

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 

| | |
|-------------------------------|--|
| شرکت: ذوب روی اصفهان | سرمایه ثبت شده: 900,000 |
| نماد: فروی | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 272055 | اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1401/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|--|-------------|--|--|--------------------------|--|
| | جهت ارائه به حسابرس | | حسابرسی شده | | | |
| | | | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۲۱ | ۵,۷۴۲,۲۲۷ | ۳,۰۰۵,۵۶۱ | ۳,۶۴۹,۵۴۹ | | | درآمدهای عملیاتی |
| (۱۸) | (۴,۸۳۲,۸۸۲) | (۲,۴۲۴,۷۷۳) | (۲,۸۵۶,۲۴۵) | | | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۳۷ | ۹۱۰,۳۴۵ | ۵۸۰,۷۸۸ | ۷۹۳,۳۰۴ | | | سود (زیان) ناخالص |
| (۲۶) | (۳۳۹,۹۲۶) | (۱۷۵,۶۵۱) | (۲۳۱,۵۰۱) | | | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |
| ۳۶ | ۱۳۴,۶۴۷ | ۵۷,۰۹۶ | ۷۷,۷۵۵ | | | سایر درآمدها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | سایر هزینه‌ها |
| ۴۱ | ۷۰۵,۰۶۶ | ۴۶۲,۲۲۳ | ۶۴۹,۵۵۸ | | | سود (زیان) عملیاتی |
| (۴۸۰) | (۵۸,۲۳۲) | (۲۳,۷۰۶) | (۱۳۷,۵۵۳) | | | هزینه‌های مالی |
| (۶۷) | ۲۴,۰۵۱ | ۲۶,۳۰۸ | ۸,۷۷۰ | | | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۰ | ۲۸,۲۶۳ | ۰ | ۰ | | | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |
| ۱۲ | ۶۹۹,۱۴۷ | ۴۶۴,۸۲۵ | ۵۲۰,۷۷۶ | | | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| (۲,۰۵۶) | (۴۱,۷۳۳) | (۳,۴۷۴) | (۷۴,۸۸۶) | | | سال جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | سال‌های قبل |
| (۳) | ۶۵۷,۴۱۴ | ۴۶۱,۳۶۱ | ۴۴۵,۸۹۰ | | | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | | | عملیات متوقف شده: |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ | شرح |
|--|--|--|--------------------------|----------------------------------|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| (۲) | ۶۵۷,۴۱۴ | ۴۶۱,۲۶۱ | ۴۴۵,۸۹۰ | سود (زیان) خالص |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| (۵) | ۷۴۰ | ۵۱۴ | ۴۸۷ | عملیاتی (ریال) |
| -- | (۷) | (۱) | ۱۰ | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۲) | ۷۳۳ | ۵۱۳ | ۴۹۷ | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| (۲) | ۷۳۳ | ۵۱۳ | ۴۹۷ | سود (زیان) پایه هر سهم |
| (۴) | ۷۳۰ | ۵۱۳ | ۴۹۵ | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| (۲) | ۶۵۷,۴۱۴ | ۴۶۱,۲۶۱ | ۴۴۵,۸۹۰ | سود (زیان) خالص |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| (۲) | ۶۵۷,۴۱۴ | ۴۶۱,۲۶۱ | ۴۴۵,۸۹۰ | سود (زیان) جامع سال |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|-------------------------------------|
| | حسابرسی شده | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی نشده | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| ۲۲ | ۸۴۰,۵۵۶ | ۱,۶۳۲,۶۹۰ | ۲,۰۰۷,۷۹۳ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۱,۸۷۷ | ۱۲,۳۷۳ | ۱۲,۳۷۳ | دارایی‌های نامشهود |
| ۰ | ۹۴۲ | ۲۷۲,۳۶۲ | ۲۷۲,۳۰۵ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۱۹ | ۸۴۲,۳۷۵ | ۱,۹۱۹,۳۲۵ | ۲,۲۹۲,۴۷۱ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| (۵۹) | ۳۳۸,۸۰۲ | ۱۸۱,۸۵۹ | ۷۴,۷۳۷ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۵۱ | ۱,۱۶۷,۹۶۰ | ۲,۱۵۲,۲۳۲ | ۲,۲۴۵,۲۸۴ | موجودی مواد و کالا |
| ۱۳۷ | ۲,۹۰۴,۱۹۸ | ۹۹۴,۱۸۳ | ۲,۲۶۱,۴۷۰ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| (۸۴) | ۲۸۲,۲۳۷ | ۱۶۹,۸۹۲ | ۲۶,۹۶۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| (۳۴) | ۰ | ۲۵۷,۳۹۰ | ۲۳۶,۶۳۳ | موجودی نقد |
| ۵۲ | ۴,۷۹۲,۱۹۷ | ۲,۸۵۶,۵۵۷ | ۵,۸۴۵,۱۸۲ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۵۲ | ۴,۷۹۲,۱۹۷ | ۲,۸۵۶,۵۵۷ | ۵,۸۴۵,۱۸۲ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۴۱ | ۵,۶۳۶,۵۷۲ | ۵,۷۷۵,۸۸۲ | ۸,۱۳۸,۶۵۴ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| (۱۹) | ۰ | (۹,۸۱۰) | (۱۱,۶۵۷) | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اندوخته‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۲۲,۱۲۲ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۲۵۲,۳۰۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۱۷۷) | ۰ | (۲,۱۷۷) |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۱۷۷) | ۰ | (۲,۱۷۷) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۱۷۷) | ۰ | (۲,۱۷۷) |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۲۸,۹۴۵ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۲۴۹,۱۲۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۵,۸۹۱ | ۰ | ۴۴۵,۸۹۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۵,۸۹۱ | ۰ | ۴۴۵,۸۹۱ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۲,۰۰۰) | ۰ | (۷۲,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷,۰۷۹) | (۷,۰۷۹) | (۷,۰۷۹) |
| فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۱۶۰ | ۱۱,۱۶۰ | ۱۱,۱۶۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | (۱,۸۴۷) | | | | | | | (۱,۸۴۷) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | (۱۱,۶۵۷) | ۹۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۷۰۲,۸۳۶ | (۵۵,۹۳۷) | ۲,۶۲۵,۲۵۲ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|---|--------------------------|-------------|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۵,۰۸۶ | ۲,۴۶۱,۱۱۷ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹ به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹ درصد تغییر |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱,۵۴۵) | ۰ | جهت ارائه به حسابرس |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۲۳,۵۴۱ | ۲,۴۶۱,۱۱۷ | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۶,۵۷۲ | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۴۹۹,۸۴۰) | (۶۸,۶۳۳) | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | (۲۰۴,۹۷۲) | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۱۵۵,۷۳۲ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | |

| درصد تغییر | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | شرح |
|--|--|--|--------------|--|
| | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | حسابرسی نشده | |
| | حسابرسی شده | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۷۶ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| -- | ۲,۱۷۶ | ۲۷,۱۸۹ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| (۳۰) | (۲۶۳,۸۵۶) | (۱,۳۳۳,۳۸۳) | (۳۴۴,۱۰۸) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| -- | ۲,۱۹۷,۳۶۱ | ۱,۳۷۳,۵۹۰ | (۳۲۰,۵۶۷) | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| -- | ۹۱,۵۶۶ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام |
| ۰ | ۰ | ۱۳۴,۹۰۹ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| -- | (۱۱۴,۸۶۵) | (۲۰۴,۷۲۷) | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۱۱۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۹۴,۷۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۸۵,۳۴۹) | (۸۶۴) | (۳۳۰,۱۴۶) | (۷۳۸,۳۷۷) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| -- | ۰ | (۳۱,۹۴۷) | (۱۰۷,۸۴۷) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| ۹۸ | (۳,۴۰۰,۴۴۳) | (۳,۵۶۷,۰۷۱) | (۴۶,۳۳۴) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| -- | (۱,۹۳۴,۶۰۵) | (۱,۳۹۸,۹۸۳) | ۲۰۲,۳۴۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| -- | ۳۷۳,۶۵۶ | (۲۵,۳۹۳) | (۱۱۸,۳۳۵) | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| (۷) | ۲۸۲,۳۲۷ | ۲۸۲,۳۲۷ | ۲۵۷,۳۹۰ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| -- | ۴۵۵ | ۵۴۵ | (۲,۴۳۳) | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| (۶۴) | ۶۵۵,۳۴۸ | ۲۵۷,۳۹۰ | ۲۳۶,۶۳۳ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | | | |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|------|------------|-------------------------|---------------------------------|------------|------------------------------|-------------|------------|-------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|------------|-------------|----------|--|-------------|------------|--------------------|-----------|------------|-------------|----------|------------|--------------------|------------|--------------------|
| فروش داخلی: | فروش خارجی: | تن | تن | تن | مبلغ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده |
| شمش روی | تن | ۰ | تن | نرخ LME | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | (۹۵۲,۶۵۸) | ۱,۱۲۴,۳۵۱ | ۱,۱۲۴,۳۵۱ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۴۰۹ | ۱,۱۲۴,۳۵۱ | ۱,۱۲۴,۳۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرباره روی | تن | ۰ | تن | هیئت مدیره | ۴۲,۱۲۰ | ۱۹۲ | ۱۹۲ | ۲۱۷,۳۰۰ | ۲۹۸ | ۲۶۶ | ۲۷۰,۶۵۳,۲۶۶ | ۱۰۷,۷۲۰ | ۱۰۷,۷۲۰ | ۲۹۸ | ۲۶۶ | ۲۹۸ | ۲۶۶ | ۲۶۶ | ۲۶۶ | ۱۰۷,۷۲۰ | ۱۰۷,۷۲۰ | ۱۷۹,۲۵۸ | ۴۱۰,۲۰۱,۲۷۳ | ۴۳۷ | ۴۱۷ | ۷,۲۷۹ | (۱۷۴,۷۱۱) | ۱۸۱,۹۹۰ |
| کیک روی | تن | ۰ | تن | هیئت مدیره | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۱,۰۴,۷۹۳ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | (۹۹,۵۴۷) | ۱۰۴,۷۹۳ | ۱۰۴,۷۹۳ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۲,۳۶۴ | ۱۰۴,۷۹۳ | ۱۰۴,۷۹۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کربنات سرب | تن | ۰ | تن | هیئت مدیره | ۳۷,۸۸۴ | ۱۴۶ | ۱۴۶ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳۷ | ۱,۶۰۵ | ۱۹۸,۵۱۷,۶۹۱ | ۱۰۶,۶۰۴ | ۱۰۶,۶۰۴ | ۵۳۷ | ۱,۶۰۵ | ۱,۶۰۵ | ۱,۶۰۵ | ۱,۶۰۵ | ۱,۶۰۵ | ۱۰۶,۶۰۴ | ۱۰۶,۶۰۴ | ۴۹۴,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۰۰ | ۷۸۶ | ۲۳۷,۵۴۱ | (۱۴۰,۶۲۸) | ۵۶۸,۱۶۹ |
| درآمد خدمات | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | | ۱۷۴,۷۹۷ | ۲,۶۰۲ | ۲,۶۰۲ | ۱,۴۴۳,۴۶۷ | ۴,۶۰۸ | ۵,۶۴۴ | ۲۵۴,۴۳۴(۱,۱۸۹,۰۳۱) | ۱,۴۴۳,۴۶۷ | ۱,۴۴۳,۴۶۷ | ۴,۶۰۸ | ۵,۶۴۴ | ۴,۶۰۸ | ۴,۶۰۸ | ۴,۶۰۸ | ۴,۶۰۸ | ۱,۴۴۳,۴۶۷ | ۱,۴۴۳,۴۶۷ | ۶۷۳,۲۵۸ | | ۲,۳۳۷ | ۱,۲۰۳ | ۵۰۷,۸۹۵ | (۶۸۱,۲۶۶) | ۱,۱۸۹,۱۶۱ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| کربنات سرب | تن | ۰ | تن | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شمش روی | تن | ۰ | تن | نرخ LME | ۲,۸۲۸,۲۲۰ | ۴,۱۲۳ | ۴,۱۲۳ | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۶,۰۶۹ | ۷,۵۹۰ | ۳,۶۳۸,۰۲۸ | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۶,۰۶۹ | ۷,۵۹۰ | ۶,۰۶۹ | ۶,۰۶۹ | ۶,۰۶۹ | ۶,۰۶۹ | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۴,۵۶۶,۷۵۱ | ۷۸۶,۴۳۱,۷۳۳ | ۵,۸۰۷ | ۴,۹۲۵ | ۲۸۵,۲۷۴(۳,۱۷۲,۵۵۴) | ۲,۴۵۷,۸۳۳ | |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|--|---|--|
| مواد مستقیم مصرفی | ۴,۰۶۳,۸۲۴ | ۳,۶۹۷,۲۵۶ | ۳,۵۱۴,۱۸۸ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۳۰۸,۹۷۳ | ۱۶۰,۰۳۶ | ۱۶۰,۰۳۶ |
| سربارتولید | ۱,۲۱۰,۴۷۲ | ۷۷۶,۸۸۴ | ۷۳۲,۴۰۸ |
| جمع | ۵,۴۸۳,۲۶۹ | ۴,۶۳۴,۱۷۶ | ۴,۴۰۶,۶۳۲ |
| هزینه جذب نشده درتولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه های تولید | ۵,۴۸۳,۲۶۹ | ۴,۶۳۴,۱۷۶ | ۴,۴۰۶,۶۳۲ |
| خالص موجودی کالای در جریان ساخت | (۳۲۴,۰۳۳) | (۱۴۵,۳۹۵) | ۲۱۰,۶۹۰ |
| ضایعات غیرعادی | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۵,۱۵۹,۲۳۷ | ۴,۴۸۸,۷۸۱ | ۴,۶۱۷,۲۳۲ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۳۰۹,۴۱۷ | ۵۳۵,۷۷۳ | ۱,۱۶۸,۳۰۸ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۵۲۵,۷۷۲) | (۱,۱۶۸,۳۰۸) | (۳۷۹,۴۳۶) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۴,۸۳۳,۸۸۲ | ۳,۸۵۶,۲۴۵ | ۴,۴۰۶,۱۹۴ |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۴,۸۳۳,۸۸۲ | ۳,۸۵۶,۲۴۵ | ۴,۴۰۶,۱۹۴ |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | عوامل بهای تمام شده با افزایش نرخ خرید مواد اولیه قابل افزایش خواهد بود |
|---|---|
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------|---------------------------------|-------------|-----------------------------|-------|-------------|-----------------------------|---------|-------------|-----------------------------|-------|-------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------|
| | | موجودی اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| شمش روی | تن | ۶۱۸ | ۶۱۳,۹۷۵,۷۲۸ | ۳۷۹,۴۳۷ | ۴,۳۰۲ | ۷۵۵,۱۰۶,۳۲۰ | ۳,۲۴۸,۴۶۷ | (۵۹) | ۳۳۶,۷۱۱,۸۶۴ | (۱۹,۸۶۶) | ۳,۴۲۰ | ۷۴۲,۲۴۵,۹۰۶ | ۲,۵۲۸,۴۸۱ | ۱,۴۴۱ | ۷۴۲,۲۳۳,۴۷۷ | ۱,۰۶۹,۵۵۷ |

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | 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 | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | | |
| ۹۰,۸۷۸ | ۶۲,۹۳۴,۹۰۳ | ۱,۴۴۴ | ۱۴۰,۶۲۸ | ۶۲,۹۴۸,۹۷۰ | ۳,۲۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۵,۱۷۱ | ۸۲,۳۴۳,۹۸۲ | ۹۱۴ | ۱۵۶,۳۳۵ | ۵۶,۵۶۱,۱۴۳ | ۲,۷۶۴ | تن | کربنات سرب |
| ۷,۸۷۳ | ۳۹۳,۶۵۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۷۴,۷۱۰ | ۳۹۳,۴۹۰,۹۹۱ | ۴۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۲,۵۸۲ | ۳۹۳,۴۹۷,۸۴۵ | ۴۶۴ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | سرباره روی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۴۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۴۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | درآمد خدمات |
| ۱,۱۶۸,۳۰۸ | | | ۲,۸۵۶,۲۴۵ | | | (۱۹,۸۶۶) | | | ۳,۵۰۸,۶۴۷ | (۱۹,۸۶۶) | | ۵۳۵,۷۷۲ | | | | جمع کل |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹ | | | | | | | | | | | | | | 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 | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | | |
| ۳۷۹,۴۳۷ | ۶۷۸,۷۷۸,۱۷۵ | ۵۵۹ | ۴,۱۱۱,۹۶۰ | ۷۰۸,۱۰۴,۰۱۲ | ۵,۸۰۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۴۳۱,۸۴۰ | ۶۹۴,۷۸۹,۸۴۸ | ۴,۹۲۵ | ۱,۰۶۹,۵۵۷ | ۷۴۲,۲۳۲,۴۷۷ | ۱,۴۴۱ | تن | شمش روی |
| ۲۰,۸۰۴ | ۶۳,۰۴۲,۴۳۴ | ۳۳۰ | ۱۱۹,۷۷۷ | ۶۳,۰۴۰,۵۲۶ | ۱,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۹,۷۰۳ | ۶۳,۳۲۵,۳۶۹ | ۷۸۶ | ۹۰,۸۷۸ | ۶۲,۹۳۴,۹۰۳ | ۱,۴۴۴ | تن | کربنات سرب |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۳,۰۰۴ | ۳۹۳,۶۰۱,۸۳۱ | ۴۳۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۴,۱۳۱ | ۳۹۳,۵۹۹,۵۳۰ | ۴۱۷ | ۷,۸۷۳ | ۳۹۳,۶۵۰,۰۰۰ | ۲۰ | تن | سرباره روی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۴۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۴۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | درآمد خدمات |
| ۴۰۰,۳۴۱ | | | ۴,۴۰۶,۱۹۴ | | | ۰ | | | ۳,۶۳۸,۱۳۷ | | | ۱,۱۶۸,۳۰۸ | | | | جمع کل |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | واحد | شرح |
|---------------------------------|------|--------------|-----------------|------|-----|
| موجودی پایان دوره | مصرف | خرید طی دوره | موجودی اول دوره | | |
| | | | | | |

| شرح | واحد | مقدار | نرخ | مبلغ | دوره ۶ منتهی مقدار ۲/۰۶/۱۴۰۱ نرخ | | | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | شرح | |
|------------------------|------|--------|------------|---------|----------------------------------|------------|-----------------|--------|-----------------|-----------|--------|------------|-----------|
| | | | | | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | | | | | | ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| خاک روی | تن | ۵۸,۷۵۸ | ۱۱,۵۸۴,۴۳۱ | ۶۸۰,۶۷۸ | ۹۶,۶۳۰ | ۱۳,۹۴۶,۱۵۵ | ۱,۳۴۷,۶۱۷ | ۹۷,۶۶۴ | ۱۱,۲۵۸,۵۳۹ | ۱,۰۹۹,۵۵۴ | ۵۷,۷۳۴ | ۱۶,۰۸۹,۳۳۹ | ۹۲۸,۷۴۱ |
| زغال سنگ | تن | ۳,۲۵۵ | ۳۲,۹۳۰,۲۶۱ | ۷۴,۶۳۸ | ۳۴,۴۹۹ | ۲۸,۰۵۳,۰۱۶ | ۹۶۷,۸۰۱ | ۳۱,۸۶۲ | ۲۷,۱۰۴,۳۵۶ | ۸۶۳,۵۹۹ | ۵,۸۹۲ | ۳۰,۳۵۳,۰۲۱ | ۱۷۸,۸۴۰ |
| مواد شیمیایی | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۷۳۱,۴۱۸ | ۷۳۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۷۳۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۳۴,۱۰۳ | ۰ | ۰ | ۱۰۰,۷۰۲ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۸۵۸,۷۰۳ | | | ۳,۰۴۶,۸۳۶ | | ۲,۶۹۷,۳۵۶ | | | | ۱,۳۰۸,۲۸۳ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۸۵۸,۷۰۳ | | | ۳,۰۴۶,۸۳۶ | | ۲,۶۹۷,۳۵۶ | | | | ۱,۳۰۸,۲۸۳ |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

| شرح | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۱۲/۱۴۰۱ | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------|--|------------|-------------|--------------|------------|-----------------|--------|-----------------|-------------|-------------------|------------|-------------|
| | | موجودی اول دوره | | | خرید طی دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | ریال | میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| خاک روی | تن | ۵۷,۷۳۴ | ۱۶,۰۸۹,۳۳۹ | ۹۲۸,۷۴۱ | ۹۰,۵۱۲ | ۹,۳۱۷,۳۰۷ | ۸۴۳,۳۱۹ | ۸۹,۴۷۸ | ۱۲,۱۹۶,۱۴۹ | ۱,۰۹۱,۳۸۷ | ۵۸,۷۵۸ | ۱۱,۵۸۶,۰۴۸ | ۶۸۰,۷۷۳ |
| زغال سنگ | تن | ۵,۸۹۲ | ۳۰,۳۵۳,۰۲۱ | ۱۷۸,۸۴۰ | ۱۹,۵۱۲ | ۲۹,۹۳۱,۳۸۲ | ۵۸۳,۸۲۶ | ۳۲,۱۴۹ | ۳۱,۰۶۳,۶۱۵ | ۶۸۸,۰۲۸ | ۳,۲۵۵ | ۳۲,۹۳۰,۲۶۱ | ۷۴,۶۳۸ |
| مواد شیمیایی | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۷۳۷,۴۶۳ | ۷۳۷,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۷۳۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۳۴,۷۷۹ | ۰ | ۰ | ۱۰۳,۳۸۶ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۱,۳۰۸,۲۸۳ | | | ۲,۱۶۴,۶۰۸ | | ۲,۵۱۴,۰۹۴ | | | | ۸۵۸,۷۹۷ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱,۳۰۸,۲۸۳ | | | ۲,۱۶۴,۶۰۸ | | ۲,۵۱۴,۰۹۴ | | | | ۸۵۸,۷۹۷ |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

| | | |
|--|--|---|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹ | عوامل بهای تمام شده با افزایش نرخ خرید مواد اولیه قابل افزایش خواهد بود |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.» | | |

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------------|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۵۲,۸۱۴ | ۴۷,۴۲۴ | ۴۷,۴۲۴ | ۴۳,۸۴۵ | ۲۵,۷۹۲ | ۲۵,۷۹۲ |
| هزینه استهلاک | ۹۴,۱۲۲ | ۸۰,۸۵۱ | ۸۰,۸۵۱ | ۱۲,۱۱۱ | ۷,۰۷۲ | ۷,۰۷۲ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۳۶۰,۴۳۶ | ۱۸۹,۶۳۹ | ۱۸۹,۶۳۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۷۲ | ۷,۸۴۳ | ۱۲,۲۱۷ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۱,۸۶۳ | ۱۱۹,۱۰۵ | ۲۰۲,۲۲۵ |
| سایر هزینه ها | ۷۰۳,۱۰۰ | ۴۵۸,۹۷۰ | ۴۱۴,۴۹۴ | ۸۲,۹۳۵ | ۵۱,۶۸۹ | ۴۹,۶۸۹ |
| جمع | ۱,۲۱۰,۴۷۲ | ۷۷۶,۸۸۴ | ۷۳۲,۴۰۸ | ۳۲۹,۹۳۶ | ۲۲۱,۵۰۱ | ۳۰۸,۰۹۵ |

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

| | |
|--|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | افزایش های قانونی دستمزد و تورم بر روی سایر هزینه ها قابل ذکر است |
|--|---|

وضعیت کارکنان

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۱۹۰ | ۲۰۴ | ۲۰۴ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۲۵ | ۳۲ | ۳۲ |

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--|---------------|--------------|-------------------|----------------------------------|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب | ۰ | ۵۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۲۷ | ۰ | ۵۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۰ | ۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهپوران صفا | ۰ | ۳ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکت های خارج از بورس | ۰ | ۷۲ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کانی کرین طبس | ۰ | ۸۱۶ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۴۹ | ۰ | ۸۵۹ | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۸۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیمیا فرآوران زرین | ۳۲ | ۲۷۲,۳۲۱ | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۰ | ۳۲ | ۲۷۲,۳۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲ | ۲۷۲,۳۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

| |
|--|
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی | ۱۲۴,۶۴۷ | ۷۷,۷۵۵ | ۰ |
| جمع | ۱۲۴,۶۴۷ | ۷۷,۷۵۵ | ۰ |

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----|------------------------------|---------------------------------|--|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|---|---------------------------|--|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۰ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱,۲۹۶,۱۴۰ | ۱۸ | تسهیلات دریافتی از بانکها | |
| | ۰ | | | | | | ۰ | | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۰ | | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱,۲۹۶,۱۴۰ | | | جمع |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|---|---------------------------|--|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۰ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱۸ | تسهیلات دریافتی از بانکها | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | ۰ | | | | | | ۰ | | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | ۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۰ | | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | | | جمع |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۱۳۷,۵۵۲ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مانده تسهیلات این شرکت در پایان شش ماهه اول ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال با سود ۱۱ درصد و مابقی با سود ۱۸ درصد بوده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

شرکت قصد دارد میزان تسهیلات مالی را تا پایان سال مالی به همین مبلغ ثابت نگه دارد

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| سود سرمایه گذاری ها | ۷۶ | ۷۵ | ۷۵ |
| سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها | ۲۳,۹۷۵ | ۸,۶۹۵ | ۸,۶۹۵ |
| جمع | ۲۴,۰۵۱ | ۸,۷۷۰ | ۸,۷۷۰ |

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| سود سپرده بانکی | ۳,۲۱۴ | ۰ | ۰ |
| درآمد فروش دارایی های ثابت | ۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی | ۵۴۵ | ۰ | ۰ |
| فروش ضایعات | ۲۱,۹۲۴ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | (۲,۴۲۰) | ۰ | ۰ |
| جمع | ۲۸,۲۶۳ | ۰ | ۰ |

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| ۲,۳۲۸,۹۴۵ | ۷۲,۰۰۰ | ۶۵۷,۴۱۴ | ۷۲,۰۰۰ | ۵۰ |

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

| | |
|--|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | راه اندازی و بهره برداری از پروژه شهرضا جهت استقرار کوره القایی و همچنین نیروگاه مولد برق |
|--|---|

سایر توضیحات با اهمیت

| |
|---------------------|
| درج در گزارش تفسیری |
|---------------------|

«جملات آینده‌نگر 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.»

صاحبان سهام شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام) برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|---|
| ۲ | * صورت سود و زیان مجموعه |
| ۳ | * صورت وضعیت مالی مجموعه |
| ۴ | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه |
| ۵ | * صورت جریان های نقدی مجموعه |
| ۶ | * صورت سود و زیان |
| ۷ | * صورت وضعیت مالی |
| ۸ | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۹ | * صورت جریان های نقدی |
| ۱۰-۳۲ | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| امضا | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|---|----------------------------|-------------------------|---|
|  | رئیس هیات مدیره | حسن اسلامی قانع | شرکت باما (سهامی عام) |
|  | نایب رئیس هیات مدیره | ابوالفضل رستمخانی | شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) |
|  | عضو هیات مدیره | محمدرضا یحیی‌آبادی | شرکت سرمایه‌گذاری پارس ایمن سهم (سهامی عام) |
|  | عضو هیات مدیره | - | آقای ژوبین پیرانی |
|  | عضو هیات مدیره و مدیر عامل | عبداله پیمان تیموری نیا | شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص) |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| شش ماهه منتهی به | یادداشت | |
|------------------|---------|--|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | | عملیات در حال تداوم: |
| ۳,۶۴۹,۵۵۰ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۲,۸۵۶,۲۴۵) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۷۹۳,۳۰۵ | | سود ناخالص |
| (۲۲۱,۵۰۱) | ۷ | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| ۷۷,۷۵۵ | ۸ | سایر درآمدها |
| ۶۴۹,۵۵۹ | | سود عملیاتی |
| (۱۳۷,۵۵۲) | ۹ | هزینه‌های مالی |
| ۷۰۶ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی |
| ۵۱۲,۷۱۳ | | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| (۷۴,۸۸۶) | | سال جاری |
| - | | سال‌های قبل |
| (۷۴,۸۸۶) | | |
| ۴۳۷,۸۲۷ | | سود خالص |
| | | سود پایه هر سهم: |
| ۴۸۷ | | عملیاتی (ریال) |
| ۱۰ | | غیرعملیاتی (ریال) |
| ۴۹۷ | ۱۱ | سود پایه هر سهم (ریال) |

از آنجایی که اجزای تشکیل‌دهنده سود و زیان جامع محدود به سودخاص است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------|------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| دارایی‌ها | | |
| دارایی‌های غیر جاری: | | |
| ۱,۶۳۳,۶۹۰ | ۲,۰۰۷,۷۹۳ | ۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۱۲,۳۷۳ | ۱۲,۳۷۳ | ۱۳ دارایی‌های نامشهود |
| ۲۶۷,۷۳۸ | ۲۵۹,۷۱۷ | ۱۴ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت |
| ۱,۹۱۳,۸۰۱ | ۲,۲۷۹,۸۸۳ | جمع دارایی‌های غیر جاری |
| دارایی‌های جاری: | | |
| ۱۸۱,۸۵۹ | ۷۴,۷۳۷ | ۱۵ پیش‌پرداخت‌ها |
| ۲,۱۵۳,۲۳۲ | ۳,۲۴۵,۳۸۴ | ۱۶ موجودی مواد و کالا |
| ۱۶۹,۸۹۳ | ۲۶,۹۶۰ | ۱۷ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۹۹۴,۱۸۳ | ۲,۲۶۱,۴۷۰ | ۱۸ دریافته‌های تجاری و سایر دریافته‌ها |
| ۳۵۷,۳۹۰ | ۲۳۶,۶۳۲ | ۱۹ موجودی نقد |
| ۳,۸۵۶,۵۵۷ | ۵,۸۴۵,۱۸۳ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۵,۷۷۰,۳۵۸ | ۸,۱۲۵,۰۶۶ | جمع دارایی‌ها |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | |
| حقوق مالکانه | | |
| ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۲۰ سرمایه |
| ۹۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۲۱ اندوخته قانونی |
| (۶۰,۰۰۸) | (۵۵,۹۲۷) | ۲۲ سهام خزانه |
| (۹,۸۱۰) | (۱۱,۶۵۷) | کسر سهام خزانه |
| ۲,۳۲۶,۵۹۸ | ۲,۶۸۹,۲۴۸ | سود انباشته |
| ۳,۲۴۶,۷۸۰ | ۳,۶۱۱,۶۶۳ | جمع حقوق مالکانه |
| بدهی‌ها | | |
| بدهی‌های غیر جاری: | | |
| ۰ | ۰ | ۲۴ حقه بلند مدت اسناد پرداختی |
| ۰ | ۶,۵۴۵ | ۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۰ | ۶,۵۴۵ | جمع بدهی‌های غیر جاری |
| بدهی‌های جاری: | | |
| ۸۶۹,۴۷۷ | ۲,۴۲۹,۵۷۷ | ۲۴ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۴۵,۱۴۳ | ۱۲۱,۶۶۱ | ۲۵ مالیات پرداختی |
| ۲۹۳,۲۶۴ | ۲۷۳,۳۵۱ | ۲۶ سود سهام پرداختی |
| ۱,۲۹۶,۱۴۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۲۷ تسهیلات مالی |
| ۱۹,۵۵۴ | ۰ | ۲۸ پیش دریافت |
| ۲,۵۲۳,۵۷۸ | ۴,۵۰۶,۸۵۸ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۲,۵۲۳,۵۷۸ | ۴,۵۱۳,۴۰۳ | جمع بدهی‌ها |
| ۵,۷۷۰,۳۵۸ | ۸,۱۲۵,۰۶۶ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه
 دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| جمع کل | سهام خزانه | سود انباشته | کسر سهام خزانه | اندوخته قانونی | سرمایه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------------|----------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۲۴۶,۷۸۰ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۳۲۶,۵۹۸ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
| (۳,۱۷۷) | | (۳,۱۷۷) | | | | اصلاح اشتباهات (ذخیره مالیات سال ۹۹) |
| ۳,۲۴۳,۶۰۳ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۳۲۳,۴۲۱ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱ |
| ۴۳۷,۸۲۷ | - | ۴۳۷,۸۲۷ | | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| (۷۲,۰۰۰) | - | (۷۲,۰۰۰) | | - | - | سود سهام مصوب |
| - | - | - | | - | - | افزایش سرمایه |
| (۷,۰۸۰) | (۷,۰۸۰) | - | | - | - | خرید سهام خزانه |
| ۱۱,۱۶۰ | ۱۱,۱۶۰ | - | | - | - | فروش سهام خزانه |
| (۱,۸۴۷) | - | - | (۱,۸۴۷) | - | - | کسر سهام خزانه |
| - | - | - | | - | - | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۳,۶۱۱,۶۶۳ | (۵۵,۹۲۷) | ۲,۶۸۹,۲۴۸ | (۱۱,۶۵۷) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|--|------------------|
| | میلیون ریال |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۵,۰۸۶ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱,۵۴۵) |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | ۲۳,۵۴۱ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری: | |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود | (۴۹۹,۸۴۰) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | ۱۵۵,۷۳۲ |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها | . |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت | . |
| پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت | . |
| پرداخت های نقدی حاصل از خرید دارایی های نا مشهود | . |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سهام | . |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها | . |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۳۴۴,۱۰۸) |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | (۳۲۰,۵۶۷) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی | |
| دریافت های نقدی بابت فروش سهام خزانه | . |
| پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه | . |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات | ۱,۰۹۴,۷۰۰ |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۷۳۸,۲۷۷) |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات | (۱۰۷,۸۴۷) |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام | (۴۶,۳۳۴) |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | ۲۰۲,۲۴۳ |
| خالص کاهش در موجودی نقد | (۱۱۸,۳۲۵) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۳۵۷,۳۹۰ |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | (۲,۴۳۳) |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۲۳۶,۶۳۲ |

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | یادداشت | |
|------------------|------------------|---------|--|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | عملیات در حال تداوم : |
| ۳,۰۰۵,۵۶۱ | ۳,۶۴۹,۵۵۰ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۲,۴۲۴,۷۷۳) | (۲,۸۵۶,۲۴۵) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۵۸۰,۷۸۸ | ۷۹۳,۳۰۵ | | سود ناخالص |
| (۱۷۵,۶۵۱) | (۲۲۱,۵۰۱) | ۷ | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| ۵۷,۰۹۶ | ۷۷,۷۵۵ | ۸ | سایر درآمدها |
| ۴۶۲,۲۳۳ | ۶۴۹,۵۵۹ | | سود عملیاتی |
| (۲۳,۷۰۶) | (۱۳۷,۵۵۲) | ۹ | هزینه‌های مالی |
| ۲۶,۳۰۸ | ۸,۷۷۰ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی |
| ۴۶۴,۸۳۵ | ۵۲۰,۷۷۷ | | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| (۳,۴۷۴) | (۷۴,۸۸۶) | | سال جاری |
| ۰ | - | | سال‌های قبل |
| (۳,۴۷۴) | (۷۴,۸۸۶) | | |
| ۴۶۱,۳۶۱ | ۴۴۵,۸۹۱ | | سود خالص |
| | | | سود پایه هر سهم: |
| ۵۷۸ | ۴۸۷ | | عملیاتی (ریال) |
| -۱ | ۱۰ | | غیرعملیاتی (ریال) |
| ۵۷۷ | ۴۹۷ | ۱۱ | سود پایه هر سهم (ریال) |

از آنجایی که اجزای تشکیل‌دهنده سود و زیان جامع محدود به سودخاص است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| دارایی‌ها | | |
| دارایی‌های غیر جاری: | | |
| ۱۲ | ۲,۰۰۷,۷۹۳ | ۱,۶۳۳,۶۹۰ |
| | | |
| ۱۳ | ۱۲,۳۷۳ | ۱۲,۳۷۳ |
| | | |
| ۱۴ | ۲۷۳,۳۰۵ | ۲۷۳,۳۶۲ |
| | | |
| | ۲,۲۹۳,۴۷۱ | ۱,۹۱۹,۳۲۵ |
| دارایی‌های جاری: | | |
| ۱۵ | ۷۴,۷۳۷ | ۱۸۱,۸۵۹ |
| | | |
| ۱۶ | ۳,۲۴۵,۳۸۴ | ۲,۱۵۳,۲۳۲ |
| | | |
| ۱۷ | ۲۶,۹۶۰ | ۱۶۹,۸۹۳ |
| | | |
| ۱۸ | ۲,۲۶۱,۴۷۰ | ۹۹۴,۱۸۳ |
| | | |
| ۱۹ | ۲۳۶,۶۳۲ | ۳۵۷,۳۹۰ |
| | | |
| | ۵,۸۴۵,۱۸۲ | ۳,۸۵۶,۵۵۷ |
| | | |
| | ۸,۱۳۸,۶۵۴ | ۵,۷۷۵,۸۸۲ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | |
| حقوق مالکانه | | |
| ۲۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ |
| | | |
| ۲۱ | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ |
| | | |
| ۲۲ | (۵۵,۹۲۷) | (۶۰,۰۰۸) |
| | | |
| | (۱۱,۶۵۷) | (۹,۸۱۰) |
| | | |
| | ۲,۷۰۲,۸۳۶ | ۲,۳۳۲,۱۲۲ |
| | | |
| | ۳,۶۲۵,۲۵۱ | ۳,۲۵۲,۳۰۴ |
| بدهی‌ها | | |
| بدهی‌های غیر جاری: | | |
| ۲۴ | ۰ | ۰ |
| | | |
| ۲۳ | ۶,۵۴۵ | ۰ |
| | | |
| | ۶,۵۴۵ | ۰ |
| بدهی‌های جاری: | | |
| ۲۴ | ۲,۴۲۹,۵۷۷ | ۸۶۹,۴۷۷ |
| | | |
| ۲۵ | ۱۲۱,۶۶۱ | ۴۵,۱۴۳ |
| | | |
| ۲۶ | ۲۷۳,۳۵۱ | ۲۹۳,۳۶۴ |
| | | |
| ۲۷ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | ۱,۲۹۶,۱۴۰ |
| | | |
| ۲۸ | ۰ | ۱۹,۵۵۴ |
| | | |
| | ۴,۵۰۶,۸۵۸ | ۲,۵۲۳,۵۷۸ |
| | | |
| | ۴,۵۱۳,۴۰۳ | ۲,۵۲۳,۵۷۸ |
| | | |
| | ۸,۱۳۸,۶۵۴ | ۵,۷۷۵,۸۸۲ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| جمع کل | سهام خزانه | سود انباشته | کسر سهام خزانه | اندوخته قانونی | سرمایه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------------|----------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۲۵۲,۳۰۴ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۳۳۲,۱۲۲ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| (۳,۱۷۷) | | (۳,۱۷۷) | | | | اصلاح اشتباهات (ذخیره مالیات سال ۹۹) |
| ۳,۲۴۹,۱۲۷ | (۶۰,۰۰۸) | ۲,۳۲۸,۹۴۵ | (۹,۸۱۰) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱ |
| ۴۴۵,۸۹۱ | - | ۴۴۵,۸۹۱ | - | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| (۷۲,۰۰۰) | - | (۷۲,۰۰۰) | - | - | - | سود سهام مصوب |
| - | - | - | - | - | - | افزایش سرمایه |
| (۷,۰۸۰) | (۷,۰۸۰) | - | - | - | - | خرید سهام خزانه |
| ۱۱,۱۶۰ | ۱۱,۱۶۰ | - | - | - | - | فروش سهام خزانه |
| (۱,۸۴۷) | - | - | (۱,۸۴۷) | - | - | کسر سهام |
| - | - | - | - | - | - | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۳,۶۲۵,۲۵۱ | (۵۵,۹۲۷) | ۲,۷۰۲,۸۳۶ | (۱۱,۶۵۷) | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| | میلیون ریال | |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: |
| ۲,۴۶۱,۱۱۷ | ۲۵,۰۸۶ | نقد حاصل از عملیات |
| | (۱,۵۴۵) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۲,۴۶۱,۱۱۷ | ۲۳,۵۴۱ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری: |
| ۶,۵۷۳ | ۰ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۶۸,۶۳۳) | (۴۹۹,۸۴۰) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| (۳۲۰) | ۱۵۵,۷۳۲ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها |
| (۲۰۴,۶۵۲) | | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۳,۱۷۶ | | پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت |
| | ۰ | پرداخت های نقدی حاصل از خرید دارایی های نا مشهود |
| | | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام |
| | | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها |
| (۲۶۳,۸۵۶) | (۳۴۴,۱۰۸) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۲,۱۹۷,۲۶۱ | (۳۲۰,۵۶۷) | جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۹۱,۵۶۶ | | دریافت های نقدی بابت فروش سهام خزانه |
| (۱۱۴,۸۶۵) | | پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه |
| ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۹۴,۷۰۰ | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۸۶۴) | (۷۳۸,۲۷۷) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| ۰ | (۱۰۷,۸۴۷) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۲,۴۰۰,۴۴۲) | (۴۶,۳۳۴) | پرداخت های نقدی بابت سود سهام |
| (۱,۹۲۴,۶۰۵) | ۲۰۲,۲۴۳ | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۲۷۲,۶۵۶ | (۱۱۸,۳۲۵) | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۳۸۲,۲۳۷ | ۳۵۷,۳۹۰ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۴۵۵ | (۲,۴۳۳) | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۶۵۵,۳۴۸ | ۲۳۶,۶۳۲ | مانده موجودی نقد در پایان سال |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ذوب روی اصفهان در تاریخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۲۴۴۴۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۱۳۹۹۵ مورخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۵ شروع به بهره‌برداری نموده است. براساس صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۷۹/۰۲/۲۰ مرکز اصلی شرکت به محل کارخانه شهرستان فلاورجان منتقل و شماره ثبت شرکت به شماره ۶۶۷ اداره ثبت شهرستان فلاورجان تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ در فراپورس ایران پذیرفته شده است درحال حاضر، شرکت ذوب روی اصفهان جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت باما (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت استان اصفهان - شهرستان فلاورجان - بخش پیر بکران - دهستان کرگن شمالی بعد از شرکت معدنی باما و محل فعالیت اصلی آن بشرح آدرس مذکور است.

۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: اکتشاف، تحقیقات زمین شناسی و متالوژی، استخراج و بهره برداری از معادن سرب و روی باما اصفهان و فرآوری مواد اولیه و تولید شمش از سنگ معدنی و احداث کارخانه های مربوطه و توزیع و فروش محصولات و انجام خدمات مشاوره ای در کلیه امور همچنین خرید و فروش سهام شرکت ها و مشارکت در شرکت های سهامی جدید التاسیس خواه به صورت پذیره نویسی یا خرید سهام شرکت های مذکور به طور کلی مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی.

فعالیت اصلی:

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۰۰/۱۴۰۴۷ مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۴ که توسط سازمان صنایع و معادن اصفهان صادر شده، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت ۵,۰۰۰ تن شمش در سال، در تاریخ ۱۳۷۸/۱۰/۲۵ آغاز شد و همچنین ظرفیت اصلی تولید این کارخانه از ابتدای سال ۱۳۸۶ به ۱۰,۰۰۰ تن شمش روی در سال افزایش یافته است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال:

| سال منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| نفر | نفر | نفر |
| ۲۲۵ | ۲۲۵ | ۲۳۴ |

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱ استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و برصورت‌های مالی آثار بااهمیتی داشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

۲-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی مجموعه و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

درآمد عملیاتی حاصل از فروش صادراتی در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود و بر اساس نرخ جهانی و نرخ ارز قابل فروش و عیار محصول قیمت‌گذاری می‌شود.

۳-۲-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌شود.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

| مانده‌ها و معاملات مرتبط | نوع ارز | نرخ تسعیر | دلیل استفاده از نرخ |
|--------------------------|---------|-----------|---------------------|
|--------------------------|---------|-----------|---------------------|

| | | | |
|--|------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| موجودی نقد و دریافتی‌های ارزی و پیش‌دریافتها | دلار | میانگین (نیمایی، سنایی) ۲۷۱.۱۹۸ ریال | مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران |
|--|------|--------------------------------------|---------------------------------------|

۳-۳-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط با در نظر گرفتن آیین مامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های مندرج در زیر محاسبه می‌شود:

| دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------------|----------------|-------------|
| ساختمان | ۱۵ و ۲۵ ساله | مستقیم |
| ماشین‌آلات و تجهیزات | ۵ ساله | مستقیم |
| تاسیسات | ۱۰ و ۱۵ ساله | مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۶ ساله | مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | ۳ و ۵ و ۶ ساله | مستقیم |
| ابزارآلات و لوازم آزمایشگاهی | ۶ و ۱۵ ساله | مستقیم |

۳-۵-۳-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول استهلاکات است.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود و سایر دارایی‌ها

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- سایر دارایی‌ها به قیمت تمام شده در دفاتر ثبت و استهلاک مربوط بر مبنای حداکثر زمانی که آن دارایی برای شرکت ایجاد منافع نماید با روش مستقیم محاسبه و در حساب‌ها منعکس شود.

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌شود.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۳-۷- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۸-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش " هر یک از اقلام/ گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

| | |
|------------------------|----------------------|
| مواد اولیه و بسته بندی | میانگین موزون متحرک |
| کالای در جریان ساخت | میانگین موزون سالانه |
| کالای ساخته شده | میانگین موزون سالانه |
| قطعات و لوازم مصرفی | میانگین موزون متحرک |

بهای تمام شده کالای ساخته شده به تفکیک محصول شمش داخلی، صادراتی براساس منشا تامین مواد اولیه و سایر محصولات براساس میزان ماده معدنی و مواد شیمیایی مصرفی و سهم هزینه تبدیل محاسبه می‌شود.

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تصفیه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تصفیه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت می‌شود.

۱۰-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

| اندازه‌گیری | | | |
|---|---|---|---------------------------|
| شرکت | مجموعه | نوع سرمایه‌گذاری | |
| | | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | سرمایه‌گذاری‌های وابسته و |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | روش ارزش ویژه | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | سرمایه‌گذاری‌های جاری |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار | سرمایه‌گذاری‌های جاری |
| ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌ها | ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌ها | سرمایه‌گذاری‌های وابسته | سرمایه‌گذاری‌های جاری |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | شناسخت درآمد | |
| شرکت | مجموعه | نوع سرمایه‌گذاری | |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تایید صورت‌های مالی) | روش ارزش ویژه | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | انواع سرمایه‌گذاری‌ها |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | سرمایه‌گذاری‌های وابسته | |
| در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر) | در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به | سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها | |
| | | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۱۰-۱- حسابداری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می‌شود.

۳-۱۰-۱-۱- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود.

۳-۱۰-۱-۲- زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته یا مشارکت خاص، شناسایی شود.

۳-۱۰-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه‌گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره‌ای که سرمایه‌گذاری تحصیل شده است، شناسایی شود.

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۱۱-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۱۲- مالیات بردآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

هیات مدیره نرخ ارز را در پایان سال بر اساس نرخ واقعی انجام داده و تغییرات آن و نرخ جهانی روی و سرب در آینده بیانگر کاهش ارزش موجودی‌ها نخواهد بود.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|-------------------|
| مقدار-تن | میلیون ریال | مقدار-تن | میلیون ریال | |
| ۰ | ۰ | ۴۳۹,۰۰۲ | ۴۹۳ | فروش خالص: |
| ۴۲,۱۲۰ | ۱۹۲ | ۱۸۱,۹۹۰ | ۴۴۴ | داخلی: |
| ۱۰۴,۷۹۲ | ۲,۲۶۴ | ۰ | ۰ | شمش روی |
| ۲۷,۸۸۴ | ۱۴۶ | ۵۶۸,۱۶۹ | ۲,۲۳۴ | سرپاره روی |
| ۰ | ۰ | - | - | کیک روی |
| ۱۷۴,۷۹۶ | | ۱,۱۸۹,۱۶۲ | | کربنات سرب |
| | | | | اکسید روی |
| | | | | صادراتی: |
| ۲,۸۲۸,۳۲۱ | ۴,۱۳۴ | ۲,۴۵۷,۸۳۳ | ۲,۹۲۷ | شمش روی |
| ۰ | ۰ | - | ۰ | سولفور سرب |
| ۲,۸۲۸,۳۲۱ | | ۲,۴۵۷,۸۳۳ | | فروش خالص |
| ۳,۰۰۳,۱۱۷ | | ۳,۶۴۶,۹۹۴ | | درآمد ارایه خدمات |
| ۲,۴۴۴ | | ۲,۵۵۵ | - | |
| ۳,۰۰۵,۵۶۱ | | ۳,۶۴۹,۵۵۰ | | |

۵-۱- درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|------------|---------------|------------|---------------|-----------------------|
| نسبت به کل | درآمد عملیاتی | نسبت به کل | درآمد عملیاتی | |
| درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | |
| ۱ | ۴۲,۱۲۰ | ۵ | ۱۸۱,۹۹۰ | اشخاص وابسته: |
| ۱ | ۲۷,۸۸۴ | ۰ | ۰ | شرکت شاهین روی سپاهان |
| ۲ | ۷۰,۰۰۴ | ۵ | ۱۸۱,۹۹۰ | شرکت پاما |
| ۹۴ | ۲,۸۲۸,۳۲۱ | ۶۷ | ۲,۴۵۷,۸۳۳ | سایر مشتریان: |
| ۳ | ۱۰۴,۷۹۲ | ۰ | ۰ | مشتریان صادراتی |
| ۰ | ۲,۴۴۴ | ۲۸ | ۱,۰۰۹,۷۲۷ | شرکت پارس اکسید |
| ۹۸ | ۲,۹۳۵,۵۵۷ | ۹۵ | ۳,۴۶۷,۵۵۹ | سایر مشتریان |
| ۱۰۰ | ۳,۰۰۵,۵۶۱ | ۱۰۰ | ۳,۶۴۹,۵۵۰ | |

۵-۲- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|-------------------------------------|------|-------------------------------------|-------------|---------------|
| درصد | درصد | سود ناخالص | بهای تمام | درآمد عملیاتی |
| درصد | درصد | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۹ | ۱۲ | ۳۵۸,۳۵۴ | ۲,۵۳۸,۴۸۱ | ۲,۸۹۶,۸۳۵ |
| ۷۴ | ۷۵ | ۴۲۷,۵۴۱ | ۱۴۰,۶۲۸ | ۵۶۸,۱۶۹ |
| ۰ | ۰ | - | - | - |
| ۱۳ | ۴ | ۷,۲۸۰ | ۱۷۴,۷۱۱ | ۱۸۱,۹۹۰ |
| ۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | - | - | - |
| ۴ | ۵ | ۱۳۱ | ۲,۴۲۵ | ۲,۵۵۵ |
| ۱۹ | ۲۲ | ۷۹۳,۳۰۶ | ۲,۸۵۶,۲۴۴ | ۳,۶۴۹,۵۵۰ |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| دوره میانی منتهی به | شش ماهه منتهی به | یادداشت | |
|---------------------|------------------|---------|--|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۷۸۹,۴۰۴ | ۲,۶۹۷,۲۵۶ | ۶-۱ | مواد مستقیم |
| ۱۰۷,۷۴۵ | ۱۶۰,۰۳۶ | ۶-۲ | دستمزد مستقیم |
| | | | سربار ساخت: |
| ۲۶,۱۸۵ | ۴۷,۴۲۴ | ۶-۲ | دستمزد غیر مستقیم |
| ۴۰,۹۹۴ | ۸۰,۸۵۱ | | استهلاک |
| ۱۴۴,۰۱۰ | ۲۲۲,۳۷۵ | | تعمیر و نگهداری |
| ۱۱۵,۵۶۲ | ۱۸۹,۶۳۹ | ۶-۳ | برق و سوخت |
| ۴,۷۵۰ | ۴,۷۳۵ | | ایاب و ذهاب |
| ۱۱۲,۵۰۴ | ۱۴۱,۶۷۷ | ۶-۴ | آند و کاتد مصرفی در تولید |
| ۸۵,۲۲۶ | ۹۰,۱۸۳ | | سایر |
| ۲,۴۲۶,۳۸۰ | ۳,۶۳۴,۱۷۶ | | جمع هزینه‌های ساخت |
| (۶۳,۸۶۱) | (۱۴۵,۳۹۵) | | کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت |
| ۲,۳۶۲,۵۱۹ | ۳,۴۸۸,۷۸۱ | | بهای تمام شده ساخت |
| ۶۲,۳۵۴ | (۶۳۲,۵۳۶) | | کاهش (افزایش) موجودی‌های ساخته شده |
| ۲,۴۲۴,۷۷۳ | ۲,۸۵۶,۲۴۵ | | |

۶-۱- افزایش هزینه مواد مصرفی عمدتاً به دلیل افزایش سهم پر عیار نسبت به خاک کم عیار می باشد. همچنین افزایش سایر فلزات مثل کربن و آهن در خاکهای تولیدی باعث افزایش مصرف سایر مواد شیمیایی شده است.

۶-۱-۲- مواد اولیه مصرفی

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|--------------------|------------|--------------------|------------|---|
| مبلغ - میلیون ریال | مقدار (تن) | مبلغ - میلیون ریال | مقدار (تن) | |
| ۷۶۲,۵۰۴ | ۱۲۷,۲۴۱ | ۳۱۵,۶۳۵ | ۷۲,۷۱۳ | خاک روی مصرفی کوره در تولید اکسید(خاک کم عیار) |
| | | ۷۸۳,۹۱۹ | ۲۴,۹۵۲ | خاک مصرفی در تولید شمش (سایر خاکها و اکسید روی تولیدی) |
| ۷۱۱,۷۶۷ | ۳۷,۴۵۰ | ۸۶۳,۵۹۹ | ۳۱,۸۶۲ | زغال سنگ |
| ۳۱۵,۱۳۳ | | ۷۳۴,۱۰۳ | | مواد شیمیایی |
| ۱,۷۸۹,۴۰۴ | | ۲,۶۹۷,۲۵۶ | | |

۶-۲- افزایش دستمزد نسبت به دوره مشابه سال قبل بابت افزایش نرخ دستمزد طبق دستورالعمل شورای عالی کار افزایش پرسنل است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۶- تامین‌کنندگان مواد اولیه:

| دوره شش منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | دوره شش منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | تامین‌کنندگان مواد اولیه | نوع مواد اولیه |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------------|
| نسبت به کل خرید | مبلغ | نسبت به کل خرید | مبلغ | | |
| درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | شرکت باما | کنسانتره و خاک روی |
| ۱۹.۳۸ | ۴۴۶,۹۵۰ | ۴۲.۵۴ | ۱,۲۹۶,۱۷۰ | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران | خاک روی زنجان |
| ۳۳.۰۳ | ۷۶۱,۵۸۱ | ۰.۰۰ | ۰ | شرکت مهسان روی دلیجان | خاک روی |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت شاهین روی سپاهان | اکسید روی مذاب |
| ۰.۲۴ | ۵,۴۵۷ | ۰.۵۵ | ۱۶,۶۱۷ | شرکت پارس اکسید | خاک روی |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | وارداتی | خاک روی |
| ۳.۸۳ | ۸۸,۳۷۹ | ۱.۱۴ | ۳۴,۸۳۰ | کرایه حمل و سایر | کنسانتره و خاک روی |
| ۲۵.۱۱ | ۵۷۹,۱۴۰ | ۲۸.۱۱ | ۸۵۶,۵۲۹ | شرکت کانی کربن طبس | زغال سنگ |
| ۳.۹۱ | ۹۰,۱۷۳ | ۳.۶۵ | ۱۱۱,۲۷۲ | کرایه حمل | زغال سنگ |
| ۰.۸۳ | ۱۹,۲۰۵ | ۲.۵۲ | ۷۶,۶۵۸ | شرکت فن آوران توسعه صنعتی پویا | اسید سولفوریک |
| ۱.۹۹ | ۴۵,۹۵۱ | ۱.۳۰ | ۳۹,۶۸۷ | شرکت فجر نگین رازی | اسید سولفوریک |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۱.۲۷ | ۳۸,۷۱۷ | شرکت ملی صنایع مس | اسید سولفوریک |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۲.۰۴ | ۶۲,۱۷۱ | شرکت کارافرینان ساینما | اسید سولفوریک |
| ۰.۴۳ | ۹,۸۶۲ | ۰.۵۱ | ۱۵,۴۵۰ | کرایه حمل و سایر | اسید سولفوریک |
| ۱.۴۳ | ۳۲,۹۷۵ | ۲.۴۴ | ۷۴,۳۷۱ | شرکت توسعه صنایع جانبی رنگین فجر | پودر روی |
| ۳.۲۵ | ۷۵,۰۰۰ | ۶.۳۵ | ۱۹۳,۵۶۰ | شرکت آنا کیمیا منگنز زنجان | پرمنگنات پتاسیم |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۷,۱۴۰ | شرکت معتمد شیمی سپاهان | پرمنگنات پتاسیم |
| ۶.۵۶ | ۱۵۱,۳۷۰ | ۷.۳۴ | ۲۲۳,۶۶۴ | | سایر اقلام |
| ۱۰۰ | ۲,۳۰۶,۰۴۳ | ۱۰۰ | ۳,۰۴۶,۸۳۶ | | |

۵-۵-۱- خاک کم عیار دریافتی از شرکت باما بر مبنای قرارداد منعقد شده بلندمدت است که تغییرات LME و نرخ ارز و عیار خاک مبنای قیمت‌گذاری است. (طبق فرمول زیر)

$$R_t = \frac{LME_t}{LME_{t-1}} \times \frac{S_t}{S_{t-1}} \times R_{t-1}$$

Rt = نرخ هر عیار به ازای هر کیلوگرم در هر ماه

LMEt = متوسط نرخ جهانی فلز روی در بورس فلزات لندن در هر ماه

St = متوسط نرخ دلار در سایت نیما در هر ماه

t = دوره‌های زمانی است که به صورت دوره‌های زمانی ماهانه تعریف می‌شود. t نماد آخرین ماه و [t-1] نماد ماه قبل از آن است.

A = مقدار عیار در هر کیلوگرم

Pt = نرخ هر کیلوگرم خاک

هرگونه تغییر در مآخذ قیمت‌گذاری سامانه سنا / نیما و یا تغییر آن توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و قوانین آتی مورد بررسی و جایگزینی قرار خواهد شد.

قیمت پایه عیار تن (R0) در اولین ماه برابر با ۱۵۰ ریال به ازای هر کیلوگرم می‌باشد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

| شرح | ظرفیت | |
|--------------|--------|--------------|
| | اسمی | معمول (عملی) |
| شمس روی - تن | ۱۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰ |

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

| شرح | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| یادداشت | ۴,۳۰۲ | ۴,۴۵۴ |
| هزینه‌های اداری عمومی: | | |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۳۵,۷۹۲ | ۲۱,۶۳۴ |
| پاداش هیات مدیره | ۲,۰۰۰ | ۹,۵۰۰ |
| استهلاک | ۷,۰۷۲ | ۵,۸۱۴ |
| هزینه حسابرسی و حق‌الزحمه خدمات (حقوقی و مشاوره) | ۶,۶۵۱ | ۴,۴۷۴ |
| هزینه بیمه و عوارض کارت بازرگانی و مشاغل سخت و زیان آور | ۲,۷۹۲ | ۳,۷۹۳ |
| سایر | ۴۰,۲۴۶ | ۲۰,۵۷۱ |
| جمع هزینه‌های عمومی و اداری | ۹۴,۵۵۳ | ۶۵,۷۸۶ |
| هزینه‌های فروش: | | |
| حمل و نقل و هزینه کشتیرانی خارجی | ۱۰۲,۴۹۰ | ۵۹,۴۸۰ |
| هزینه‌های متفرقه صادرات | ۱۶,۶۱۵ | ۴۵,۱۶۲ |
| حق‌العمل‌کاری و کمیسیون فروش | ۷,۸۴۳ | ۵,۲۲۳ |
| جمع هزینه‌های توزیع و فروش | ۱۲۶,۹۴۸ | ۱۰۹,۸۶۵ |
| | ۲۲۱,۵۰۱ | ۱۷۵,۶۵۱ |

۷-۱- افزایش هزینه‌های توزیع و فروش نسبت به سال مالی مشابه به دلیل افزایش نرخ هزینه‌های صادراتی شامل حمل و بارگیری و حق‌العمل بوده است.

۸- سایر درآمد

| شرح | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از فروش صادراتی | ۷۷,۷۵۵ | ۵۷,۰۹۶ |

۹- هزینه‌های مالی

| شرح | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| سود و کارمزد بانکی دریافت تسهیلات | ۱۲۷,۵۵۲ | ۲۳,۷۰۶ |

۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

| شرح | یادداشت | مجموعه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|--|---------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| سود سپرده بانکی | ۱۰-۱ | ۴,۹۵۰ | ۴,۹۵۰ | ۳,۱۰۰ |
| سود سهام | ۱۰-۲ | ۷۵ | ۷۵ | ۷۶ |
| سود ناشی از تسعیر موجودی نقد ارزی | | (۲,۴۳۳) | (۲,۴۳۳) | ۴۵۵ |
| فروش اقلام مستعمل | | ۱۲,۵۹۳ | ۱۲,۵۹۳ | ۱۷,۵۵۲ |
| سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | | . | . | ۵,۰۰۰ |
| شرکت کیمیا فرآوران زرین (سهامی خاص) | ۱۰-۳ | (۸,۰۶۴) | (۸,۰۶۴) | . |
| زبان خرید و فروش اوراق دولتی | | (۶,۵۶۵) | (۶,۵۶۵) | . |
| درآمد متفرقه | | ۱۵۰ | ۱۵۰ | ۱۲۵ |
| | | ۷۰۶ | ۸,۷۷۰ | ۲۶,۳۰۸ |

۱۰-۱- سود سپرده بانکی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌های خاورمیانه، سپه و سود اوراق دولتی است.

۱۰-۲- سود سهام:

| شرح | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| شرکت کانی کرین طبس (سهامی خاص) | ۷۲ | ۴۹ |
| شرکت بازرگانی تجاری مواد معدنی میناب (سهامی خاص) | ۲ | ۲۷ |
| | ۷۵ | ۷۶ |

۱۰-۳- مانده حساب مذکور مربوط به سهم شرکت اصلی از زیان عملکرد دوره شرکت کیمیا فرآوران زرین (شرکت وابسته-فرعی) است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

| شش ماهه سال ۱۴۰۰ | شش ماهه سال ۱۴۰۱ | مجموعه شش ماهه ۱۴۰۱ | |
|------------------|------------------|---------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۶۲,۲۳۳ | ۵۱۲,۰۰۷ | ۵۱۲,۰۰۷ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی |
| -۳,۴۷۴ | (۷۴,۸۸۶) | (۷۴,۸۸۶) | اثر مالیاتی |
| ۴۵۸,۷۵۹ | ۴۳۷,۱۲۱ | ۴۳۷,۱۲۱ | |
| ۲۶۰۲ | ۸,۷۷۰ | ۸,۷۷۰ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی |
| | | - | اثر مالیاتی |
| ۲,۶۰۲ | ۸,۷۷۰ | ۸,۷۷۰ | |
| ۴۶۴,۸۳۵ | ۵۲۰,۷۷۷ | ۵۱۲,۷۱۳ | سود خالص |
| -۳۴۷۴ | (۷۴,۸۸۶) | (۷۴,۸۸۶) | اثر مالیاتی |
| ۴۶۱,۳۶۱ | ۴۴۵,۸۹۱ | ۴۳۷,۸۲۷ | |
| ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته |

۱۱-۱ با توجه به افزایش سرمایه از محل سود انباشته و مصوبه مجمع فوق العاده سهامداران در سال ۱۴۰۰ سود پایه هر سهم در سال مالی قبل به تعداد افزایش سرمایه تعدیل می شود.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

| جمع | پیش‌پرداخت‌ها ی سرمایه‌ای | دارایی‌های در جریان تکمیل | جمع | ایزالات و لوازم آزمایشگاهی | اثاثه و منصوبات | وسایل نقلیه | ماشین‌آلات و تجهیزات | تاسیسات | ساختمان | زمین | |
|-------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| بهای تمام شده: | | | | | | | | | | | |
| ۱,۱۶۵,۹۸۶ | ۴۲,۳۲۷ | ۲۷,۸۹۳ | ۱,۰۹۵,۷۶۶ | ۶۲,۷۱۶ | ۳۱,۹۶۶ | ۲۴۰,۷۰۰ | ۵۴۱,۰۶۶ | ۶۶,۸۹۱ | ۳۴۸,۲۱۳ | ۲۰,۸۲۴ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۹۰۱,۰۲۸ | ۳۵۹,۶۱۳ | ۱۸۳,۶۸۹ | ۴۵۷,۷۲۶ | ۳,۱۸۶ | ۱۰,۵۳۸ | ۱۱,۶۵۱ | ۳۹۷,۶۲۱ | ۱۶,۰۸۵ | ۱۸,۶۴۵ | - | افزایش |
| (۱۰,۴۷۵) | - | - | (۱۰,۴۷۵) | (۲۳۵) | (۲۹۱) | (۴۲۰) | (۹,۵۳۹) | - | - | - | کاهش |
| - | - | (۲۶,۵۳۸) | ۲۶,۵۳۸ | - | - | - | - | ۶۲۰ | ۲۵,۹۱۸ | - | سایر نقل و انتقالات |
| ۲,۰۵۶,۵۳۹ | ۳۰۱,۹۶۰ | ۱۸۵,۰۴۴ | ۱,۵۶۹,۵۳۵ | ۶۵,۶۷۷ | ۴۲,۲۱۳ | ۳۵,۳۰۱ | ۹۲۹,۱۴۸ | ۸۳,۵۹۶ | ۳۹۲,۷۷۶ | ۲۰,۸۲۴ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۴۶۲,۰۲۶ | ۷۹,۹۲۵ | ۳۳۸,۱۹۹ | ۴۳,۹۰۲ | ۲,۴۲۴ | ۱۲,۴۲۸ | ۱۵۳ | ۳,۵۴۱ | ۹,۷۹۴ | ۱۵,۵۶۳ | - | افزایش |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | واگذار شده |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | کاهش |
| - | (۲۹۵,۷۵۸) | ۲۶۴,۳۴۶ | ۳۱,۵۱۲ | - | - | - | ۱۲,۴۷۱ | - | ۱۹,۰۴۱ | - | سایر نقل و انتقالات |
| ۲,۵۱۸,۵۶۵ | ۸۶,۱۲۶ | ۷۸۷,۴۹۰ | ۱,۶۴۴,۹۴۹ | ۶۸,۱۰۱ | ۵۴,۶۴۱ | ۳۵,۴۵۴ | ۹۴۵,۱۶۰ | ۹۳,۳۹۰ | ۴۲۷,۳۷۹ | ۲۰,۸۲۴ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| استهلاک انباشته: | | | | | | | | | | | |
| ۳۳۵,۴۳۰ | - | - | ۳۳۵,۴۳۰ | ۱۰,۳۶۵ | ۸,۳۹۴ | ۶,۹۰۳ | ۲۱۲,۶۹۵ | ۳۰,۰۱۶ | ۵۷,۱۵۷ | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۱۰۶,۳۳۴ | - | - | ۱۰۶,۳۳۴ | ۵,۲۵۰ | ۱۰,۰۴۵ | ۳,۷۳۷ | ۶۷,۲۱۵ | ۴,۴۸۶ | ۱۵,۵۰۱ | - | استهلاک |
| (۸,۸۱۵) | - | - | (۸,۸۱۵) | (۵۸) | (۱۷۷) | (۳۹۶) | (۸,۱۸۴) | - | - | - | کاهش |
| ۴۲۳,۸۴۹ | - | - | ۴۲۳,۸۴۹ | ۱۵,۴۵۷ | ۱۸,۳۶۲ | ۱۰,۲۴۴ | ۲۷۱,۷۲۶ | ۳۴,۵۰۲ | ۷۲,۶۵۸ | - | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | کاهش |
| ۸۷,۹۲۳ | - | - | ۸۷,۹۲۳ | ۲,۶۵۶ | ۷,۳۲۸ | ۲,۶۵۵ | ۶۳,۲۶۱ | ۲,۵۳۹ | ۹,۴۸۴ | - | استهلاک |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | واگذار شده |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | تعدیلات |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سایر نقل و انتقالات و تغییرات |
| ۵۱۰,۷۷۲ | - | - | ۵۱۰,۷۷۲ | ۱۸,۱۱۳ | ۲۵,۵۹۰ | ۱۲,۸۹۹ | ۳۳۴,۹۸۷ | ۳۷,۰۴۱ | ۸۲,۱۴۲ | - | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۲,۰۰۷,۷۹۳ | ۸۶,۱۲۶ | ۷۸۷,۴۹۰ | ۱,۱۳۴,۱۷۷ | ۴۹,۹۸۸ | ۲۹,۰۵۱ | ۲۲,۵۵۴ | ۶۱۰,۱۷۳ | ۵۶,۳۴۹ | ۳۴۵,۲۳۷ | ۲۰,۸۲۴ | مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱,۶۲۳,۶۹۰ | ۳۰۱,۹۶۰ | ۱۸۵,۰۴۴ | ۱,۱۴۶,۶۸۶ | ۵۰,۳۲۰ | ۲۳,۹۵۱ | ۲۵,۰۵۷ | ۶۵۷,۴۴۲ | ۴۹,۰۹۴ | ۳۲۰,۱۱۸ | ۲۰,۸۲۴ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |

۱۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۲,۷۶۲,۴۱۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله و خطرات اضافی انفجار ظروف تحت فشار از پوشش بیمه‌ای بر خوردار است.

۱۲-۲- افزایش ساختمان‌ها عمدتاً بابت ساخت ساختمان سالن الکترولیز است.

۱۲-۳- افزایش تاسیسات بابت مخازن فلزی تولید است.

۱۲-۴- افزایش ماشین‌آلات و تجهیزات عمدتاً بابت خرید بویلر، دستگاه تصفیه آب و هوا ساز است.

۱۲-۵- مانده پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای عمدتاً بابت پیش پرداخت خرید ۶ دستگاه ترانسفورماتور سایر قطعات جهت دارایی‌های است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲-۸- دارایی‌های در جریان تکمیل :

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|----------------|----------------|---------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | کوره هالوژن زدایی |
| ۹۴.۷۶۶ | ۳۸۳.۲۴۹ | | پروژه در حال ساخت شهرضا |
| ۹۰.۲۷۸ | ۳۷۰.۱۶۰ | ۱۲-۸-۱ | پروژه نیروگاه |
| - | ۳۱.۹۷۴ | | بالمیل |
| - | ۲.۱۰۷ | | |
| ۱۸۵.۰۴۴ | ۷۸۷.۴۹۰ | | |

۱۲-۸-۱- مبلغ فوق بابت خرید کوره القایی، ساخت سوله و محل نصب کوره و محوطه سازی در پروژه شهرک رازی شهرضا در جهت بالابردن راندمان تولید شمش روی است که برآورد کل پروژه مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال است که انتظار می‌رود در نیمه دوم سال ۱۴۰۱ به بهره برداری برسد.

۱۲-۹- پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای بابت خرید جرثقیل سقفی واحد الکترولیز، باسکول ۶۰ تنی شهرضا، چرخ دنده پینیون کوره ۶ می باشد.

۱۳- دارایی‌های نامشهود

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|---------------|---------------|---------|----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | حق امتیاز برق |
| ۱۲.۳۴۷ | ۱۲.۳۴۷ | ۱۳-۱ | |
| ۲۶ | ۲۶ | ۱۳-۲ | حق امتیاز تلفن |
| ۱۲.۳۷۳ | ۱۲.۳۷۳ | | |

۱۳-۱- حق امتیاز برق مربوط به یک خط پست برق ۷ مگاواتی است.

۱۳-۲- حق امتیاز تلفن بابت ۱۹ خط تلفن کارخانه است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | مجموعه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|----------------|
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | بهای تمام شده | سرمایه‌گذاری | تعداد سهام | بهای تمام شده |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | درصد | | میلیون ریال |
| ۲۷۲.۳۲۰ | ۲۷۲.۳۲۰ | ۲۷۲.۳۲۰ | ۳۲ | ۲۷۲.۳۲۰.۰۰۰ | ۲۶۶.۷۹۶ |
| ۸۱۶ | ۸۵۹ | ۸۵۹ | - | ۷۱.۴۲۹ | ۸۱۶ |
| ۷۳ | ۷۳ | ۷۳ | - | ۷۲.۵۵۰ | ۷۳ |
| ۵۰ | ۵۰ | ۵۰ | ۱ | ۵۰.۰۰۰ | ۵۰ |
| ۳ | ۳ | ۳ | - | ۴۸۰ | ۳ |
| - | - | - | - | ۴۵ | - |
| - | - | - | - | ۶ | - |
| - | - | - | - | ۶ | - |
| - | - | - | - | ۲۱ | - |
| ۲۷۲.۳۲۰ | ۲۷۲.۳۲۰ | ۲۷۲.۳۲۰ | | | ۲۶۷.۷۳۸ |

سایر شرکت‌ها:

شرکت کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص)
شرکت کانی کرین طیس (سهامی خاص)
شرکت راهبران سرب و روی انگوران (سهامی خاص)
شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)
شرکت بهپوران صغه (سهامی خاص)
شرکت سوزمیران (سهامی عام)
شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
شرکت تامین سرمایه ملت (سهامی عام)
شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

۱۴-۲- اطلاعات مربوط به سهم مجموعه از خالص دارایی‌های شرکت وابسته:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| شرکت کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص) | شرکت کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص) |
| - | ۲۶۶.۷۹۶ |
| ۲۷۲.۳۲۰ | ۰ |
| (۵,۵۲۴) | (۸,۰۶۴) |
| ۲۶۶.۷۹۶ | ۲۵۸.۷۳۲ |

مانده ابتدای سال

افزایش سرمایه‌گذاری‌ها در سال

سهم از سود (زیان) شرکت‌های وابسته

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵- پیش‌پرداخت‌ها

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|----------------|---------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۵۲,۱۶۱ | ۰ | |
| ۰ | ۱۸,۷۳۳ | |
| ۰ | ۱۳,۲۶۱ | |
| ۰ | ۱۰,۸۱۷ | |
| ۱۰,۹۵۶ | ۱۰,۹۵۶ | |
| ۱۸,۰۰۰ | ۲۰,۹۷۰ | ۱۵-۱ |
| ۱۸۱,۱۱۷ | ۷۴,۷۳۷ | |

اشخاص وابسته:

شرکت کانی کرین طیس
شرکت آرمان سهند ایرانیان
شرکت ملی صنایع مس ایران
شرکت پمپ عماد کار
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان
سایر

۱۵-۱- سایر پیش‌پرداخت‌ها بابت خرید مواد اولیه و قطعات است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی اکثراً تحویل شرکت شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- موجودی مواد و کالا

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|------------------|------------------|---------|---------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | کالای ساخته شده |
| ۵۳۵,۷۷۲ | ۱,۱۶۸,۳۰۸ | ۱۶-۱ | |
| ۳۵۸,۳۳۵ | ۵۰۳,۷۲۹ | ۱۶-۲ | کالای در جریان ساخت |
| ۸۵۸,۷۰۳ | ۱,۲۰۸,۱۸۹ | ۱۶-۳ | مواد اولیه |
| ۴۰۰,۴۲۲ | ۳۶۵,۱۵۹ | | قطعات و لوازم مصرفی |
| ۲,۱۵۳,۲۳۲ | ۳,۲۴۵,۳۸۴ | | |

۱۶-۱- موجودی کالای ساخته شده:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|----------------|-------|------------------|-------|------------|
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | شمش روی |
| ۳۷۹,۴۳۷ | ۴۷۱ | ۱,۰۶۹,۵۵۷ | ۱,۴۴۱ | |
| ۱۵۶,۳۳۶ | ۱,۶۹۵ | ۹۰,۸۷۹ | ۱,۴۴۴ | کربنات سرب |
| . | ۳۲ | ۷,۸۷۲ | ۲۰ | سرباره روی |
| ۵۳۵,۷۷۲ | | ۱,۱۶۸,۳۰۸ | | |

۱۶-۱- از موجودی شمش روی در تاریخ صورت وضعیت مالی مقدار ۱۰۰۴ تن نزد انبار شرکت نیک گسترش در بندرعباس جهت صادرات است.

۱۶-۲- کالای در جریان ساخت بابت مقدار ۷۹۵ تن اکسید روی کوره‌ها و ۶,۳۸۱ تن کیک بیلداف و مواد موجود در سیستم تولید (مخازن، سالن الکترولیز) است.

۱۶-۳- موجودی مواد اولیه:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|----------------|--------|------------------|--------|--------------|
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | خاک روی |
| ۶۸۰,۶۷۸ | ۵۸,۷۵۸ | ۹۲۸,۶۴۷ | ۵۷,۷۲۴ | |
| ۷۴,۶۳۸ | ۳,۲۵۵ | ۱۷۸,۸۴۰ | ۵,۸۹۲ | زغال سنگ |
| ۱۰۳,۳۸۷ | | ۱۰۰,۷۰۲ | | مواد شیمیایی |
| ۸۵۸,۷۰۳ | | ۱,۲۰۸,۱۸۹ | | |

۱۶-۴- موجودی کالای خسارت‌پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۴۱۴,۶۲۱ میلیون ریال دارای پوشش بیمه‌ای است و طبق نظر هیات مدیره بابت موجودی کالای ساخته شده و موجودی مواد اولیه پوشش بیمه ای لازم نبوده است.

۱۷- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|----------------|---------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | سرمایه گذاری توسط بازار گردان در اوراق بهادار دولتی در اول سال |
| - | ۱۶۹,۸۹۳ | خرید اوراق بهادار دولتی در طی سال |
| ۲۲۹,۴۲۱ | ۱۰۰,۳۴ | فروش اوراق دولتی در طی سال |
| (۵۶,۹۵۸) | (۱۵۲,۹۶۷) | زیان ناشی از خرید و فروش اوراق دولتی |
| (۲,۵۷۰) | . | مانده اوراق بهادار دولتی |
| ۱۶۹,۸۹۳ | ۲۶,۹۶۰ | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های کوتاه مدت:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|
| جمع | جمع | ارزی | ریالی | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| تجاری: | | | | |
| اسناد دریافتنی: | | | | |
| اشخاص وابسته: | | | | |
| ۶,۰۰۰ | ۸۱,۱۰۲ | - | ۸۱,۱۰۲ | ۱۸-۱ شرکت شاهین روی سپاهان |
| ۳۰,۸۶۴ | ۰ | - | - | سایر مشتریان |
| ۳۶,۸۶۴ | ۸۱,۱۰۲ | - | ۸۱,۱۰۲ | |
| حساب‌های دریافتنی: | | | | |
| اشخاص وابسته: | | | | |
| ۲۱,۷۸۵ | ۲۴,۴۳۲ | - | ۲۴,۴۳۲ | ۱۸-۲ شرکت شاهین روی سپاهان |
| ۱۹,۷۶۰ | ۶۹,۷۶۰ | - | ۶۹,۷۶۰ | ۱۸-۳ شرکت کیمیا فراوران زرین |
| سایر مشتریان: | | | | |
| - | ۸۷,۱۸۱ | - | ۸۷,۱۸۱ | شرکت پارسیان پارت پاسارگاد |
| ۲,۵۰۰ | ۲,۵۰۰ | - | ۲,۵۰۰ | شرکت ذوب روی ایچرود |
| ۳۵۰,۳۷۰ | ۱,۲۰۹,۷۳۹ | ۱,۲۰۹,۷۳۹ | - | ۱۸-۴ مطالبات بابت فروش صادراتی |
| ۱۵۹ | ۶۱۳ | - | ۶۱۳ | سایر |
| ۳۹۴,۵۷۴ | ۱,۳۹۴,۲۲۵ | ۱,۲۰۹,۷۳۹ | ۱۸۴,۴۸۶ | |
| حساب‌های دریافتنی: | | | | |
| ۵۵۶,۰۵۳ | ۷۸۱,۷۰۵ | - | ۷۸۱,۷۰۵ | ۱۸-۵ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده |
| ۵,۶۵۴ | ۳,۳۹۹ | - | ۳,۳۹۹ | ۱۸-۶ کارکنان (وام و مساعده) |
| ۱۰۳۸ | ۱,۰۳۹ | - | ۱,۰۳۹ | ۱۸-۷ صندوق سرمایه گذاری کیان |
| ۵۶۲,۷۴۵ | ۷۸۶,۱۴۳ | - | ۷۸۶,۱۴۳ | |
| ۹۹۴,۱۸۳ | ۲,۲۶۱,۴۷۰ | ۱,۲۰۹,۷۳۹ | ۱,۰۵۱,۷۳۱ | |

۱۸-۱- مانده حساب مذکور بابت دریافت ۲۹ فقره چک جهت دریافت علی الحساب مطالبات فروش سرباره است.

۱۸-۲- مانده حساب مذکور مربوط به بهای فروش سرباره روی است.

۱۸-۳- مانده مذکور بابت تامین نقدینگی شرکت است.

۱۸-۴- مبلغ ۴,۴۶۰,۷۲۳ دلار مطالبات شرکت از خریدارهای خارجی است که در پایان دوره بر اساس نرخ ۲۷۱,۱۹۸ ریال تسعیر ارز شده است.

۱۸-۵- مانده بابت مطالبات مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ و شش ماهه ۱۴۰۱ است و مطالبات ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و مسترد شده است.

۱۸-۶- مانده مطالبات بابت مساعده و وام پرسنل است.

۱۸-۷- مبلغ فوق بابت مطالبات ریالی موجود در حسابهای فی ما بین با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی کیان بابت بازارگردانی در سال طبق قرارداد ۱۴۰۱ است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|----------------|----------------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | موجودی نزد بانک‌ها - ریالی |
| ۳۴۱,۹۴۰ | ۲۳۶,۶۳۲ | |
| ۱۵,۴۵۰ | ۰ | موجودی نزد بانک‌ها - ارزی |
| ۳۵۷,۳۹۰ | ۲۳۶,۶۳۲ | |

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال، شامل ۹۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | صاحبان سهام |
|-------------|--------------------|-------------|--------------------|---|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۵۵,۲۱۸ | ۴۹۶,۹۶۰,۸۱۶ | ۵۵,۲۱۸ | ۴۹۶,۹۶۰,۸۱۶ | شرکت باما (سهامی عام) |
| ۰,۰۰۱ | ۵,۸۸۷ | ۰,۰۰۱ | ۵,۸۸۷ | گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) |
| ۰,۰۱۷ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۰,۰۱۷ | ۱۵۰,۰۰۰ | شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص) |
| ۰,۰۰۲ | ۲۱,۶۱۵ | ۰,۰۰۲ | ۲۱,۶۱۵ | شرکت سرمایه گذاری پارس ایمن سهم (سهامی عام) |
| ۰,۰۰۳ | ۲۲,۵۰۰ | ۰,۰۰۳ | ۲۲,۵۰۰ | آقای ژوبین پیرانی |
| ۴۴,۷۶۰ | ۴۰۲,۸۳۹,۱۸۲ | ۴۴,۷۶۰ | ۴۰۲,۸۳۹,۱۸۲ | سایر سهامداران |
| ۱۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲۱- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت، مبلغ ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سهام خزانه

مبلغ ۴۴,۳۹۱ میلیون ریال بابت سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی کیان بابت مصوبه شهردار تهران ۱۳۹۹ شورای عالی بورس و نامه شرکت بورس اوراق بهادار تهران به شماره ۱۸۱/۷۹۶۷۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۹ در خصوص الزام بازارگردانی است.

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|
| میلیون ریال | تعداد | میلیون ریال | تعداد | |
| - | - | ۶۰,۰۰۸ | ۲,۸۸۸,۵۰۹ | سهام خزانه اول دوره |
| ۲۰۴,۷۲۷ | ۷,۷۵۰,۷۴۷ | ۷,۰۸۰ | ۴۴۲,۲۳۱ | خرید سهام خزانه |
| (۱۴۴,۷۱۹) | (۴,۸۶۲,۲۳۸) | (۱۱,۱۶۰) | (۵۴۳,۴۳۱) | فروش سهام خزانه |
| ۶۰,۰۰۸ | ۲,۸۸۸,۵۰۹ | ۵۵,۹۲۷ | ۲,۷۸۷,۳۰۹ | مانده سهام خزانه |

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------|--------------|---------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | مانده در ابتدای سال |
| - | - | پرداخت شده طی سال |
| (۸,۳۹۳) | (۱۷۸) | ذخیره تامین شده سال |
| ۸,۳۹۳ | ۶,۷۲۳ | مانده در پایان سال |
| ۰ | ۶,۵۴۵ | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۴- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۴-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| تجاری: | | |
| حساب‌های پرداختنی: | | |
| اشخاص وابسته: | | |
| ۲۴-۱-۱ | ۲,۰۷۶,۸۱۱ | ۶۷۴,۰۹۸ |
| شرکت باما (سهامی عام) | ۵۵,۴۲۶ | ۰ |
| شرکت کانی کربن طبس | ۵,۶۵۱ | ۰ |
| سایر | ۲,۰۱۵,۷۳۴ | ۶۷۴,۰۹۸ |
| سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات: | | |
| شرکت کارآفرینان صنعتی ساینما | ۱۹,۵۶۷ | ۰ |
| شرکت فن‌آوران توسعه صنعتی پویا - خرید اسید سولفوریک | ۸,۷۵۰ | ۱۳,۳۲۹ |
| شرکت فجر نگین رازی - خرید اسید سولفوریک | ۹,۴۱۴ | ۲۵,۵۵۵ |
| شرکت روی مینینگ - خرید خاک | ۰ | ۲۶,۱۱۴ |
| سایر | ۱,۴۳۹ | ۱۹,۰۱۱ |
| جمع | ۳۹,۱۷۰ | ۸۴,۰۰۹ |
| سایر پرداختنی‌ها: | | |
| ۲۴-۱-۲ | ۲,۳۱۸ | ۴,۶۳۶ |
| اسناد پرداختنی - شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان | | |
| حساب‌های پرداختنی: | | |
| مطالبات کارکنان - حقوق و مزایای پرسنل | ۳۷,۳۲۴ | ۱۶,۲۶۳ |
| سپرده بیمه - حق بیمه مکسوره از کارکرد پیمانکاران | ۳۴,۰۹۷ | ۱۹,۴۲۶ |
| حق بیمه‌های پرداختنی - حق بیمه پرسنل | ۸,۶۷۲ | ۵,۲۷۴ |
| مالیات‌های تکلیفی - مالیات حقوق پرسنل | ۱,۸۸۷ | ۱,۹۱۹ |
| سایر بستنکاران | ۱۶۸,۲۱۹ | ۶۳,۸۵۲ |
| جمع | ۲۵۲,۵۱۸ | ۱۱۱,۳۷۰ |
| ۲۴-۱-۳ | ۲,۴۲۹,۵۷۷ | ۸۶۹,۴۷۷ |

۲۴-۱-۱- گردش حساب فیما بین با شرکت باما

| مانده ابتدای سال | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود سهام پرداختنی مصوب مجمع | ۶۷۴,۰۹۸ | ۲۵,۸۵۳ |
| خرید خاک | ۰ | ۱,۴۵۶,۸۰۰ |
| آب و گاز مصرفی و گازوییل و.. | ۱,۲۹۸,۷۵۴ | ۸۷۳,۳۰۷ |
| مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید | ۱,۹۲۸ | ۱۵۵,۷۵۱ |
| دریافت وجه حاصل فروش خدمات و کالا | ۱۱۷,۰۳۱ | ۹۷,۷۴۵ |
| پرداخت وجه بابت خرید کالا و خدمات | ۳۹۱,۷۴۸ | ۵۴۹,۱۶۷ |
| پرداخت سود سهام | (۳۹۲,۴۰۰) | (۹۱۷,۳۱۷) |
| فروش خدمات | ۰ | (۱,۴۵۶,۸۰۰) |
| فروش کربنات سرب | (۱۴,۳۴۸) | (۴,۰۷۷) |
| مالیات و عوارض ارزش افزوده فروش | ۰ | (۱۰۰,۸۱۴) |
| سایر | ۰ | (۹,۴۴۰) |
| | ۲,۰۷۶,۸۱۱ | ۶۷۴,۰۹۸ |

۲۴-۱-۲- اسناد پرداختنی مربوط به ۶ فقره سفته تحویلی به شرکت شهرک های صنعتی اصفهان بابت خرید زمین در سال ۱۳۹۸ جهت انتقال واحد ریخته گری است که تا پایان سال ۱۴۰۱ تصفیه می گردد.

۲۴-۱-۳- مبلغ فوق بابت سایر بستنکاران و پیمانکاران است.

| ۲۴-۲- پرداختنی‌های بلند مدت: | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۰ |
|---|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| اسناد پرداختنی - شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان حصه بلند مدت | ۰ | ۰ |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | مانده ابتدای سال |
| ۳,۴۱۰ | ۴۵,۱۴۳ | ذخیره مالیات عملکرد سال |
| ۴۱,۷۳۳ | ۷۴,۸۸۶ | تعدیل مالیات عملکرد سالهای قبل |
| ۰ | ۳,۱۷۷ | پرداخت شده |
| ۰ | (۱,۵۴۵) | مانده |
| ۴۵,۱۴۳ | ۱۲۱,۶۶۱ | |

۲۵-۱ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت

| نحوه تشخیص | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | | | درآمد مشمول مالیات ابرازی / تشخیصی | | سال مالی |
|------------------|------------|----------|------------|------|--------|--------|------------------------------------|-----------|------------|
| | مانده | پرداختنی | پرداختنی | قطعی | تشخیصی | ابرازی | سود ابرازی | | |
| صدور برگ تشخیص | ۳,۴۱۰ | ۶,۵۸۷ | - | - | ۶,۵۸۷ | - | ۱۸,۹۴۴ | ۴,۱۶۷,۳۱۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| رسیدگی نشده است. | ۴۱,۷۳۳ | ۴۰,۱۸۸ | ۱,۵۴۵ | - | - | ۴۱,۷۳۳ | ۲۳۱,۴۰۳ | ۶۹۹,۱۴۷ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
| | - | ۷۴,۸۸۶ | - | - | - | ۷۴,۸۸۶ | ۴۱۶,۰۳۶ | ۵۲۰,۷۷۷ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| | ۴۵,۱۴۳ | ۱۲۱,۶۶۱ | | | | | | | |

۲۵-۲ معافیت مالیاتی

شرکت در سال جاری از معافیت های سود حاصل از صادرات ، سود سپرده بانکی، سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ، سود سهام دریافتنی، سود شرکت های پذیرفته شده در بورس استفاده نموده است

۲۵-۳ صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| ۶۹۹,۱۴۷ | ۵۲۰,۷۷۷ | مالیات بر درآمد عملیات با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۰ درصد |
| ۱۴۰,۲۰۴ | ۱۰۳,۹۲۰ | سود حاصل از صادرات و تسعیر ارز |
| (۸۸,۳۸۱) | (۱۹,۷۰۸) | سود سپرده بانکی |
| (۵,۴۳۸) | (۹۹۰) | سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها |
| ۰ | ۰ | سود سهام دریافتنی |
| (۱۵) | (۱۵) | سود شرکت‌های پذیرفته شده در بورس (ماده ۱۴۳ قانون) |
| (۴,۶۳۷) | (۸,۳۲۱) | اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی: هزینه های متفرقه |
| ۰ | ۰ | هزینه مالیات |
| ۴۱,۷۳۳ | ۷۴,۸۸۶ | |

۲۵-۴ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تصفیه شده است .

۲۶- سود سهام پرداختنی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | سود پرداخت نشده سال ۹۷ |
| ۶۸۹ | ۶۷۸ | | سود سال ۱۳۹۸ |
| ۲۰۶,۶۱۹ | ۲۰۵,۶۳۵ | | سود سال ۱۳۹۹ |
| ۸۵,۹۵۶ | ۳۹,۸۶۷ | ۲۶-۱ | سود سال ۱۴۰۰ |
| ۰ | ۲۷,۱۷۰ | | |
| ۲۹۳,۲۶۴ | ۲۷۳,۳۵۱ | | |

۲۶-۱ سود سهام مصوب شرکت طبق تصمیمات مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۲ مبلغ ۷۲۰ میلیارد ریال به ازای هر سهم ۸۰ ریال بوده است.

۲۶-۲ سود سهام مصوب شرکت طبق اطلاعیه منتشره در سامانه کدال برای سهامداران حقیقی از طریق شرکت سپرده گذاری و سامانه سجام پرداخت و برای شرکت‌های حقوقی پس از اعلام شماره حساب بانکی پرداخت شده است. همچنین مانده مذکور به دلیل عدم ثبت شماره حساب سهام داران در سامانه سجام بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۷- تسهیلات مالی

۲۷-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|------------------|------------------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | بانک توسعه صادرات |
| ۲۹۷,۵۵۶ | ۲۱۵,۴۹۶ | بانک خاور میانه |
| ۱,۱۱۴,۹۷۴ | ۱,۰۰۶,۴۸۸ | بانک سپه |
| ۰ | ۵۲۷,۶۱۶ | کسر میشود سود و کارمزد سال های آتی |
| (۱۱۶,۳۹۰) | (۶۷,۳۳۲) | |
| ۱,۲۹۶,۱۴۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | |

۲۷-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|------------------|------------------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | ۱۰ تا ۱۵ درصد |
| ۱۴۵۰۳۷ | ۱۰۳,۴۰۶ | ۱۵ تا ۲۰ درصد |
| ۱۲۶۷۴۹۳ | ۱,۶۴۶,۱۹۴ | کسر میشود سود و کارمزد سال های آتی |
| (۱۱۶,۳۹۰) | (۶۷,۳۳۲) | |
| ۱,۲۹۶,۱۴۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | |

۲۷-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|------------------|------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | تسهیلات قرارداد لازم الاجرا با تضمین شرکت باما |
| ۲۹۷,۵۵۶ | ۰ | تسهیلات قرارداد لازم الاجرا با تضمین شرکت باما و چک تضمین |
| ۱,۱۱۴,۹۷۴ | ۱,۱۸۶,۸۶۱ | تسهیلات قرارداد لازم الاجرا با تضمین شرکت باما و سند مالکیت |
| ۰ | ۵۲۷,۶۱۶ | تسهیلات قرارداد لازم الاجرا با تضمین شرکت امیر و چک تضمین |
| ۰ | ۳۵,۱۲۲ | کسر میشود سود و کارمزد سال های آتی |
| (۱۱۶,۳۹۰) | (۶۷,۳۳۲) | |
| ۱,۲۹۶,۱۴۰ | ۱,۶۸۲,۲۶۸ | |

۲۷-۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های مالی به شرح زیر است:

| تسهیلات مالی | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
|------------------|----------------------------------|
| ۱,۲۹۶,۱۴۰ | دریافت های نقدی |
| ۱,۰۹۴,۷۰۰ | پرداخت بابت اصل تسهیلات |
| (۷۳۸,۲۷۷) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۱۰۷,۸۴۷) | هزینه شناسایی بابت سود تسهیلات |
| ۱۳۷,۵۵۲ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱,۶۸۲,۲۶۸ | |

۲۸- پیش دریافت

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-------------|-------------|---------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | بابت فروش شمش |
| ۱۹,۵۵۴ | ۰ | جمع |
| - | ۰ | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- نقد حاصل از عملیات

| شرکت اصلی | | مجموعه | |
|-------------|-------------|-------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | سود خالص |
| ۴۶۱,۳۶۱ | ۴۴۵,۸۹۱ | ۴۳۷,۸۲۷ | تعدیلات: |
| | | | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۳,۴۷۴ | ۷۴,۸۸۶ | ۷۴,۸۸۶ | هزینه‌های مالی |
| ۲۳,۷۰۶ | ۱۳۷,۵۵۲ | ۱۳۷,۵۵۲ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴,۱۲۳ | ۶,۵۴۵ | ۶,۵۴۵ | استهلاک دارایی‌های غیر جاری |
| ۴۶,۸۰۸ | ۸۷,۹۲۳ | ۸۷,۹۲۳ | فروش سرمایه گذاری ها |
| ۰ | - | - | سود سهام |
| (۷۶) | (۷۵) | (۷۵) | سود سپرده بانکی |
| (۳,۱۰۰) | ۱,۶۱۵ | ۱,۶۱۵ | سود فروش دارایی های ثابت |
| (۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | سود تسعیر ارز |
| (۴۵۵) | ۲,۴۳۳ | ۲,۴۳۳ | کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری |
| | - | ۸,۰۶۴ | جمع تعدیلات |
| ۶۹,۴۸۰ | ۳۱۰,۸۸۰ | ۳۱۸,۹۴۴ | کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی |
| ۸۷۶,۶۷۷ | (۱,۲۶۷,۲۸۷) | (۱,۲۶۷,۲۸۷) | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| (۵۹۵,۶۰۶) | (۱,۰۹۲,۱۵۲) | (۱,۰۹۲,۱۵۲) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی |
| ۲۹۵,۹۴۳ | ۱۰۷,۱۲۲ | ۱۰۷,۱۲۲ | افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی |
| ۱,۳۵۳,۲۶۲ | ۱,۵۴۰,۱۸۷ | ۱,۵۴۰,۱۸۷ | افزایش (کاهش) در پیش دریافت های عملیاتی |
| ۰۰ | (۱۹,۵۵۴) | (۱۹,۵۵۴) | نقد حاصل از عملیات |
| ۱,۹۳۰,۲۷۶ | (۷۳۱,۶۸۴) | (۷۳۱,۶۸۴) | |
| ۲,۴۶۱,۱۱۷ | ۲۵,۰۸۶ | ۲۵,۰۸۶ | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند درحین حداکثر کردن بازده دینفغان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود و شرکت در معرض الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

| | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|--|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| جمع بدهی‌ها | ۴,۵۱۳,۴۰۳ | ۲,۵۲۳,۵۷۸ | |
| موجودی نقد | (۲۳۶,۶۳۲) | (۳۵۷,۳۹۰) | |
| خالص بدهی | ۴,۲۷۶,۷۷۱ | ۲,۱۶۶,۱۸۸ | |
| حقوق مالکانه | ۳,۶۲۵,۲۵۱ | ۳,۲۵۲,۳۰۴ | |
| نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) | ۱۱۸ | ۶۷ | |

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌نماید. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌نماید.

۳۰-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک‌های مالی ناشی از تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌گیرد. شرکت به منظور مدیریت آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۱-۴-۳۰ ارائه شده است.

۳۰-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز به صورت مستمر پایش و مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۱ ارائه شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در معرض واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزشهای خارجی را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده نشان‌دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت ۱- اقلام پولی ارزی و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز ۲- فروش حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

| واقعی | حساسیت دارایی‌های ارزی به ۱۰٪ نوسان نرخ ارز | | | | حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪ نوسان نرخ ارز | |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|------------|
| | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۹۹,۱۴۷ | ۵۲۰,۷۷۷ | ۳۶,۵۸۲ | ۱۲۰,۹۷۴ | ۴۲۹,۳۷۱ | ۲۴۵,۷۸۳ | |

سود (زیان) قبل از مالیات

۳-۵- سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت جهانی شمش روی و سرب است.

۳-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری: به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تأیید و کنترل می‌گردد. دریافتی‌های تجاری شامل تعدادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.

۳-۷- سایر ریسک ها :

ریسک کرونا با مدیریت شرکت و واکسیناسیون انجام شده تحت مدیریت قرار گرفته است. در سال جاری قطع برق در تابستان و قطع گاز در زمستان از ریسک های جدید است که میتواند باعث کاهش تولید و فروش گردد و هیات مدیره در حال بررسی مدیریت این ریسک ها است.

۳۱- وضعیت ارزی

| دارایی | یادداشت | دلار - آمریکا | یورو |
|--------------------------|---------|---------------|------|
| موجودی نقد | ۱۹-۱ | . | . |
| دریافتی‌های تجاری | ۱۸-۴ | ۴,۴۶۰,۷۲۴ | - |
| پیش دریافت | ۲۸ | . | . |
| جمع دارایی‌های پولی ارزی | | ۴,۴۶۰,۷۲۴ | . |

۳۱-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای صادرات طی سال مورد گزارش :

| | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|--------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--|
| | میلیون ریال | دلار | میلیون ریال | دلار | |
| مانده اول سال | ۲,۴۴۹,۵۷۲ | ۱۰,۷۰۵,۰۵۲ | ۳۵۰,۳۶۹ | ۱,۴۷۳,۹۸۶ | |
| افزایش طی سال (فروش) | ۴,۲۹۳,۷۰۵ | ۱۸,۲۸۱,۴۱۶ | ۲,۴۵۷,۸۳۳ | ۹,۳۰۲,۰۹۴ | |
| وصول طی سال | (۶,۲۹۶,۴۹۴) | (۲۶,۵۴۵,۰۷۳) | (۱,۵۶۰,۴۵۴) | (۵,۸۶۶,۸۲۵) | |
| بابت هزینه های صادرات و سایر | (۲۲۱,۰۶۱) | (۹۶۷,۴۰۹) | (۱۱۵,۷۶۵) | (۴۴۸,۵۳۱) | |
| سود تسعیر ارز | ۱۲۴,۶۴۷ | - | ۷۷,۷۵۵ | - | |
| مانده پایان سال (یادداشت ۴-۱۸) | ۳۵۰,۳۶۹ | ۱,۴۷۳,۹۸۶ | ۱,۲۰۹,۷۳۸ | ۴,۴۶۰,۷۲۴ | |
| پیش دریافت (یادداشت ۲۸) | ۱۹,۵۵۴ | ۸۲,۲۶۲ | . | . | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- شرکت با اشخاص وابسته طی شش ماهه مورد گزارش (مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | خرید کالا و خدمات | فروش کالا و خدمات |
|-------------------------|--|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| واحد تجاری اصلی و نهایی | شرکت باما | عضو هیات مدیره | √ | ۱,۲۹۶,۱۷۰ | ۱۴,۳۴۸ |
| شرکت‌های وابسته | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان | عضو مشترک هیات مدیره | √ | ۱۶,۶۱۷ | ۱۸۱,۹۹۰ |
| | شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب | عضو مشترک هیات مدیره | √ | ۲,۹۳۴ | - |
| | شرکت سوژمیران | عضو مشترک هیات مدیره | √ | - | - |
| | شرکت کانی کربن طبس | عضو مشترک هیات مدیره | √ | ۸۵۶,۵۲۹ | - |

۳۲-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۲-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته :

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتنی‌های تجاری و پیش پرداخت | پرداختنی‌های تجاری | سود سهام دریافتنی | سود سهام پرداختنی | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|-------------------------|--|---------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|-----------|------------|---------|
| | | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| واحد تجاری اصلی و نهایی | شرکت باما | - | ۲,۰۷۶,۸۱۱ | - | - | - | ۲,۰۷۶,۸۱۱ | - | ۶۷۴,۰۹۸ |
| شرکت‌های وابسته | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان | ۱۰۵,۵۳۴ | - | - | - | ۱۰۵,۵۳۴ | - | ۲۷,۷۸۵ | - |
| | شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب | - | ۱,۰۶۶ | - | - | - | ۱,۰۶۶ | ۰ | ۰ |
| | شرکت کیمیا فراوران زرین | ۶۹,۷۶۰ | - | - | - | ۶۹,۷۶۰ | - | ۱۹,۷۶۰ | - |
| | شرکت کانی کربن طبس | - | ۵۵,۴۲۶ | - | - | - | ۵۵,۴۲۶ | ۱۵۲,۱۶۱ | ۰ |

۳۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای است.

۳۳-۲- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|------------------|------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴۹۲,۳۳۴ | ۵۹۵,۷۴۱ |
| ۲,۵۴۷,۷۸۷ | ۳,۰۰۴,۳۲۷ |
| <u>۳,۰۴۰,۱۲۱</u> | <u>۳,۶۰۰,۰۶۸</u> |

بانک توسعه صادرات (تضمین اخذ تسهیلات)

بانک خاور میانه (تضمین اخذ تسهیلات)

۳۳-۳- این شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی دارای بدهی احتمالی بابت ۰.۴٪ سخت و زیان آور پرسنل می باشد.

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود نداشته است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شرکت ذوب روی اصفهان

گزارش تفسیری مدیریت






دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ تهیه و به تایید هیات مدیره رسیده است.

| اسامی اعضای هیات مدیره | سمت | امضاء |
|-------------------------|----------------------------|---|
| حسن اسلامی قانع | 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..... |
| ۷..... | اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف..... |
| ۸..... | مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط..... |
| ۱۰..... | نتایج عملیات و چشم اندازها..... |
| ۱۴..... | بهای تمام شده..... |
| ۱۶..... | راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته..... |
| ۱۸..... | تحلیل حساسیت سود شرکت..... |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 شش ماهه سال ۱۴۰۱:

| شرح | تولید محصولات روی (تن) | مبلغ فروش محصولات |
|-----------------------|------------------------|-------------------|
| مجموع تولیدات شمش روی | ۴۳.۵۰۹ | ۴۳.۲۸۴.۱۹۳ |
| شرکت ذوب روی اصفهان | ۴.۳۱۴ | ۲.۸۹۶.۸۳۵ |
| درصد از کل | ۹.۹۲٪ | ۶.۶۷٪ |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

بر اساس مجوز شماره A-۰۱۲ 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 اخذ شده است و شرکت پیگیر اخذ مجوز سازمان بورس اوراق بهادار است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

- ترکیب سهامداران عمده در پایان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ با اعمال افزایش سرمایه :

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

۶. اطلاعات مدیران شرکت

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

| نام و نام خانوادگی | سمت | نماینده | موظف / غیر موظف | 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 |

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مجموع دارایی های جاری شرکت برابر ۵.۸۴۵ میلیارد ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۵ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از اخذ تسهیلات بانکی و افزایش موجودی کالا بوده است. مجموع دارایی های غیر جاری شرکت نیز حدود ۲.۲۲۹ میلیارد ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۶۵ 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:

| ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ | | | | |
|---------------------|-------|----------|------|-----|
| شرح | تولید | پشتیبانی | ستاد | جمع |
| فوق لیسانس و بالاتر | ۶ | ۱ | ۸ | ۱۵ |
| لیسانس | ۹ | ۷ | ۱۲ | ۲۸ |
| فوق دیپلم | ۷ | ۳ | ۲ | ۱۲ |
| دیپلم و زیر دیپلم | ۱۴۹ | ۲۲ | ۱۰ | ۱۸۱ |
| جمع | ۱۷۱ | ۳۳ | ۳۲ | ۲۳۶ |

۳. وضعیت سرمایه در گردش

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ سرمایه در گردش شرکت به مبلغ ۱.۳۴۲ 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 ۱.۰۹۵ میلیارد ریال در شش ماهه اول 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.

۵. روابط تجاری

شرکت با ما دارنده ۵۵/۲ درصد از سهام شرکت ذوب روی اصفهان می باشد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶. 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 | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| موجودی نقد | ۲۳۶,۶۳۲ | ۶۵۵,۳۴۸ | ۳۵۷,۳۹۰ |
| دریافتنی های تجاری و غیر تجاری | ۲,۲۶۱,۴۷۰ | ۲,۰۲۷,۵۲۱ | ۹۹۴,۱۸۳ |
| سرمایه گذاری کوتاه مدت | ۲۶,۹۶۰ | ۲۰۴,۶۵۲ | ۱۶۹,۸۹۳ |
| موجودی مواد و کالا | ۳,۲۴۵,۳۸۴ | ۱,۷۶۳,۵۶۶ | ۲,۱۵۳,۲۳۲ |
| سفارشات و پیش پرداخت ها | ۷۴,۷۳۷ | ۴۲,۸۵۹ | ۱۸۱,۸۵۹ |
| جمع دارایی های غیر جاری | ۲,۲۹۳,۴۷۱ | ۸۶۳,۹۴۷ | ۱,۹۱۹,۳۲۵ |
| جمع دارایی ها | ۸,۱۳۸,۶۵۴ | ۵,۵۵۷,۸۹۳ | ۵,۷۷۵,۸۸۲ |
| سرمایه | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ |
| سهام خزانه | (۵۵,۹۲۷) | (۳۰,۹۵۹) | (۶۰,۰۰۸) |
| کسر سهام خزانه | (۱۱,۶۵۷) | ۷,۶۶۰ | (۹,۸۱۰) |
| سود انباشته | ۲,۷۰۶,۰۱۳ | ۲,۱۳۶,۰۶۹ | ۲,۳۳۲,۱۲۲ |
| جمع بدهی های غیر جاری | ۶,۵۴۵ | ۸,۷۵۹ | - |
| جمع بدهی های جاری | ۴,۵۰۳,۶۸۰ | ۲,۴۴۶,۳۶۴ | ۲,۵۲۳,۵۷۸ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | ۸,۱۳۸,۶۵۳ | ۵,۵۵۷,۸۹۳ | ۵,۷۷۵,۸۸۲ |

دلایل رشد موجودی کالا:

افزایش موجودی کالا نسبت به دوره گذشته بابت افزایش موجودی کالای ساخته شده و کالای در جریان ساخت در شش ماهه اول ۱۴۰۱ بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مبالغ : میلیون ریال

صورت سود و زیان

| عنوان | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|--|----------------|----------------|----------------|
| درآمدهای عملیاتی | ۳,۶۴۹,۵۵۰ | ۳,۰۰۵,۵۶۱ | ۵,۷۴۳,۲۲۷ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۲,۸۵۶,۲۴۵) | (۲,۴۲۴,۷۷۳) | (۴,۸۳۲,۸۸۲) |
| سود ناخالص | ۷۹۳,۳۰۵ | ۵۸۰,۷۸۸ | ۹۱۰,۳۴۵ |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۲۲۱,۵۰۱) | (۱۷۵,۶۵۱) | (۳۲۹,۹۲۶) |
| سایر درآمدها | ۷۷,۷۵۵ | ۵۷,۰۹۶ | ۱۲۴,۶۴۷ |
| سود عملیاتی | ۶۴۹,۵۵۹ | ۴۶۲,۲۳۳ | ۷۰۵,۰۶۶ |
| هزینه‌های مالی | (۱۳۷,۵۵۲) | (۲۳,۷۰۶) | (۵۸,۲۳۳) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی | ۸,۷۷۰ | ۲۶,۳۰۸ | ۵۲,۳۱۴ |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۵۲۰,۷۷۷ | ۴۶۴,۸۳۵ | ۶۹۹,۱۴۷ |
| مالیات سال جاری | (۷۴,۸۸۶) | (۳,۴۷۴) | (۴۱,۷۳۳) |
| مالیات سال قبل | . | . | . |
| سود خالص | ۴۴۵,۸۹۱ | ۴۶۸,۳۰۹ | ۶۵۷,۴۱۴ |
| سرمایه | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ |
| سود هر سهم | ۴۹۷ | ۵۷۷ | ۷۳۳ |
| حاشیه سود ناخالص-درصد | ۲۲ | ۱۹ | ۱۶ |
| حاشیه سود عملیاتی-درصد | ۱۸ | ۱۵ | ۱۲ |
| حاشیه سود خالص-درصد | ۱۲ | ۱۶ | ۱۱ |

• مجموع درآمد های عملیاتی شرکت

برای دوره مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ برابر با ۳,۶۴۹,۵۵۰ 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.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

• افزایش بهای تمام شده فروش:

افزایش مبلغ بهای تمام شده فروش عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های ساخت به مبلغ ۱.۲۰۷.۷۹۶ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از ، افزایش مبلغ مواد اولیه به میزان ۹۰۷.۸۵۲ میلیون ریال که افزایش هزینه مواد مصرفی عمدتاً به دلیل 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 ۷۴.۰۷۷ میلیون ریال هزینه برق و گاز مصرفی که ناشی از افزایش نرخ برق و گاز خریداری شده است. افزایش مبلغ ۷۸.۳۶۵ میلیون ریال در هزینه تعمیر و نگهداری که ناشی از افزایش نرخ قطعات جهت تعمیر کوره ها بوده و افزایش استهلاک به مبلغ ۳۹.۸۵۷ 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 پاداش هیات مدیره نسبت به سال مالی مشابه سال گذشته است و همچنین افزایش هزینه توزیع و فروش به علت افزایش هزینه های صادرات به دلیل افزایش نرخ هزینه های صادراتی بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱. تحلیل نسبت های مالی

نسبت های مالی برای دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و مقایسه آن با دوره قبل به شرح جدول زیر می باشد:

| عنوان | واحد | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| نسبت های فعالیت: | | | | |
| نسبت دوره گردش کالا | روز | ۳۲۰ | ۲۲۱ | ۱۲۵ |
| دوره وصول مطالبات | روز | ۲۲۶ | ۱۲۱ | ۶۳ |
| نسبت های نقدینگی: | | | | |
| نسبت جاری | مرتبه | ۱.۳۰ | ۱.۹۲ | ۱.۵۳ |
| نسبت آنی | مرتبه | ۰.۵۶ | ۱.۱۸ | ۰.۶۰ |
| نسبت های اهرم مالی: | | | | |
| نسبت بدهی (بدهی به دارایی) | مرتبه | ۰.۵۵ | ۰.۴۴ | ۰.۴۴ |
| نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام | مرتبه | ۱.۲۴ | ۰.۷۹ | 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲. تولید

تولید محصولات به شرح جدول زیر می باشد:

| عنوان | واحد | برنامه سال ۱۴۰۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------|------|-----------------|------------|------------|------------|
| شمش روی | تن | ۹.۲۲۶ | ۴.۳۰۲ | ۴.۴۵۳ | ۸.۹۹۹ |
| سرباره روی | تن | ۳۸۸ | ۴۶۴ | ۱۶۰ | ۳۶۵ |
| کربنات سرب | تن | ۱.۷۰۰ | ۹۱۴ | ۸۷۷ | ۱.۶۰۵ |

• پیش بینی تولید در سال ۱۴۰۱:

میزان تولید شمش روی شش ماهه اول ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳.۵ درصد کاهش داشته است. که با وجود افزایش توان تولید، به دلیل قطعی های مکرر برق در فصل بهار و تابستان بوده است.

۳-فروش

| عنوان | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | برنامه سال ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------|------------|-----------------|------------|------------|
| | مقدار - تن | مقدار-تن | مقدار- تن | مقدار -تن |
| شمش روی | ۳.۴۲۰ | ۷.۱۷۵ | ۴.۳۲۶ | ۷.۴۷۹ |
| سرباره روی | ۴۴۴ | ۳۸۸ | ۱۹۲ | ۳۹۷ |
| کربنات سرب | ۲.۲۳۴ | ۱.۷۰۰ | ۱۴۶ | ۵۳۶ |

• فروش صادراتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱:

محصول اصلی شرکت شمش روی است که تا پایان دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مقدار ۲۹۲۷ تن فروش داشته که نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۴۱ درصد کاهش یافته است که این کاهش به صورت مقطعی بوده و در شش ماهه دوم 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مبالغ: میلیون ریال

بهای تمام شده

| <u>۱۴۰۰/۱۲/۲۹</u> | <u>۱۴۰۰/۰۶/۳۱</u> | <u>۱۴۰۱/۰۶/۳۱</u> | <u>عنوان</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| ۴,۶۳۰,۸۲۴ | ۱,۷۸۹,۴۰۴ | ۲,۶۹۷,۲۵۶ | مواد مستقیم |
| ۲۰۸,۹۷۳ | ۱۰۷,۷۴۵ | ۱۶۰,۰۳۶ | دستمزد مستقیم |
| ۰ | | | سربار ساخت: |
| ۵۲,۸۱۴ | ۲۶,۱۸۵ | ۴۷,۴۲۴ | دستمزد غیرمستقیم |
| ۹۴,۱۲۲ | ۴۰,۹۹۴ | ۸۰,۸۵۱ | استهلاک |
| ۲۸۹,۵۵۸ | ۱۴۴,۰۱۰ | ۲۲۲,۳۷۵ | تعمیر و نگهداری |
| ۳۶۰,۴۳۶ | ۱۱۵,۵۶۲ | ۱۸۹,۶۳۹ | برق و سوخت |
| ۹,۷۴۱ | ۴,۷۵۰ | ۴,۷۳۵ | ایاب و ذهاب |
| ۲۱۶,۷۱۶ | ۱۱۲,۵۰۴ | ۱۴۱,۶۷۷ | آند و کاند مصرفی در تولید |
| ۱۸۷,۰۸۵ | ۸۵,۲۲۶ | ۹۰,۱۸۳ | سایر |
| <u>۵,۴۸۳,۲۶۹</u> | <u>۲,۴۲۶,۳۸۰</u> | <u>۳,۶۳۴,۱۷۶</u> | <u>جمع هزینه های ساخت</u> |
| (۳۲۴,۰۳۲) | -۶۳,۸۶۱ | (۱۴۵,۳۹۵) | کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت |
| ۵,۱۵۹,۲۳۷ | ۲,۳۶۲,۵۱۹ | ۳,۴۸۸,۷۸۱ | بهای تمام شده ساخت |
| (۳۲۶,۳۵۵) | ۶۲,۲۵۴ | (۲۳۲,۰۳۶) | کاهش افزایش موجودی های ساخته شده |
| <u>۴,۸۳۲,۸۸۲</u> | <u>۲,۴۲۴,۷۷۳</u> | <u>۲,۸۵۶,۲۴۵</u> | <u>بهای تمام شده کالای فروش رفته</u> |

• بهای تمام شده ساخت :

افزایش ۴۹.۸ درصدی جمع هزینه های ساخت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ در مقایسه با دوره مالی مشابه گذشته عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های مواد بعلت تغییر روش از روش کارمزدی به خرید و افزایش فی خرید سایر مواد اولیه از جمله (اسید سولفوریک، پرمنگنات، آب اکسیژنه، پودر روی و ...) به دلیل افزایش تورمی نرخ خرید و قیمت ارز 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 ساخت شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

• متوسط عیار خاک و متوسط نرخ خاک در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱:

قرارداد بلند مدت :

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ، مقدار ۷۰ هزار تن خاک کم عیار با نرخ متوسط هر کیلوگرم ۴.۲۳۶ ریال و ۹ هزار تن خاک پر عیار با نرخ هر کیلوگرم 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

در شش ماه اول ۱۴۰۱ مقدار ۳۴ هزار تن ذغال سنگ با نرخ متوسط ۲۸.۰۵۳ ریال از شرکت کانی کربن طبس خریداری شده است.

• نوسانات نرخ اسید سولفوریک

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مقدار ۸ هزار تن اسید سولفوریک با فی هر کیلو ۲۷.۸۸۰ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه گذشته ۹۳ درصد افزایش داشته است.

• نوسانات نرخ سایر مواد اولیه

در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مقدار ۲۰۲ تن پرمنگنات پتاسیم با نرخ هر کیلوگرم ۹۹۷.۳۲۴ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۳۲ درصد افزایش داشته است. در دوره مالی عنوان شده مقدار ۲۹۶ تن آب اکسیژنه با نرخ ۲۷۴.۹۷۴ ریال خریداری شده است نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۱۶۶ 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بوده است.

• تاثیرات بیماری کرونا بر روند شرکت

با تمهیدات اتخاذ شده و افزایش مراقبت های بهداشتی بر اساس پروتکل های صادره ستاد مبارزه با بیماری کرونا، خوشبختانه این شرکت از لحاظ تولید به صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و هیچگونه خلل و آثار منفی ناشی از شیوع بیماری در عملکرد شرکت ایجاد نشده 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 احتمال قطعی های مکرر برق در نیمه اول سال تاثیر به سزایی بر تولید و قیمت تمام شده تولید خواهد داشت.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته:

| ردیف | اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی | اقدام | ماده | توضیحات |
|------|--|-------|--------------|--|
| ۱ | بازنگری فرایندها به منظور حفظ حقوق سهامداران و ارتباط موثر با سرمایه‌گذاران | ✓ | ۳ و ۶ و ۱۸ | پرداخت سود، حق رای، نقل و انتقال سهم و ... |
| ۲ | بازنگری فرایندها به منظور رعایت حقوق سایر ذینفعان | ✓ | ۳ بند ۳ | طبق قراردادهای، قوانین و مقررات |
| ۳ | افشا و شفافیت (طبق دستورالعمل افشا از طریق سامانه کدال) | ✓ | ۳ بند ۵ | موضوعات مهم شامل مالی، عملکرد، جریان نقدی و ... |
| ۴ | اطمینان از حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران | ✓ | ۳ و ۶ بند ۲ | پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ... |
| ۵ | اکثریت هیات مدیره غیر موظف با تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت | ✓ | ۴ | |
| ۶ | سهام وثیقه معادل ۱/۰ درصد یا ۵ میلیارد ریال | - | ۴ تبصره ۴ | تمدید تاریخ لازم الاجرا تا اطلاع بعدی |
| ۷ | عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره | ✓ | ۴ تبصره ۵ | |
| ۸ | عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی | ✓ | ۴ تبصره ۶ | کلیه اعضای هیات مدیره رعایت نموده اند |
| ۹ | مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی | ✓ | ۵ | منتشر اخلاق سازمانی تدوین و پیاده سازی شده |
| ۱۰ | معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منافع و افشاء | ✓ | ۷ | |
| ۱۱ | استقرار کنترل داخلی مناسب جهت حفظ منابع، کارایی و اثربخشی عملیات و کیفیت گزارشگری و استقرار حسابرسی داخلی، تهیه گزارش کنترل داخلی و اظهار نظر حسابرس مستقل | ✓ | ۸ و ۹ | |
| ۱۲ | ساز و کار مناسب در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی | ✓ | ۱۰ | لیست دارندگان اطلاعات نهانی بروز می‌باشد |
| ۱۳ | ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی‌ها | ✓ | ۱۱ | گزارشات HSE، ایرو، حسابرس داخلی و مستقل و ... |
| ۱۴ | تعیین حقوق و مزایای مدیران براساس عملکرد آنان و انگیزه‌بخشی در این رابطه | ✓ | ۱۲ | |
| ۱۵ | تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی | ✓ | ۱۳ | |
| ۱۶ | تشکیل کمیته‌های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره | ✓ | ۱۵ تا ۱۷ | |
| ۱۷ | تدوین منشور هیات مدیره، انتخاب دبیر هیات مدیره، دبیرخانه مستقل، برگزاری جلسات ماهیانه، درج نظرات اعضا در صورتجلسه، درج دلیل خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، تنظیم دستور جلسه و اولویت | ✓ | ۱۹ تا ۲۷ | |
| ۱۸ | عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی به منظور اعمال نفوذ | ✓ | ۲۸ | میزان سهام منجر به اعمال نفوذ نمی‌شود |
| ۱۹ | صدور برگه ورود و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران | ✓ | ۲۹ و ۳۳ و ۳۶ | |
| ۲۰ | حضور در مجامع عمومی و اعمال حق رای بصورت الکترونیکی | - | ۳۰ | دستورالعمل، الزامات فنی، امنیتی و ثبت شرکتها ابلاغ شده است |
| ۲۱ | در اختیار عموم بودن گزارشات از طریق پایگاه اینترنتی | ✓ | ۳۱ | |
| ۲۲ | عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران | ✓ | ۳۲ | |
| ۲۳ | درج حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیات مدیره و تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرس و بازرس در صورتجلسه مجمع | ✓ | ۳۴ و ۳۵ | |
| ۲۴ | رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی | ✓ | ۳۷ | |
| ۲۵ | درج آگهی دعوت ۲۵ روز قبل از مجمع برای موارد انتخاب هیات مدیره | ✓ | ۳۸ | تمدید تاریخ لازم الاجرا تا اطلاع بعدی |
| ۲۶ | نحوه انتخاب عضو مستقل هیات مدیره و عضو علی‌البدل مستقل | - | ۳۹ تا ۴۱ | تمدید تاریخ لازم الاجرا تا اطلاع بعدی |
| ۲۷ | درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری | ✓ | ۴۲ | |
| ۲۸ | ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکتی | ✓ | ۴۳ | |
| ۲۹ | اصلاح اساسنامه بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی | ✓ | - | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

نوسان نرخ جهانی روی-دلار

| نرخ جهانی روی-دلار | ۲.۶۰۰ | ۲.۸۰۰ | ۳.۰۰۰ | ۳.۲۰۰ | ۳.۴۰۰ |
|--------------------|----------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <u>نرخ-دلار</u> | <u>ریال به ازای هر سهم</u> | | | | |
| ۲۲۰,۰۰۰ | ۶۷ | ۱۴۹ | ۲۳۱ | ۳۱۳ | ۵۶۰ |
| ۲۴۰,۰۰۰ | ۱۶۰ | ۲۴۴ | ۳۲۸ | ۴۱۲ | ۶۶۴ |
| ۲۶۰,۰۰۰ | ۳۴۷ | ۴۳۴ | ۵۲۲ | ۶۰۹ | ۸۷۰ |
| ۲۸۰,۰۰۰ | ۵۳۴ | ۶۲۵ | ۷۱۵ | ۸۰۵ | ۱,۰۷۶ |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۹۰۹ | ۱,۰۰۵ | ۱,۱۰۲ | ۱,۱۹۹ | ۱,۴۸۹ |

تحلیل حساسیت سود شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی روی به ازای هر سهم (ریال)

- به دلیل کاهش قیمت جهانی روی ، پیش بینی سود ۶ ماهه دوم ، کمتر از ۶ ماهه اول است.