱

• **مجموع درآمد های عملیاتی شرکت**

برای دوره مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ برابر با ۴,۹۸۶,۱۱۴ میلیون ریال بوده است که نسبت به مدت مشابه سال قبل حدود ۲۱ درصد رشد داشته است که ناشی از افزایش فروش کربنات سرب بوده است.

• **افزایش بهای تمام شده فروش:**

افزایش مبلغ بهای تمام شده فروش عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های ساخت به مبلغ ۱,۸۵۶,۱۳۴ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از ، افزایش مبلغ مواد اولیه به میزان ۱,۴۴۶,۱۳۷ میلیون ریال که افزایش هزینه مواد مصرفی عمدتاً به دلیل عدم استفاده از روش کارمزدی و استفاده از خاک پرعیار در تولیدات و افزایش نرخ ذغال سنگ و افزایش سایر هزینه های مواد شیمیایی به علت افزایش فی خرید و افزایش مقدار مصرف به دلیل نوع خاک مصرفی است. افزایش مبلغ ۷۷,۰۰۳ میلیون ریال هزینه برق و گاز مصرفی که ناشی از افزایش نرخ برق و گاز خریداری شده است. افزایش مبلغ ۱۳۴,۶۸۶ میلیون ریال در هزینه تعمیر و نگهداری که ناشی از افزایش نرخ قطعات جهت تعمیر کوره ها بوده و افزایش استهلاک به مبلغ ۵۹,۰۶۷ بابت افزایش ماشین آلات نسبت به دوره مشابه می باشد.

• **افزایش هزینه های اداری و فروش:**

افزایش هزینه های اداری که عمدتاً به علت افزایش حقوق و مزایای طبق بخشنامه شورای عالی کار و همچنین افزایش هزینه توزیع و فروش به علت افزایش هزینه های صادرات به دلیل افزایش نرخ هزینه های صادراتی بوده است.

۱. تحلیل نسبت های مالی

نسبت های مالی برای دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و مقایسه آن بادوره قبل به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان	واحد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نسبت های فعالیت:				
نسبت دوره گردش کالا	روز	۲۶۲	۱۶۵	۱۲۵
دوره وصول مطالبات	روز	۱۵۰	۲۱۸	۶۳
نسبت های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتبّه	۱.۳۹	۱.۹۴	۱.۵۳
نسبت آنی	مرتبّه	۰.۵۰	۰.۹۷	۰.۶۰
نسبت های اهرم مالی:				
نسبت بدهی (بدهی به دارایی)	مرتبّه	۰.۵۶	۰.۴۳	۰.۴۴
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	مرتبّه	۱.۲۶	۰.۷۶	۰.۷۸

- دوره وصول مطالبات نیز کمتر از یکسال بوده و نشان دهنده عدم وجود مطالبات راكد شرکت می باشد.
- نسبت های نقدینگی و اهرم مالی نیز به جهت سیاست شرکت برای اخذ تسهیلات مالی کم بهره در شرایط تورمی تضعیف شد لکن این نسبت کماکان وضعیت مالی مناسب شرکت را نشان می دهد.
- نسبت های سود آوری نیز به جهت افزایش در هزینه های تولید ناشی از شرایط تورمی و عدم تناسب رشد هزینه ها به درآمد ها ، تضعیف شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

تولید:

تولید محصولات به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان	واحد	برنامه سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شمش روی	تن	۹.۲۲۶	۶.۶۷۶	۶.۶۱۲	۸.۹۹۹
سرباره روی	تن	۳۸۸	۵۵۲	۲۵۱	۳۶۵
کربنات سرب	تن	۱.۷۰۰	۱.۲۵۲	۱.۲۵۸	۱.۶۰۵

• پیش بینی تولید در سال ۱۴۰۱:

میزان تولید شمش روی نه ماهه اول ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۴ تن افزایش داشته و در فصل پاییز شرکت توانسته ۳.۵ درصد کاهش شش ماهه نخست را جبران نماید.

۳-فروش

عنوان	برنامه سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	مقدار-تن	مقدار - تن	مقدار- تن	مقدار -تن
شمش روی	۷.۱۷۵	۴.۵۴۲	۵.۵۱۸	۷.۴۷۹
سرباره روی	۳۸۸	۵۹۲	۲۸۳	۳۹۷
کربنات سرب	۱.۷۰۰	۳.۷۵۱	۲۳۵	۵۳۶

• فروش صادراتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰:

محصول اصلی شرکت شمش روی است که تا پایان دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مقدار ۴.۵۴۲ تن فروش داشته که نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۱۸ درصد کاهش یافته است که این کاهش به صورت مقطعی بوده و در سه ماهه پایان سال جبران خواهد شد.

• محدودیت های صادرات :

کلیه محدودیت های صادراتی شرکت ذوب روی اصفهان لغو شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مبالغ: میلیون ریال

بهای تمام شده کالای فروش رفته:

عنوان	نه ماه ۱۴۰۱	نه ماهه ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰
مواد مستقیم	۴,۳۱۹,۴۳۷	۲,۸۷۳,۳۰۰	۴,۰۶۳,۸۲۴
دستمزد مستقیم	۲۴۰,۱۷۲	۱۸۵,۷۳۷	۲۰۸,۹۷۳
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۷۱,۳۷۴	۱۰,۳۲۴	۵۲,۸۱۴
استهلاک	۱۲۰,۹۲۲	۶۱,۸۵۵	۹۴,۱۲۲
تعمیر و نگهداری	۳۴۰,۰۰۳	۲۰۵,۳۱۷	۲۸۹,۵۵۸
برق و سوخت	۲۵۹,۸۷۷	۱۸۲,۸۷۴	۳۶۰,۴۳۶
ایاب و ذهاب	۷,۸۳۶	۷,۲۹۹	۹,۷۴۱
آند و کاتد مصرفی در تولید (مواد غیر مستقیم)	۱۷۵,۷۰۳	۱۷۱,۸۹۴	۲۱۶,۷۱۶
سایر	۱۴۴,۵۰۰	۱۲۵,۰۹۰	۱۸۷,۰۸۵
جمع هزینه های ساخت	۵,۶۷۹,۸۲۴	۳,۸۲۳,۶۹۰	۵,۴۸۳,۲۶۹
(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۱۷,۲۰۳)	(۲۰۳,۳۳۴)	(۳۲۴,۰۳۲)
بهای تمام شده تولید	۵,۵۶۲,۶۲۱	۳,۶۲۰,۳۵۶	۵,۱۵۹,۲۳۷
(افزایش) موجودی های ساخته شده	(۱,۵۳۸,۵۶۳)	(۱۸۲,۰۸۳)	(۳۲۶,۳۵۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۰۲۴,۰۵۸	۳,۴۳۸,۲۷۳	۴,۸۳۲,۸۸۲

• بهای تمام شده ساخت :

افزایش ۴۸.۵ درصدی جمع هزینه های ساخت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در مقایسه با دوره مالی مشابه گذشته عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های مواد بعلت تغییر روش از روش کارمزدی به خرید و افزایش نرخ خرید سایر مواد اولیه از جمله (اسید سولفوریک، پرمنگنات، آب اکسیژنه، پودر روی و ...) به دلیل افزایش نرخ خرید (ناشی از تورم) بوده است و همچنین افزایش نرخ خرید سایر خاکها و ذغال سنگ و همچنین افزایش دستمزد طبق ابلاغیه شورای عالی کار که باعث افزایش هزینه های تولید شده است.

- متوسط عیار خاک و متوسط نرخ خاک در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰:

قرارداد بلند مدت :

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ، مقدار ۱۰۹ هزارتن خاک کم عیار با نرخ متوسط هر کیلوگرم ۴۴۵۵ ریال و ۹ هزار تن خاک پر عیار با نرخ هر کیلو گرم ۱۱۳.۳۸۵ ریال طبق قرارداد بلند مدت از شرکت باما دریافت شده است .

قرارداد کوتاه مدت بر اساس شمش کارمزدی:

خرید ۴ هزار تن خاک کم عیار نیز از معادن مختلف صورت گرفته است که با توجه به شرایط تامین مواد اولیه و تصویب هیات مدیره ، بخشی از تولیدات این شرکت به صورت کارمزدی انجام پذیرفته است.

میانگین نرخ خرید ذغال سنگ در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

در نه ماه اول سال ۱۴۰۱ مقدار ۵۳ هزارتن ذغال سنگ با نرخ متوسط ۳۰.۶۹۹ ریال از شرکت کانی کربن طبس خریداری شده است.

- نوسانات نرخ اسید سولفوریک

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مقدار ۱۲.۵ هزار تن اسید سولفوریک با فی هر کیلو ۲۵.۰۳۳ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه گذشته ۶۲ درصد افزایش داشته است.

- نوسانات نرخ سایر مواد اولیه

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مقدار ۲۸۲ تن پرمنگنات پتاسیم با نرخ هر کیلو گرم ۱۰.۱۰۳۷۷ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۳۱ درصد افزایش داشته است. در دوره مالی عنوان شده مقدار ۴۶۰ تن آب اکسیژنه با نرخ ۲۸۹.۴۸۷ ریال خریداری شده است نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۱۶۳ درصد افزایش داشته است.

- تورم در ماههای اخیر

افزایش تورم بر اثر بالا رفتن نرخ ارز و هزینه حقوق و دستمزد و همچنین حامل های انرژی (برق و گاز) در اقتصاد باعث افزایش چشم گیری بر هزینه مواد اولیه در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ بوده است.

- ریسک برق و گاز و تاثیر آن بر تولید:

با توجه به افزایش چند برابری نرخ برق از ابتدای اردیبهشت و همچنین افزایش قابل ملاحظه نرخ گاز در ماههای گذشته و همچنین با توجه به قطعی های مکرر برق در نه ماهه سال تاثیر به سزایی بر تولید و قیمت تمام شده تولید داشته است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته:

ردیف	اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی	اقدام	ماده	توضیحات
۱	ترویج بازارهای شفاف، منصفانه، تخصیص کارای منابع، سازگاری با قانون و نظارت بر اجرای موثر حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۱	
۲	حفاظت حقوق سهامداران، اعمال حق، برخورد یکسان با تمام سهامداران (اقلیت و خارجی) و فرصت احقاق موثر حقوق بطور منصفانه	✓	۳ بند ۲	پرداخت سود، حق رای، نقل و انتقال سهم و ...
۳	در نظر گرفتن حقوق ذینفعان طبق قوانین یا قراردادهای همکاری فعالانه با ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری	✓	۳ بند ۳	حقوق قرارداد و قوانین
۴	فراهم کردن انگیزه های روشن در سراسر زنجیره سرمایه گذاری و شرایط برای اجرای حاکمیت شرکتی توسط مشارکت کنندگان بازار سهام	✓	۳ بند ۴	
۵	افشا به موقع و صحیح موضوعات با اهمیت شرکت، شامل وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۵	موضوعات مهم شامل مالی، عملکرد، جریانهای نقدی و ...
۶	اطمینان هیات مدیره از روابط موثر و هدایت راهبردی، نظارت اثربخش مدیریت و پاسخگویی به سرمایه گذاران، سهامداران و ذینفعان	-	۱۷ و ۳ بند ۶	
۷	استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی	✓	۳ بند ۶ تبصره ۱	
۸	مستندسازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف و ارزیابی تحقق برنامه های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی در در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره	✓	۳۸ و ۳ بند ۶ تبصره ۲	
۹	خذ تصمیم بصورت یکسان با حداکثر حسن نیت منافع تمامی سهامداران از جمله سهامداران اقلیت و عدم ترجیح منفعت برخی سهامداران بر منفعت شرکت	✓	۳ بند ۶ تبصره ۳	
۱۰	تصمیم گیری در موضوعات با آثار مالی با اهمیت بر شرکت پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی و انعکاس در صورتجلسه هیات مدیره	✓	۳ بند ۶ تبصره ۴	
۱۱	فقدان محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه هیات مدیره و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۲	تخصیصات و تجربه لازم برای ایفای مسئولیت ها در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی از سوی هیات مدیره	✓	۴	
۱۳	عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی، نداشتن سمت در شرکت از سوی رئیس هیات مدیره و نداشتن سمت اعضا موظف در دیگر شرکت بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تبصره ۲	هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی نیستند
۱۴	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره	✓	۴ تبصره ۴	
۱۵	مستولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی (الزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزشهای اخلاقی سازمانی)	✓	۴ تبصره ۵	منشور اخلاق سازمانی تدوین و پیاده سازی شده
۱۶	اتخاذ رویه مناسب در چهارچوب قانون جهت حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران (پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ...)	✓	۶	
۱۷	تایید و اجرا معاملات با اشخاص وابسته با رعایت منافع شرکت و سهامداران با کنترل تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معاملات	✓	۷	
۱۸	نظارت و افشا تضاد منافع، افشا منافع با اهمیت مدیران در یک معامله، رعایت دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران، استفاده از گزارش کارشناس رسمی جهت معاملات با اشخاص وابسته در رابطه با دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و سرمایه گذاری ها و اظهار نظر کمیته حسابرسی از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری	✓	۷	
۱۹	استقرار کنترل داخلی مناسب به منظور اطمینان از حفاظت از دارایی ها، منابع، کارایی و اثربخشی عملیات و کیفیت گزارشگری و استقرار حسابرسی داخلی، تهیه گزارش کنترل داخلی هر سه ماه یکبار و بررسی گزارشات توسط هیات مدیره، تهیه گزارش کنترل داخلی سالانه	✓	۸ و ۹	
۲۰	طراحی و اجرای ساز و کار مناسب و اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی بروز می باشد
۲۱	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی ها و رسیدگی به گزارشات	✓	۱۱	
۲۲	تعمین حقوق و مزایای مدیران براساس عملکرد آنان و همسو با منافع بلندمدت شرکت و سهامداران و انگیزه بخشی در این رابطه و عدم تخصیص پاداش برای هیات مدیره خارج از مصوبه مجمع عمومی	✓	۱۲	
۲۳	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	✓	۱۳	
۲۴	تشکیل کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره و رعایت الزامات مربوطه	✓	۱۴	
۲۵	عدم عضویت در بیش از سه کمیته شرکت های بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۱۴ تبصره ۶	
۲۶	ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل (از جمله شرکت های فرعی و وابسته) کمیته های تخصصی و ارائه در گزارش هیات مدیره	✓	۱۵	
۲۷	اطلاع از مسئولیت و الزامات قانونی و بروزرسانی مهارت ها و آگاهی ها در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و ارائه اقرارنامه	✓	۱۶	
۲۸	تدوین منشور هیات مدیره، انتخاب دبیر هیات مدیره، دبیرخانه مستقل، برگزاری جلسات ماهیانه، درج نظرات اعضا در صورتجلسه، درج دلیل خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، تنظیم دستور جلسه و اولویت بندی طبق نظر رئیس هیات مدیره و یا اکثریت اعضا، اطمینان از درج مسائل راهبردی در دستور جلسه و گزارش دقیق و شفاف و به موقع از عملکرد توسط مدیرعامل	✓	۱۸ تا ۲۶	منشور هیات مدیره تدوین شده است
۲۹	صور برگه ورود به مجمع قبل از تشکیل مجامع و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران	✓	۲۷، ۳۲ و ۳۵	
۳۰	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	✓	۲۸	
۳۱	انتشار گزارشات مالی سالانه، حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی، تفسیری مدیریت، فعالیت هیات مدیره، کنترل های داخلی و زمانبندی	✓	۲۹	
۳۲	الزام حضور حسابرس مستقل و بازرسی قانونی و دعوت کتبی جهت حضور در مجامع عمومی	✓	۳۰	
۳۳	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران	✓	۳۱	
۳۴	درج تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرس و بازرس، حق حضور اعضای غیر موظف، نحوه جبران خدمات و پاداش هیات مدیره در صورتجلسه مجمع و خلاصه مذاکرات	✓	۳۳ و ۳۴	
۳۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرسی قانونی	✓	۳۶	
۳۶	درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری، گزارش هیات مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
۳۷	گزارشگری پایداری با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، در ابعاد محیط زیست، مسئولیت اجتماعی و اقتصادی و کمک های عام المنفعه در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره و پایگاه اینترنتی	✓	۳۹ و ۴۰	

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

گزارشگری پایداری

• محیط زیست:

شرکت در راستای جلوگیری از آلاینده‌گی اقدام به ساخت هود و بگ فیلترکوره ها نموده، همچنین درختکاری در محوطه شرکت انجام شده است.

• مسئولیت اجتماعی:

شرکت در نه ماه ابتدای سال ۱۴۶۸ ساعت برای کارکنان کلاس آموزشی برگزار کرده و در راستای بهداشت و سلامت کارکنان وسایل لباس کار مناسب، چکمه ایمنی، ماسک فیلتردار و... در اختیار پرسنل قرار داده است و کمک های عام المنفعه شرکت کمک به مدارس منطقه، خیریه ها بوده است. برگزاری مراسم تجلیل از شهدا و مسابقات فوتبال از سایر برنامه های شرکت بوده است.

• پایداری اقتصادی:

پایداری اقتصادی شرکت به شرح جدول ذیل مشخص شده است.

طبقه	نام شاخص	مقیاس	ماه								
			۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹
اقتصادی	سود عملیاتی	میلیارد ریال	۳۷۵	۲۷۴			۱۸۰				
	سود غیرعملیاتی	میلیارد ریال	۴	۵			۸				
بازار	فروش	میلیارد ریال	۲۲۹	۳۴۸	۴۳۴	۸۹۲	۹۶۱	۷۸۲	۴۹۳	۳۷۴	۴۷۰
	فروش	تن	۸۸	۶۶۰	۷۷۲	۱,۶۴۱	۱,۴۴۷	۱,۴۹۰	۸۵۱	۴۹۶	۱,۴۴۰
رشد	افزایش دارایی های ثابت (مولد)	میلیارد ریال	۳۸	۱۰۸	۲۳۸	۷۴	۷۲	۷۲	۲۰	۲۱	۲۶

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نوسان نرخ جهانی روی-دلار

نرخ جهانی روی-دلار	۲.۸۰۰	۳.۱۰۰	۳.۳۰۰	۳.۵۰۰	۳.۶۰۰
نرخ-دلار	ریال به ازای هر سهم				
۳۰۰,۰۰۰	۳۲۹	۶۸۹	۹۲۹	۱,۱۷۰	۱,۲۹۰
۳۳۰,۰۰۰	۶۶۵	۱,۰۶۲	۱,۳۲۶	۱,۵۹۱	۱,۷۲۳
۳۵۰,۰۰۰	۸۸۹	۱,۳۱۰	۱,۵۹۱	۱,۸۷۱	۲,۰۱۲
۳۸۰,۰۰۰	۱,۲۲۶	۱,۶۸۳	۱,۹۸۸	۲,۲۹۳	۲,۴۴۵
۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	۱,۹۳۲	۲,۲۵۳	۲,۵۷۴	۲,۷۳۴
تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۱ شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی روی به ازای هر سهم (ریال)					

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

پیش بینی سود هر سهم :

نه ماهه سال ۱۴۰۱ واقعی و سه ماهه چهارم پیش بینی است.

پیش بینی سود هر سهم			شرح
پیش بینی سال ۱۴۰۱	پیش بینی ماههای اتی	واقعی ۹ ماهه اول ۱۴۰۱	
۸,۷۴۸,۸۸۵	۳,۷۶۲,۷۷۱	۴,۹۸۶,۱۱۴	فروش خالص
(۷,۲۰۷,۱۴۷)	(۳,۱۸۳,۰۸۹)	(۴,۰۲۴,۰۵۸)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۵۴۱,۷۳۹	۵۷۹,۶۸۲	۹۶۲,۰۵۶	سود ناخالص
(۵۰۴,۲۳۰)	(۱۷۸,۱۴۰)	(۳۲۶,۰۹۰)	هزینه های فروش و اداری و عمومی
۱۹۳,۱۹۴	۰	۱۹۳,۱۹۴	سایر درآمدها
۱,۲۳۰,۷۰۲	۴۰۱,۵۴۲	۸۲۹,۱۶۰	سود عملیاتی
(۲۶۰,۳۹۳)	(۵۲,۸۳۱)	(۲۰۷,۵۶۲)	هزینه مالی
۱۹,۴۳۶	۱,۹۰۶	۱۷,۵۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸۹,۷۴۵	۳۵۰,۶۱۷	۶۳۹,۱۲۸	سود قبل از کسر مالیات
(۱۵۳,۳۴۲)	(۳۳,۹۷۲)	(۱۱۹,۳۶۹)	مالیات بر درآمد
۰	۰	۰	مالیات سال قبل
۸۳۶,۴۰۳	۳۱۶,۶۴۴	۵۱۹,۷۵۹	سود پس از کسر مالیات
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۹۲۹	۳۵۲	۵۷۸	سود هر سهم

مفروضات بودجه برای سه ماهه پایان سال ۱۴۰۱:

نرخ دلار برای سال آینده ۳۳۰.۰۰۰ ریال - نرخ ۳۰۰۰ lme دلار

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

پیش بینی سود هر سهم :

پیش بینی سال ۱۴۰۲ بر اساس بودجه ۱۴۰۱

پیش بینی سود هر سهم		شرح
پیش بینی سال ۱۴۰۲	پیش بینی سال ۱۴۰۱	
۱۲,۹۷۵,۸۶۳	۸,۷۴۸,۸۸۵	فروش خالص
(۱۱,۱۴۰,۶۱۲)	(۷,۲۰۷,۱۴۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۸۳۵,۲۵۱	۱,۵۴۱,۷۳۹	سود ناخالص
(۶۵۱,۸۷۷)	(۵۰۴,۲۳۰)	هزینه های فروش و اداری و عمومی
.	۱۹۳,۱۹۴	سایر درآمدها
۱,۱۸۳,۳۷۳	۱,۲۳۰,۷۰۳	سود عملیاتی
(۲۶۰,۳۹۳)	(۲۶۰,۳۹۳)	هزینه مالی
۶,۰۷۶	۱۹,۴۳۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۲۹,۰۵۶	۹۸۹,۷۴۶	سود قبل از کسر مالیات
(۸۶,۰۲۱)	(۱۵۳,۳۴۲)	مالیات بر درآمد
.	.	مالیات سال قبل
۸۴۳,۰۳۵	۸۳۶,۴۰۴	سود پس از کسر مالیات
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۹۳۷	۹۲۹	سود هر سهم

مفروضات بودجه برای سال ۱۴۰۲:

نرخ دلار برای سال آینده ۳۶۵۰۰۰ ریال - نرخ ۳۲۵۰ lme دلار - افزایش هزینه های تبدیل نسبت به سال جاری ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نوسان نرخ جهانی روی-دلار					
نرخ جهانی روی-دلار	۲.۹۵۰	۳.۱۰۰	۳.۲۵۰	۳.۴۰۰	۳.۵۵۰
نرخ-دلار	ریال به ازای هر سهم				
۳۳۵,۰۰۰	۷۸۱	۸۲۰	۸۶۰	۹۰۰	۹۳۹
۳۵۰,۰۰۰	۸۱۶	۸۵۷	۸۹۸	۹۴۰	۹۸۱
۳۶۵,۰۰۰	۸۵۱	۸۹۴	۹۳۷	۹۸۰	۱,۰۲۳
۳۸۰,۰۰۰	۸۸۵	۹۳۰	۹۷۶	۱,۰۲۱	۱,۰۶۶
۳۹۵,۰۰۰	۹۲۰	۹۶۷	۱,۰۱۴	۱,۰۶۱	۱,۱۰۸
تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۲ شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی روی به ازای هر سهم (ریال)					