



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
(دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ به تایید اعضای هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	ناصرعلی بابائی رنانی	شرکت تکادو
	نایب رئیس هیئت مدیره	هادی گلزار	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه تکادو
	عضو هیئت مدیره	محمد مجتهدزاده	شرکت معدنچو
	عضو هیئت مدیره	محمود ششهنانی پور	شرکت معادن منگنز ایران
	عضو هیئت مدیره	حجت‌اله دربانی	شرکت ذغالسنگ نگین طبس
	مدیرعامل		مجید ظهیری



شماره صفحه

فهرست مطالب

۱	مقدمه
۲	۱- ماهیت کسب و کار
۲	۱-۱- نگاهی به صنعت ذغالسنگ
۴	۱-۲- تولید فولاد خام در ایران و جهان
۵	۱-۳- ده کشور برتر تولیدکننده فولاد در جهان
۶	۱-۴- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر صنعت فولاد
۶	۱-۵- روسیه تأمین کننده اصلی ذغالسنگ کک شوی اوکراین
۶	۱-۶- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر واردات ذغالسنگ کنسانتره به چین
۷	۱-۷- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر واردات ذغالسنگ کنسانتره به هند
۷	۱-۸- وضعیت عرضه و تقاضای ذغالسنگ کک شو در سال های پیش رو
۹	۱-۹- تولید کنسانتره ذغالسنگ در کشور طی سال ۱۴۰۰-۱۳۹۷
۱۰	۱-۱۰- محصولات، تأمین کنندگان و بازارهای اصلی شرکت
۱۱	۱-۱۱- عوامل تعیین کننده قیمت کنسانتره ذغالسنگ
۱۱	۱-۱۲- اطلاعات مدیران شرکت
۱۲	۱-۱۳- سرمایه شرکت
۱۲	۱-۱۴- سهامداران اصلی شرکت
۱۲	۲- اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۳	۲-۱- اهداف بلندمدت و کوتاه مدت
۱۳	۲-۲- راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۳	۲-۳- راهبردها و روندهای اصلی شرکت
۱۴	۲-۴- مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت
۱۵	۲-۵- وضعیت سرمایه گذاری ها
۱۵	۲-۶- رویه های حسابداری در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس
۱۵	۲-۷- اهداف شرکت های سرمایه پذیر
۱۶	۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
۱۷	۳-۱- مدیریت سرمایه
۱۷	۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی
۱۷	۳-۳- ریسک بازار
۱۷	۳-۳-۱- ریسک نرخ بهره
۱۷	۳-۳-۲- مدیریت ریسک ارز

۱۸	۳-۴-مدیریت ریسک اعتباری
۱۸	۳-۵-مدیریت ریسک نقدینگی
۱۸	۳-۶- سایر ریسک‌های قیمت
۱۹	۳-۸- سرمایه انسانی شرکت
۱۹	۳-۸-۱- وضعیت تحصیلی کارکنان
۲۰	۳-۸-۲- رده سنی کارکنان
۲۱	۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها
۳۲	۴-۱-تأمین ذغال خام
۳۴	۴-۲-بررسی عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد دوره قبل
۳۴	۴-۲-۱-میزان تولید و فروش
۳۶	۴-۲-۲-نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ
۳۷	۴-۲-۳-سود ناخالص
۳۷	۴-۲-۴-هزینه‌های عمومی اداری و فروش
۳۷	۴-۲-۵-وضعیت سرمایه در گردش
۳۸	۵-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۹	۶- خلاصه اطلاعات گزارش تفسیری



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه و همچنین مکمل و متمم صورتهای مالی است که باید همراه با صورتهای مالی و یادداشت‌های مربوط به آن مطالعه شود، چراکه صورتهای مالی تنها بیانگر آثار مالی رویدادهای گذشته است و دربردارنده معیارهای غیرمالی عملکرد، چشم‌انداز و برنامه‌های آتی نیست لذا، از اینروست که تهیه گزارشی توصیفی برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی، جریان‌های نقدی واحد تجاری و تبیین برنامه مدیریت شرکت برای تغییر وضعیت موجود امری ضروری به نظر می‌رسد. به طور معمول گزارش تفسیری مدیریت برای ارزیابی چشم‌انداز واحد تجاری و ریسکهای عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده مورد استفاده قرار می‌گیرد. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی و عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. گزارش تفسیری مدیریت برای سهامداران و سرمایه‌گذاران در خصوص دلایل و عوامل حصول نتیجه یا عملکرد دوره مالی بینشی ایجاد می‌نماید و برنامه مدیریت شرکت را برای تغییر وضعیت موجود تبیین می‌نماید. شایان ذکر است که روندها، تقاضاها، تعهدات، رخدادهای یا ریسک‌هایی که می‌تواند موجب تغییرات با اهمیت در شرکت باشند در این گزارش مورد تحلیل قرار می‌گیرند.

گزارش پیش‌رو نیز بر مبنای اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی دوره مالی یک ساله منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس و بر اساس "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" مصوب مورخ ۰۴/۱۰/۱۳۹۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و اطلاعاتی در خصوص فضای حاکم بر صنعت ذغالسنگ در جهان، موقعیت و جایگاه شرکت در این صنعت در کشور و میزان تقاضا برای محصول تولید شده در داخل و خارج، مهمترین فرصت‌ها و تهدیدها و دغدغه‌های کنونی، نتایج عملکرد شرکت در ابعاد تولید، مالی و نیروی انسانی، اطلاعات، تصمیمات و رویدادهای بااهمیت، اطلاعات و روند فعالیت شرکتهای سرمایه‌پذیر، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی شرکت، اهداف و راهبردهای مد نظر جهت دستیابی به آن اهداف ارائه می‌دهد.



۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- نگاهی به صنعت ذغالسنگ

ذغالسنگ به عنوان کلیدی ترین منبع تأمین انرژی در زمان گذار از سنت به صنعت، نقش پررنگی داشته است و از این روست که همواره در تاریخچه رشد صنعتی با عاملی به نام ذغالسنگ روبه رو هستیم. زمانی توانایی تولید فولاد، یکی از نخستین نشانه های رشد صنعتی یک کشور محسوب می شد و این موضوع، خود به خود موجب نیاز کشورها به تولید و تسلط بر بازار ذغالسنگ شده بود. تأمین حرارت، نیاز دیگ های بخار و ده ها دلیل دیگر، منجر به استراتژیک شدن ذغالسنگ در برهه حساسی از تاریخ صنعت شده است.

ذغالسنگ یک ماده طبیعی جامد است که از بقایای مواد فسیلی درختان، بوته ها، گیاهان و سنگ زیست ها یا بیولیت های گیاهی دوران های قدیم زمین شناختی به وجود می آید و به عنوان سوخت و نیز ماده اولیه برخی صنایع مورد استفاده قرار می گیرد. این کانی پرانرژی از نوع بیولیت های قابل سوختن (کاستوبیولیت) است که طی چندین مرحله از تورب به بیتومین و در نهایت بسته به شرایط محیطی و نیروهایی که از طرف زمین بر روی آن اعمال شده است به انواع مختلفی از ذغالسنگ تبدیل می شود. از جمله شناخته شده ترین و کاربردی ترین انواع این محصول می توان به ذغالسنگ حرارتی (thermal coal) و ذغالسنگ کک شو (cooking coal) یا ذغالسنگ متالوژی (metallurgical coal) اشاره نمود که خوشبختانه کشور ایران نیز به واسطه برخورداری از شرایط جغرافیایی خاص، از ذخائر هر دو نوع ذغالسنگ بهره مند است. ذغالسنگ حرارتی نسبت به ذغالسنگ کک شو به مقداری بیشتری در طبیعت یافت می شود اما، از نظر محتوای کربن نسبت به کک شو دارای ارزش کمتر و رطوبت بیشتر است هرچند نمی توان مرز مشخصی بین این دو نوع از ذغالسنگ قائل شد حتی ممکن است هریک از این دو نوع در مواردی به جای یکدیگر مورد استفاده قرار گیرند. ذغال کک شو که به آن ذغالسنگ متالوژیک نیز گفته می شود طی فرایند کربونیزاسیون به کک تبدیل شده و به عنوان یکی از اصلی ترین نهادهای بی بدیل در تولید فولاد به روش کوره بلند و یا احیای غیرمستقیم بکار گرفته می شود.

در کوره بلند برای ذوب و تصفیه، نیاز به سوختی وجود دارد که علاوه بر تأمین حرارت لازم، بتواند کربن مورد نیاز برای احیاء اکسید آهن را نیز در اختیار بگذارد. این سوخت بایستی دارای ارزش حرارتی زیاد بوده و در ضمن سوختن به هم نچسبد و برای این که بتواند گازها را از بین خود عبور داده و عمل احتراق را تسهیل نماید، بهتر است که متخلخل نیز باشد، لذا کک برای این منظور بهترین گزینه تلقی می شود. کک به صورت طبیعی در طبیعت وجود دارد ولی برای استفاده در صنایع مختلف طی فرایندهایی از ذغالسنگ کک شو حاصل می شود. تهیه کک متالوژی با شرایط فنی قابل قبول بدون عملیات فرآوری و شستشوی ذغالسنگ کک شو امکان پذیر نیست. در فرایند فرآوری یا ذغالشویی ناخالصی های مختلف موجود در ذغالسنگ استخراج شده از معادن حذف و کنسانتره ذغالسنگ کک شو تولید می شود.

یکی از مهمترین اهداف شستشوی ذغالسنگ، بهبود کیفیت ذغال در تهیه کک متالوژی به منظور تولید فولاد است. در تهیه کک متالوژی، شستشوی ذغال جایگاه ویژه ای دارد. به عنوان مثال وجود خاکستر و عناصر مضر مشکلاتی را پدید می آورد که شامل موارد زیر می باشد:

- خاکستر موجود در ذغالسنگ مصرف مواد را بیش از حد افزایش می دهد.



- با افزایش یک درصد خاکستر ذغال کک شو، تولید فولاد به میزان قابل توجهی کاهش و حجم سرباره و اکسایش کک افزایش می یابد.

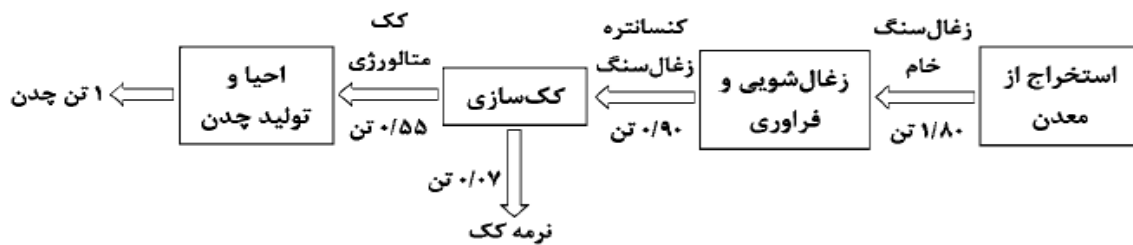
- حساسیت و کارایی کوره نیز افت پیدا می کند.

- همچنین وجود گوگرد بیش از حد استاندارد، باعث تردی و شکنندگی آهن شده و خوردگی فولاد را نیز افزایش می دهد.
کنسانتره ذغالسنگ کک شوی با کیفیت و مرغوب باید دارای مشخصاتی به این شرح باشد: کربن ثابت ~ ۸۵-۸۰٪، میزان خاکستر 1.13%، رطوبت 0.8%، مواد فرار ~ ۲۰-۳٪، گوگرد ~ ۱/۵-۰/۵٪.

محصول کنسانتره ذغالسنگ کک شو با مشخصات مورد تأیید از طریق از بین بردن تاخالصی های باقیمانده به کک تبدیل می شود تا تقریباً کربن خالص باقی بماند. درصد کربن و در نتیجه ارزش حرارتی ذغالسنگ کک شو در زمان تبدیل به کک افزایش می یابد و این فرآیند باعث بالا رفتن مقاومت آن در مقابل عوامل مکانیکی از قبیل ضربه، فشار، سقوط و سایش می شود. کیفیت کک حاصله تا حد زیادی تحت تأثیر درجه ذغالسنگ، ترکیب، محتوای مواد معدنی و توانایی نرم شدن در هنگام حرارت دیدن، پلاستیک شدن و تبدیل شدن به یک توده منسجم است. ترکیب شیمیایی کک عبارت است از ۹۴-۸۵ درصد کربن و مابقی شامل مواد فرار، خاکستر، گوگرد و رطوبت می باشد.

در فرآیند تولید کک چند نوع ذغالسنگ که مواد فرار موجود در آنها با یکدیگر متفاوت است مخلوط شده و در کوره های مخصوص در دمای ۱۱۰۰-۱۰۰۰ درجه سانتیگراد در غیاب اکسیژن به مدت ۳۶-۳۲ ساعت جهت تجزیه ترکیبات فرار تحت حرارت قرار می گیرند. خصوصیات فیزیکی این ترکیب ناشی از نرم شدن و ذوب شدن ذغالسنگ است که در غیاب هوا به توده های سخت اما متخلخل تبدیل می شود. همچنین این ماده محتوی مقدار کمی گوگرد و فسفر است. کک داغ تولید شده از اجاق خارج و با آب یا هوا خنک می شود و پس از خنک شدن ذخیره شده و یا مستقیماً برای فولادسازی به کوره بلند منتقل می شود. در ذوب آهن اصفهان نیز که تولید فولاد با روش احیای غیرمستقیم انجام می شود سنگ آهن به همراه کک و آهک از قسمت بالا به داخل کوره ریخته شده و هوای گرم از پایین توسط شیپورک ها به درون کوره دمیده می شود تا با کک ترکیب شده و مقدار قابل ملاحظه ای گرما آزاد نماید و در نهایت آهن احیا شده یا اصطلاحاً چدن خام (Pig Iron) با کربن بسیار بالا به صورت مذاب تولید و از پایین کوره خارج شود. نقش فرآوری و ذغالشویی در زنجیره ارزش ذغالسنگ کک شو در تصویر زیر قابل مشاهده است.

شماتیک زنجیره ارزش ذغالسنگ کک شو

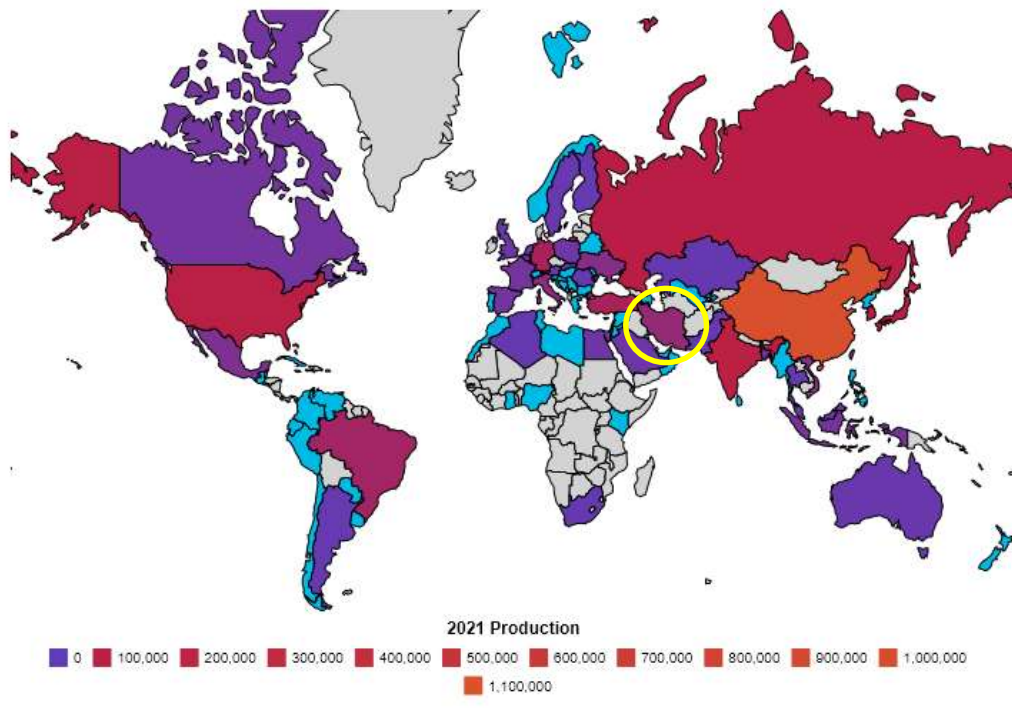




۱-۲- تولید فولاد خام در ایران و جهان

فولاد به طور گسترده‌ای در سراسر جهان مورد مصرف قرار می‌گیرد اما فقط ۶۴ کشور از ۱۹۳ کشور دنیا، ۹۸ درصد از تولید این محصول را در اختیار دارند. در حالیکه بسیاری از صنایع در سال ۲۰۲۰ تحت تأثیر پاندمی ویروس کرونا قرار گرفتند، تولید فولاد در سال ۲۰۲۰ نسبت به سال قبل کمتر از یک درصد کاهش یافته است.

بنابر گزارش انجمن جهانی فولاد (World Steel Association) تولید فولاد خام در ۶۴ کشور دنیا در سال ۲۰۲۱، با ۳/۷ درصد رشد از ۱,۸۸۰/۴ میلیون تن به ۱,۹۵۰/۵ میلیون تن افزایش یافته است. چین با تولید ۱,۰۳۲/۸ میلیون تن، هند با ۱۱۸/۱ میلیون تن و ژاپن با ۹۶/۳ میلیون تن رتبه‌های نخست تولید فولاد در جهان را به خود اختصاص داده‌اند و پس از آن ایالات متحده آمریکا، روسیه، کره جنوبی، ترکیه، آلمان و برزیل با تولید ۸۶, ۷۶, ۷۰/۶, ۴۰/۴, ۴۰/۱ و ۳۶ میلیون تن در رتبه‌های چهارم تا نهم تولید جهانی فولاد قرار گرفته‌اند. ایران نیز در سال ۲۰۲۱ با تولید ۲۸ میلیون تن فولاد رتبه دهم تولید فولاد را در جهان به خود اختصاص داده است.



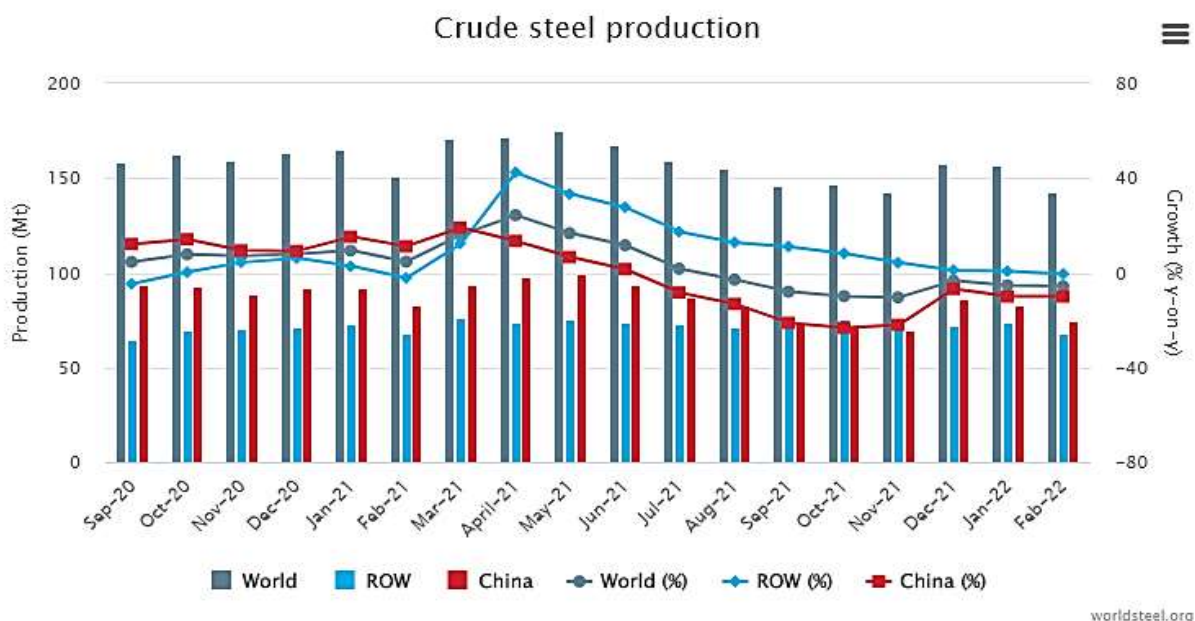


۳-۱- ده کشور برتر تولیدکننده فولاد در جهان در سال ۲۰۲۲

در فوریه سال ۲۰۲۲، مطابق آمار انجمن جهانی آهن و فولاد در ۶۴ کشور دنیا ۱۴۲/۷ میلیون تن فولاد تولید شده است که نسبت به مدت مشابه سال قبل ۵/۷ درصد کاهش داشته است.

چین از ژانویه تا فوریه سال ۲۰۲۲ با ده درصد کاهش در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ۷۵ میلیون تن فولاد تولید کرده است. پس از چین، هندوستان با ۷/۶ درصد افزایش در این مدت ۱۰/۱ میلیون تن، ژاپن با ۲/۳ درصد کاهش ۷/۳ میلیون تن و ایالات متحده آمریکا با ۱/۴ درصد رشد ۶/۴ میلیون تن فولاد تولید کرده‌اند. روسیه و کره جنوبی نیز به ترتیب با کاهش ۱/۴، ۶ درصدی ۵/۸ میلیون تن و ۵/۲ میلیون تن فولاد تولید کرده‌اند. آلمان، ترکیه و برزیل نیز با تولید ۳/۲ میلیون تن، ۳ میلیون و ۲/۷ میلیون تن رتبه‌های هفتم تا نهم تولید فولاد در جهان را داشته‌اند.

ایران در این دوره با تولید ۲/۵ میلیون تن فولاد، رتبه دهم جهانی را به خود اختصاص داده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳/۷ درصد رشد تولید داشته است.



worldsteel.org

top 10 steel-producing countries				
	Feb ۲۰۲۲ (Mt)	%Change Feb ۲۲/۲۱	Jan-Feb ۲۰۲۲ (Mt)	%Change Jan-Feb ۲۲/۲۲
Africa	۱,۳	۴,۱	۲,۵	۵,۹
Asia and Oceania	۱۰۲,۶	-۷,۱	۲۱۵,۸	-۷,۲
CIS	۷,۷	-۵,۸	۱۶,۸	-۱,۷
EU(۲۷)	۱۱,۷	-۲,۵	۲۳,۸	-۲,۲
Europe, other	۳,۸	-۲,۷	۷,۸	-۴,۸
Middle east	۳,۵	۲,۸	۷,۴	۹,۴
North America	۸,۸	۱,۸	۱۸,۵	۰,۴
South America	۳,۳	-۷,۰	۶,۹	-۵,۹
Total ۶۴ countries	۱۴۲,۷	-۵,۷	۲۹۹,۴	-۵,۵



۴-۱- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر صنعت فولاد

تأثیر جنگ روسیه و اوکراین بر بازار فولاد نه تنها منجر به توقف عرضه آهن و فولاد از اوکراین شد، بلکه بر بازار روسیه نیز سایه افکند. بخش‌های آهن خام و محصولات نیمه تمام بیشترین تأثیر منفی را از جنگ داشتند. در سال ۲۰۲۱ اتحادیه اروپا ۲۲/۴ درصد از روسیه و ۲۹/۴ درصد از اوکراین آهن خام وارد کرده است. ایالات متحده نیز ۳۴/۳ درصد از روسیه و ۲۸/۵ درصد از اوکراین آهن خام وارد کرده است.

کمبود عرضه روسیه و اوکراین منجر به افزایش قیمت آهن خام از برزیل به میزان ۱۶ تا ۱۹ درصد در یک ماه (از پایان فوریه تا پایان مارس) شد. در مقایسه، قیمت سنگ آهن در مدت مشابه ۱۲ درصد افزایش یافت.

جنگ روسیه و اوکراین شوک بی‌سابقه‌ای بر بازار فولاد منطقه وارد ساخته است. اکثر کارخانه‌های فولاد اوکراین فعالیت خود را به حالت تعلیق درآوردند و بسیاری از کارگران بیکار شدند. در این میان بخش بزرگی از زنجیره تأمین فولاد دچار اختلال شده است. اکثر کارخانه‌ها بسته شده و تمام راه‌های صادرات فولاد اوکراین مسدود است.

به گزارش آرتان پرس، بطور همزمان مشکلات لجستیکی نیز به وجود آمده است. از ابتدای جنگ، بنادر اوکراین در دسترس نبودند، زیرا کشتی‌های جنگی روسیه علاوه بر خطر مین، دریای سیاه را نیز مسدود کردند. در واقع، تنها یک جهت برای صادرات فولاد از اوکراین باقی مانده است و آن هم صادرات از طریق راه آهن به اتحادیه اروپا است، اما فرصت‌های صادرات به اتحادیه اروپا نیز به دلیل ظرفیت گذرگاه‌های مرزی محدود شده است.

جنگ زنجیره تأمین را مختل کرده است. بر اساس برآوردها اکنون ۹۰ درصد ظرفیت‌های فولادی فعال نیست. برخی از شرکت‌ها در تلاش برای از سرگیری تولید و افزایش حجم هستند، اما به دلیل از کار افتادن سایر کارخانه‌ها در زنجیره تأمین، این کار دشوار به نظر می‌رسد. به ویژه اینکه اکثر کارخانه‌های کک‌سازی، تولید را متوقف کرده‌اند.

۵-۱- روسیه تأمین‌کننده اصلی ذغالسنگ کک‌شوی اوکراین

برای از سرگیری فعالیت کارخانه‌های کک‌سازی، نه تنها لازم است از ایمنی آنها اطمینان حاصل شود، بلکه باید منابع ذغالسنگ کک‌شو نیز تأمین شود.

روسیه تأمین‌کننده اصلی ذغالسنگ کک‌شوی نرم و نیمه نرمی بود که برای تولید کک و تزریق ذغالسنگ پودر شده استفاده می‌شد. در سال ۲۰۲۱ اوکراین ۸ میلیون تن ذغالسنگ کک‌شو از روسیه وارد کرد. سهم عرضه روسیه در بازار داخلی اوکراین ۴۳ درصد بود بنابراین جایگزینی ذغالسنگ از روسیه چالش برانگیز است.

در حال حاضر در اوکراین تنها یکی از شش کارخانه فولاد یکپارچه به طور کامل کار می‌کند. بر اساس بیانیه گروه متین وست که کنترل کامستال را بر عهده دارد، این کارخانه با استفاده از ۸۰ درصد ظرفیت تولید کار می‌کند. سایر شرکت‌ها فقط عملیات نورد را از سر می‌گیرند یا محصولات فولادی را از انبارها عرضه می‌کنند.

۶-۱- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر واردات ذغالسنگ کنسانتره به چین

چین از تخفیف‌های مطلوب برای ذغالسنگ روسیه استفاده می‌کند، زیرا خریداران دیگر مانند ژاپن و اتحادیه اروپا واردات این سوخت را ممنوع کرده‌اند.

چین در ماه مارس واردات ذغالسنگ دارای تخفیف از روسیه را بیش از دو برابر کرد چرا که سایر کشورها به دلیل جنگ در اوکراین خرید از روسیه را ممنوع کرده بودند.



بر اساس آمارهای گمرک چین، واردات ذغال کک شو از روسیه در ماه مارس به ۱/۴ میلیون تن افزایش یافت، در حالی که این رقم در ماه مشابه سال گذشته ۵۵۰ هزار تن و در فوریه ۱/۱ میلیون تن بود.

در حالی که قیمت‌های ذغالسنگ روسیه در سال گذشته نسبتاً افزایش یافته است، اما همچنان بسیار پایین‌تر از سایر تأمین‌کنندگان، مانند اندونزی و مغولستان است. در حالی که چین در حال حرکت به سمت افزایش شدید تولید ذغالسنگ داخلی است، ذغالسنگ تولید داخلی این کشور کیفیت پایینی دارد و برای کارخانه‌های فولاد نامناسب است. این بدان معنا است که فولادسازان هنوز برای ذغال کک شو به تأمین‌کنندگان خارج از کشور وابسته هستند.

بزرگترین اقتصاد آسیا نشان داده است که علیرغم فشارهای بین‌المللی همچنان به خرید انرژی بیشتر از روسیه علاقمند است.

۷-۱- اثرات جنگ روسیه و اوکراین بر واردات ذغالسنگ کنسانتره به هند

در شرایطی که حمله روسیه به اوکراین باعث شده تا کشورهای غربی تحریم‌های گسترده‌ای علیه روسیه اعمال کنند، هند نیز از افزایش واردات ذغالسنگ از روسیه خبر داد. روسیه ششمین تأمین‌کننده ذغالسنگ وارداتی هند بوده و اعمال تحریم علیه روسیه فرصت مناسبی برای تجار هندی فراهم نموده است تا مواد اولیه مورد نیاز خود را با تخفیف خریداری کنند. وزیر فولاد هند اعلام کرده است که احتمالاً روند کاهش مبادلات تجاری با مسکو به دلیل حمله روسیه به اوکراین را متوقف کرده و بر واردات ذغالسنگ از روسیه اضافه می‌کند. با حمله روسیه به اوکراین کشورهای متعددی روسیه را به اعمال تحریم‌های اقتصادی به منظور تحت فشار گذاشتن برای توقف جنگ تهدید کردند، اما در این میان برخی کشورها تغییری در روابط تجاری خود با هند به وجود نیاورده و برخی نیز در هفته‌های اخیر اعلام کردند که از فرصت ایجاد شده برای افزایش مبادلات تجاری استفاده می‌کنند.

رامچاندرا پراساد سینگ وزیر فولادسازی هند در کنفرانسی در دهلی نو گفته است ما در جهت واردات ذغالسنگ کک‌شو از روسیه حرکت می‌کنیم. وی اعلام کرد که هند قصد دارد واردات ذغالسنگ کک‌شو که جزو مواد اولیه کلیدی در فولادسازی است را از روسیه ۲ برابر کند.

روسیه معمولاً در رتبه ششم بزرگترین تأمین‌کنندگان ذغالسنگ کک‌شو و ذغالسنگ حرارتی هند قرار داشته است. در این شرایط تحریم روسیه از سوی کشورهای اروپایی فرصتی برای خریداران چینی و هندی فراهم شده است که از قدرت چانه‌زنی بیشتری برای خرید محصول روسیه برخوردار باشند. در عین حال تجار چینی انتظار دارند که در فرصت پیش آمده امکان معامله بر اساس روپیه را نیز داشته باشند.

۸-۱- وضعیت عرضه و تقاضای ذغالسنگ کک‌شو در سال‌های پیش‌رو

با توجه به اهمیت اقتصاد چین، به‌عنوان اصلی‌ترین مصرف‌کننده ذغالسنگ در جهان، آتیه اقتصادی این کشور نقش بسزایی در صنعت ذغالسنگ ایفا می‌کند. بعبارت دیگر سطح توسعه اقتصادی در چین و به میزان کمتری در هند، تعیین‌کننده سطح تقاضای جهانی و به تبع آن، قیمت این محصول است. متغیر جدیدی که در ماه‌های اخیر به بازار ذغالسنگ، مانند دیگر بازارهای جهانی وارد شده، موضوع جنگ روسیه و اوکراین است. تبعات جنگ مزبور همچون تداوم افزایش بی‌سابقه قیمت گاز به‌عنوان مهم‌ترین رقیب ذغالسنگ در تولید برق، الزام اروپا برای تجدیدنظر در سیاست‌های مصرف انرژی‌های پاک، تحریم گاز، نفت و ذغالسنگ روسیه و تحریم‌های غربی در خصوص مبادلات با روسیه به‌عنوان سومین صادرکننده ذغالسنگ، در مجموع افق



قیمتی این محصول را افزایشی نشان می‌دهد. سطح تاثیر جنگ روسیه و اوکراین بر بازار ذغالسنگ به حدی است که طی ۲۳ فوریه تا ۱۰ مارس، قیمت ذغالسنگ حرارتی اروپا با رشد ۱۴۸ درصدی مواجه شد. در صورت پایان جنگ مذکور به نظر می‌رسد تا پایان تحریم‌های روسیه و کاهش تنش‌های غرب و روسیه، قیمت ذغالسنگ به‌رغم اصلاح، با کاهش جدی مواجه نشود؛ امری که براساس نظرات کارشناسان سیاسی در کوتاه‌مدت دست‌یافتنی نیست.

طبق گزارش JP Morgan در مورد وضعیت جهانی فولاد، در سال ۲۰۲۰ روسیه بزرگترین صادرکننده فولاد و اوکراین چهارمین صادرکننده فولاد بوده‌اند. جنگ روسیه و اوکراین بر پویایی تقاضا و عرضه جهانی فولاد تأثیر گذاشته و باعث افزایش قیمت ذغالسنگ کک‌شو شده است.

رائو تایید کرد که هزینه‌های ذغالسنگ کک‌شو بیش از دو برابر شده است. ذغالسنگ کک‌شو در حال حاضر حدود ۴۰ درصد از کل هزینه شرکت‌های فولادی را تشکیل می‌دهد، در حالیکه قیمت فولاد در هند تنها ۱۰ تا ۱۲ درصد افزایش یافته است که در نتیجه کمی اعوجاج ایجاد کرده است. اما قیمت فولاد در اروپا بیش از ۵۰ درصد افزایش یافته است.

در چند ماه گذشته، قیمت ذغالسنگ کک‌شو بیش از دو برابر شده است و از ۳۰۰ دلار به تقریباً ۶۵۰ تا ۷۰۰ دلار در هر تن رسیده است. با این وصف آیا می‌توان کل هزینه‌هایی را که نه تنها ذغالسنگ کک‌شو ایجاد کرده است بلکه، سنگ آهن و سایر مواد اولیه نیز بوجود آورده‌اند، پرداخت کرد؟ قیمت فولاد، در چین، آسیا و هند ۱۰ تا ۱۲ درصد افزایش یافته است، در حالی که در اروپا بیش از ۵۰ درصد افزایش یافته است.

رائو توضیح داد که اگر افزایش قیمت ذغالسنگ کک‌شو ادامه پیدا کند، در سه ماهه اول سال ۲۰۲۳ مشکلاتی به وجود خواهد آمد. با این حال، تأثیر زیادی بر سه ماهه چهارم نخواهد داشت، اگرچه حاشیه ممکن است کمی کمتر از سه ماهه سوم باشد.

بنابراین، در سه ماهه آینده، اگر قیمت ذغالسنگ کک‌شو در سطوح بالا باقی بماند، مشکلاتی برای حاشیه‌های کلی برای شرکت‌های فولادی ایجاد خواهد شد و این مشکلات در سه ماهه چهارم علی‌رغم افزایش قیمت ذغالسنگ کک‌شو کمتر از سه ماهه سوم خواهد بود.

او معتقد است که بازار فقط بر اختلالات عرضه متمرکز شده است در حالیکه نیاز به پیگیری شوک تقاضای فولاد هم وجود دارد. شوک‌های عرضه فولاد موقتی است اما کاهش تقاضای فولاد در چین عاملی مهم است.

نکته مهمی که باید به آن توجه کنیم این است که ما بیشتر بر روی شوک‌های موقتی عرضه ناشی از جنگ روسیه و اوکراین متمرکز شده‌ایم در حالیکه در سمت تقاضا شوک چین را نادیده گرفته‌ایم. پیش‌بینی نمی‌شد که تقاضای فولاد در چین ۵/۵ درصد کاهش یابد این میزان ۹۵۰ میلیون تن در برابر یک میلیارد تن در سال ۲۰۲۰ است و بدان معناست که تقاضای فولاد در چین ۵۰ میلیون تن کاهش یافته است.

چین در حال افزایش تولید داخلی است، بنابراین واردات در حال کاهش است و همچنین تقاضا در داخل خود چین نیز کاهش می‌یابد. بنابراین تأثیر آن تا حدی شوک‌های عرضه را که شاهد آن هستیم خنثی می‌کند. بنابراین، این تنها یک پدیده موقتی است که در حال حاضر شاهد آن هستیم. اوضاع در آینده تثبیت خواهد شد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹-۱- تولید کنسانتره ذغالسنگ در کشور طی سال ۱۳۹۷-۱۴۰۰

بر اساس گزارش انجمن ذغالسنگ ایران در سال ۱۴۰۰، ۱,۶۱۱ میلیون تن کنسانتره ذغالسنگ در کشور تولید شده است که نسبت به سال قبل ۷ درصد کاهش داشته است. نزدیک به نیمی از کنسانتره ذغالسنگ تولیدی کشور متعلق به منطقه طبس می باشد و شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس با تولید بیش از ۲۵۷ هزار تن کنسانتره ذغالسنگ رتبه دوم تولید این محصول را در کشور به خود اختصاص داده است.

آمار تولید کنسانتره ذغالسنگ کل کشور سالهای ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ (ارقام به هزار تن)

درصد تولید نسبت به کل کشور	سال ۱۴۰۰		سال ۹۹		سال ۹۸		سال ۹۷		نام حوزه
	کنسانتره ذغالسنگ	ذغال خام	کنسانتره ذغالسنگ	ذغال خام	کنسانتره ذغالسنگ	ذغال خام	کنسانتره ذغالسنگ	ذغال خام	
۴۸	۷۸۶	۱,۵۸۹	۸۷۳	۲,۱۷۳	۸۱۳	۱,۶۹۱	۸۴۳	۱,۸۰۷	حوزه طبس
۲۸	۴۴۲	۱,۰۱۱	۴۶۵	۹۵۱	۴۶۲	۹۷۱	۵۲۶	۹۳۶	حوزه کرمان
۱۴	۲۳۰	۴۲۰	۲۲۵	۴۰۰	۱۸۰	۳۴۳	۱۷۰	۳۰۰	حوزه البرز شرقی
۱۰	۱۵۳	۲۵۰	۱۷۳	۲۹۱	۱۴۴	۲۷۰	۱۳۹	۲۶۵	حوزه البرز مرکزی
۱۰۰	۱,۶۱۱	۳,۲۷۰	۱,۷۳۶	۳,۸۱۶	۱,۵۹۹	۳,۲۷۵	۱,۶۷۸	۳,۳۳۵	کل کشور



۱-۱۰- محصولات، تأمین کنندگان و بازارهای اصلی شرکت

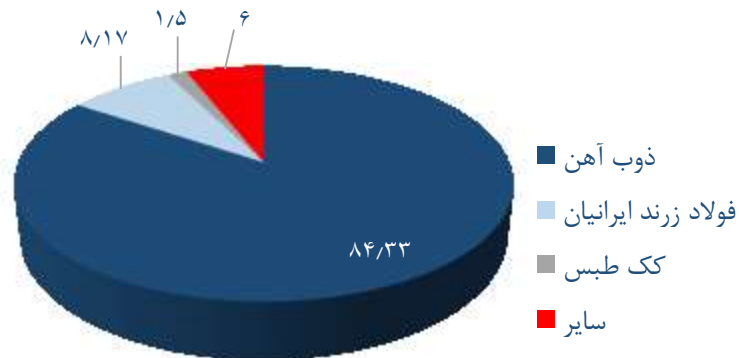
ذغال خام مورد نیاز کارخانه فرآوری ذغالسنگ پروده طبس به طور عمده از معادن نگین، معدنچو، چشمه پودینه، تخت زیتون، مهرآذین، یال شمالی و چندین معدن دیگر تهیه می‌شود و پس از توزین در محوطه روباز کارخانه بطور جداگانه دپو و پس از نمونه‌گیری مورد آنالیز قرار می‌گیرد و سپس طی چندین نوبت وارد چرخه فرآوری شده و به کنسانتره ذغالسنگ تبدیل می‌شود.

همانگونه که در نمودار زیر مشخص شده است ۸۴ درصد از کنسانتره ذغالسنگ تولیدی شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در سال ۱۴۰۰ توسط شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و حدود ۱۶ درصد از آن توسط سایر شرکتهای خریداری شده است. نیاز صنایع فولادی کشور به محصول کنسانتره ذغالسنگ و بالا بودن بهای کنسانتره ذغالسنگ وارداتی موجب شده است که تقاضا برای این محصول طی سالهای گذشته روند صعودی داشته و این شرکت در زمینه بازاریابی محصول در هیچ یک از دوره‌ها با فشار رقبا روبرو نگردد. با توجه به سند چشم‌انداز توسعه در افق ۱۴۰۴ جهت تولید ۵۵ میلیون تن فولاد خام، پیش‌بینی می‌شود نیاز کشور به محصول کنسانتره ذغالسنگ در سنوات پیش‌رو نیز همچنان رو به رشد باشد.

مقدار فروش کنسانتره ذغالسنگ به تفکیک خریداران در سال ۱۴۰۰

جمع تناژ	سایر	کک طبس	فولاد زرنند	ذوب آهن	جمع
۲۵۹,۵۶۹/۴۳	۱۵,۶۷۴/۶	۳,۸۰۰	۲۱,۲۰۵/۱	۲۱۸,۸۸۹/۷۳	
۱۰۰	۶	۱/۵	۸/۱۷	۸۴/۳۳	درصد از کل

مشتریان شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در سال ۱۴۰۰





۱۱- عوامل تعیین کننده قیمت کنسانتره ذغالسنگ

از آذرماه سال ۹۷ تا کنون بر اساس مصوبه وزارت صنعت، معدن و تجارت کنسانتره ذغالسنگ بر مبنای ۲۶/۵ درصد نرخ شمش فولاد خوزستان در بورس کالا و طبق مشخصات مورد توافق میان خریداران و فروشندگان قیمت گذاری می شود، لذا قیمت ذغالسنگ تابعی است از قیمت فولاد و نرخ ارز نرخ پایه کنسانتره ذغالسنگ در پایان هر ماه پس از مشخص شدن نرخ متوسط ماهانه شمش فولاد خوزستان تعیین می گردد و پس از آن قیمت نهائی کنسانتره ذغالسنگ بر مبنای نرخ پایه و نتایج آنالیز کنسانتره ذغالسنگ در آزمایشگاه و طبق جرائم و پاداشهای مورد توافق در قرارداد محاسبه می گردد.

بر مبنای مصوبه مذکور به منظور حمایت از معدنکاران قیمت ذغال خام با اعمال ضریب ۱/۱ از تأمین کنندگان ذغال خام خریداری می شود.

۱۲-۱- اطلاعات مدیران شرکت

سابقه فعالیت، میزان تحصیلات و رزومه کاری مدیران شرکت در جدول زیر قابل رؤیت است.

اطلاعات مدیران شرکت

شخصیت حقوقی عضو هیأت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه های سوابق کاری
شرکت تکادو	ناصرعلی بابائی رنایی	رئیس هیأت مدیره	۱۳۹۱/۰۹/۲۸	کارشناسی ارشد	عضو هیأت مدیره مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان، تکادو، معادن منگنز ایران و...، مدیرعامل شرکت تکادو و معادن منگنز ایران، ۲۸ سال سابقه مدیریت
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	هادی گلزار	نائب رئیس هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۰۷	دکتری	مدیرعامل شرکت های ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان، معادن سنگ آهن احیاء سپاهان، شرکت مجتمع نگین معادن احیاء سپاهان، عضو هیأت مدیره شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان
شرکت معدنچو	محمد مجته زاده	عضو هیأت مدیره	۱۳۷۹/۰۷/۱۶	کارشناسی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت معدنچو، بهره بردار معادن سنگ آهن، منیزیت سیستان و بلوچستان، ذغالسنگ دارخوبید زرنند کرمان
شرکت معادن منگنز ایران	محمود شهشهانی پور	عضو هیأت مدیره	۱۳۸۸/۰۳/۰۹	دکتری	عضو هیأت مدیره شرکت های تکادو و مرآت پولاد، نسوز آذر، تکسرام، قائم رضا و...، معاون سرمایه گذاری و امور اقتصادی صندوق بازنشستگی کشوری
شرکت ذغالسنگ نگین طبس	حجت اله دربانی	عضو هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۰۷	کارشناسی ارشد	سرپرست دفتر فنی و نظارت، طراح، ناظر و مشاور فنی، مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت ذغالسنگ نگین طبس
مجید ظهیری	-	مدیرعامل	۱۳۹۹/۰۷/۰۷	کارشناسی ارشد	سرپرست تحقیق و توسعه، ناظر و مدیر کارخانجات شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۱- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۳ میلیارد ریال (شامل تعداد سه میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم یک هزار ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم هزار ریال) افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۱/۰۴/۰۱	۲۳۳	۱۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات
۱۳۸۴/۰۷/۰۵	۱۰۰	۲۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۸۵/۰۹/۱۱	۵۰	۳۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۸۸/۱۲/۰۱	۱۰۰	۶۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۳/۰۶/۱۰	۲۰۰	۱۸۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۴/۱۲/۱۳	۱۰۰	۳۶۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۷/۰۲	۵۰	۵۴۰,۰۰۰	سود انباشته

لازم به توضیح است که سرمایه شرکت به موجب نامه شماره ۰۰۴/۸۲۵۱۸۲-۲۲۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ و نامه ۰۰۵/۸۲۵۱۸۲-۰۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار از محل سود انباشته به مبلغ ۱,۷۱۰ میلیارد ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱,۱۷۰ میلیارد ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام با موضوع تصویب افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۸ برگزار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۸ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک به ثبت رسیده است.

۱۴-۱- سهامداران اصلی شرکت

بر اساس اطلاعات مندرج در جدول زیر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت های تکادو، معدنچو و معادن منگنر ایران سه سهامدار اصلی شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس هستند که در مجموع بیش از ۸۰ درصد از سهام این شرکت را در اختیار دارند.

سهامداران شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت تکادو (سهامی عام)	۳۰۴,۴۱۰,۸۴۹	۵۶/۳۷
۲	شرکت معدنچو (سهامی خاص)	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	شرکت معادن منگنر ایران (سهامی عام)	۲۲,۵۲۲,۶۳۳	۴/۱۷
۴	شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)	۱۵,۳۵۴,۱۳۶	۲/۸۴
۵	سایر	۸۹,۷۱۲,۳۸۲	۱۶/۶۲
	جمع	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



۲- اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف

۲-۱- اهداف بلندمدت و کوتاهمدت

افزایش تولید و سود خالص به صورت پلکانی طی سالهای آتی در صدر اهداف بلندمدت شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده قرار دارد که از طریق برنامه ریزی و پیش بینی های لازم جهت تأمین ذغال خام، سرمایه گذاری در معادن ذغالسنگ و همچنین استفاده بهینه از امکانات و تجهیزات موجود مطابق با بودجه تعیین شده سالانه مورد پیگیری قرار خواهد گرفت. دستیابی به اهداف تعیین شده با مدنظر قراردادن اهداف کوتاهمدتی همچون افزایش راندمان، تأمین ذغال خام مرغوب، کنترل و اصلاح فرآیند کارخانه در بخش ریزدانه و درشت دانه، بازفرآوری دپوی باطله ریز دانه، افزایش ذخایر آب کارخانه، توسعه ناوگان ترابری و لجستیکی، نوسازی و به روزرسانی تجهیزات مستهلک کارخانه، کاهش ساعات توقف خط تولید، آموزش مداوم و ارتقاء توانمندی کارکنان، ارتباط مناسب با مراکز دانشگاهی و تحقیقاتی و بهره گیری از نتایج پژوهش ها و جذب نیروهای ماهر و نخبه میسر می گردد. اهداف مورد اشاره از طریق اقدامات هماهنگ با برنامه ریزی های هدفمند مبتنی بر پیش بینی های دقیق در حوزه های اقتصادی، مالی و فناوری تحقق یافته است.

۲-۲- راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در راستای دستیابی به اهداف فوق الذکر در سال ۱۴۰۰ راهبردهایی را در دستور کار قرار داده است که دربرگیرنده اقدامات متنوعی به شرح زیر می باشد.

- خرید یک دستگاه تریلی FH۴۲۰
- خرید یک دستگاه دیزل ژنراتور کمز مدل ۲۰۲۲
- احداث دو انبار صحرایی جهت طبقه بندی قطعات کم مصرف و ضایعات
- احداث تعمیرگاه ماشین آلات سنگین و تعبیه جرثقیل سقفی در آن
- اصلاح سیستم هوای فشرده و خرید ۵ مخزن هوای فشرده
- تعمیر و راه اندازی سیستم هوای ابزار دقیق و خرید مخزن ۴ مترمکعبی
- ساخت لاگون جمع آوری آب
- ساخت بنای آزمایشگاه جدید
- بلوارکشی ورودی کارخانه
- نصب فیلتر پرس های Ant
- نصب دو عدد برج نوری

۲-۳- راهبردها و روندهای اصلی شرکت

مصرف بهینه انرژی برق از طریق نصب خازن بر روی برخی از الکتروموتورها و لامپها جهت کاهش توان راکتیو، استفاده از کولر سفالی به منظور پایین آوردن دمای محیط ژنراتورخانه و کمپرسورخانه، استفاده از لامپهای کم مصرف در ساختمان اداری و کلیه بخش های کارخانه، بهره برداری بهینه از آب مصرفی در چرخه تولید از طریق احداث لاگون، جمع آوری آبها و



پسماندهای کارخانه و بازیافت آن، آبیاری فضای سبز با استفاده از آب جمع‌آوری شده در لاگونها، جداسازی تانکر آب استحمام پرسنل از مخزن بتونی ۵۰۰ مترمکعبی از شاخص‌ترین راهبردهای شرکت فرآوری در راستای توجه به بحرانهای زیست‌محیطی و کاهش مصرف انرژی می‌باشد.

۲-۴- مسئولیت‌های اجتماعی و زیست‌محیطی شرکت

در عصر کنونی منابع طبیعی و زیست‌محیطی در ردیف سایر منابع کمیاب قرار داشته و چون آینده توسعه اقتصادی به این منابع وابسته است رعایت عقلانیت اقتصادی در استفاده از آنها امری ضروری و از اوجب واجبات است. چراکه منطق اقتصادی حکم می‌کند اگر از یک عامل برای تولید استفاده می‌شود، باید سهمی متناسب با ارزش تولید برای آن در نظر گرفته شود. مسئولیت‌پذیری اجتماعی مسیری برای سهامداران و سرمایه‌گذاران و به طور کلی تولیدکنندگان ارزش افزوده، با هدف بهبود رفاه جامعه، وضعیت محیط زیست و موارد مشابه دیگر است. سازمان بین‌المللی استاندارد (ISO) تأکید می‌کند که توانایی کسب و کار در حفظ تعادل مابین عملکرد اقتصادی و پایبندی به موضوعات اجتماعی و زیست‌محیطی، یک عامل مهم در کارآمد و مؤثر بودن برنامه‌ریزی‌های موجود در راستای مسئولیت‌پذیری اجتماعی است. در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس نیز این موضوع خطیر به دقت مورد توجه قرار گرفته و اصل مصرف بهینه منابع و پیشگیری از آلودگی و تخریب محیط‌زیست به عنوان یکی از اولویتهای در اخذ تصمیمات لحاظ می‌گردد. در ادامه به تعدادی از تدابیر و تمهیدات اتخاذ شده در این خصوص پرداخته می‌شود.

۱- با توجه به اینکه فرآیند ذغالشویی در کارخانه فرآوری به طور ناگزیر با ایجاد مقدار زیادی گرد و غبار همراه است، فضای کارخانه مملو از ریزگردهای ذغالسنگ است. به همین جهت سرپوش‌هایی بر روی نوار نقاله‌های خط تولید نصب شده است تا مانع از انتشار ریزگردها شود. همچنین در اطراف محوطه دپوی محصول کنسانتره ذغالسنگ نیز حصارهایی به منظور پیشگیری از انتشار گرد و غبار تعبیه شده است.

۲- از آنجائیکه فرآیند تولید کنسانتره در کارخانه فرآوری ذغالسنگ پروده بدون استفاده از آب غیرممکن است، از طریق اتخاذ تدابیری خاص آب در بخش‌های مختلف بصورت بهینه مورد استفاده قرار می‌گیرد. به عنوان مثال آب خارج شده از خط تولید در لاگونهای بتونی ۱۰۰۰ مترمکعبی جمع‌آوری می‌شود و پس از مدتی ذغال باطله و املاح و آلودگی‌های آن در انتهای لاگون ته‌نشین و آب تصفیه‌شده باقیمانده مجدداً به داخل خط تولید پمپاژ می‌شود و بدین‌وسیله به مقدار قابل‌توجهی در مصرف آب صرفه‌جویی صورت می‌پذیرد. آب مورد نیاز جهت استحمام نیز پس از مصرف، در آبیاری فضای سبز بکار گرفته می‌شود. آب شرب کارخانه به طور متوسط هر ۱۵ روز از شهر طبس به کارخانه حمل و جهت حفظ سلامت کارکنان در تصفیه‌خانه کارخانه مجدداً پالایش شده و در اختیار کارکنان قرار می‌گیرد.

۳- کاشت و پرورش نهال درختان مقاوم نسبت به کم‌آبی از قبیل درختان زیتون، خرما و اکالیپتوس و آسفالت نمودن محوطه کارخانه و اطراف نیز از مجموعه اقدامات صورت‌پذیرفته در جهت مقابله با آلودگی محیط زیست و حفظ سلامت کارکنان به شمار می‌رود. گفتنی است برخی اوقات نیز مقداری آب در محیط کارخانه و اطراف اسپری و بدین ترتیب از انتشار ریزگردها ممانعت به عمل می‌آید.



۵-۲- وضعیت سرمایه گذاریها

مبالغ به میلیون ریال

پایان سال	کاهش ارزش	فروش / انتقالی	خرید / افزایش سرمایه	ابتدای سال	
سرمایه گذاریهای بلندمدت:					
۲۰۴,۹۸۳	-	-	-	۲۰۴,۹۸۳	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۵۳,۵۱۰	-	-	-	۵۳,۵۱۰	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۱۱۰,۷۷۷	-	(۷۰,۴۷۱)	۴,۵۱۳	۱۷۶,۷۳۵	سرمایه گذاری در سایر شرکتهای
۴۲,۲۷۲	-	-	۲۲,۷۷۲	۱۹,۵۰۰	پیش پرداخت سرمایه گذاریها
۴۱۱,۵۴۲	-	(۷۰,۴۷۱)	۲۷,۲۸۵	۴۵۴,۷۲۸	جمع
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:					
۲۹۵,۸۴۱	(۶۰,۷۵۷)	-	۱۱۱,۶۶۹	۲۴۴,۹۲۹	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۴,۳۱۶	-	-	-	۴,۳۱۶	سایر اوراق بهادار
۲,۶۱۷	-	(۶۴۹)	۲,۶۱۷	۴۶۴,۰۰۰	سپردهای سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۳۹۴,۰۰۰	-	(۶۰,۰۰۰)	۹۹۰,۰۰۰	۶۴۹	پیش پرداخت سرمایه گذاریها
۱,۶۹۶,۷۷۴	(۶۰,۷۵۷)	(۶۰,۶۴۹)	۱,۱۰۴,۲۸۶	۷۱۳,۸۹۴	جمع
۲,۱۰۸,۳۱۶	(۶۰,۷۵۷)	۱۳۱,۱۲۰	۱,۱۳۱,۵۷۱	۱,۱۶۸,۶۲۲	جمع کل

۶-۲- رویه های حسابداری در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس

رویه های حسابداری بکار گرفته شده جهت تهیه صورتهای مالی همچون دیگر دوره ها مبتنی بر استانداردهای کشوری و همچنین قوانین و معیارهای بازار بورس و اوراق بهادار می باشد.

۷-۲- اهداف شرکت های سرمایه پذیر

۱-۷-۲- اهداف شرکت فولادافزا سپاهان:

- بالا بردن رضایتمندی پرسنل
- نگهداری و به روز رسانی سیستمهای نظام تضمین کیفیت
- ارتقاء سطح علمی منابع انسانی با آموزش تئوری و عملی
- تأمین نیاز مجتمع فولاد مبارکه و فولاد سبا در جهت هم راستایی با نیاز آنها
- بازاریابی داخلی و صادراتی به کمک شرکت نسوز اکباتان جهت فروش محصولات آن شرکت
- اقدام در تغییر مفاد اساسنامه و درج انجام پروژههای EPC
- تولید محصولات و معرفی محصولات جدید
- همکاری در بازاریابی و شناسایی منابع مصرف دولومیت کلسینه و آهک در ایران و خارج از کشور جهت محصول تولیدی در شرکت نسوز اکباتان



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۷-۲-اهداف شرکت نسوز اکباتان سپاهان:

- تولید دولومیت کلسینه و آهک
- تلاش در جهت کاهش بهای تمام شده
- استفاده و بهره‌برداری صحیح از تجهیزات
- برنامه‌ریزی و پیش‌بینی‌های خرید قطعات یدکی جهت کاهش توقفات
- بررسی و مطالعه خرید تجهیزات آهک هیدراته در صورت توجیه پذیری
- شناسایی بازار جدید مصرف داخلی و صادراتی

۲-۷-۳-اهداف شرکت زغالسنگ طبس احیاء سپاهان:

- تکمیل اکتشافات عمقی در معدن نایبند ۱ جهت طرح‌ریزی و برنامه‌ریزی استخراجی
- تکمیل عملیات اکتشافی در بلوک شمالی و مرکزی معدن تخت زیتون
- واگذاری و اجرای حفر اکلون اصلی در بلوک مرکزی معدن تخت زیتون به طول حدود ۱۴۰۰ متر جهت دستیابی به ذخائر عمقی این محدوده
- اجرای عملیات بهسازی جاده ارتباطی معدن تخت زیتون با انجام آسفالت به طول ۵ کیلومتر
- بهسازی فضای انبار معدن با احداث سازه انبار جدید به مساحت ۵۰۰ مترمربع
- بهره‌برداری، استخراج و آماده‌سازی معدن زغالسنگ چل
- پیگیری حقوقی رفع مشکلات زیست‌محیطی معدن تخت نادر از طریق هیئت عمومی دیوان عدالت اداری

۲-۷-۴-اهداف شرکت ذغالسنگ مهرآذین:

- تکمیل اقدامات اکتشافی و ایجاد اکلن و افق‌های لازم به منظور رسیدن به استخراج سالیانه حداقل ۵,۷۰۰ تن ذغال

۳-مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

این شرکت به لحاظ منابع از حیث دارا بودن پرسنل ماهر و با تجربه به عنوان سرمایه انسانی، ماشین‌آلات و امکانات نوین از بعد فنی و تکنیکی، سیستم‌های نرم‌افزاری به روز در زمینه حسابداری و مدیران باتجربه در واحدهای تولید، مالی و بازرگانی از کارآمدترین شرکت‌های فعال در زمینه تولید کنسانتره ذغالسنگ به شمار می‌آید.

برنامه افزایش تولید فولاد در کشور نیز، ترسیم‌کننده چشم‌اندازی روشن برای این صنعت است. بر مبنای هدف افزایش تولید فولاد ملی می‌توان پیش‌بینی کرد که میزان تقاضا برای محصول کنسانتره تولیدی توسط این شرکت طی سالهای آتی روند رو به رشدی داشته باشد. اما تأمین ذغال خام مرغوب، به مقدار کافی و در زمان مناسب از ابتدای راه‌اندازی کارخانه همواره به عنوان یکی از ریسک‌ها و یکی از بااهمیت‌ترین دغدغه‌های مدیران مطرح بوده است. به همین جهت شرکت طی سنوات گذشته به منظور مواجهه با ریسک تأمین خوراک اولیه کارخانه ۵۵ درصد از سهام شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان را خریداری نموده است. شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان دارای مجوز بهره‌برداری از سه معدن تخت زیتون، تخت نادر و چل می‌باشد که در حال حاضر معدن تخت زیتون تحت بهره‌برداری قرار دارد و معدن تخت نادر نیز پس از اخذ رأی مثبت هیئت عمومی



دیوان عدالت اداری در رابطه با دعوی مطروحه از سوی سازمان حفاظت محیط زیست آماده بهره‌برداری خواهد بود. فرایند اکتشاف از معدن چل نیز در حال حاضر به اتمام رسیده است و در مرحله طراحی جهت بهره‌برداری قرار دارد. لازم به توضیح است که شرکت مهرآذین که در حال اکتشاف از معدن نایبند یک می‌باشد در تملک شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان قرار دارد.

سایر ریسک‌های پیش‌رو و نحوه مدیریت آن توسط شرکت به شرح زیر است.

۱-۳- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود و گروه را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت و گروه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل شده که پس از افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۸ اصلاح گردیده است، شرکت و گروه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی‌باشند. نسبت اهرمی شرکت و گروه در سال ۱۳۹۹ به ترتیب با نرخ ۳۴ و ۳۸ درصد بوده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به ترتیب با نرخ ۲۱ و ۲۲ درصد افزایش یافته است.

۲-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت و گروه برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک نرخ بهره، ریسک ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری ریسک‌ها را کاهش دهد.

۳-۳- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از نوسان قیمت شمش فولاد خوزستان می‌باشد که توأمان نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ و نرخ خرید ذغال خام را تحت تاثیر قرار می‌دهد و سیاست شرکت اصلی و گروه در این خصوص در گرو استفاده از روش‌های ترکیب و خرید ذغالسنگ برای مواجهه با این ریسک می‌باشد.

۱-۳-۳- ریسک نرخ بهره

با توجه به اینکه کلیه تسهیلات مالی شرکت و گروه دارای نرخ بهره ثابت است و تغییری جهت آن در سنوات آتی پیش بینی نمی‌گردد، لذا از این بابت ریسکی متوجه شرکت و گروه نمی‌باشد.

۲-۳-۳- مدیریت ریسک ارز

به دلیل فقدان مبادلات ارزی در حال حاضر شرکت فاقد ریسک نرخ ارز می‌باشد. همچنین به دلیل پایین بودن خالص مانده ارزی، شرکت و گروه در معرض نوسانات ناشی از تغییرات نرخ ارز قرار ندارد.



۳-۴- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت و گروه تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت و گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. فروشهای شرکت عمدتاً به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)، بزرگترین مشتری شرکت انجام می شود و از این جهت به عنوان مطالبات جاری طبقه بندی می گردد.

۳-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

گروه و شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت و گروه ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی مدیریت می کند. با توجه به اینکه داراییهای جاری شرکت و گروه بیش از بدهیهای جاری می باشد بنابراین شرکت و گروه برای تسویه بدهیهای جاری از محل داراییهای جاری ریسک نقدینگی با اهمیتی ندارد. عمدتاً بدهیهای گروه و شرکت در مقاطع سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.

۳-۶- سایر ریسکهای قیمت

گروه و شرکت عمدتاً به دلیل داشتن اوراق مالکانه بلندمدت احتمالاً شاهد نوسانات مالی خواهد بود نظر به اینکه شرکت با هدف بلندمدت اقدام به تحصیل سرمایه گذاری نموده است لذا نوسان فوق در سال جاری تاثیری بر سود و زیان جاری شرکت نخواهد داشت به جزء حالتی که سرمایه گذاری کاهش ارزش داشته باشد. گروه و شرکت اصلی در سالهای اخیر اقدام به خرید مبالغ با اهمیتی اوراق سهام نموده و آنها را در سرفصل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت طبقه بندی نموده است در صورت ادامه روند کاهشی بازار سهام احتمال کاهش بیشتر ارزش اوراق مذکور وجود خواهد داشت.



۳-۸- سرمایه انسانی شرکت

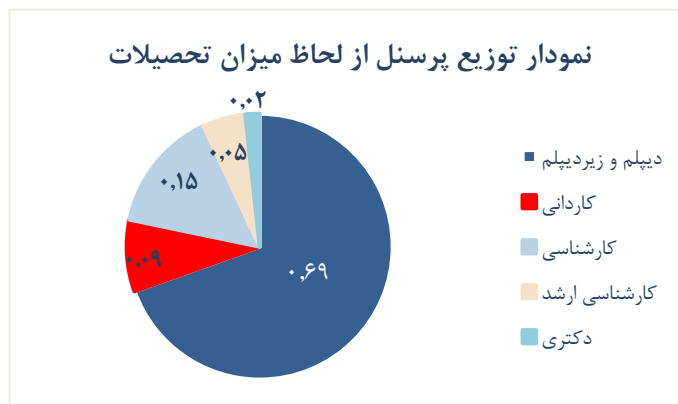
کارکنان هر مجموعه به عنوان مهمترین سرمایه مجموعه تلقی می‌شوند که در خلق ارزش‌های سازمانی نقشی درخور توجه دارند. شرکت فرآوری ذغالسنگ نیز با دارا بودن ۱۱۵ نفر پرسنل کارآمد در بخش‌های تولید، خدمات و اداری موفق شده است در راستای تحقق اهداف عالی خود گامهای مؤثری بردارد.

۳-۸-۱- وضعیت تحصیلی کارکنان

همانگونه که در جدول زیر قابل مشاهده می‌باشد، ۶۹ درصد از پرسنل دارای مدرک دیپلم و زیردیپلم، ۹ درصد مدرک کاردانی، ۱۵ درصد کارشناسی، ۵ درصد کارشناسی ارشد و ۲ درصد دارای مدرک دکتری می‌باشند. توزیع پرسنل بر اساس آخرین مدرک تحصیلی در جدول زیر نمایش داده شده است.

توزیع پرسنل شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس از لحاظ میزان تحصیلات به تفکیک

مدرک تحصیلی	تولیدی	پشتیبانی	اداری	جمع	درصد
دیپلم و زیردیپلم	۱۵	۵۵	۱۰	۸۰	۶۹
کاردانی	۴	۵	۱	۱۰	۹
کارشناسی	۵	۸	۴	۱۷	۱۵
کارشناسی ارشد	-	۲	۴	۶	۵
دکتری	۱	-	۱	۲	۲
جمع	۲۵	۷۰	۲۰	۱۱۵	۱۰۰





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

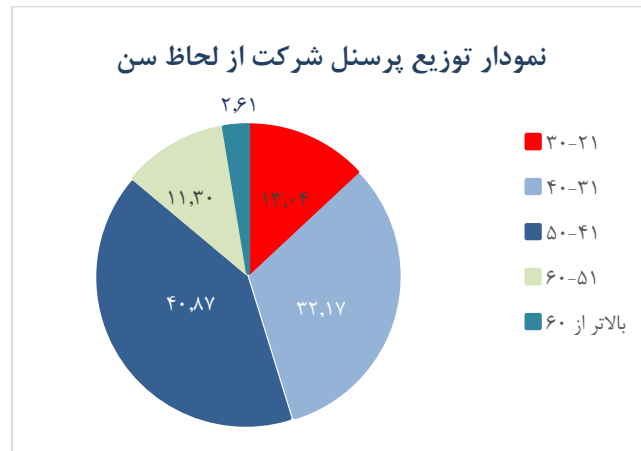
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۸-۳- رده سنی کارکنان

در جدول زیر کارکنان شرکت به لحاظ سنی در ۶ رده تقسیم‌بندی شده‌اند. داده‌های این جدول نشان می‌دهد که تنها ۲ درصد از پرسنل در رده سنی بالاتر از ۶۰ سال قرار دارند و بیشترین فراوانی مربوط به رده سنی ۴۱-۵۰ سال می‌باشد.

جدول توزیع پرسنل شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس به لحاظ سن

درصد	تعداد	رده سنی - سال
۱۳/۴۰	۱۵	۲۱-۳۰
۳۲/۱۷	۳۷	۳۱-۴۰
۴۰/۸۷	۴۷	۴۱-۵۰
۱۱/۳۰	۱۳	۵۱-۶۰
۲/۶۱	۳	بالاتر از ۶۰ سال
۱۰۰	۱۱۵	جمع





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

صورت سود و زیان تلفیقی

تغییرات نسبت به دوره مشابه	شرح		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵	۵,۸۷۹,۷۸۳	۹,۷۰۶,۳۳۵	درآمدهای عملیاتی
۷۹	(۴,۰۳۱,۳۵۶)	(۷,۲۱۲,۲۸۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵	۱,۸۴۸,۴۲۷	۲,۴۹۴,۰۴۹	سود ناخالص
۱۱	(۱۲۱,۷۵۶)	(۱۳۴,۶۳۴)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
-	-	-	سایر درآمدها
(۴۸)	(۱۲,۰۱۲)	(۶,۳۰۴)	سایر هزینهها
۳۷	۱,۷۱۴,۶۵۹	۲,۳۵۳,۱۱۱	سود (زیان) عملیاتی
(۵)	(۲۷,۷۶۵)	(۲۶,۴۹۹)	هزینههای مالی
۱۷	۱۶۷,۳۵۵	۱۹۵,۸۳۱	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی
۳۶	۱,۸۵۴,۲۴۹	۲,۵۲۲,۴۴۳	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته
۲۸	۴۳,۴۵۵	۵۵,۴۵۸	سهم گروه از سود شرکت وابسته
۳۶	۱,۸۹۷,۷۰۴	۲,۵۷۷,۹۰۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۷۶۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۰	-	(۶,۵۴۳)	مالیات سالهای قبل
۳۶	۱,۸۹۳,۰۳۳	۲,۵۷۰,۵۹۸	سود (زیان) خالص
۳۳	۱,۸۳۵,۰۹۸	۲,۴۴۹,۴۳۴	مالکان شرکت اصلی
۱۰۹	۵۷,۹۳۵	۱۲۱,۱۶۴	منافع فاقد حق کنترل
۳۲	۱,۰۷۴	۱,۴۳۳	سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۵	۹۷۰	۱,۳۰۸	عملیاتی (ریال)
۵	۱۰۴	۱۲۵	غیرعملیاتی (ریال)



صورت وضعیت مالی تلفیقی

تغییرات	بررسی نشده ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۳۷	۷۰۵,۰۰۴	۹۵۰,۸۵۵	۱,۳۰۵,۸۷۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۹۴	۲,۵۳۲	۱,۸۰۱	۱۰,۶۹۹	دارایی‌های نامشهود
(۸)	۶۲,۳۰۸	۸۲,۳۱۹	۷۶,۰۲۹	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
(۳۰)	۶۱,۳۱۰	۱۹۶,۳۲۶	۱۳۶,۶۹۸	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۴	۸۳۱,۱۵۴	۱,۲۳۱,۳۰۱	۱,۵۲۹,۲۹۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
۹۸	۲۲,۴۶۲	۲۳,۸۸۵	۴۷,۳۲۸	پیش‌پرداخت‌ها
۸۵	۳۲۲,۲۸۷	۶۵۴,۱۸۳	۱,۲۱۰,۸۰۵	موجودی مواد و کالا
(۸)	۴۰۸,۴۶۶	۱,۴۵۶,۳۸۳	۱,۳۴۰,۹۷۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۲۳	۵۶,۴۵۳	۷۶۲,۷۸۲	۱,۷۰۲,۸۱۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۶۱	۵۴۸,۰۲۸	۹۴,۲۴۶	۲۴۵,۶۴۳	موجودی نقد
۵۲	۱,۳۵۷,۶۹۶	۲,۹۹۱,۴۷۹	۴,۵۴۷,۵۶۵	جمع دارایی‌های جاری
۴۴	۲,۱۸۸,۸۵۰	۴,۲۲۲,۷۸۰	۶,۰۷۶,۸۶۳	جمع دارایی‌ها
-	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه
-	-	۱,۱۴۸	-	صرف سهام
۱۳	۵۷,۴۸۳	۶۰,۳۸۲	۶۸,۰۵۵	اندوخته قانونی
۷۲	۷۰۰,۶۷۸	۲,۳۵۲,۳۰۶	۴,۰۴۶,۹۰۱	سود انباشته
۲۱	-	(۱۸۷,۴۸۷)	(۲۲۷,۴۵۵)	سهام خزانه
۶۰	۱,۲۹۸,۱۶۱	۲,۷۶۶,۳۴۹	۴,۴۲۷,۵۰۱	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۵۳	۱۷۴,۶۳۵	۲۲۱,۹۵۰	۳۳۹,۱۳۱	منافع فاقد حق کنترل
۶۰	۱,۴۷۲,۷۹۶	۲,۹۸۸,۲۹۹	۴,۷۶۶,۶۳۲	جمع حقوق مالکانه
-	۸۳۳	-	-	تسهیلات مالی بلندمدت
۷۴	۱۶,۲۴۸	۱۴,۶۸۳	۲۵,۵۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۴	۱۷,۰۸۱	۱۴,۶۸۳	۲۵,۵۲۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲	۲۹۶,۶۳۹	۸۳۹,۶۶۸	۸۵۵,۰۱۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۵۰)	۱۳۵,۶۰۹	۲۸,۱۲۷	۱۳,۹۲۹	مالیات پرداختنی
۴۴۱	۴۲,۹۹۶	۳۸,۲۴۹	۲۰۶,۷۹۷	سود سهام پرداختنی
(۱۷)	۲۲۳,۷۱۶	۲۳۷,۴۳۲	۱۹۵,۹۸۷	تسهیلات مالی
(۸۳)	۱۳	۷۶,۳۲۲	۱۲,۹۸۲	پیش‌دریافت‌ها
۵	۶۹۸,۹۷۳	۱,۲۱۹,۷۹۸	۱,۲۸۴,۷۱۱	جمع بدهی‌های جاری
۶	۷۱۶,۰۵۴	۱,۲۳۴,۴۸۱	۱,۳۱۰,۲۳۱	جمع بدهی‌ها
۴۴	۲,۱۸۸,۸۵۰	۴,۲۲۲,۷۸۰	۶,۰۷۶,۸۶۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع کل	منابع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت	سهم خزانه	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمایه	
۱,۴۷۲,۷۹۶	۱۷۴,۶۳۵	۱,۲۹۸,۱۶۱	-	۷۰۰,۶۷۸	۵۷,۴۸۳	-	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
								تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۱,۸۹۳,۰۳۳	۵۷,۹۳۵	۱,۸۳۵,۰۹۸	-	۱,۸۳۵,۰۹۸	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۱۹۱,۱۹۱)	(۱۲,۹۹۱)	(۱۷۸,۲۰۰)	-	(۱۷۸,۲۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۲۵۷,۱۰۸)	-	(۲۵۷,۱۰۸)	(۲۵۷,۱۰۸)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۷۰,۷۶۹	-	۷۰,۷۶۹	۶۹,۶۲۱	-	-	۱,۱۴۸	-	فروش سهام خزانه
-	-	-	-	-	-	-	-	سود حاصل از فروش سهام خزانه
-	۲,۳۷۱	(۲,۳۷۱)	-	(۵,۲۷۰)	۲,۸۹۹	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۹۸۸,۲۹۹	۲۲۱,۹۵۰	۲,۷۶۶,۳۴۹	(۱۸۷,۴۸۷)	۲,۳۵۲,۳۰۶	۶۰,۳۸۲	۱,۱۴۸	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
								تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۲,۵۷۰,۵۹۸	۱۲۱,۱۶۴	۲,۴۴۹,۴۳۴	-	۲,۴۴۹,۴۳۴	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۷۳۶,۵۱۵)	(۲۳,۷۱۵)	(۷۱۲,۸۰۰)	-	(۷۱۲,۸۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۱۳,۴۵۳	۱۳,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
(۲۶۵,۰۶۹)	-	(۲۶۵,۰۶۹)	(۲۶۵,۰۶۹)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۱۹۵,۸۶۶	-	۱۹۵,۸۶۶	۲۲۵,۱۰۱	(۲۸,۰۸۷)	-	(۱,۱۴۸)	-	فروش سهام خزانه
-	۶,۲۷۹	(۶,۲۷۹)	-	(۱۳,۹۵۲)	۷,۶۷۳	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۷۶۶,۶۳۲	۳۳۹,۱۳۱	۴,۴۲۷,۵۰۱	(۲۲۷,۴۵۵)	۴,۰۴۶,۹۰۱	۶۸,۰۵۵	-	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صورت جریانهای نقدی تلفیقی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۴۹,۵۴۷	۲,۰۶۱,۴۷۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۱۰,۸۶۹)	(۲۱,۵۰۱)	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۱۳۸,۶۷۸	۲,۰۳۹,۹۷۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
-	۱,۶۸۶	دریافتهای نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳۹۵,۵۲۲)	(۵۳۸,۹۷۴)	پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود
(۳۰)	(۹,۶۳۳)	پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای نامشهود
۶۸,۹۶۷	-	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
(۱۲۳,۸۹۲)	-	پرداختهای نقدی حاصل از تحصیل سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
۱۵۲,۷۴۵	۴۱,۵۸۸	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت
(۹۷۸,۶۲۱)	(۹۹۱,۰۱۴)	پرداختهای نقدی حاصل از تحصیل سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت
۲,۱۷۴	۱۰,۸۰۵	دریافتهای نقدی حاصل از سود سهام
۹۲,۷۷۹	۱۷۱,۱۹۴	دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاران
(۱,۱۸۱,۴۰۰)	(۱,۳۱۴,۳۴۸)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه‌گذاری
(۴۲,۷۲۲)	۷۲۵,۶۲۲	جریان خالص خروج (ورود) نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
(۲۱۶,۲۴۶)	(۴۰,۰۰۰)	پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۱۸,۶۴۷)	(۳۱۱,۳۸۳)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۶,۰۰۸)	(۲۶,۴۹۹)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۸۰,۳۶۰)	(۵۲۶,۳۶۷)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۴۱۱,۲۶۱)	(۵۷۴,۲۴۹)	جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۴۵۳,۹۸۳)	۱۵۱,۳۷۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۴۸,۰۲۸	۹۴,۲۴۶	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲۰۱	۲۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۴,۲۴۶	۲۴۵,۶۴۳	مانده موجودی نقد در پایان دوره



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

نسبت‌های مالی تلفیقی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
نسبت‌های نقدینگی			
نسبت جاری	۳/۵۴	۲/۴۵	۴۴
نسبت سریع (آنی)	۲/۵۶	۱/۹۰	۳۵
نسبت‌های فعالیت			
دوره گردش موجودی کالا- مبنای روز	۴۷	۴۴	۷
دوره وصول مطالبات تجاری-مبنای روز	۵۳	۵۸	(۸)
نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش	۰/۲۹	۰/۲۸	۳
نسبت‌های سرمایه‌گذاری (اهرمی)			
نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	۰/۲۷	۰/۳۲	(۱۵)
نسبت مالکانه	۰/۷۸	۰/۷۱	۱۰
نسبت بدهی	۰/۲۲	۰/۲۹	(۲۵)
نسبت‌های سودآوری			
نسبت سود خالص (حاشیه فروش)	۰/۲۷	۰/۳۲	(۱۹)



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

تغییرات نسبت به دوره مشابه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	
درصد			
۶۷	۵,۸۲۷,۹۲۹	۹,۷۰۶,۳۳۵	درآمدهای عملیاتی
۸۲	(۴,۱۵۲,۶۹۳)	(۷,۵۴۹,۹۲۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۹	۱,۶۷۵,۲۳۶	۲,۱۵۶,۴۱۲	سود ناخالص
(۴)	(۹۴,۱۹۴)	(۹۷,۹۲۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۰	۱,۵۸۱,۰۴۲	۲,۰۵۸,۴۹۲	سود (زیان) عملیاتی
(۲۴)	(۱۷,۷۲۹)	(۲۱,۹۳۹)	هزینه‌های مالی
۶۲	۲۲۵,۴۸۵	۴۲۳,۰۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی-درآمد سرمایه‌گذاری
(۷۱۷)	(۶,۳۰۴)	(۵۱,۵۰۳)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۲	۱,۷۸۲,۴۹۴	۲,۳۵۰,۰۴۶	سود (زیان) عملیات در حال تدوam قبل از مالیات
-	-	-	مالیات بر درآمد
۳۲	۱,۷۸۲,۴۹۴	۲,۳۵۰,۰۴۶	سود (زیان) خالص
۳۲	۱,۰۴۳	۱,۳۷۴	سود پایه هر سهم (ریال)
۳۰	۹۲۵	۱,۲۰۴	عملیاتی (ریال)
۴۴	۱۱۸	۱۷۰	غیرعملیاتی (ریال)



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صورت وضعیت مالی

تغییرات نسبت به دوره مشابه	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷	۱۵۹,۴۰۵	۳۷۱,۲۳۱	۵۴۶,۴۲۴	داراییهای ثابت مشهود
(۲۸)	۱۰۵	۷۹	۵۷	داراییهای نامشهود
(۹)	۳۲۳,۰۶۴	۴۵۴,۷۲۸	۴۱۱,۵۴۲	سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
-	۵۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	-	دریافتنیهای بلندمدت
۱۲	۵۳۴,۵۷۴	۸۵۸,۰۳۸	۹۵۸,۰۲۳	جمع داراییهای غیر جاری
۲۵۲	۱,۰۹۴	۸,۰۴۲	۲۸,۳۳۴	پیش‌پرداخت‌ها
۹۰	۳۰۴,۱۸۹	۵۸۹,۰۶۰	۱,۱۱۶,۸۵۰	موجودی مواد و کالا
(۶)	۴۲۰,۹۳۱	۱,۴۷۴,۴۷۸	۱,۳۸۹,۱۸۹	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
۱۳۸	۵۲,۴۵۳	۷۱۳,۸۹۴	۱,۶۹۶,۷۷۴	سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت
۲۲۷	۵۳۷,۸۰۹	۶۹,۱۷۴	۲۲۵,۹۰۹	موجودی نقد
۵۶	۱,۳۱۶,۴۷۶	۲,۸۵۴,۶۴۸	۴,۴۵۷,۰۵۶	جمع داراییهای جاری
۴۶	۱,۸۵۱,۰۵۰	۳,۷۱۲,۶۸۶	۵,۴۱۵,۰۷۹	جمع داراییها
-	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه
-	-	۱,۱۴۸	-	صرف سهام
-	۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	اندوخته قانونی
۷۰	۶۹۹,۵۰۳	۲,۳۰۳,۷۹۷	۳,۹۱۲,۹۵۶	سود انباشته
(۲۱)	-	(۱۸۷,۴۸۷)	(۲۲۷,۴۵۵)	سهام خزانه
۵۸	۱,۲۹۳,۵۰۳	۲,۷۱۱,۴۵۸	۴,۲۷۹,۵۰۱	جمع حقوق مالکانه
۲۸۸	۲۲۷	۱۱۰	۴۲۷	بدهیهای غیر جاری
۲۸۸	۲۲۷	۱۱۰	۴۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲	۲۱۴,۹۴۲	۷۳۰,۲۳۵	۷۴۴,۳۴۰	پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها
-	۱۱۴,۰۴۲	۱۹,۵۰۰	-	مالیات پرداختنی
۷۹۸	۲۵,۰۳۹	۲۲,۸۷۹	۲۰۵,۴۶۳	سود سهام پرداختنی
۱۳	۲۰۳,۲۹۷	۱۵۲,۱۹۵	۱۷۲,۳۷۹	تسهیلات مالی
(۸۳)	-	۷۶,۳۰۹	۱۲,۹۶۹	پیش‌دریافت‌ها
۱۳	۵۵۷,۳۲۰	۱,۰۰۱,۱۱۸	۱,۱۳۵,۱۵۱	جمع بدهیهای جاری
۱۳	۵۵۷,۵۴۷	۱,۰۰۱,۲۲۸	۱,۱۳۵,۵۷۸	جمع بدهیها
۴۶	۱,۸۵۱,۰۵۰	۳,۷۱۲,۶۸۶	۵,۴۱۵,۰۷۹	جمع حقوق مالکانه و بدهیها



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سهام خزانه	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام	سرمايه	
۱,۲۹۳,۵۰۳	-	۶۹۹,۵۰۳	۵۴,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۱,۷۸۲,۴۹۴	-	۱,۷۸۲,۴۹۴	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۲۵۷,۱۰۸)	(۲۵۷,۱۰۸)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۷۰,۷۶۹	۶۹,۶۲۱	-	-	۱,۱۴۸	-	فروش سهام خزانه
(۱۷۸,۲۰۰)	-	(۱۷۸,۲۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۲,۷۱۱,۴۵۸	(۱۸۷,۴۸۷)	۲,۳۰۳,۷۹۷	۵۴,۰۰۰	۱,۱۴۸	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۲,۳۵۰,۰۴۶	-	۲,۳۵۰,۰۴۶	-	-	-	سود خالص در سال ۱۴۰۰
(۲۶۵,۰۶۹)	(۲۶۵,۰۶۹)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۱۹۵,۸۶۶	۲۲۵,۱۰۱	(۲۸,۰۸۷)	-	(۱,۱۴۸)	-	فروش سهام خزانه
(۷۱۲,۸۰۰)	-	(۷۱۲,۸۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۴,۲۷۹,۵۰۱	(۲۲۷,۴۵۵)	۳,۹۱۲,۹۵۶	۵۴,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صورت جریان‌های نقدی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۱,۷۱۰,۷۹۴	۱,۰۶۶,۷۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹,۵۰۰)	(۹۴,۵۴۲)
جریتم خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۶۹۱,۲۹۴	۹۷۲,۱۸۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	-
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۱۴,۰۰۳)	(۲۳۰,۰۳۲)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۷)	(۳۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاریهای بلندمدت	-	۶۸,۹۶۷
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت	-	(۱۲۳,۸۹۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت	-	۱۵۰,۴۶۵
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت	(۹۹۰,۹۸۴)	(۹۳۱,۶۰۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۰,۵۸۵	۲,۱۴۴
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاریها	۱۶۷,۷۰۸	۸۸,۳۹۷
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه‌گذاری	(۱,۰۲۶,۷۱۱)	(۹۷۵,۵۸۲)
جریان خالص ورود(خروج)نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	۶۶۴,۵۸۳	(۳,۳۹۹)
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۴۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۲۴۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۱۹,۵۶۶)	(۲۵۱,۱۰۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۱,۹۳۹)	(۱۷,۷۲۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۲۶,۳۶۷)	(۱۸۰,۳۶۰)
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیتهای تأمین مالی	(۵۰۷,۸۷۲)	(۴۶۵,۴۳۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۵۶,۷۱۱	(۴۶۸,۸۳۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۹,۱۷۴	۵۳۷,۸۰۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۴	۲۰۱
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۲۵,۹۰۹	۶۹,۱۷۴

نسبتهای مالی شرکت

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
			نسبتهای نقدینگی
۳۸	۲/۸۵	۳/۹۳	نسبت جاری
۲۹	۲/۲۶	۲/۹۲	نسبت سریع (آنی)
			نسبتهای فعالیت
۵	۳۹	۴۱	دوره گردش موجودی کالا- مینای روز
(۹)	۶۱	۵۵	دوره وصول مطالبات تجاری
۸	۰/۲۴	۰/۲۶	نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش
			نسبتهای سرمایه‌گذاری (اهرمی)
(۷)	۰/۱۴	۰/۱۳	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه
۸	۰/۷۳	۰/۷۹	نسبت مالکانه
(۲۲)	۰/۲۷	۰/۲۱	نسبت بدهی
			نسبتهای سودآوری
(۲۲)	۰/۳۱	۰/۲۴	نسبت سود خالص (حاشیه فروش)

نسبتهای مالی:

به ارتباط ریاضی بین اقلام موجود در صورت‌های مالی نسبت مالی گفته می‌شود. نسبت‌های مالی شامل چهار گروه نسبت‌های نقدینگی، نسبت‌های فعالیت، نسبت‌های سرمایه‌گذاری (اهرمی) و نسبت‌های سودآوری می‌باشد.

نسبتهای نقدینگی

نسبتهای نقدینگی میزان توان شرکت در بازپرداخت دیون کوتاه‌مدت خود یا عمل به تعهدات کوتاه‌مدت را نشان می‌دهد. نسبت‌های نقدینگی شامل نسبت جاری، نسبت آنی می‌باشند.

نسبت جاری: بیانگر توانایی بازپرداخت بدهی‌های جاری از محل دارایی‌های جاری شرکت می‌باشد. نسبت جاری بیشتر برای گرفتن ایده در رابطه با توانایی شرکت، در بازپرداخت بدهی‌های کوتاه مدت، از طریق دارایی‌های کوتاه‌مدت، استفاده می‌شود. چنانچه این نسبت زیر ۱ باشد، بیانگر عدم توانایی شرکت در پرداخت تعهدات است. نسبت جاری در سال ۱۴۰۰ در مقایسه با سال ۱۳۹۹، ۳۸ درصد رشد داشته است.



نسبت سریع (آنی): از طریق تقسیم نقدترین ارقام دارایی جاری شامل وجوه نقد، موجودی بانک و اسناد دریافتی به بدهی جاری محاسبه می‌شود و موجودی کالا و پیش‌پرداختها در محاسبه این نسبت از ارقام دارایی جاری کسر می‌گردند. بدیهی است که رقم بیش از یک برای این نسبت نمایانگر توانایی شرکت در بازپرداخت بدهی‌های جاری است. نسبت آنی در سال ۱۴۰۰، حاکی از توانایی شرکت در پرداخت بدهی‌های جاری است.

نسبتهای فعالیت

این نسبتها نشان می‌دهند که با چه سرعتی دارایی‌های مختلف به فروش یا پول نقد تبدیل می‌شوند. به عبارت دیگر این نسبتها حاکی از توانایی مدیریت در به کارگیری دارایی‌ها در فعالیت نهایی شرکت (فروش محصول) می‌باشد.

دوره گردش موجودی کالا: بازه زمانی را نشان می‌دهد که در آن دفعات گردش کالا اتفاق افتاده است. بالا بودن این مقدار در دوره سال ۱۴۰۰ نشان‌دهنده آنست که فروش شرکت نسبت به موجودی کالا، رقم قابل قبولی بوده و شرکت در این دوره از کارایی عملیاتی بالایی برخوردار بوده است. این نسبت در سال ۱۴۰۰ در مقایسه با سال ۱۳۹۹، ۵ درصد بهبود یافته است.

دوره وصول مطالبات تجاری: هدف از بررسی مطالبات شرکت، آنالیز کیفی حسابها و اسناد دریافتی است. نسبت دوره وصول مطالبات به دوره زمانی گفته می‌شود که با فرایند فروش آغاز و تا وصول وجوه مربوطه ادامه می‌یابد. با بررسی این نسبت درمی‌یابیم شرکت در آمد فروش خود را در چه بازه زمانی به چرخه عملیاتی باز می‌گرداند. دوره بازگرداندن عواید حاصل از فروش شرکت در سال ۱۴۰۰، نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶ روز کاهش یافته است.

موجودی کالا به سرمایه در گردش: سرمایه در گردش تفاوت دارایی جاری از بدهی جاری شرکت است. با توجه به اینکه یکی از اجزای تشکیل‌دهنده دارایی جاری موجودی کالا است، نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش نشان‌دهنده آن است که چه مقدار از سرمایه در گردش شرکت را موجودی کالا تشکیل داده است. این نسبت در سال ۱۴۰۰ نشان می‌دهد که ۲۶ درصد از سرمایه در گردش به موجودی مواد و کالا اختصاص داشته است.

نسبتهای اهرمی

نسبتهای اهرمی که به آنها نسبت‌های سرمایه‌گذاری هم گفته می‌شود، منعکس‌کننده توانایی شرکت در انجام تعهدات بلندمدت و میان‌مدت خود است و میزان منابع مالی شرکت برای تسویه بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام را بررسی می‌کند.



نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه: این نسبت نشان می‌دهد چه مقدار از ارزش ویژه شرکت صرف خرید دارایی‌های ثابت شده است. پایین بودن این نسبت در دوره مورد گزارش بیانگر آنست که بخش کمی از ارزش ویژه شرکت صرف خرید دارایی‌های ثابت شده است. در نتیجه نقدینگی شرکت بالا بوده و توان پرداخت بدهی‌های جاری خود را داشته است.

نسبت مالکانه: نسبت مالکانه بیان می‌کند چه میزان از دارایی‌های شرکت متعلق به سهامداران است. این نسبت به صورت درصد بیان شده و نشان‌دهنده اهمیت سهام‌داران در تأمین دارایی‌های شرکت است. نسبت مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نشان‌دهنده آنست که ۷۹ درصد از دارایی‌های شرکت متعلق به سهامداران است.

نسبت بدهی: نسبت بدهی بیانگر اهمیت و نقش بدهی‌های جاری و بلندمدت در تأمین کل دارایی‌های شرکت است و نشان می‌دهد چه میزان از دارایی‌های کل شرکت از محل بدهی‌ها تأمین شده است. پایین بودن نسبت بدهی در دوره مورد گزارش نشان‌دهنده آنست که شرکت برای تأمین منابع مورد نیاز خود، کمتر به استفاده از منابع مالی خارجی وابسته بوده است. این نسبت در سال مورد گزارش نسبت به سال ۱۳۹۹، ۲۲ درصد کاهش داشته است.

نسبت‌های سودآوری

نسبت‌های سودآوری عملکرد کلی شرکت و میزان سودآوری در برابر حجم عملیات را مقایسه می‌نماید. نسبت سودآوری در واقع منبع درآمد شرکت و کارایی مدیریت شرکت را نشان می‌دهد. نسبت‌های سودآوری شامل انواع زیر می‌باشد.

نسبت سود خالص (حاشیه فروش): نسبت سود خالص به فروش خالص را حاشیه سود خالص می‌نامند. این نسبت نشان‌دهنده سودآوری حاصل از درآمد و یکی از شاخصهای مهم عملکرد شرکت است. همچنین این نسبت معرف بازدهی و کارایی تولید و ساختار قیمت تمام شده و هزینه‌های شرکت است. نسبت حاشیه فروش در سال ۱۴۰۰، ۲۴ درصد بوده است.

۴-۱- تأمین ذغال خام

همانگونه که در جدول زیر قابل مشاهده است، شرکت فرآوری در سال ۱۴۰۰، ۴۱/۱ درصد ذغال خام مصرفی خود را از شرکت ذغالسنگ نگین طبس خریداری نموده است. پس از آن شرکت معدنچو ۱۴/۷۵ درصد، ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان ۱۳/۴۴ درصد، تکافر ۱۱/۷۵ درصد و سایر شرکتهای مجموعاً ۱۸/۹۶ درصد از نیاز کارخانه فرآوری را به ذغال خام تأمین نموده‌اند.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

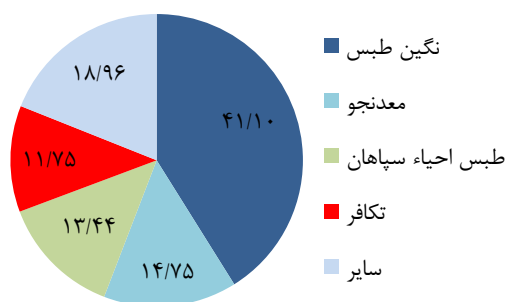
گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

ذغال خام خریداری شده از تأمین کنندگان (تن) به تفکیک در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ماهها	نگین	معدنچو	طبس احیاء سپاهان (تخت زیتون)	تکافر (چشمه پودنه)	سایر معادن	جمع کل
فروردین	۸,۴۳۰/۷۹	۶,۴۷۹/۷۴	۵,۴۸۸/۳۶	-	۱,۷۵۹/۵۶	۲۲,۱۵۸/۴۵
اردیبهشت	۱۸,۳۳۸/۵۶	۶,۰۲۸/۵۲	۶,۱۵۳/۵۶	۳,۲۲۱/۶۸	۱,۴۵۰/۱۵	۳۵,۱۹۲/۴۷
خرداد	۲۰,۵۴۴/۵۴	۸,۰۱۳/۸۶	۴,۰۵۵/۹۴	۹,۱۱۴/۵۶	۴,۸۴۴/۵۷	۴۶,۵۷۳/۴۷
تیر	۲۰,۱۹۳/۷۳	۷,۸۴۱/۴۵	۵,۶۳۳/۶۳	۹,۲۴۷/۳	۹,۷۸۰/۴۶	۵۲,۶۹۶/۵۷
مرداد	۲۳,۸۲۵/۴۹	۸,۰۱۲/۹۱	۶,۶۶۷/۸۲	۷,۰۵۹/۹۴	۴,۷۵۸/۲۹	۵۰,۳۲۴/۴۵
شهریور	۲۷,۰۲۷/۸۰	۷,۴۶۰/۷۲	۷,۸۲۴/۴۸	۸,۰۹۴/۳۵	۱۱,۶۰۴/۹۶	۶۲,۰۱۲/۳۱
مهر	۲۱,۳۱۸/۷۸	۹,۰۰۰/۹۱۰	۵,۹۶۴/۲۱	۱,۳۹۱/۱۲	۱۱,۹۳۸/۸۶	۴۹,۶۱۳/۸۸
آبان	۲۱,۵۳۱/۳۰	۷,۰۰۹/۱۰۰	۷,۲۳۴/۷۵	۶,۲۳۴/۹۴	۱۰,۸۷۷/۴۶	۵۲,۸۸۷/۵۵
آذر	۲۰,۹۶۸/۴۴	۶,۲۰۱/۷۵۰	۵,۸۱۹/۶۴	۸,۶۵۱/۹۷	۱۷,۱۴۲/۹۴	۵۸,۷۸۴/۷۴
دی	۲۰,۲۷۱/۷۱	۶,۳۱۶/۳۸۰	۶,۵۳۱/۷۶۰	۷,۱۰۰/۴۷۰	۱۴,۲۶۴/۲۶	۵۴,۴۸۴/۵۸
بهمن	۱۸,۶۴۴/۱۳۰	۶,۶۳۱/۳۹۰	۹,۰۴۰/۱۹۰	۵,۵۶۷/۵۲۰	۱۰,۹۴۴/۷۹	۵۰,۸۲۸/۰۲
اسفند	۱۶,۴۴۷/۸۱۰	۶,۲۲۴/۲۲۰	۷,۲۵۹/۳۳۰	۲,۲۱۳/۵۵۰	۱۰,۱۸۶/۶۵	۴۲,۳۳۱/۵۶
جمع	۲۳۷,۵۴۳/۰۸	۸۵,۲۲۰/۹۵	۷۷,۶۷۳/۶۷	۶۷,۸۹۷/۴۰	۱۰۹,۵۵۲/۹۵	۵۷۷,۸۸۸/۰۵
درصد به کل	۴۱/۱۰	۱۴/۷۵	۱۳/۴۴	۱۱/۷۵	۱۸/۹۶	۱۰۰

تأمین کنندگان ذغال خام در سال ۱۴۰۰





۴-۲- بررسی عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد دوره قبل

۴-۲-۱- میزان تولید و فروش

میزان تولید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، به میزان ۲۵۷,۵۷۱ تن بوده است که در مقایسه با سال قبل به میزان ۲۴۰,۱۸۱ تن ۷/۲ درصد رشد داشته است. فروش در این دوره به مقدار ۲۵۹,۵۶۹/۴۳ تن به مبلغ ۹,۷۰۶,۳۳۵ میلیون ریال در مقایسه با فروش در سال ۱۳۹۹، به مقدار ۲۳۲,۰۷۶/۲۹ تن و به مبلغ ۵,۸۲۷,۹۲۹ میلیون ریال، به لحاظ مقداری ۱۱/۸۴ درصد و به لحاظ ریالی ۶۶/۵ درصد افزایش داشته است.

تولید کنسانتره ذغالسنگ به تفکیک در سالهای ۱۴۰۰-۱۳۹۹

۱۳۹۹				۱۴۰۰			
جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین	جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین
۲۴۰,۱۸۱	۲۱,۱۳۰	۱۸,۹۱۲	۷,۱۰۳	۲۵۷,۵۷۱	۲۲,۴۳۶	۱۸,۶۰۱	۱۴,۶۲۰
	شهریور	مرداد	تیر		شهریور	مرداد	تیر
	۲۲,۷۰۰	۲۱,۵۰۰	۲۰,۰۲۷		۲۵,۹۰۱	۲۲,۴۷۷	۲۱,۲۹۲
	آذر	آبان	مهر		آذر	آبان	مهر
	۲۳,۷۴۸	۲۲,۴۹۹	۲۱,۸۸۰		۲۲,۳۶۶	۲۴,۲۸۸	۲۴,۲۲۹
	اسفند	بهمن	دی		اسفند	بهمن	دی
	۱۶,۰۵۶	۲۲,۰۶۵	۲۲,۵۶۱		۱۵,۳۴۹	۲۳,۰۵۰	۲۲,۹۶۲

نمودار مقایسه‌ای تولید در سالهای ۱۴۰۰-۱۳۹۹





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

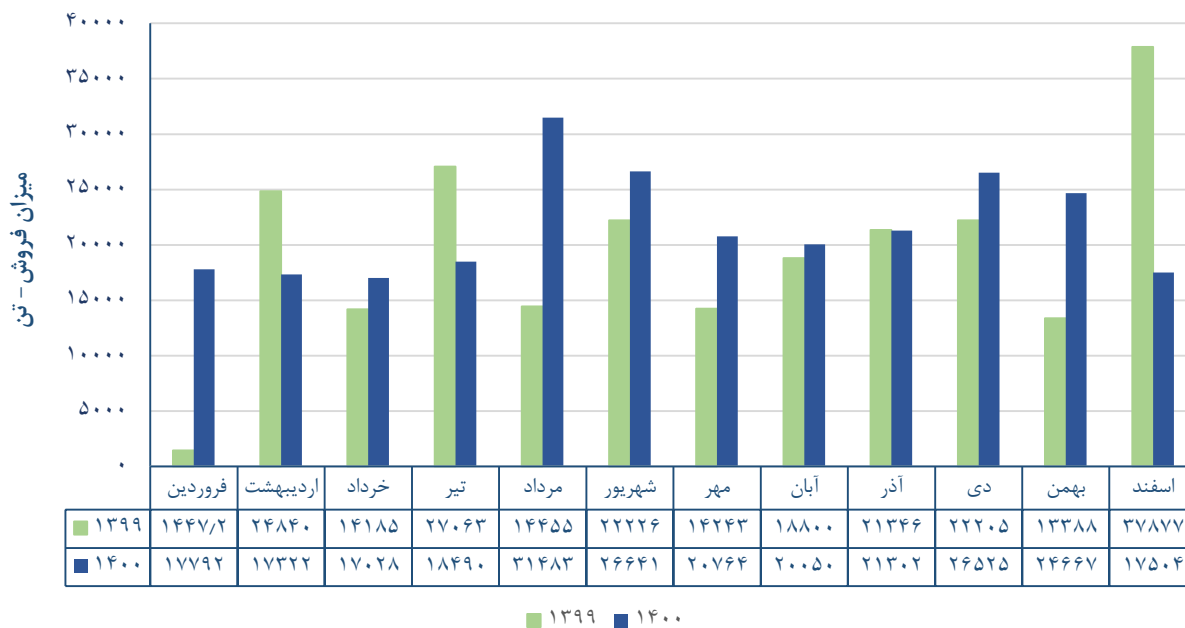
گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

فروش کنسانتره ذغالسنگ به تفکیک در سالهای ۱۳۹۹-۱۴۰۰

۱۳۹۹				۱۴۰۰			
جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین	جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین
۲۳۲,۰۷۶/۲۹	۱۴,۱۸۵/۳۷	۲۴,۸۴۰/۴	۱,۴۴۷/۲۲	۲۵۹,۵۶۹/۴۳	۱۷,۰۲۷/۵۷	۱۷,۳۲۲/۲۶	۱۷,۷۹۲/۴۹
	شهریور	مرداد	تیر		شهریور	مرداد	تیر
	۲۲,۲۲۵/۵۶	۱۴,۴۵۵/۳۳	۲۷,۰۶۲/۹۱		۲۶,۶۴۱/۰۲	۳۱,۴۸۳/۲۹	۱۸,۴۹۰/۳۳
	آذر	آبان	مهر		آذر	آبان	مهر
	۲۱,۳۴۶/۳۲	۱۸,۷۹۹/۸۹	۱۴,۲۴۳/۲۳		۲۱,۳۰۱/۸۵	۲۰,۰۵۰/۲۰	۲۰,۷۶۴/۲۰
	اسفند	بهمن	دی		اسفند	بهمن	دی
	۳۷,۸۷۷/۱۹	۱۳,۳۸۷/۶۴	۲۲,۲۰۵/۲۳		۱۷,۵۰۴/۱۹	۲۴,۶۶۷/۴۸	۲۶,۵۲۴/۵۵

نمودار مقایسه‌ای فروش در سالهای ۱۳۹۹-۱۴۰۰



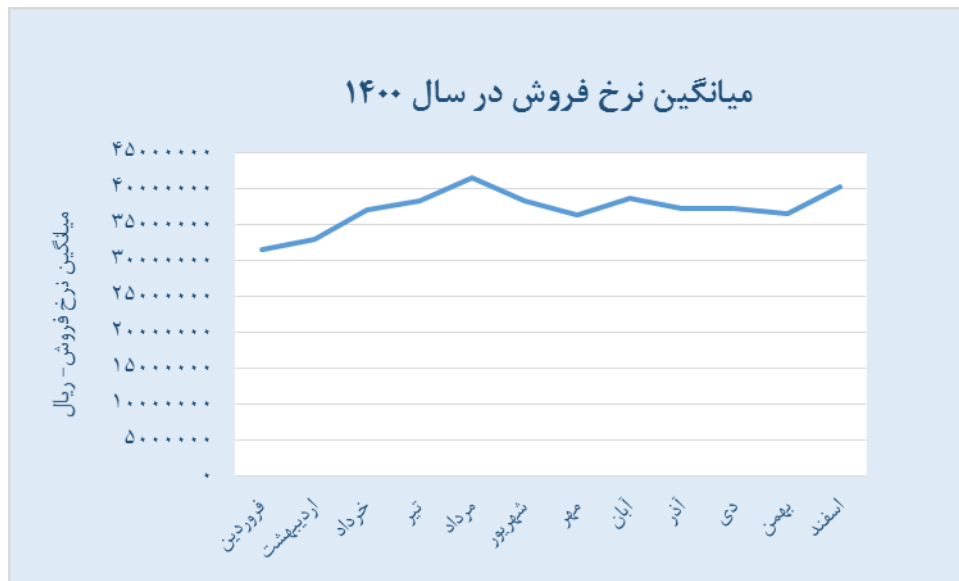


۲-۲-۴- نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ

در نمودار زیر نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ در سال ۱۴۰۰ به تفکیک نمایش داده شده است. بطور کلی میانگین نرخ فروش در این دوره ۳۷,۳۹۳,۹۸۴ ریال، بیشینه نرخ فروش مربوط به مردادماه برابر با ۴۱,۴۸۱,۲۲۱ ریال و کمینه نرخ فروش در فروردین ماه برابر با ۳۱,۵۳۸,۰۳۲ ریال بوده است.

نرخ فروش ذغالسنگ به ازای هر تن-ریال به تفکیک در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خرداد	اردیبهشت	فروردین
۳۷,۰۹۰,۲۷۳	۳۲,۹۲۵,۵۵۹	۳۱,۵۳۸,۰۳۲
شهریور	مرداد	تیر
۳۸,۲۵۱,۹۹۳	۴۱,۴۸۱,۲۲۱	۳۸,۲۶۸,۷۶۶
آذر	آبان	مهر
۳۷,۱۷۲,۳۰۳	۳۸,۶۳۷,۹۶۶	۳۶,۳۲۵,۲۶۳
اسفند	بهمن	دی
۴۰,۲۲۹,۳۳۹	۳۶,۴۳۹,۳۵۳	۳۷,۲۰۳,۳۰۸





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۴-۲-۲- سود ناخالص

درآمدهای عملیاتی به میزان ۶۷ درصد و بهای تمام شده به میزان ۸۲ درصد نسبت به سال قبل افزایش داشته‌اند، لذا سود ناخالص در قیاس با سال قبل ۲۹ درصد رشد داشته است.

۴-۲-۳- هزینه‌های عمومی اداری و فروش

هزینه‌های عمومی اداری و فروش شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۹۷,۹۲۰ ریال بوده است که در مقایسه با سال مالی قبل مبلغ ۹۴,۱۹۴ میلیون ریال حدود ۴ درصد افزایش یافته است. عمده این تغییر ناشی از افزایش کلیه هزینه‌ها مطابق با نرخ تورم و همچنین افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد بر اساس بخشنامه اداره کار و تأمین اجتماعی در سال ۱۴۰۰ می‌باشد.

۴-۲-۴- وضعیت سرمایه در گردش شرکت

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، موجودی نقد شرکت معادل ۲۲۵,۹۰۹ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۴,۴۵۷,۰۵۶ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۱,۱۳۵,۱۵۱ میلیون ریال می‌باشد. لذا، سرمایه در گردش نمایانگر آنست که شرکت در دوره مالی مورد بررسی با کسری بودجه مواجه نبوده است.



۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

صاحب نظران و محققان معتقدند که ارزیابی عملکرد، موضوعی اصلی در تمامی تجزیه و تحلیل‌های سازمانی است و تصور سازمانی که دارای ارزیابی و اندازه‌گیری عملکرد نباشد، مشکل است. ارزیابی و اندازه‌گیری عملکرد موجب هوشمندی سیستم و برانگیختن افراد به سوی رفتار مطلوب می‌شود و بخش اصلی تدوین و اجرای سیاست سازمانی است. منظور از ارزیابی عملکرد، فرآیندی است که با سنجش، اندازه‌گیری و ارزش‌گذاری به قضاوت درباره عملکرد سازمان طی دوره معین منتهی می‌شود. شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس با بهره‌گیری از رویکرد تعادلی مجموعه متوازی از شاخص‌ها را در ابعاد تولید، مالی و نیروی انسانی در مقیاس کمی و کیفی جهت ارزیابی دقیق اثربخشی و ایجاد تصویری جامع از عملکرد خود تعیین نموده است. این ابعاد دربرگیرنده سنجه‌های مختلفی به شرح ذیل می‌باشد.

بعد تولید

- تولید برابر با توان اسمی کارخانه
- تأمین مواد اولیه مرغوب و تولید محصولی با کیفیت
- کاهش زمان توقف خط تولید
- توسعه و بازسازی تجهیزات فرسوده
- کاهش مصرف سوخت و انرژی

بعد مالی

- کاهش بهای تمام شده تولید هر واحد از محصول از طریق تولید بیشتر و در نتیجه کاهش هزینه‌های ثابت
- افزایش سود خالص از طریق افزایش درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی
- بهبود وضعیت جریانهای نقدی

بعد نیروی انسانی

- افزایش رضایت شغلی کارکنان
- رعایت کلیه قوانین کار و تأمین اجتماعی و توجه به حفظ حقوق کارکنان
- کاهش حوادث ایمنی و بهداشت شغلی
- ارزیابی مستمر وضعیت سلامت کارکنان فعال در بخش تولید، خدمات و اداری
- به روزرسانی و ارتقاء مهارت و دانش کارکنان

همانگونه که از ابعاد و سنجه‌های ارزیابی عملکرد مذکور برمی‌آید شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس بعد مالی را ضمن توجه به دیگر ابعاد، مبنای اقدام و عمل قرار می‌دهد. لذا در ارزیابی عملکرد نیز با دیدگاهی سیستماتیک بطور همزمان به مجموعه‌ای از مؤلفه‌ها توجه دارد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت

واحد کالا- تن

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						نوع کالا
تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص - میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده - میلیون ریال	مبلغ فروش - میلیون ریال	نرخ فروش - ریال	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص - میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده - میلیون ریال	مبلغ فروش - میلیون ریال	نرخ فروش - ریال	تعداد فروش	تعداد تولید	
																فروش داخلی:
۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۴۲,۹۷۷,۰۸۷	۱۱,۳۸۸,۹۲۸	۲,۱۵۶,۴۱۱	(۷,۵۴۹,۹۲۳)	۹,۷۰۶,۳۳۵	۳۷,۳۹۴,۰۴۲	۲۵۹,۵۶۹	۲۵۷,۵۷۱	۱,۶۷۵,۲۳۶	(۴,۱۵۲,۶۹۳)	۵,۸۲۷,۹۲۹	۲۵,۱۱۲,۱۵۷	۲۳۲,۰۷۶	۲۴۰,۱۸۱	ذغالسنگ کنسانتره کک شو
۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۴۲,۹۷۷,۰۸۷	۱۱,۳۸۸,۹۲۸	۲,۱۵۶,۴۱۱	(۷,۵۴۹,۹۲۳)	۹,۷۰۶,۳۳۵	۳۷,۳۹۴,۰۴۲	۲۵۹,۵۶۹	۲۵۷,۵۷۱	۱,۶۷۵,۲۳۶	(۴,۱۵۲,۶۹۳)	۵,۸۲۷,۹۲۹	۲۵,۱۱۲,۱۵۷	۲۳۲,۰۷۶	۲۴۰,۱۸۱	جمع فروش داخلی

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مبلغ فروش	۸۳۰,۱۶۸	۱,۰۳۲,۷۹۴	۱,۶۱۱,۳۷۸	۲,۴۴۸,۹۰۰	۵,۸۲۷,۹۲۹	۹,۷۰۶,۳۳۵	۱۱,۳۸۸,۹۲۸
مبلغ بهای تمام شده	(۵۶۵,۷۹۴)	(۷۰۶,۱۰۲)	(۱,۰۶۲,۱۲۴)	(۱,۸۹۹,۱۹۴)	(۴,۱۵۲,۶۹۳)	(۷,۵۴۹,۹۲۳)	(۹,۳۸۴,۸۰۳)

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نرخ های فروش برای سال ۱۴۰۱ بر اساس میانگین نرخ های سال ۱۴۰۰ و پیش بینی نرخ شمش فولاد خوزستان در سال ۱۴۰۱ برآورد گردیده است.
------------------	---	---



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۴,۰۸۶,۴۲۷	۷,۱۹۶,۰۹۹	۹,۰۷۰,۲۰۳
دستمزد مستقیم تولید	۲۳,۲۱۵	۳۹,۱۰۵	۵۲,۲۶۸
سربار تولید	۱۸۸,۱۱۲	۳۴۵,۸۱۹	۴۴۷,۸۴۷
جمع	۴,۲۹۷,۷۵۴	۷,۵۸۱,۰۲۳	۹,۵۷۰,۳۱۸
هزینه جذب نشده در تولید	-	-	-
جمع هزینه تولید	۴,۲۹۷,۷۵۴	۷,۵۸۱,۰۲۳	۹,۵۷۰,۳۱۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	-	-	-
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	-	-	-
ضایعات غیر عادی	-	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۲۹۷,۷۵۴	۷,۵۸۱,۰۲۳	۹,۵۷۰,۳۱۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۸,۳۱۰	۲۱۳,۳۷۱	۳۴۴,۴۷۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۱۳,۳۷۱)	(۲۴۴,۴۷۱)	(۴۲۹,۹۸۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته شده	۴,۱۵۲,۶۹۳	۷,۵۴۹,۹۲۳	۹,۳۸۴,۸۰۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	-	-	-
جمع بهای تمام شده	۴,۱۵۲,۶۹۳	۷,۵۴۹,۹۲۳	۹,۳۸۴,۸۰۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده:

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر اساس عملکرد سال ۱۴۰۰ و پیش بینی قیمت‌ها در سال ۱۴۰۱ برآورد شده است.
۹,۳۸۴,۸۰۳	۹,۳۸۴,۸۰۳



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

کالای ساخته شده

گردش مقداری ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات	تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۲۴۴,۴۷۱	۲۸,۸۹۸,۹۷۰/۸۷	۸,۴۵۹/۵۴	۷,۵۴۹,۹۲۳	۲۸,۸۹۸,۸۹۱/۶۲	۲۶۱,۲۵۳/۰۳	-	۷,۵۸۱,۰۲۳	۲۹,۴۳۲,۷۵۴/۴۶	۲۵۷,۵۷۱	۲۱۳,۳۷۱	۱۷,۵۷۳,۵۹۲/۲۱	۱۲,۱۴۱/۱۵۷	تن	ذغالسنگ کنسانتره کک شو
۲۴۴,۴۷۱	۲۸,۸۹۸,۹۷۰/۸۷	۸,۴۵۹/۵۴	۷,۵۴۹,۹۲۳	۲۸,۸۹۸,۸۹۱/۶۲	۲۶۱,۲۵۳/۰۳	-	۷,۵۸۱,۰۲۳	۲۹,۴۳۲,۷۵۴/۴۶	۲۵۷,۵۷۱	۲۱۳,۳۷۱	۱۷,۵۷۳,۵۹۲/۲۱	۱۲,۱۴۱/۱۵۷		جمع کل

کالای ساخته شده

گردش مقداری ریالی موجودی کالا

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			کالای ساخته شده فروش رفته			تولید			موجودی اول دوره					
بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار			
۴۲۹,۹۸۴	۳۵,۴۱۴,۳۶۵/۶۹	۱۲,۱۴۱/۵۷	۹,۳۸۴,۸۰۵	۳۵,۴۱۴,۳۵۴/۷۲	۲۶۵,۰۰۰	۹,۵۷۰,۳۱۸	۳۵,۶۱۹۴۹۴/۱۷	۲۶۸,۶۸۲/۰۳	۲۴۴,۴۷۱	۲۸,۸۹۸,۹۷۰/۸۷	۸,۴۵۹/۵۴	تن	ذغالسنگ کنسانتره کک شو	
۴۲۹,۹۸۴	۳۵,۴۱۴,۳۶۵/۶۹	۱۲,۱۴۱/۵۷	۹,۳۸۴,۸۰۵	۳۵,۴۱۴,۳۵۴/۷۲	۲۶۵,۰۰۰	۹,۵۷۰,۳۱۸	۳۵,۶۱۹۴۹۴/۱۷	۲۶۸,۶۸۲/۰۳	۲۴۴,۴۷۱	۲۸,۸۹۸,۹۷۰/۸۷	۸,۴۵۹/۵۴		جمع کل	



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹												واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۶۹۱,۲۱۴	۱۴,۸۱۲,۰۱۰	۴۶,۶۶۵/۷۸	۷,۱۹۶,۰۹۹	۱۲,۸۲۵,۵۵۶/۳۰	۵۶۱,۰۷۵	۷,۶۰۳,۹۶۶	۱۳,۱۵۸,۱۹۹/۰۷	۵۷۷,۸۸۸/۰۵	۲۸۳,۳۴۷	۹,۴۹۱,۴۹۳/۷۴	۲۹,۸۵۲/۷۳	تن	ذغال سنگ خام
۶۹۱,۲۱۴	۱۴,۸۱۲,۰۱۰	۴۶,۶۶۵/۷۸	۷,۱۹۶,۰۹۹	۱۲,۸۲۵,۵۵۶/۳۰	۵۶۱,۰۷۵	۷,۶۰۳,۹۶۶	۱۳,۱۵۸,۱۹۹/۰۷	۵۷۷,۸۸۸/۰۵	۲۸۳,۳۴۷	۹,۴۹۱,۴۹۳/۷۴	۲۹,۸۵۲/۷۳		جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۴۶۸,۱۹۱	۱۵,۶۸۳,۳۴۵/۷۶	۲۹,۸۵۲/۷۵	۹,۰۷۰,۲۰۳	۱۵,۶۸۰,۱۸۴/۹۸	۵۷۸,۴۵۰	۸,۸۴۷,۱۸۰	۱۵,۷۵۲,۴۸۸/۶۶	۵۶۱,۶۳۶/۹۷	۶۹۱,۲۱۴	۱۴,۸۱۲,۰۱۰	۴۶,۶۶۵/۷۸	تن	ذغال سنگ خام
۴۶۸,۱۹۱	۱۵,۶۸۳,۳۴۵/۷۶	۲۹,۸۵۲/۷۵	۹,۰۷۰,۲۰۳	۱۵,۶۸۰,۱۸۴/۹۸	۵۷۸,۴۵۰	۸,۸۴۷,۱۸۰	۱۵,۷۵۲,۴۸۸/۶۶	۵۶۱,۶۳۶/۹۷	۶۹۱,۲۱۴	۱۴,۸۱۲,۰۱۰	۴۶,۶۶۵/۷۸		جمع کل

نرخ های خرید مواد اولیه برای دوره آتی بر اساس قراردادهای و برآورد نرخ شمش فولاد خوزستان در سال ۱۴۰۱ پیش بینی گردیده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۴۶,۵۵۲	۳۶,۹۸۶	۳۰,۰۱۸	۱۳۹,۴۱۶	۱۰۷,۶۳۰	۵۹,۸۵۶	هزینه حقوق و دستمزد
۵,۹۸۹	۴,۲۸۵	۳,۱۵۶	۵۵,۲۷۸	۳۴,۵۶۴	۱۴,۸۷۴	هزینه استهلاک
۴۹۰	۴۲۰	۳۹۸	۱۰,۴۹۷	۸,۳۹۰	۶,۷۲۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
-	-	-	۷۲,۰۶۸	۵۳,۳۰۹	۲۹,۴۳۶	هزینه مواد مصرفی
-	-	-	-	-	-	هزینه تبلیغات
-	-	-	-	-	-	حق العمل و کمیسیون فروش
-	-	-	-	-	-	هزینه خدمات پس از فروش
-	-	-	-	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۷۶۷	۱,۱۴۸	۴,۵۳۳	-	-	-	هزینه حمل و نقل و انتقال
۷۳,۱۳۹	۵۵,۰۸۱	۵۶,۰۸۹	۱۷۰,۵۸۸	۱۴۱,۹۲۶	۷۷,۲۱۸	سایر هزینه ها
۱۲۷,۹۳۷	۹۷,۹۲۰	۹۴,۱۹۴	۴۴۷,۸۴۷	۳۴۵,۸۱۹	۱۸۸,۱۱۲	جمع



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی:

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های حقوق و دستمزد بر اساس هزینه های سال ۱۴۰۰ و برآورد هزینه ها در سال ۱۴۰۱، پیش بینی گردیده است.
---	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۳	۲۵	۲۶
تعداد پرسنل غیرتولیدی شرکت	۸۶	۹۰	۹۸

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
نزد صندوق و بانک	دلار	۶,۵۵۹	۱,۴۱۳	۴,۲۴۵	۸۸۳	۴,۲۴۵	۸۸۳
نزد صندوق	یورو	۵۱۹	۱۴۶	۵۱۹	۱۴۶	۵۱۹	۱۴۷



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

مبالغ به میلیون ریال

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری- میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری- میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری- میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۱۹,۰۰۰	۵۳,۵۱۱	۳۰/۵۱	۶۱,۷۴۸	۵۳,۵۱۱	۳۰/۵۱	۱۹,۷۷۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۳,۵۱۱	۳۰/۵۱	فولاد افزا
-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۴	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۷۰,۴۷۰	۰/۸۵	تکادو
۶,۰۰۰	۴۵,۹۷۲	۰/۳۸	۴,۰۰۶	۴۵,۹۷۲	۰/۳۸	۲۸۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۵,۹۷۲	۰/۳۸	معادن منگنز
-	۱۸	-	۱۹	۱۸	-	۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۸	-	مجتمع صنایع معادن احیاء سپاهان
۴,۸۰۰	۶,۹۳۱	-	۳,۶۶۹	۶,۹۳۱	-	۴۹۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶,۹۳۱	-	ذغال سنگ نگین طیس
-	۲	-	-	۲	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲	-	مهندسی مرآت فولاد
۱۶,۰۰۰	۴۷,۳۵۲	۷/۵۲	۱۴,۰۷۹	۴۷,۳۵۲	۷/۵۲	۳,۰۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۲,۸۳۹	۷/۵۲	احداث معادن تکافرسپاهان
۲۸,۰۰۰	۲۰۴,۹۸۳	۵۵	۶۱,۲۵۴	۲۰۴,۹۸۳	۵۵	۲۸,۹۸۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۴,۹۸۳	۵۵	ذغال سنگ طیس احیاء سپاهان
۱۴,۰۰۰	۳۸۱,۱۳۵	-	۱۲,۹۰۴	۳۸۱,۱۳۵	-	۳,۱۵۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۶۵,۴۸۸	-	سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۱۰	۱۰,۵۱۳	-	۶	۱۰,۵۱۳	-	۶۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰,۵۱۳	-	سایر شرکتهای خارج از بورس
۸۷,۸۱۰	۷۵۰,۴۱۷	-	۲۱۵,۷۸۱	۷۵۰,۴۱۷	-	۵۸,۴۷۹	-	۷۰۰,۷۲۷	-	جمع کل



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره تسهیلات ریالی و ارزی				مانده اول دوره تسهیلات ریالی و ارزی	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
	بلندمدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز	ریالی			
۲۱,۹۳۹	-	۱۷۲,۳۷۹	-	-	-	۱۷۲,۳۷۹	۱۵۲,۱۹۵	۱۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
۲۱,۹۳۹	-	۱۷۲,۳۷۹	-	-	-	۱۷۲,۳۷۹	۱۵۲,۱۹۵	-	جمع
-	انتقال به دارایی								
-	هزینه دوره								

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره تسهیلات ریالی و ارزی				مانده اول دوره تسهیلات ریالی و ارزی	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
	بلندمدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز	ریالی			
۲۲,۸۳۳	-	۲۳۲,۶۲۹	-	-	-	۲۳۲,۶۲۹	۱۷۲,۳۷۹	۱۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسهیلات دریافتی از بانکها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
۲۲,۸۳۳	-	۲۳۲,۶۲۹	-	-	-	۲۳۲,۶۲۹	۱۷۲,۳۷۹	-	جمع
-	انتقال به دارایی								
-	هزینه دوره								



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
تامین مالی در سال ۱۴۰۰ از محل فروش محصولات و اخذ تسهیلات مالی بوده است.
برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت
شرکت در نظر دارد منابع تامین مالی خود را از محل فروش محصولات و بخشی از آن را از محل اخذ تسهیلات مالی تامین نماید.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سپرده بانکی	۸۸,۳۹۷	۱۶۷,۷۰۸	۴۹,۶۰۰
سود سهام	۵۸,۴۶۸	۱۵۷,۶۸۵	۸۷,۸۱۰
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۷۸,۶۲۰	۳۹,۶۰۳	-
جمع	۲۲۵,۴۸۵	۳۶۴,۹۹۶	۱۳۷,۴۱۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارکرد باسکول	۵۰۷	۷۴۵	۶۰۰
درآمد آزمایشگاه	۳۲۲	۲۴۰	۴۷۰
اجاره	۱۴۸	۱۳۶	۱۵۶
سایر	(۷,۲۸۱)	(۵۲,۶۲۴)	۸,۰۲۴
جمع	(۶,۳۰۴)	(۵۱,۵۰۳)	۹,۲۵۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
-	۷۱۲,۸۰۰	۱,۷۸۲,۴۹۴	۴۸۶,۰۰۰	۲,۳۰۳,۷۹۷

سایر توضیحات با اهمیت:

جملات آینده‌نگر و کلیه برآوردها نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.