

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شماره صفحه	فهرست مطالب
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۸	۱-۱-۱- مواد اولیه
۸	۱-۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۹	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت
۹	۳-۱- جزئیات فروش
۹	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۱۰	۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۰	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)
۱۰	۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت
۱۱	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت
۱۱	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان
۱۲	۵-۱- وضعیت رقابت
۱۲	۱-۵-۱- جدول تعداد سهام معامله شده در بورس کالا
۱۳	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۴	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۴	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۴	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۵	۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۷	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۷	۳-۱- منابع
۱۷	۳-۲- مصارف
۱۸	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۱۸	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۱۹	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۱۹	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۹	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۲۰	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۲۰	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت
۲۱	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)
۲۲	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۲۲	۵-۱- فعالیت های تولیدی شرکت و مقایسه آن با اهداف اعلام شده
۲۲	۵-۲- درآمدهای عملیاتی شرکت و مقایسه آن با اهداف اعلام شده
۲۳	۵-۳- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۲۴	۶- اطلاعات تماس با شرکت



فراوری

مواد معدنی ایران
(سهامی عام)

شماره ثبت ۵۹۳۵

شناسه ملی: ۱۰۴۶۰۰۹۱۷۵۸

تاریخ :

شماره :

پیوست :



شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳-۶-۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء

سمت

نماینده

اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل

رئیس هیات مدیره

آقای مهدی محمدخانی

شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)

نایب رئیس هیات مدیره

آقای مجتبی رشمه

شرکت بیمه کوثر (سهامی عام)

عضو هیات مدیره

آقای سعید علی محمدی

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

عضو هیات مدیره

آقای سید غلامحسین هاشمی بابا حیدری

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

عضو هیات مدیره

آقای ابراهیم بلالی

شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)

مدیرعامل (خارج از اعضا)

آقای کمال الدین سعادت



شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مقدمه

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

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران در یک نگاه:

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۳۰ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۸۶۳۱۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. دفتر مرکزی شرکت در تاریخ ۱۳۸۴/۰۲/۱۹ به شهرستان زنجان انتقال و طی شماره ۵۹۳۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسید.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

موضوع فعالیت شرکت عمدتاً شامل فرآوری انواع کانی ها بوده که به تفصیل در ماده ۱۲ اساسنامه درج گردیده است. اهم فعالیت شرکت در ارتباط با تولید ورق و شمش روی بر مبنای پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۳۹۴۴۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ می باشد. شرکت فرآوری مواد معدنی ایران یکی از شرکت های زیر مجموعه شرکت توسعه معادن روی ایران می باشد. ظرفیت اسمی تولید با خلوص ۹۹/۹۶ درصد در سه شیفت کاری معادل ۱۶ هزار تن در سال می باشد.

جدول مشخصات اعضای هیأت مدیره شرکت :

ترکیب اعضای هیأت مدیره شرکت در سال مورد گزارش به شرح زیر است :

ردیف	نام و نام خانودگی	سمت	تحصیلات	سابقه کاری	عنوان
۱	آقای مهدی محمدخانی	رئیس هیأت مدیره	کارشناس	سابقه مدیریتی در شرکت های گروه	غیر موظف
۲	آقای مجتبی رشمه	نایب رئیس هیأت مدیره	دکتری علوم اقتصاد	سابقه مدیریتی در شرکت های بورسی	غیر موظف
۳	آقای سعید علی محمدی	عضو هیأت مدیره	کارشناس	سابقه مدیریتی در شرکت های گروه	غیر موظف
۴	آقای سیدغلامحسین هاشمی باباحیدری	عضو هیأت مدیره	کارشناس مالی	سابقه مالی در شرکت های گروه	غیر موظف
۵	آقای ابراهیم بلالی	عضو هیأت مدیره	دکتری شیمی آلی	سابقه مدیریتی در شرکت های گروه	غیر موظف

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سهامداران شرکت :

ترکیب سهامداران عمده شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بشرح زیر است :

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)	۲۵۷۸۰۴۸۱۷۹	۵۱/۵۶
۲	بیمه کوثر (سهامی عام)	۸۰۲۹۷۴۲۷۲	۱۶/۰۵
۳	شرکت بازار تهاتر ارکان (سهامی خاص)	۲۰۰۴۸۷۸۴۲	۴
۴	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک تار (سهامی خاص)	۱۸۰۴۰۲۳۲۵	۳/۶۰
۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه (سهامی خاص)	۱۴۷۰۸۰۴۳۱	۲/۹۴
۶	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)	۶۸۰۲۴۲۴۲	۱/۳۶
۷	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)	۵۸۱۰۱۲۷۲	۱/۱۶
۸	سایر	۹۶۴۸۸۱۴۳۷	۱۹/۳۳
	جمع	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰

تولیدات شرکت در دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی ۶ ماهه
۱	شمش روی	کیلوگرم	۴۰۸۹۸۹۹
۲	ورق روی	کیلوگرم	۴۲۴۴۶۶۷
۳	پودر روی	کیلوگرم	۱۸۷۳۱۰

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تأمین کننده ها
۱	خاک داخلی	تن	۲۳,۵۴۶	داخلی-تهیه و تولید مواد معدنی
۲	خاک وارداتی	تن	۱۸۲	خارجی-ترکیه و افغانستان
۳	اسید سولفوریک	تن	۱۳,۴۲۴	داخلی
۴	پودر روی	تن	۱۹۳	داخلی
۵	پرمنگنات پتاسیم	تن	۱۱۷	داخلی
۶	آهک	تن	۴,۲۲۵	داخلی
۷	سایر	تن	۳۰۰	داخلی

توضیح اینکه بخش اعظم پودر روی مصرفی توسط شرکت از ابتدای سال جاری تولید و در پروسه به مصرف رسیده است.

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

مواد اولیه اصلی داخلی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران از طریق بورس کالا خریداری و مواد اولیه اصلی خارجی از کشور افغانستان تأمین و وارد گردیده است. توضیح اینکه مواد اولیه کمکی شامل اسید سولفوریک، پودر روی، پرمنگنات پتاسیم، آهک و از منابع داخلی در کشور تأمین و استفاده می گردد. قیمت های مواد اولیه اصلی و کمکی بر اساس قیمت بازار و نرخ ارز آزاد و همچنین نرخ جهانی روی قیمت گذاری و خریداری می گردد.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۳۸۷۵ تن معادل مبلغ ۸۵۲۴٫۸۳۲۰ میلیون ریال فعالیت نموده است. طبق آخرین افشاء در خصوص رتبه بندی شرکت های بورسی امتیاز و رتبه شرکت در بازار سرمایه به شرح زیر ارائه می گردد:

عنوان امتیاز	مقادیر مبنای محاسبات در دستورالعمل امتیاز دهی	امتیاز / رتبه
امتیاز شفافیت اطلاعات	ماده ۶	۸۷/۴۱
امتیاز حاکمیت شرکتی	ماده ۱۱	۸۵/۹۳
امتیاز نقش آفرینی در بازار سرمایه	ماده ۱۰	۴۱/۹۸
امتیاز کلی ناشر	ماده ۵	۸۰/۳
رتبه ناشر در بازار سرمایه	-	۲۵۸
رتبه ناشر در صنعت	-	۲۱

۳-۱- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش

ردیف	نوع محصول	مقدار فروش داخلی (تن)	مقدار فروش خارجی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول (تن)	مبلغ فروش خارجی (میلیون ریال)	مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)	کل مبلغ فروش داخلی شرکت (میلیون ریال)
۱	شمش روی	۳۷۷۵	۱۰۰	-	۱۸۴٫۵۷۳	۸٫۱۳۵٫۹۵۲	۸٫۱۳۵٫۹۵۲
	جمع	۳۷۷۵	۱۰۰	-	۱۸۴٫۵۷۳	۸٫۱۳۵٫۹۵۲	۸٫۱۳۵٫۹۵۲

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

قیمت فروش داخلی محصول شمش روی در بورس کالا تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای (هر کیلو گرم) محصول شمش روی به مبلغ ۲۴۰۶۸۸۹ ریال می باشد.

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

شرکت هیچگونه مرادوات مالی با سازمان ها و نهادهای دولتی نداشته است .

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

هیچگونه آثار ناشی از قیمت گذاری تکلیفی در دوره مورد گزارش وجود نداشته است .

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۳۵۲۲۳	۲۰۰۲۵۱	۳۴۵۷۱۹	(۷۳)	استفاده از معافیت مالیاتی افزایش سرمایه
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۳۷۱۷۲	-	-	۱۰۰	عدم رسیدگی
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۲۶۴۵۹	۸۵۱۴۲	۱۷۳۹۴۵	۴۸	تغییر نرخ توسط دولت
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۶۱۶	-	۶۷۸۲۵	(۹۹)	تغییر در تعرفه گمرکی
۵	پرداختی بابت انرژی برق و گاز	۷۲۷۵۱۰	۴۰۳۷۱۰	۸۰۹۷۰۸	۸۰	افزایش نرخ
	جمع	۹۲۶۹۸۰	۶۸۹۱۰۳	۱۳۹۷۱۹۷	-	-

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت از بابت تخفیفات و عوارض گمرک، ارز ترجیحی، نرخ خوراک و درآمد ناشی از کارمزد خدمات ارائه شده به دولت هیچگونه مطالباتی ندارد.

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی

شرکت در ۶ ماهه سال جاری با عنایت به موجودی شمش روی در انبار کشور ترکیه مقدار ۱۰۰ تن شمش روی خود را به فروش رسانده است. توضیح اینکه نرخ فروش محصول شمش روی صادراتی بر اساس نرخ بازار ارز دولتی و نرخ جهانی روی (دلار) می باشد که با نرخ ارز سامانه نیمایی محاسبه و از خریدار دریافت می گردد.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان

مهمترین قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

عوامل اقتصادی	عوامل سیاسی و قانونی
نرخ تورم	اساسنامه
نرخ ارز	قانون تجارت
نرخ بهره	قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار
سیاست های صادرات محصولات	قوانین مالیاتی
سیاست های واردات مواد اولیه	قانون کار و تامین اجتماعی
سیاست ها و رویدادهای منطقه ای و جهانی	قانون مبارزه با پولشویی
ناترازی انرژی (گاز و برق)	آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۵- وضعیت رقابت

ردیف	اسامی	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید ۶ ماهه ۱۴۰۴	حوزه فعالیت
۱	کالسیمین	۶۸ر۰۰۰	۵۳ر۰۰۰	۱۶۷۳۱	تولید شمش روی
۲	ذوب روی اصفهان	۱۰ر۰۰۰	۷ر۲۵۰	۲ر۸۰۳	تولید شمش روی
۳	فراوری مواد معدنی ایران	۱۶ر۰۰۰	۱۸ر۰۰۰	۴ر۰۹۰	تولید شمش روی
۴	گسترش صنایع روی ایرانیان	۶ر۰۰۰	۱۰ر۰۰۰	۲ر۰۰۹	تولید شمش روی
۵	ملی سرب و روی ایران	۱۵ر۰۰۰	۶ر۵۰۰	۲ر۱۳۶	تولید شمش روی و سرب

۱-۵-۱- جدول تعداد سهام معامله شده در بورس

دوره مالی	تعداد سهام معامله شده	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	پایان دوره مالی	
				قیمت سهام (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۲۱۶۲ر۰۰۰	۱۰۶	۱۰۶	۲۶ر۱۰۰	۶۶۰ر۰۰۰
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۸ر۰۴۱ر۱۳۰	۱۰۱	۱۰۱	۳ر۹۴۴	۵ر۰۰۰ر۰۰۰

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۶-اطلاعات بازار گردان شرکت

همچنین قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت بازارگردان کیمیای پرتو باران ، از ابتدای سال ۱۴۰۲ شروع و لغایت تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹ تنظیم گردیده است.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح ذیل می باشد :

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
۲	آغاز دوره بازار گردانی	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۱/۱۹
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۰٫۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	۲٫۰۰۰٫۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۶۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۲٫۲۲۹)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۵۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۴۸٫۵۰۰
۱۰	تعداد سهام ناشی از افزایش سرمایه	۷٫۵۹۸٫۰۱۱
۱۱	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۶۱٫۱۰۰)
۱۲	مانده سهام نزد بازارگردان	۸٫۷۹۶٫۳۱۹

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

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

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران با بهره گیری از مدیران و متخصصان توانمند خود همواره در برنامه های ارائه شده سعی بر آن داشته، نسبت به کاهش قیمت تمام شده محصول نهایی، حرفی برای گفتن داشته باشد. مضاف بر اینکه تقابل دائمی بین نرخهای مواد اولیه موجود در بازار که در جهت افزایش قیمت تمام شده هستند از یک طرف و فعالیت های تولیدی و کنترلی شرکت که در جهت کاهش قیمت تمام شده می باشد از طرف دیگر دائماً وجود داشته و دارد. علی ایحال تلاش و سعی مدیریت بر این بوده تا برای کاهش بهای تمام شده کالای تولید شده، برنامه هایی مدون و اصولی طراحی و اجرایی نماید. در دوره جاری علیرغم کاهش یا افزایش نرخ جهانی شمش روی و نا متعادل بودن نرخ تسعیر ارز در بازار و همچنین افزایش هزینه های دستمزد و هزینه های حمل که بر اساس بخشنامه های مصوب و قوانین جاری تصویب گردیده، مدیریت تلاش نموده تا در متعادل نمودن بهای تمام شده شرکت اقدام موثر و مطلوب را بعمل بیاورد تا بدینوسیله به اهداف عالی که همانا صیانت از حقوق سهامداران خود می باشد دسترسی یابد.

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

در سال جاری شرکت برنامه تولید خود را برای ۱۰ هزار تن شمش روی تنظیم نموده است و طی دوره جاری توانسته ۴۰۹۰ تن شمش روی تولید نماید. در دوره جاری علیرغم عرضه ۶۲۰۰ تن شمش روی در بورس کالا تنها موفق به فروش ۳۷۷۵ تن در بازار مزبور گردیده است. که گزارش مربوطه در سایت کدال به اطلاع سهامداران محترم رسیده است.

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

تغییری وجود ندارد.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

این شرکت در راستای تبعیت از الزامات قانونی در خصوص صیانت از محیط زیست، اقدامات معمول در حوزه مدیریت پسماند و کنترل آلودگی آب و خاک و هوا انجام داده و گزارش اقدامات مذکور به مراجع ذیصلاح قانونی ارائه و منعکس گردیده است. توضیح اینکه در خصوص کمک های عام المنفعه اقدامی صورت نپذیرفته است.

سایر اقدامات صورت گرفته بشرح زیر است:

۱- ارتقاء سطح دانش کارشناسان از طریق شرکت در دوره های آموزشی.

۲- اجاره سالن ورزش جهت فوتسال و ... برای کلیه کارکنان.

۳- برخورداری از امکانات زائرسرا و ویلاهای سیاحتی شرکت کالسیمین در شهرهای مشهد و نور.

۴- گروت ریزی و ترمیم و احیای مجدد مخازن لیج .

۵- بتن ریزی کف سالن الکترولیز ، محوطه زیر فیلتر واحد بازیافت جدید ، و... جمعا به متراژ ۲۲۹۰ متر مربع .

۶- ساخت اتاق کمپرسور برای سوله جدید به متراژ ۱۲ متر مربع .

۷- تهیه لوازم ایمنی و تجهیزات حفاظت فردی استاندارد و آموزش نحوه استفاده برای کارگران .

۸- اصلاح نقاط حادثه خیز در محیط کار .

۹- محوطه سازی سوله جدید جهت بارگیری کیک زیر فیلتر .

۱۰- نصب محافظ برای استخرهای آند ریزی .

۱۱- حفاری کانال به جهت جلوگیری از نفوذ آب صنعتی به ذخیره سوله یوتیلیتی و مخازن اسید به متراژ ۱۳۰ متر .

۱۲- راه اندازی دیزل ژنراتور وارداتی

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

- ۱۳- سرویس ترانسفورماتور ۸۰۰ کاوا جهت تأمین برق واحد بازیافت در مواقع قطعی و یا اعمال محدودیت برق از طریق دیزل ژنراتور کامینز .
- ۱۴- تعویض کامل سیستم گرمایشی ساختمان های اداری در راستای صرفه جویی انرژی گرمایشی .
- ۱۵- لوله کشی مسیر هوای فشرده و نصب مخزن ذخیره هوای فشرده کمپرسور ۴۵ کیلو وات پارس مستقر در سوله جدید واحد بازیافت و راه اندازی آن .
- ۱۶- احداث مسیر ۱۱۰۰ متری شبکه هوایی فشار متوسط با استفاده از تجهیزات موجود در شرکت جهت برق رسانی از طریق دیزل به واحد بازیافت .
- ۱۷- آماده سازی خطوط A و اورهال ترانس رکتی فایرهای ۱ و ۲ و آماده سازی آند و کاتد برای استارت با ۲۶ ردیف .
- ۱۸- ترمیم و سرویس جرثقیل های واحد الکترولیز به صورت کامل .
- ۱۹- تعمیر و ترمیم لاندراهای خط UM و کولینگ تاور ۴ به متراژ ۱۲ متر مربع .
- ۲۰- نصب لجن کش صنعتی برای استخر پساب تولید در جهت حذف سر ریز استخر و کاهش آلودگی زیست محیطی .
- ۲۱- آموزش عوامل زیان آور و بیماری های ناشی از کار برای تعداد ۲۹ نفر .
- ۲۲- محوطه سازی زیست محیطی سوله جدید کیک شویی .
- ۲۳- استقرار پروژه منیزیم شویی در واحد بازیافت برای خوراک هایی که منیزیم بالا دارند .
- ۲۴- استقرار پروژه نیکل شویی جهت بالا بردن راندمان خوراک و استفاده حداکثری از پسماندهای شرکت .
- ۲۵- استقرار پروژه سرباره و دوده شویی جهت بالا بردن راندمان خوراک و استفاده حداکثری از پسماندهای شرکت .
- ۲۶- تجهیز سالن خردایش جهت استفاده از کیک نیکل .
- ۲۷- اصلاح کامل مسیر انتقال آهک به مخازن سالن لیچ بوسیله لوله ۲ اینچ PP به متراژ ۸۰ متر .

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- تعویض کانل مسیر فرسوده انتقال اسید به طول ۵۰۰ متر بوسیله لوله های استیل ۲ اینچ به همراه لوله بخار .

۲۹- تعمیر و راه اندازی جرثقیل سقفی واحد بازیافت .

۳-مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

۳-۱-منابع

الف- شرکت در ۶ ماهه ی اول ۱۴۰۴ هیچگونه تسهیلات از سیستم بانکی دریافت نکرده با توجه به پیشنهاد هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه از محل سود انباشته و گزارش بازرس قانونی به مجمع و تایید مجوز افزایش سرمایه توسط بورس اوراق بهادار ، سرمایه شرکت از مبلغ ۶۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال افزایش و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

ب- در ۶ ماهه اول ۱۴۰۴ مقدار ۳۷۷۵ تن شمش روی داخلی از طریق بورس کالا فروخته شده است . توضیح اینکه کلیه فروش داخلی بصورت نقدی بوده است . سایر منابع غیر عملیاتی شامل سود سپرده بانکی و یا خرید اوراق قرضه می باشد .
مهمترین منابع غیر مالی شرکت شامل خرید خاک معدنی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و از طریق بورس کالا صورت می گیرد .

۳-۲-مصارف

الف- با توجه به پیش بینی فروش به نظر می رسد شرکت در خصوص تأمین نقدینگی، تأمین موجودی مواد و کالا و دارائی ثابت دچار مشکل نگردد.

ب- همچنین شرکت در خصوص پرداخت هزینه های جاری ، دچار کمبود نقدینگی نمی باشد.

ج- با توجه به پرداخت بدهی ها در موعد مقرر که تا کنون صورت گرفته، به نظر می رسد در این خصوص نیز شرکت دچار کمبود نقدینگی نگردد. هیچگونه تغییرات با اهمیت در تعهدات و بدهی ها و ذخایر وجود ندارد.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

محدودیت های مربوط به مصارف و کنترل هزینه ها، با توجه به اطلاعاتی که در گزارش هر ماه به مدیریت ارائه می شود و بر اساس آن تجزیه و تحلیل و برنامه ریزی نسبت به آن موضوع صورت می گیرد، مشاهده نمی گردد.

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

شرکت های تولید کننده آلیاژهای فلزی در حال حاضر به جهت نیاز بازار داخلی به محصولات آنها، تقاضای خوبی از شرکت های تولید کننده شمش روی دارند ولی به جهت غیر متعادل بودن اقتصاد جهانی و اقتصاد داخلی علی الخصوص در رابطه با بخشنامه های صادراتی، ریسک های با اهمیتی این صنعت را تهدید می کنند که عبارتند از:

- ریسک ناشی از تقاضای بازار داخلی بعلت عدم امکان صادرات و عرضه بیش از تقاضا
 - ریسک ناشی از کاهش عرضه مواد اولیه مناسب و در خور برای تولید کنندگان
 - ریسک ناشی از افزایش حامل های انرژی در قیمت تمام شده محصول
 - ریسک ناشی از مواجهه اقتصادهای کلان در شرایط تحریم اقتصادی ایران
 - ریسک ناشی از عرضه مواد اولیه گران بر خلاف نرخ های بازار جهانی توسط فروشندگان کالا در داخل
 - ریسک ناشی از دست دادن بازارهای صادراتی به جهت عدم امکان انتقال ارز حاصل از صادرات به داخل
- بنظر می رسد در حال حاضر اکثر تهدیدات و ریسک های نامبرده در فوق، شرکت را تهدید می نماید.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

مواد اولیه اصلی داخلی از شرکت صنعت روی زنگان و شرکت اسید سازان خریداری گردیده و مواد اولیه اصلی خارجی توسط شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی از کشور ترکیه و افغانستان وارد می گردد و بخشی از آن جهت فلوتاسیون به شرکت کالسیمین ارسال و پس از فلوته شدن به شرکت عودت می گردد. بخشی از خریدها شامل الکتروموتورها و یمپ کالفا از شرکت آلفا ماشین پویا و صفحه آند و کاتد از شرکت کاتالیست پارسپان تهیه گردیده است.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

موردی وجود ندارد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره یکساله منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۸۱۴۷۶۵۲	۲۵۰۱۴۶۱	۲۳۲۷۸۱۶	۱۰۷۱۴۶۶۰	۲۲۵
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱۸۴۵۷۳	۴۴۵۱۵۰۶	۸۴۲۰۵۷۹	۷۴۰۲۸۷۲	(۹۶)
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۳۳۲۲۲۵	۶۹۵۲۹۶۷	۱۰۷۴۸۳۹۵	۱۸۱۱۷۵۳۲	۲۰
بهای تمام شده	(۷۱۳۰۲۰۷)	(۶۶۶۷۰۶۸)	(۶۷۳۷۰۶۲)	(۱۵۹۸۴۲۹۶)	۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۲۶۷۸)	(۲۵۶۸۲۴)	(۲۴۱۰۰۶)	(۷۶۱۰۵۳)	(۴۰)
سایر هزینه ها و درآمدهای عملیاتی	۷۲۴۰۶	۷۸۸۱۳۶	۱۰۹۹۰۶	۳۸۸۵۳۷۶	(۹۱)
سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۸۵۷۶۳	۳۶۶۷۴	۱۲۳۵۵۲	۷۱۸۹۴	۱۳۳

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

با توجه به الزام سازمان بورس اوراق بهادار طی اطلاعیه شماره ۱۲۲/۱۰۱۵۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۵ در خصوص توزیع سود ناشین از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، سود سهامداران حقیقی، صندوق های سرمایه گذاری و سبد گردان ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ به حساب آنان واریز گردید. همچنین سود سهامداران حقوقی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ به حساب آنان واریز خواهد شد.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت (میلیون ریال)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
-	۵۸۸	-	-	۵۸۸	-	ملی سرب و روی ایران
۳۲۲۲	۲۴۸۳	-	-	۲۴۸۳	-	کالسیمین
-	۴۸۶	-	-	۴۸۶	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۷۱۷	۴۱۲۷	-	۳۷۱۷	۴۱۲۷	-	سرمایه گذاری نفت گاز و پتروشیمی تأمین
۱۱۸	۶۲۸۰	-	-	۶۲۸۰	-	صنعتی معدنی شمال شرق شاهرود
-	۱۷۲۵۱	-	-	۱۷۲۵۱	-	سرمایه گذاری سپه
۴۷۱۲	۳۱۵	-	۱۱۴۳۴	۳۱۵	-	بورس کالای ایران
۹۳	۱۲۴	-	۱۵۳	۱۲۴	-	گروه بهمن
-	۳۶۶۲	-	-	۲۷۰۱	-	صندوق با درآمد ثابت کارا
۱۰۱	۴۲	-	۱۵۱	۴۲	-	سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس
۲۱۰۳۰	۸۹۱۲	-	۱۴۰۴۵۶	۸۹۱۲	-	سایر شرکت های خارج از بورس
۲۲۹۹۳	۴۴۲۷۰	-	۱۵۵۹۱۱	۴۳۳۰۹	-	جمع

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)

جدول تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)						
برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
نرخ تسعیر ارز موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
نرخ جهانی روی به دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی	۶۵۰٫۰۰۰	۷۰۰٫۰۰۰	۷۵۰٫۰۰۰	۸۰۰٫۰۰۰	۸۵۰٫۰۰۰	۹۰۰٫۰۰۰
	(۸۲۷)	(۶۷۷)	(۵۲۷)	(۳۷۶)	(۲۲۶)	(۷۶)
	(۷۴۹)	(۵۹۳)	(۴۳۶)	(۲۸۰)	(۱۲۴)	۲۷
	(۶۷۱)	(۵۰۹)	(۳۴۶)	(۱۸۴)	(۲۱)	۱۱۷
	(۵۹۳)	(۴۲۴)	(۲۵۶)	(۸۸)	۶۷	۲۰۷
	(۵۱۵)	(۳۴۰)	(۱۶۶)	۷	۱۵۲	۲۹۶
	(۴۳۶)	(۲۵۶)	(۷۶)	۸۷	۲۳۶	۳۸۶

نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰٫۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین و بالاتر نیز ارائه گردیده است).

نرخ جهانی روی معادل ۲۶۰۰ دلار نرخ LME در نظر گرفته شده است گرچه نرخ های پایین و بالاتر ارائه گردیده است.

میزان فروش برای کل سال در تمام حالت ها برای ۱۰٫۰۰۰ تن مد نظر قرار گرفته شده است.

میزان تولید برای کل سال در تمام حالت ها برای ۱۰٫۰۰۰ تن مد نظر قرار گرفته شده است.

مفروضات سایر هزینه های مرتبط بر اساس اطلاعات ۶ ماهه واقعی و نرخ رشد هزینه ها حداکثر ۳۵٪ تنظیم و ارائه گردیده است.

توضیح اینکه بدلیل خرید مواد اولیه اصلی (خاک معدنی) از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران از طریق بورس کالای ایران، با قیمت های عرضه شده بالا، بهای تمام شده کالای تولید شده در شش ماهه دوم ۱۴۰۴ افزایش خواهد یافت.

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱-۵- فعالیت های تولیدی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و مقایسه آن با برنامه سال ۱۴۰۴ و دوره مشابه به سال قبل

نام محصول	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		درصد پوشش	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد پوشش
	مقدار تولید (تن)	برنامه سال ۱۴۰۴		مقدار تولید (تن)	برنامه سال ۱۴۰۳	
شمش روی	۴ر۰۹۰	۱۰ر۰۰۰	۴۱	۳ر۵۱۱	۸ر۰۰۰	۴۴
جمع	۴ر۰۹۰	۱۰ر۰۰۰	۴۱	۳ر۵۱۱	۸ر۰۰۰	۴۴

۵-۲- درآمد عملیاتی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و مقایسه آن با دوره مشابه سال قبل

نام محصول	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		جمع	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		جمع
	داخلی-میلیون ریال	صادراتی-میلیون ریال		داخلی-میلیون ریال	صادراتی-میلیون ریال	
شمش روی	۸ر۱۳۵ر۹۵۲	۱۸۴ر۵۷۳	۸ر۳۲۰ر۵۲۵	۲ر۴۹۵ر۱۴۶	۴ر۴۵۱ر۵۰۶	۶ر۹۴۶ر۶۵۲
ارائه خدمات	۱۱ر۷۰۰	-	۱۱ر۷۰۰	۶ر۳۱۶	-	۶ر۳۱۶
جمع	۸ر۱۴۷ر۶۵۲	۱۸۴ر۵۷۳	۸ر۳۳۲ر۲۲۵	۲ر۵۰۱ر۴۶۲	۴ر۴۵۱ر۵۰۶	۶ر۹۵۲ر۹۶۸

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	شرح
۶۸۴۳۴۸۰	۷۷۲۷۸۱۲	سرمایه در گردش
۱/۵۴	۲/۱۹	نسبت جاری
۰/۸۲	۱	نسبت آنی
۴/۱۱	۱۴/۴۲	نسبت حاشیه سود ناخالص
۹/۹۶	۱۲/۳۴	حاشیه سود خالص
۳/۴۵	۶/۶۸	نسبت بازده دارایی ها
۹/۶۷	۱۱/۹۵	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- اطلاعات تماس با شرکت

آدرس	تلفن	فاکس
دفتر مرکزی : خیابان خرمشهر نرسیده به میدان هنرستان خیابان بلال حبشی اول شرقی - پلاک ۱۲	۰۲۴۳۳۷۴۲۶۳۷-۹	۰۲۴۳۳۷۸۵۲۵۵
دفتر بازرگانی : تهران - خیابان مطهری - خیابان ترکمنستان پلاک ۱۵ - طبقه اول - واحد ۱	۰۲۱۸۸۴۷۳۷۶۲-۳	۰۲۱۸۸۵۱۷۰۱۲
کارخانه : کیلومتر ۹۰ جاده زنجان- دندی - کارخانه روی دندی	۰۲۴۳۶۵۲۸۰۲۰-۵	۰۲۴۳۶۵۲۸۰۳۰

وب سایت شرکت : www.faravari.org

پست الکترونیک : info@faravari.org