اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فروسیلیس ایران	سرمایه ثبت شده: 8,000,000
نماد: فروس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271017	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	فروسیلیس ایران

بند مقدمه

1. 1)صورت¬هاي مالي شركت فروسيليس ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند1404 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 39 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 9)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي تواناي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 10)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فروسيليس ايران (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

5. 2) شركت با استناد به نامه وزارت صنعت ، معدن و تجارت به وزارت نيرو مبني بر مخالفت با افزايش يكباره قيمت‌ها، افزايش هزينه انرژي برق مصرفي به مبلغ 1،080 ميليارد ريال (ناشي از اعمال مصوبه بهاي انرژي برق مشتركان صنعتي به شماره 100/20/55355/1402 مورخ 7 بهمن 1402 وزارت نيرو) جهت دوره ارديبهشت 1402 تا دي 1402 را در حساب‌ها شناسايي نكرده است. با توجه به شواهد موجود و نتايج آخرين اقدامات صورت گرفته به شرح يادداشت توضيحي 3-6 ، تعديل سود انباشته به ميزان مبلغ ياد شده و اصلاح اقلام مقايسه اي از اين بابت ضروري مي‌باشد.

6. 3) تفاوت بين استهلاک مبتني بر مبلغ تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود و استهلاک مبتني بر بهاي تمام شده تاريخي آن (موضوع يادداشت 2-3-13) ، به مبلغ 389 ميليارد ريال به حساب سود انباشته منظور نگرديده است. در صورت اصلاح صورت‌هاي مالي ، سود انباشته و مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها به ترتيب هريک به مبلغ ياد شده افزايش و كاهش خواهند يافت. همچنين اصلاح اقلام مقايسه اي صورت‌هاي مالي در ارتباط با دارايي‌هاي ثابت مشهود با توجه به تفاوت بااهميت ارزش منصفانه دارايي‌هاي تجديد ارزيابي شده با مبلغ دفتري دارايي‌هاي ثابت مشهود طبق استاندارد هاي حسابداري ضرورت دارد، ليكن به دليل نبود اطلاعات مورد نياز، تعيين ميزان تعديلات لازم بر صورت‌هاي مالي براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

7. 4) پاسخ تأييديه ها و صورت حساب 5 فقره حساب‌هاي بانكي دريافت نشده و اين مؤسسه نيز نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي ، آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديه‌ها و صورت حساب‌هاي بانكي مزبور بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش را تعيين نمايد.

8. 5) حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت فروسيليس ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

9. 6) منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت¬هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت¬هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود.در اين خصوص به استثناي مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرسي وجود ندارد.

تاكيد بر مطالب خاص

10. 7)وضعيت دارايي در جريان تكميل و دلايل تأخير در اجراي پروژه طرح و توسعه

وضعيت دارايي در جريان تكميل و دلايل تاخير در اجراي پروژه طرح و توسعه در يادداشت‌هاي توضيحي 6-13 و 2-7-13 توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. 8)مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در مباني اظهارنظرمشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت دارايي‌هاي ثابت مشهود، مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها و سود انباشته به شرح بندهاي 2 و 3 تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد موضوع بند 4 دريافت كند. لذا، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

12. 11)نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميم¬گيري نسبت به تقسيم سود، به آثار مالي مورد مندرج در بند 2 اين گزارش جلب مي¬كند.

13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-36، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره در پايان سال، طي يادداشت¬هاي توضيحي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري، پس از انجام معامله انجام شده است. به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-36 ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

14.) موارد عدم رعايت الزامات و مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:

ردیف	مرجع	موضوع
1	دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان	تبصره ماده 9افشاي تغيير در تركيب اعضاي هيئت مديره و تعيين نمايندگان اشخاص حقوقي بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيئت مديره
2	ماده 13افشاي معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت	
3	دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهرانماده 5پرداخت سود سهام مصوب سنواتي (عدم پرداخت ، عدم ثبت نام سهامدار در سامانه سجام و عدم اعلام شماره حساب بانكي عنوان شده است.)	
4	دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرابورسيماده 11افشاي اطلاعات معامله موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت حداكثر ظرف 48 ساعت پيرامون موضوع معامله، مبلغ معامله، قيمت منصفانه معامله، طرفين معامله، تاريخ انجام معامله، ميزان سهام مديرعامل يا عضو هيت مديره ذينفع به صورت مستقيم يا غيرمستقيم در اشخاص طرف معامله	
5	اساسنامه تبصره 2 ماده 18پرداخت كامل سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر(سنواتي)	
6	تبصره 2 ماده 27دارا بودن تحصيلات مالي حداقل يكي از اعضاي غير موظف هيئت مديره	
7	ماده 32سهام وثيقه يكي از اعضاي هيئت مديره جهت بررسي رعايت مفاد ماده 32 اساسنامه (دارا بودن حداقل سهام وثيقه) ارائه نشده است.	
8	دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادارتبصره 4 ماده 4دارا بودن تحصيلات مالي حداقل يكي از اعضاي غير موظف هيئت مديره	
9	ماده 13تفويض وظايف هيئت مديره به مديرعامل در خصوص تصويب سياست هاي مربوط به تعيين قيمت و شرايط فروش محصولات و تصويب آيين نامه لازم جهت اداره شركت جهت بخشي از سال	

15. 16)در راستاي رعايت ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران مصوب 18 مهر 1401 سازمان بورس اوراق بهادار، مبني بر افشاي كامل كليه كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره به مجمع طبق تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور (مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 10 تير 1404 به مبلغ 15،000 ميليون ريال و كمک هاي عام المنفعه انجام شده طي سال 1404 به مبلغ 1،585 ميليون ريال) ، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است.

16. 17) در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي عدم ارائه قرارداد برون سپاري واحد حسابرسي داخلي و پيشنهاد كميته حسابرسي در خصوص مبلغ و شرايط قرارداد و مدير واحد حسابرسي داخلي (احدي از افراد داخل شركت) و ايجاد تمهيدات لازم براي حفاظت از دارايي‌ها (دارايي‌هاي پولي ارزي) ، اين مؤسسه به موارد بااهميت ديگري برخورد نكرده است.

17. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با درنظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

18. سهام وثيقه يكي از اعضاي هيئت مديره جهت بررسي رعايت مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت به اين موسسه ارائه نشده است كه در اين ارتباط توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 115 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

12-2- مفاد ماده240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه در خصوص پرداخت كامل سود سهام مصوب مجمع در موعد مقرر (سنواتي).

12-3- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 10 تير 1404 صاحبان سهام، در خصوص موضوع بند 2 اين گزارش ، پيگيري استرداد ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1401 و رعايت كامل الزامات و مقررات ، منجر به نتيجه نشده است.

10تیر1405

موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	[Mohammad Bagher Poursalehi [Sign	982649	1405/04/10 21:44:53
مدیر موسسه رایمند	[Majid Mohammadi [Sign		1405/04/10 21:50:45

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۷,۳۹۶,۵۰۵	۱۴,۱۷۷,۰۵۰	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳,۱۹۴,۰۶۱)	(۱۰,۹۳۸,۷۳۶)	(۲۱)
سود(زیان) ناخالص	۴,۲۰۲,۴۴۴	۳,۲۳۸,۳۱۴	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۸۶,۷۸۴)	(۱,۱۴۱,۲۳۵)	(۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۷۸,۳۰۹	۸۱۳,۲۵۱	۵۷
سایر هزینه‌ها	(۱۹۱,۴۳۵)	(۱,۱۰۹)	(۱۷,۱۶۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	۴,۱۰۲,۵۳۴	۲,۹۰۹,۲۲۱	۴۱
هزینه های مالی	(۱,۷۶۲,۶۲۵)	(۱,۰۵۹,۵۲۶)	(۶۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴۵,۷۳۲	۵۳۱,۲۶۶	(۵۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۸۵,۶۴۱	۲,۳۸۰,۹۶۱	۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۵۱,۵۳۸)	(۱۹۴,۰۲۸)	(۳۰)
سال‌هاي قبل	۱۸,۸۵۴	۴۹,۷۲۶	(۶۲)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۵۲,۹۵۷	۲,۲۳۶,۶۵۹	۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۵۲,۹۵۷	۲,۲۳۶,۶۵۹	۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴۴۱	۳۱۹	۳۸
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۴۶)	(۳۹)	(۲۷۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۹۵	۲۸۰	۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۹۵	۲۸۰	۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۹۴	۲۸۰	۵
سرمایه	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۱- از دلایل اصلی افزایش مبلغ فروش در سال جاری نسبت به سال قبل علیرغم کاهش مقدار تولید و فروش ، عمدتاً بدلیل افزایش نرخ فروش محصولات می باشد. ۲- از دلایل اصلی افزایش مبلغ بهای تمام شده در سال جاری نسبت به سال قبل علیرغم کاهش مقدار تولید ، بعلت افزایش نرخ خرید مواد اولیه داخلی و وارداتی ، افزایش نرخ تعرفه برق ، افزایش قانونی حقوق و دستمزد ، سایر هزینه های سربار تولید و هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود بعلت تجدید ارزیابی داراییها می باشد. ۳- از دلایل اصلی افزایش مبلغ سایر درآمدهای عملیاتی در سال جاری نسبت به سال قبل ، عمدتاً بعلت تغییر مبنای شناسایی نرخ تسعیر ارز از سامانه ثنا به مرکز مبادله ارز و طلای ایران می باشد. ۴- از دلایل اصلی افزایش سایر هزینه های عملیاتی بابت شناسایی هزینه های جذب نشده به تولید می باشد. ۵- از دلایل اصلی افزایش مبلغ هزینه های مالی در سال جاری نسبت به سال قبل ، علاوه بر افزایش نرخ سود و کارمزد تسهیلات ، بدلیل افزایش دریافت تسهیلات سرمایه در گردش و هزینه های اوراق مرابحه می باشد. ۶- از دلایل اصلی کاهش مبلغ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در سال جاری نسبت به سال قبل ، عمدتاً بعلت کاهش سود سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و سپرده های بانکی می باشد. ۷- پیش بینی گزارش تحلیل حساسیت ارزی برای عملکرد سال های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ در گزارش تفسیری مدیریت درج شده است. ۸- گزارش پایداری در ابعاد مختلف در گزارش تفسیری مدیریت درج شده است. ۹- مبلغ ۱۸.۸۵۸ میلیون ریال مندرج در ردیف هزینه مالیات بر درآمد - سال های قبل بابت برگشت بخشی از مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ بعنوان درآمد مالیاتی می باشد.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۵۲,۹۵۷	۲,۲۳۶,۶۵۹	۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۳,۱۰۲,۰۰۵	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	(۲,۲۸۷,۰۷۶)	۰	--
جمع	۲۰,۸۱۴,۹۲۹	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲۰,۸۱۴,۹۲۹	۰	
سود(زیان) جامع سال	۲۳,۱۶۷,۸۸۶	۲,۲۳۶,۶۵۹	۹۳۶
توضیحات			
شرکت در نیمه دوم سال جاری به جهت حفظ دوره تناوب ۵ ساله و تکلیف مجمع عمومی نسبت به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود در طبقات زمین - ساختمان ها - ماشین آلات و تاسیسات اقدام و متعاقباً به جهت استفاده از مزایای تبصره ۱ از ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم نسبت به افزایش سرمایه از آن محل اقدام خواهد نمود که مراحل آن در دست اقدام می باشد.			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۸۶۲,۷۲۵	۱۶,۶۴۷,۴۷۹	۱۲,۲۳۲,۸۶۲	۱۴۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۲۷,۹۶۹	۲۷,۹۶۹	۲۷,۹۶۹	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۷۴,۸۸۲	۱,۳۳۵,۴۰۷	۱,۳۳۰,۴۰۲	(۸۷)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۳۹,۶۶۸	۴۷۵,۴۳۶	۳۹۳,۱۱۸	۵۶
دریافتني‌هاي بلندمدت	۳۰۹,۳۰۰	۳۰۹,۳۰۰	۹,۳۰۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۲,۱۱۴,۵۴۴	۱۸,۷۹۵,۵۹۱	۱۳,۹۹۳,۶۵۱	۱۲۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۳۲,۲۸۷	۴۲۷,۴۴۰	۳۶۱,۰۶۰	۷۱
موجودي مواد و كالا	۴,۴۷۳,۱۰۲	۳,۲۹۹,۰۴۸	۳,۱۲۸,۰۶۸	۳۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۵۳۰,۰۳۲	۴,۸۹۵,۲۵۲	۳,۲۱۴,۲۴۷	۵۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۱۳۹,۱۸۱	۱۸۰,۸۷۲	۳۷۹,۶۱۹	(۲۳)
	۱۲,۸۷۴,۶۰۲	۸,۸۰۲,۶۱۲	۸,۰۸۲,۹۹۴	۴۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۸۲۳,۰۶۲	۵۵,۰۴۰	۵۵,۰۴۰	۱,۳۹۵
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۶۹۷,۶۶۴	۸,۸۵۷,۶۵۲	۸,۱۳۸,۰۳۴	۵۵
جمع دارايي‌ها	۵۵,۸۱۲,۲۰۸	۲۷,۶۵۳,۲۴۳	۲۲,۱۳۰,۶۸۵	۱۰۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۷,۳۲۵	۴۰,۶۷۲	۴۴,۱۳۴	۱۶
اندوخته قانوني	۷۶۲,۸۲۴	۶۴۵,۱۷۶	۵۳۳,۳۴۳	۱۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲۱,۰۶۴,۱۹۶	۲۴۹,۲۶۷	۲۴۹,۲۶۷	۸,۳۵۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶,۳۹۶,۸۰۴	۴,۴۰۱,۴۹۵	۲,۵۴۸,۶۶۹	۴۵
سهام خزانه	(۷۹,۷۸۱)	(۱۰۳,۸۴۴)	(۱۰۵,۸۷۷)	۲۳
جمع حقوق مالكانه	۳۶,۱۹۱,۳۶۸	۱۳,۲۳۲,۷۶۶	۱۱,۲۶۹,۵۳۶	۱۷۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۶۷,۰۴۹	۴۴,۱۹۳	۲۳,۳۷۵	۵۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۸,۹۱۳,۴۰۵	۷,۰۴۳,۰۹۷	۳,۲۶۷,۱۲۷	۲۷
بدهي ماليات انتقالي	۲,۱۸۹,۸۱۸	۰	۰	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۱۷۰,۲۷۲	۷,۰۸۷,۲۹۰	۳,۲۹۰,۵۰۲	۵۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۷۲۵,۰۵۰	۴,۵۹۰,۵۰۰	۲,۸۱۹,۰۸۰	۲۵
ماليات پرداختني	۳۹۸,۵۸۱	۱۲۸,۲۳۳	۶۳۴,۰۸۴	۲۱۱
سود سهام پرداختني	۴۴,۸۰۸	۴۶,۴۳۲	۱,۴۵۳,۸۷۴	(۳)
تسهيلات مالي	۱,۹۷۴,۰۶۴	۲,۳۴۷,۷۵۰	۲,۵۵۳,۲۸۴	(۱۶)
ذخاير	۷۰,۷۶۰	۱۹۲,۱۶۲	۳۶,۸۹۴	(۶۳)
پیش‌دریافت‌ها	۲۳۷,۳۰۵	۲۸,۱۱۰	۷۳,۴۳۱	۷۴۴
	۸,۴۵۰,۵۶۸	۷,۳۳۳,۱۸۷	۷,۵۷۰,۶۴۷	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۴۵۰,۵۶۸	۷,۳۳۳,۱۸۷	۷,۵۷۰,۶۴۷	۱۵
جمع بدهي‌ها	۱۹,۶۲۰,۸۴۰	۱۴,۴۲۰,۴۷۷	۱۰,۸۶۱,۱۴۹	۳۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۵,۸۱۲,۲۰۸	۲۷,۶۵۳,۲۴۳	۲۲,۱۳۰,۶۸۵	۱۰۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۱۳۴	۵۳۳,۳۴۳	۰	۲۴۹,۲۶۷	۰	۲,۵۴۸,۶۶۹	(۱۰۵,۸۷۷)	۱۱,۲۶۹,۵۳۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۱۳۴	۵۳۳,۳۴۳	۰	۲۴۹,۲۶۷	۰	۲,۵۴۸,۶۶۹	(۱۰۵,۸۷۷)	۱۱,۲۶۹,۵۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۲۳۶,۶۵۹		۲,۲۳۶,۶۵۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۶,۶۵۹	۰	۲,۲۳۶,۶۵۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۶,۶۵۹	۰	۲,۲۳۶,۶۵۹
سود سهام مصوب									(۲۷۲,۰۰۰)		(۲۷۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۹,۸۰۰)	(۹,۸۰۰)
فروش سهام خزانه			۰	(۳,۴۶۲)						۱۱,۸۳۳	۸,۳۷۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۱۱,۸۳۳				(۱۱۱,۸۳۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۶۷۳	۶۴۵,۱۷۶	۰	۲۴۹,۲۶۷	۰	۴,۴۰۱,۴۹۵	(۱۰۳,۸۴۴)	۱۳,۲۳۲,۷۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲,۳۵۲,۹۵۷		۲,۳۵۲,۹۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۲۰,۸۱۴,۹۲۹	۰			۲۰,۸۱۴,۹۲۹
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۱۴,۹۲۹	۰	۲,۳۵۲,۹۵۷	۰	۲۳,۱۶۷,۸۸۶
سود سهام مصوب									(۲۴۰,۰۰۰)		(۲۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۶۳,۶۶۲)	(۶۳,۶۶۲)
فروش سهام خزانه				۶,۶۵۳						۸۷,۷۲۵	۹۴,۳۷۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۱۷,۶۴۸				(۱۱۷,۶۴۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۳۲۵	۷۶۲,۸۲۴	۰	۲۱,۰۶۴,۱۹۶	۰	۶,۳۹۶,۸۰۴	(۷۹,۷۸۱)	۳۶,۱۹۱,۳۶۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۶۲۱,۸۶۹	۲,۰۰۹,۱۰۴	(۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۹,۵۹۰)	(۶۵۰,۱۵۳)	۹۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۵۶۲,۲۷۹	۱,۳۵۸,۹۵۱	۱۵
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۸۷,۶۰۵)	(۳,۲۹۷,۳۷۴)	۴۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۵۱۲,۷۹۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۷۲۹)	(۵,۵۷۲)	۸۷
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳۲,۴۷۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۰,۰۰۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴۵,۳۲۴	۶۱,۹۷۳	(۲۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۶,۹۳۰	۶۱,۳۶۶	(۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۲۰۳,۲۸۴)	(۲,۱۶۷,۱۲۹)	۴۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۵۸,۹۹۵	(۸۰۸,۱۷۸)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۶,۲۰۶,۲۲۹	۴,۶۵۴,۹۲۰	۳۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴,۷۱۸,۷۱۲)	(۴,۸۵۳,۸۵۵)	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۴۷,۲۸۵)	(۴۰۰,۶۲۷)	(۸۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۹۴۴,۶۱۸)	(۱۹۱,۸۰۳)	(۳۹۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۴۱,۶۲۴)	(۱,۶۷۹,۴۴۲)	۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۴۶,۰۱۰)	۵۲۹,۱۹۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۷,۰۱۵)	(۲۷۸,۹۸۵)	۶۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸۰,۸۷۲	۳۷۹,۶۱۹	(۵۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۵,۳۳۴	۸۰,۲۳۸	(۴۴)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۳۹,۱۸۱	۱۸۰,۸۷۲	(۲۳)
معاملات غیرنقدي	۶۹۴,۲۱۴	۲۱۴,۶۹۹	۲۲۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
توضیحات : ۱- مبالغ پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود عمدتاً بابت اجرای پروژه طرح توسعه می باشد. ۲-مبلغ مندرج در سلول دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود بابت فروش بخشی از اوراق گواهی ظرفیت برق طبق مجوز دریافتی از شرکت توانیر می باشد. ۳- از دلایل اصلی افزایش مبلغ تسهیلات دریافتی عمدتاً به جهت تامین منابع مالی مورد نیاز برای سرمایه در گردش و طرح توسعه از بانک ها ، بازار سرمایه و سهامدار عمده می باشد.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
سرباره و ته پاتیل	تن	۱,۲۳۷	هیئت مدیره	۰	۶۷۵	۱۲۲,۹۶۲,۹۶۳	۸۳,۰۰۰	(۱۱۸,۰۱۳)	(۳۵,۰۱۳)	۲,۱۰۸	۳,۸۵۰	۲۲۶,۲۵۳,۲۴۷	۸۷۱,۰۷۵	(۳۱۶,۰۰۳)	۵۵۵,۰۷۲	۲,۱۷۸	۴۳۰	۴۴۴,۳۶۰,۴۶۵	۱۹۱,۰۷۵
فروسیلیکومنیزیم	تن	۸۱۰	هیئت مدیره	۱,۰۲۷	۱,۴۳۰	۹۳۱,۵۱۶,۷۸۳	۱,۳۳۲,۰۶۹	(۷۷۱,۱۱۳)	۵۶۰,۹۵۶	۹۶۳	۹۰۹	۱,۳۶۵,۷۵۵,۷۷۶	۱,۲۴۱,۴۷۲	(۷۴۸,۱۲۳)	۴۹۳,۳۴۹	۱,۳۳۶	۱,۱۶۰	۲,۷۱۹,۶۵۵,۱۷۲	۳,۱۵۴,۸۰۰
پودر میکروسیلیکا	تن	۳,۲۷۷	هیئت مدیره	۷,۴۱۰	۷,۳۱۹	۲۵,۳۶۰,۷۰۵	۱۸۵,۶۱۵	(۱۵۸,۲۱۸)	۲۷,۳۹۷	۷,۰۷۳	۷,۰۴۴	۵۹,۴۳۷,۹۶۱	۴۱۸,۶۸۱	(۲۸۱,۰۴۶)	۱۳۷,۶۳۵	۶,۲۶۱	۵,۷۰۰	۱۳۱,۲۲۸,۰۷۰	۷۴۸,۰۰۰
ژل و دوغاب میکروسیلیس - مقاوم ساز بتن	تن	۸۵	هیئت مدیره	۱۶۱	۲۲۱	۶۲,۸۵۰,۶۷۹	۱۳,۸۹۰	(۶۴,۵۸۳)	(۵۰,۶۹۳)	۲۳۷	۲۳۸	۱۱۲,۲۶۴,۷۰۶	۲۶,۷۱۹	(۹۹,۱۸۲)	(۷۲,۴۶۳)	۳۰۰	۲۸۱	۵۹,۸۹۳,۲۳۸	۱۶,۸۳۰
مذاب فروسیلیسیم	تن	۱۱,۲۴۲	هیئت مدیره	۲۳,۱۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰	۰	۰	۰
مذاب منیزیم	تن	۹۰۰	هیئت مدیره	۱,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰
فروسیلیسیم	تن	۱۱,۰۷۳	هیئت مدیره	۱۹,۷۱۸	۱۲,۲۳۷	۷۱۳,۴۰۶,۰۶۴	۸,۷۲۹,۹۵۰	(۶,۰۴۸,۹۱۹)	۲,۶۸۱,۰۳۱	۱۵,۹۸۷	۱۰,۶۹۸	۹۹۵,۰۸۲,۰۷۱	۱۰,۶۴۵,۳۸۸	(۷,۸۹۴,۶۹۷)	۲,۷۵۰,۶۹۱	۱۵,۸۰۶	۹,۳۴۲	۱,۷۲۵,۴۵۸,۶۸۱	۱۶,۱۱۹,۲۳۵
جمع فروش داخلی				۵۲,۹۱۲	۲۱,۸۸۲		۱۰,۳۴۴,۵۲۴	(۷,۱۶۰,۸۴۶)	۳,۱۸۳,۶۷۸	۴۶,۶۶۳	۲۲,۷۳۹		۱۳,۲۰۳,۳۲۵	(۹,۳۳۹,۰۵۱)	۳,۸۶۴,۲۸۴	۴۶,۳۸۱	۱۶,۹۱۳		۲۰,۲۲۹,۹۴۰
فروش صادراتی:																			
فروسیلیسیم	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۶,۵۷۸	۵۰۳,۳۹۷,۳۸۵	۳,۳۱۱,۳۴۸	(۳,۲۴۵,۲۳۲)	۶۶,۱۱۶	۰	۴,۹۳۵	۷۷۰,۹۸۷,۴۳۷	۳,۸۰۴,۸۲۳	(۳,۵۰۳,۰۱۸)	۳۰۱,۸۰۵	۰	۶,۰۲۳	۱,۴۴۳,۸۳۰,۳۱۷	۸,۶۹۶,۱۹۰
سرباره و ته پاتیل	تن	۰	هیئت مدیره	۲,۸۳۴	۲,۵۸۴	۱۸۴,۹۳۵,۷۵۹	۴۷۷,۸۷۴	(۴۵۱,۷۷۳)	۲۶,۱۰۱	۳۴۹	۱,۲۷۴	۳۰۴,۸۲۴,۹۶۱	۳۸۸,۳۴۷	(۳۵۱,۹۹۲)	۳۶,۳۵۵	۰	۱,۶۸۰	۷۶۴,۸۳۹,۲۸۶	۱,۲۸۴,۹۳۰
فروسیلیکومنیزیم	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۱۵۰	۲۸۸,۶۹۳,۳۳۳	۴۳,۳۰۴	(۸۰,۸۸۵)	(۳۷,۵۸۱)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۲,۸۳۴	۹,۳۱۲		۳,۸۳۲,۵۲۶	(۳,۷۷۷,۸۹۰)	۵۴,۶۳۶	۳۴۹	۶,۲۰۹		۴,۱۹۳,۱۷۰	(۳,۸۵۵,۰۱۰)	۳۳۸,۱۶۰	۰	۷,۷۰۳		۹,۹۸۱,۱۲۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۵۵,۷۴۶	۳۱,۱۹۴		۱۴,۱۷۷,۰۵۰	(۱۰,۹۳۸,۷۳۶)	۳,۲۳۸,۳۱۴	۴۷,۰۱۲	۲۸,۹۴۸		۱۷,۳۹۶,۵۰۵	(۱۳,۱۹۴,۰۶۱)	۴,۲۰۲,۴۴۴	۴۶,۳۸۱	۲۴,۶۱۶		۳۰,۲۱۱,۰۶۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۲۱۸,۱۲۰	۱۰,۳۹۵,۴۰۵	۹,۸۶۰,۹۷۲	۱۲,۸۳۲,۵۱۱	۱۴,۱۷۷,۰۵۰	۱۷,۳۹۶,۵۰۵	۳۰,۲۱۱,۰۶۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۵۳۴,۰۱۷)	(۴,۵۰۵,۷۹۵)	(۵,۷۷۵,۵۹۸)	(۹,۴۸۹,۶۷۱)	(۱۰,۹۳۸,۷۳۶)	(۱۳,۱۹۴,۰۶۱)	(۲۲,۳۲۱,۲۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش ظرفیت اسمی تولید فروسیلیسیم از ۲۵.۰۰۰ تن به ۵۰.۰۰۰ تن در دست اجراء می باشد و پیش بینی می گردد در صورت تامین منابع مالی تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۵ فرآیند تولید آزمایشی آغاز گردد. لذا توضیحات کامل تر در گزارش تفسیری مدیریت و جدول پروژه ها افشاء شده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۵ بر مبنای آخرین نرخ های اعلامی انجمن صنفی کارفرمایان صنایع فروآلیاژها و پیش بینی آخرین نرخ های جهانی برآورد گردیده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقيم مصرفی	۶,۲۱۷,۶۸۰	۷,۳۳۴,۲۸۶	۱۳,۳۷۶,۳۱۳
دستمزدمستقيم توليد	۵۹۸,۸۴۱	۸۴۳,۸۸۲	۱,۳۷۳,۸۴۲
سربارتوليد	۴,۶۱۵,۸۱۵	۶,۲۳۷,۰۳۶	۹,۰۳۶,۵۵۴
جمع	۱۱,۴۳۲,۳۳۶	۱۴,۴۰۵,۳۰۴	۲۳,۶۸۶,۷۰۹
هزينه جذب نشده درتوليد	(۵۴۹)	(۱۹۱,۴۳۵)	(۱۵۰,۰۰۰)
جمع هزينه هاي توليد	۱۱,۴۳۱,۷۸۷	۱۴,۲۱۳,۸۶۹	۲۳,۵۳۶,۷۰۹
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۵۶,۰۲۲)	(۲۰۶,۲۷۲)	(۲۱۴,۴۷۸)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۱,۳۷۵,۷۶۵	۱۴,۰۰۷,۵۹۷	۲۳,۳۲۲,۲۳۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۵۸۱,۱۷۲	۱,۰۱۸,۲۰۱	۱,۸۳۱,۷۳۷
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱,۰۱۸,۲۰۱)	(۱,۸۳۱,۷۳۷)	(۲,۸۳۲,۷۱۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۰,۹۳۸,۷۳۶	۱۳,۱۹۴,۰۶۱	۲۲,۳۲۱,۲۵۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع بهای تمام شده	۱۰,۹۳۸,۷۳۶	۱۳,۱۹۴,۰۶۱	۲۲,۳۲۱,۲۵۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	قیمت تمام شده تولید سال ۱۴۰۵ با توجه به برآورد آخرین نرخ های خرید مواد اولیه (داخلی و خارجی) در سال جاری و بر اساس آخرین خریدهای انجام شده (پیش بینی نرخ هر دلار ۱.۴۵۰.۰۰۰ ریال) و پیش بینی افزایش هزینه های سربار ، هزینه های حمل و دستمزد با افزایش ۳۰ الی ۳۵ درصد نسبت به سال قبل و هزینه برق بر مبنای آخرین نرخ به اضافه حدود ۴۵ درصد افزایش محاسبه گردیده است.
«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.»		
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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي 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
فروسیلیسیم	تن	۱,۶۶۹	۴۶۴,۲۱۸,۶۹۴	۷۷۴,۷۸۱	۱۵,۹۸۷	۷۵۷,۰۳۵,۸۴۲	۱۲,۱۰۲,۷۳۲	۰	۰	۰	۱۵,۶۳۳	۷۲۹,۰۸۰,۴۷۱	۱۱,۳۹۷,۷۱۵	۲,۰۲۳	۷۳۱,۴۸۶,۹۰۱	۱,۴۷۹,۷۹۸
فروسیلیکومنیزیم	تن	۳۱۵	۳۴۸,۰۷۶,۱۹۰	۱۰۹,۶۴۴	۹۶۳	۸۵۳,۸۸۸,۸۸۹	۸۲۲,۲۹۵	۰	۰	۰	۹۰۸	۸۲۳,۹۲۴,۰۰۹	۷۴۸,۱۲۳	۳۷۰	۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۸۱۶
پودر میکروسیلیکا	تن	۲۱۲	۲۱,۶۴۱,۵۰۹	۴,۵۸۸	۷,۰۷۳	۴۰,۴۶۰,۶۲۵	۲۸۶,۱۷۸	۰	۰	۰	۷,۰۴۵	۳۹,۸۹۲,۹۷۴	۲۸۱,۰۴۶	۲۴۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰
سرباره و ته پاتیل	تن	۳,۳۵۳	۳۸,۴۴۹,۷۴۶	۱۲۸,۹۲۲	۲,۴۵۶	۲۸۲,۹۸۸,۵۹۹	۶۹۷,۴۷۶	۰	۰	۰	۵,۱۲۴	۱۳۰,۳۶۵,۹۲۵	۶۶۷,۹۹۵	۶۸۵	۲۳۱,۲۴۵,۲۵۵	۱۵۸,۴۰۳
ژل و دوغاب میکروسیلیس - مقاوم ساز بتن	تن	۱	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶	۲۳۷	۴۱۷,۳۶۷,۰۸۹	۹۸,۹۱۶	۰	۰	۰	۲۳۸	۴۱۶,۷۳۱,۰۹۲	۹۹,۱۸۲	۰	۰	۰
جمع کل				۱,۰۱۸,۲۰۱			۱۴,۰۰۷,۵۹۷			۰			۱۳,۱۹۴,۰۶۱			۱,۸۳۱,۷۳۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي 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
فروسیلیسیم	تن	۲,۰۲۳	۷۳۱,۴۸۶,۹۰۱	۱,۴۷۹,۷۹۸	۱۵,۸۰۶	۱,۲۴۴,۰۱۸,۲۲۱	۱۹,۶۶۲,۹۵۲	۰	۰	۰	۱۵,۳۶۵	۱,۲۴۵,۷۵۰,۳۴۳	۱۹,۱۴۰,۹۵۴	۲,۴۶۴	۸۱۲,۴۱۷,۲۰۸	۲,۰۰۱,۷۹۶
فروسیلیکومنیزیم	تن	۳۷۰	۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۸۱۶	۱,۳۳۶	۱,۷۳۹,۷۸۰,۶۸۹	۲,۳۲۴,۳۴۷	۰	۰	۰	۱,۱۶۰	۱,۷۷۷,۰۴۰,۵۱۷	۲,۰۶۱,۳۶۷	۵۴۶	۸۱۸,۳۰۷,۶۹۲	۴۴۶,۷۹۶
پودر میکروسیلیکا	تن	۲۴۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰	۶,۲۶۱	۶۹,۴۶۹,۲۵۴	۴۳۴,۹۴۷	۰	۰	۰	۵,۷۰۰	۶۹,۲۳۵,۹۶۵	۳۹۴,۶۴۵	۸۰۱	۶۲,۴۴۹,۴۳۸	۵۰,۰۲۲

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي 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
سرباره و ته پاتیل	تن	۶۸۵	۲۳۱,۲۴۵,۲۵۵	۱۵۸,۴۰۳	۲,۱۷۸	۳۷۵,۱۲۹,۹۳۶	۸۱۷,۰۳۳	۰	۰	۰	۲,۱۱۰	۳۰۴,۷۳۴,۵۹۷	۶۴۲,۹۹۰	۷۵۳	۴۴۱,۴۹۵,۳۵۲	۳۳۲,۴۴۶
ژل و دوغاب میکروسیلیس - مقاوم ساز بتن	تن	۰	۰	۰	۳۰۰	۲۸۱,۵۷۳,۳۳۳	۸۴,۴۷۲	۰	۰	۰	۲۸۱	۲۸۹,۳۱۶,۷۲۶	۸۱,۲۹۸	۱۹	۱۶۷,۰۵۲,۶۳۲	۳,۱۷۴
جمع کل				۱,۸۳۱,۷۳۷			۳۳,۳۲۳,۷۵۱			۰			۲۲,۳۲۱,۲۵۴			۲,۸۳۴,۲۳۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ سیلیس	تن	۱۰,۸۲۷	۲۳,۰۰۶,۷۴۲	۲۴۹,۰۹۴	۴۰,۳۷۷	۲۳,۶۲۹,۰۷۱	۹۵۴,۰۷۱	۴۲,۱۴۷	۲۳,۲۶۹,۹۸۴	۹۸۰,۷۶۰	۹,۰۵۷	۲۴,۵۵۶,۱۴۴	۲۲۲,۴۰۵
ذغال سنگ	تن	۲,۱۶۳	۱۲۴,۱۷۰,۵۹۶	۲۶۸,۵۸۱	۱۸,۸۲۱	۱۷۳,۵۰۵,۱۸۰	۳,۲۶۵,۵۴۱	۱۹,۹۸۴	۱۶۶,۰۷۹,۶۱۴	۳,۳۱۸,۹۳۵	۱,۰۰۰	۲۱۵,۱۸۷,۰۰۰	۲۱۵,۱۸۷
کک متالورژي	تن	۶۴	۱۸۰,۴۲۱,۸۷۵	۱۱,۵۴۷	۹۰۹	۲۲۳,۹۵۷,۰۹۶	۲۰۳,۵۷۷	۹۷۳	۲۲۱,۰۹۳,۵۲۵	۲۱۵,۱۲۴	۰	۰	۰
پوسته اکسیدي	تن	۷۴۳	۳۱,۹۸۳,۸۴۹	۲۳,۷۶۴	۵,۵۵۵	۴۲,۲۲۷,۰۰۳	۲۳۴,۵۷۱	۵,۳۸۸	۳۹,۳۲۹,۶۲۱	۲۱۱,۹۰۸	۹۱۰	۵۱,۰۱۸,۶۸۱	۴۶,۴۲۷
چدن	تن	۴	۱۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۶۳	۶۰	۱۸۹,۴۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۶۶	۴۴	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰	۲۰	۲۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۲۲۹
آهن قراضه	تن	۲۷	۲۴۶,۲۲۲,۲۲۲	۶,۶۴۸	۲۵۷	۲۵۳,۳۴۲,۴۱۲	۶۵,۱۰۹	۲۷۲	۲۴۷,۸۵۶,۶۱۸	۶۷,۴۱۷	۱۲	۳۶۱,۶۶۶,۶۶۷	۴,۳۴۰
سایر مواد مصرفي	تن	۱,۹۰۳	۷۱,۷۷۴,۰۴۱	۱۳۶,۵۸۶	۵	۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۷	۶۳۹	۱۵۸,۳۴۱,۱۵۸	۱۰۱,۱۸۰	۱,۲۶۹	۲۸,۴۹۷,۲۴۲	۳۶,۱۶۳
جمع مواد اولیه داخلی				۶۹۶,۷۸۳			۴,۷۳۴,۹۹۲			۴,۹۰۳,۰۲۴			۵۲۸,۷۵۱
مواد اولیه وارداتی:													
سمي کک	تن	۱,۰۴۹	۱۷۷,۴۳۷,۵۶۰	۱۸۶,۱۳۲	۴,۲۱۷	۲۴۸,۹۵۲,۰۹۹	۱,۰۴۹,۸۳۱	۴,۷۲۶	۲۳۳,۱۱۸,۴۹۳	۱,۱۰۱,۷۱۸	۵۴۰	۲۴۸,۶۰۱,۸۵۲	۱۳۴,۲۴۵
خمیر الکترود	تن	۱۷۴	۳۹۸,۸۳۳,۳۳۳	۶۹,۳۹۷	۱,۸۲۱	۷۰۳,۵۶۳,۹۷۶	۱,۲۸۱,۱۹۰	۱,۷۴۸	۶۶۲,۲۴۰,۲۷۵	۱,۱۵۷,۵۹۶	۲۴۷	۷۸۱,۳۴۰,۰۸۱	۱۹۲,۹۹۱
شمش منیزیم	تن	۶۵	۱,۷۵۴,۹۶۹,۲۳۱	۱۱۴,۰۷۳	۵	۱,۷۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۹	۷۰	۱,۷۵۳,۳۱۴,۲۸۶	۱۲۳,۷۳۳	۰	۰	۰
کلسیم سیلیساید	تن	۵۶	۷۷۷,۷۱۴,۲۸۶	۴۳,۵۵۲	۰	۰	۰	۳۸	۷۷۸,۲۳۶,۸۴۲	۲۹,۵۷۳	۱۸	۷۷۶,۶۱۱,۱۱۱	۱۳,۹۷۹
مش متال	تن	۲۰	۱,۱۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۸	۱	۱,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱	۸	۱,۲۱۷,۸۷۵,۰۰۰	۹,۷۴۳	۱۳	۱,۱۶۲,۷۶۹,۲۳۱	۱۵,۱۱۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۳۶,۹۱۲			۲,۳۴۰,۷۸۱			۲,۴۲۱,۲۶۲			۳۵۶,۳۳۱

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع کل				۱,۱۳۳,۶۹۵			۷,۰۷۵,۷۷۳			۷,۳۳۴,۳۸۶			۸۸۵,۰۸۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ سیلیس	تن	۹,۰۵۷	۲۴,۵۵۶,۱۴۴	۲۲۲,۴۰۵	۴۰,۰۰۰	۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰	۳۹,۹۰۰	۲۸,۶۴۸,۳۴۶	۱,۱۴۳,۰۶۹	۹,۱۵۷	۲۹,۸۴۹,۹۵۱	۲۷۳,۳۳۶
ذغال سنگ	تن	۱,۰۰۰	۲۱۵,۱۸۷,۰۰۰	۲۱۵,۱۸۷	۲۰,۴۰۰	۲۸۵,۶۱۲,۷۴۵	۵,۸۲۶,۵۰۰	۱۹,۹۵۰	۲۸۲,۰۸۲,۴۰۶	۵,۶۲۷,۵۴۴	۱,۴۵۰	۲۸۵,۶۱۵,۸۶۲	۴۱۴,۱۴۳
کک متالورژي	تن	۰	۰	۰	۱,۷۰۰	۴۶۲,۳۵۲,۹۴۱	۷۸۶,۰۰۰	۱,۶۱۵	۴۶۲,۳۵۲,۹۴۱	۷۴۶,۷۰۰	۸۵	۴۶۲,۳۵۲,۹۴۱	۳۹,۳۰۰
پوسته اکسیدي	تن	۹۱۰	۵۱,۰۱۸,۶۸۱	۴۶,۴۳۷	۵,۰۰۰	۷۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۶۷,۲۵۰	۵,۳۲۰	۶۹,۶۰۶,۹۵۵	۳۷۰,۳۰۹	۵۹۰	۷۳,۵۰۵,۰۸۵	۴۳,۳۶۸
چدن	تن	۲۰	۲۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۲۲۹	۷۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۷۵	۲۶۲,۲۸۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۱	۲۰	۲۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۸
آهن قراضه	تن	۱۲	۳۶۱,۶۶۶,۶۶۷	۴,۳۴۰	۵۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۴۹۵	۵۵۴,۶۹۸,۹۹۰	۲۷۴,۵۷۶	۱۷	۵۷۴,۳۵۲,۹۴۱	۹,۷۶۴
سایر مواد مصرفي	تن	۱,۲۶۹	۲۸,۴۹۷,۲۴۲	۳۶,۱۶۳	۱۸۵	۱,۲۷۹,۳۲۴,۳۲۴	۲۳۶,۶۷۵	۱۱۱	۹۷۰,۲۶۱,۲۶۱	۱۰۷,۶۹۹	۱,۳۴۳	۱۲۲,۹۶۲,۷۷۰	۱۶۵,۱۳۹
جمع مواد اولیه داخلی				۵۲۸,۷۵۱			۸,۷۱۱,۴۲۵			۸,۲۸۹,۵۶۸			۹۵۰,۶۰۸
مواد اولیه وارداتی:													
سمي کک	تن	۵۴۰	۲۴۸,۶۰۱,۸۵۲	۱۳۴,۲۴۵	۵,۵۰۰	۵۶۸,۱۸۱,۸۱۸	۳,۱۲۵,۰۰۰	۵,۲۲۵	۵۳۵,۱۵۰,۶۲۲	۲,۷۹۶,۱۶۲	۸۱۵	۵۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۰۸۳
خمیر الکترود	تن	۲۴۷	۷۸۱,۲۴۰,۰۸۱	۱۹۲,۹۹۱	۱,۲۵۰	۱,۴۲۰,۳۷۰,۳۷۰	۱,۹۱۷,۵۰۰	۱,۲۳۵	۱,۲۹۳,۰۵۹,۹۱۹	۱,۵۹۶,۹۲۹	۳۶۲	۱,۴۱۸,۶۷۹,۵۵۸	۵۱۳,۵۶۲
شمش منیزیم	تن	۰	۰	۰	۱۵۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۷۵۰	۱۲۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۶۰۰	۳۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۵۰
کلسیم سیلیساید	تن	۱۸	۷۷۶,۶۱۱,۱۱۱	۱۳,۹۷۹	۷۵	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۵۰	۷۵	۱,۸۹۳,۳۸۶,۶۶۷	۱۴۲,۰۰۴	۱۸	۲,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۲۵
مش متال	تن	۱۳	۱,۱۶۲,۷۶۹,۲۳۱	۱۵,۱۱۶	۲۰	۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۰۰	۱۷	۲,۰۶۱,۷۶۴,۷۰۶	۳۵,۰۵۰	۱۶	۵,۵۷۹,۱۲۵,۰۰۰	۸۹,۲۶۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۵۶,۳۳۱			۵,۹۶۶,۲۰۰			۵,۰۸۶,۷۴۵			۱,۲۳۵,۷۸۶
جمع کل				۸۸۵,۰۸۲			۱۴,۶۷۷,۶۲۵			۱۳,۳۷۶,۳۱۳			۲,۱۸۶,۳۹۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد نرخ خرید مواد اولیه در سال ۱۴۰۵ با حدود ۵۰ درصد افزایش نسبت به آخرین مبالغ خرید سال ۱۴۰۴ پیش بینی شده است.

«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.»

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۴۹,۴۲۹	۱,۲۶۴,۱۰۷	۱,۹۷۰,۲۷۴	۱۸۷,۳۷۲	۲۳۳,۵۱۸	۵۱۷,۷۳۰
هزینه استهلاک	۲۳۶,۹۷۹	۵۶۴,۳۶۴	۹۰۰,۹۵۲	۹,۸۱۹	۱۳,۴۷۰	۱۲,۱۶۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۶۴۲,۷۰۲	۳,۱۹۶,۳۲۲	۴,۵۸۸,۵۰۰	۲۱۸	۴,۷۰۵	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	۰	۰	۰
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	۴۴۸,۲۲۵	۴۰۳,۳۳۹	۱,۱۹۵,۸۵۲
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۸۸۶,۷۰۵	۱,۲۱۲,۲۴۳	۱,۵۷۶,۸۲۸	۴۹۵,۶۰۱	۵۳۱,۷۵۳	۸۴۸,۴۳۱
جمع	۴,۶۱۵,۸۱۵	۶,۲۳۷,۰۳۶	۹,۰۳۶,۵۵۴	۱,۱۴۱,۲۳۵	۱,۱۸۶,۷۸۴	۲,۵۷۴,۱۷۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مبالغ هزینه سربار تولید و هزینه های اداری و عمومی سال ۱۴۰۵ بر اساس عملکرد واقعی سال مورد گزارش و پیش بینی تورم و افزایش هزینه های حمل محصولات صادراتی و برق برآورد شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۲۵	۱۳۳	۱۳۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۷	۲۴۶	۲۴۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	لیر ترکیه	۱۹,۷۱۳	۳,۶۵۰	۷۲	۳۰,۸۰۵	۳,۶۵۰	۱۱۲	۴۰,۰۰۰	۳,۶۵۰	۱۴۵
منابع ارزی طی دوره	دلار کانادا	۴۸۹,۷۶۲	۱۰۰	۴۹	۹۹۴,۵۹۸	۱۰۰	۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۶۸۱,۲۰۳	۷۸۰,۸۱۷	۵۳۱,۸۹۵	۱,۳۶۳,۵۵۹	۷۹۳,۶۱۸	۱,۰۸۳,۲۱۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۷۴۴,۰۳۶	۱,۳۳۱,۶۸۳	۹۹۰,۸۲۰	۱,۱۷۴,۷۲۰	۸۸۹,۸۶۴	۱,۰۴۵,۳۴۱	۱,۶۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۱۹۰,۶۸۱	۱۰۰	۱۹	۳۷۰,۹۶۲	۲۰۶,۳۰۰	۷۶,۵۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

توضیحات لازم در یادداشت های توضیحی صورت های مالی و گزارش تفسیری درج شده است.

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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
افزایش ظرفیت تولید فروسیلیسیم	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰		۱۵,۲۶۱,۹۰۴	۸,۷۸۳,۰۴۵	۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱	۱	۸۵	۸۷	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	افزایش تولید و متعاقباً افزایش سود سهامداران	مبلغ مندرج در ستون هزینه های انجام شده با احتساب پیش پرداختها و خرید گواهی ظرفیت برق می باشد.

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

عملیات اجرایی پروژه طرح توسعه از اواخر سال ۱۴۰۰ آغاز و پیمانکاران مربوطه در حال اجرای عملیات ساخت و توسعه می باشند لذا توضیحات تکمیلی به همراه تصاویر پروژه در گزارش تفسیری مدیریت درج شده است. همچنین با توجه به افزایش قیمت تجهیزات ، ماشین آلات ، تاسیسات و عملیات ساختمانی پروژه طرح توسعه ، پیش بینی مبلغ هزینه های برآوردی طرح درحال حاضر از ۸.۰۰۰ میلیارد ریال به بیش از ۲۵.۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون 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
توليدي تاوان سيليس	۳	۳,۰۸۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۸۵۵	۳	۳,۰۸۷	۰	۰	۱,۸۵۵	۳	۳,۰۸۷	۰	۰	۰
معدني همراه توليد	۱۷	۳۴,۰۴۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۳,۹۹۲	۱۷	۳۴,۰۴۵	۰	۰	۳۳,۹۹۲	۱۷	۳۴,۰۴۵	۰	۰	۵,۰۰۰
آژند ذغال سنگ چمستان	۱۵	۱۰۸,۸۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۶۴,۱۹۵	۱۵	۲۵۸,۸۲۷	۰	۰	۳۶۴,۱۹۵	۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۰۰۰
بانك خاورميانه	۰	۱,۳۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲,۱۱۲	۰	۱,۳۳۱	۰	۰	۲,۱۱۲	۰	۱,۳۳۱	۰	۰	۳,۰۰۰
مجتمع تجاري پارک فرمانیه	۸	۱۲,۲۰۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۳,۱۷۰	۸	۱۲,۲۰۶	۰	۰	۵۳,۱۷۰	۸	۱۲,۲۰۶	۰	۰	۷۰,۰۰۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها در راستای تامین پایدار مواد اولیه و خدمات مورد نیاز شرکت و کسب سود صورت پذیرفته است و سود مورد انتظار سال ۱۴۰۵ بر اساس اطلاعات دریافت شده برای سال مورد گزارش برآورد شده است

«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.»

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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
ساير درآمدهاي عملياتي	۹,۷۵۳	۱۲۲,۳۹۷	۲۹,۶۴۰
درآمد خدمات آزمايشگاهي	۵۵۸	۳۱۲	۳۶۰
سود و (زيان) ناشي از فروش ضايعات	۶,۰۵۸	۳۰,۱۹۰	۱۲۰,۰۰۰
سود و (زيان) ناشي از تسعير نرخ ارز	۷۹۶,۸۸۲	۱,۱۲۵,۴۱۰	۱۵۰,۰۰۰
جمع	۸۱۳,۲۵۱	۱,۲۷۸,۳۰۹	۳۰۰,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه هاي جذب نشده در تولید	۵۴۹	۱۹۱,۴۳۵	۱۵۰,۰۰۰
خالص اختلاف باسکول	۵۶۰	۰	۰
جمع	۱,۱۰۹	۱۹۱,۴۳۵	۱۵۰,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹,۳۹۰,۸۴۷	۱۰,۸۸۷,۴۶۹		۰	۰	۱,۹۷۴,۰۶۴	۸,۹۱۳,۴۰۵	۲,۵۳۶,۲۲۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹,۳۹۰,۸۴۷	۱۰,۸۸۷,۴۶۹			۰	۱,۹۷۴,۰۶۴	۸,۹۱۳,۴۰۵	۲,۵۳۶,۲۲۱	
								انتقال به دارایی	۷۷۳,۵۹۶	
								هزینه مالی دوره	۱,۷۶۲,۶۲۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۰,۸۸۷,۴۶۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۸۵۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۰,۸۸۷,۴۶۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰			۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۸۵۶	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
								انتقال به دارایی	۶۰۰,۵۸۵	
								هزینه مالی دوره	۲,۰۶۳,۲۷۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

بطور معمول سعی خواهد شد از منابع مالی حاصل از فروش شرکت جهت فعالیت های روزمره استفاده گردد ولیکن جهت پیشبرد پروژه طرح توسعه مبالغی از بانک طبق قرارداد مشارکت مدنی ، اخذ خواهد شد. و سایر توضیحات تکمیلی در گزارش تفسیری مدیریت درج شده است.

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

با توجه به شروع عملیات اجرایی پروژه طرح توسعه و دریافت تسهیلات از بانک ملی ، هزینه بهره تسهیلات طرح توسعه ، طبق استانداردهای حسابداری به حساب دارایی در جریان منتقل می گردد. فلذا سایر تسهیلات دریافتی سرمایه در گردش بعنوان هزینه مالی سال شناسایی شده و سایر توضیحات تکمیلی در گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش و سرمایه گذاري در سهام شرکتها	۴۶۰,۱۵۹	۴۵,۳۲۴	۸۰,۰۰۰
جمع	۴۶۰,۱۵۹	۴۵,۳۲۴	۸۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود (زیان) ناشي از عملیات بازارگرداني	(۱۹,۸۱۹)	۱۲,۲۸۱	۰
سود حاصل از فروش و تسعیر ارز	۸۰,۲۳۸	۴۲,۰۴۲	۰
سود حاصل از سپرده هاي بانکي	۶۱,۳۶۶	۲۶,۹۳۰	۴۰,۰۰۰
سود حاصل از فروش داراییهاي ثابت	(۸)	۱۲۱,۵۴۲	۳۵۰,۰۰۰
سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه	(۵۰,۶۷۰)	(۲,۲۸۷)	۰
جمع	۷۱,۱۰۷	۲۰۰,۴۰۸	۳۹۰,۰۰۰

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴,۴۰۱,۴۹۵	۲۴۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۶۵۹	۲۴۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سایر توضیحات کامل و با اهمیت ، در گزارش تفسیری مدیریت و صورت های مالی ارائه شده است.

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات کامل و با اهمیت ، در گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است.
«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
سیروس ابن رسول صنعتي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۱۲	۸	۱۲
یاسمن حاجي بابا	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۱۲
محسن حاجي بابا	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
محمد بیات	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
ناهید حاجي بابا	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
مهدي حاجي بابا	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۱۲
امیر حاجي بابا	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	بلي	۱	بلي	بلي	۲۴	۰	۸	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۲۴	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سیروس ابن رسول صنعتی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	از سال ۱۳۷۶ بعنوان مدیر و مجری پروژه در شرکتهای فام گستر ، نوکام و رزیتان - مدیر عامل شرکت فروسیلیس ایران از سال ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۴ - عضو هیات مدیره شرکت صنایع فروآلیاژ ایران از سال ۱۳۸۲ الی ۱۳۸۴ - عضو هیات مدیره صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی ، معدنی و خدمات مهندسی - رئیس کمیته حسابرسی و عضو کمیته انتصابات - مدیر عامل شرکت صنایع فروآلیاژ ایران	۶۹۶	۰
مهدی حاجی بابا	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مواد	از سال ۱۳۸۴ تاکنون عضو هیات مدیره غیر موظف شرکت صنایع فروآلیاژ ایران - از سال ۱۳۹۲ تاکنون عضو هیات مدیره شرکت کارآفرینان صنعت ذوب فلزات - از سال ۱۳۹۴ تاکنون مدیر عامل شرکت رزیتان	۰	۰
یاسمن حاجی بابا	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد آنالیز بازرگانی	رئیس بازرگانی خارجی در شرکت صنایع فروآلیاژ ایران در سال های ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۶ - مدیر بازرگانی شرکت ایران کاوه سایپا در سال ۱۳۹۶ - عضو هیات مدیره شرکت کارآفرینان صنعت ذوب فلزات (سهامی خاص)	۰	۰
محمد علی کی پور	مدیرعامل	کارشناسی مهندسی متالورژی	از سال ۱۳۷۵ در شرکت فروسیلیس ایران با سمت های سرپرست شیفت ، جانشین رئیس تولید ، مدیر پروژه چار ، مدیر تحقیق و توسعه ، مدیر کارخانه و از سال ۱۳۹۸ تاکنون بعنوان مدیر عامل - عضو هیات مدیره شرکت ذغالسنگ آژند چمستان - نایب رئیس هیات مدیره انجمن صنفی کارفرمایان صنایع فروآلیاژ (نامبرده خارج از اعضاء می باشند)	۰	۰
امیر حاجی بابا	نایب رییس هیئت مدیره		عضو هیات مدیره شرکت های صنایع فروآلیاژ ایران ، صنعتی شوفاژکار ، تاوان سیلیس ، معدنی همراه تولید - قائم مقام مدیر عامل در شرکت گروه صنعتی نورد نوشهر	۰	۱

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۲
کمیته انتصابات	۸
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۱۲
کمیته ریسک	۱۲

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر سهامداران	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سیروس ابن رسول صنعتي	سیروس ابن رسول صنعتي	0057306631				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شیمي	☑
کارآفرینان صنعت ذوب فلزات	کارآفرینان صنعت ذوب فلزات	10102313396	یاسمن حاجي بابا	یاسمن حاجي بابا	0079371043	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت بازرگاني	☑
محسن حاجي بابا	محسن حاجي بابا	0044304651				رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	☑
ناهید حاجي بابا	ناهید حاجي بابا	0044336020				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	☑
مهدي حاجي بابا	مهدي حاجي بابا	0451288742				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مواد	☑
امیر حاجي بابا	امیر حاجي بابا	0037251244				نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	☑
یگانه اندیش صنعت	یگانه اندیش صنعت	10103510163		محمد بیات	3933391113	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي صنایع	☑