



شرکت:	سرمایه ثبت شده:
نماد:	سرمایه ثبت نشده:
کد صنعت (ISIC):	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	وضعیت ناشر:

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

بند مقدمه

1. صورت‌های مالی شرکت معادن بافق (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397، صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 الی 31، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتارحرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به فضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش نماید.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. مالیات و عوارض ارزش افزوده خریدهای انجام شده در سالهای گذشته، تماما به حساب هزینه دوره منظور گردیده، لیکن بر اساس برگهای مطالبه صادره از سوی مراجع مالیاتی جهت سالهای 1387 تا 1396، جمعا مبلغ 20.346 میلیون ریال اعتبار مالیاتی شرکت مورد تایید قرار گرفته است که در صورت اعمال تعدیلات لازم، دریافتنی-های غیرتجاری و سود انباشته هر یک معادل مبلغ یاد شده افزایش خواهند یافت. ضمنا طی سال مالی مورد رسیدگی مبلغ 5.308 میلیون ریال مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی به حساب هزینه دوره منظور شده که تعیین مبالغ قابل بازیافت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مراجع مالیاتی می باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت معادن بافق (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان-های نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه-های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. سازمان صنعت، معدن و تجارت استان یزد حقوق دولتی سال مالی مورد گزارش را بر خلاف رویه سنوات قبل بر مبنای کنسانتره تولیدی محاسبه و مبلغ 67.579 میلیون ریال مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. از این بابت بر مبنای رویه سنوات قبل مبلغ 20.089 میلیون ریال ذخیره در دفاتر منظور شده است. (بادداشت توضیحی 4-13).
7. همانطورکه در بادداشت توضیحی 4-14 عنوان شده، مالیات عملکرد سال 1395 به موجب برگ تشخیص، مبلغ 73.998 میلیون ریال تعیین گردیده، لیکن شرکت با استناد به شمول معافیت مالیاتی ناشی از درآمدهای حاصل از صادرات به تشخیص مزبور اعتراض نموده و ذخیره ای در دفاتر منظور نکرده است.
8. همانگونه که در بادداشت توضیحی 3-4-21 اشاره شده، شرکت آب مورد نیاز در فرآیند تولید را از طریق خرید انشعابات آب روستایی، قنات، چاه عمیق و یا تانکرهای حمل آب تامین می نماید. با عنایت به کمبود منابع آب در منطقه، حفظ سطح تولید فعلی منوط به دستیابی به منابع آبی با ثبات می باشد.
9. همانطور که در یادداشتهای توضیحی 6 و 11 منعکس شده، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه-ای کافی برخوردار نمی-باشند.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این چارچوب موضوع بند 4 این گزارش تحریف با اهمیت تلقی می شود. در این خصوص، بخشی از اطلاعات مندرج در ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت از جمله مبالغ مربوط به پیش بینی های عملکرد سال مالی آتی افشا نگردیده است.

11. همانطور که در یادداشت - توضیحی 4-20 عنوان گردیده، به موجب قرارداد حق-العمل کاری منعقد با شرکت نوین آلیاژ سمنان (شرکت وابسته)، عملیات فروش و صادرات محصولات، انجام امور بانکی، صدور صورتحساب برای خریدار (پروانه-های صادراتی)، دریافت بهای کالا و واردات مواد اولیه توسط شرکت مزبور صورت می پذیرد. لذا اطمینان کامل از رعایت صرفه و صلاح شرکت از این بابت فراهم نشده است.
12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده، ضمناً به نظر این مؤسسه معاملات انجام شده با عنایت به مفاد بند 11 این گزارش در چارچوب روابط خاص تجاری طرفین معامله صورت پذیرفته است.
13. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی-های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.
14. چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمینه رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، مفاد دستورالعمل-ها به شرح زیر رعایت نگردیده است:
- مواد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرح دستورالعمل توضیح عدم رعایتها
- بند 4 ماده 7 افشای صورتهای مالی و گزارشات تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 60 روز پس از پایان دوره 6 ماهه انجام نشده است.
- بند 5 ماده 7 افشای اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه (اسفندماه) حداکثر 5 روز کاری بعد از پایان هر ماه با تاخیر انجام شده است.
- تبصره ماده 9 افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره و . . . با تاخیر انجام شده است.
- ماده 12 افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیات مدیره حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، با تاخیر انجام شده است.
- ماده 12 مکرر افشای گزارش کنترلهای داخلی حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، با تاخیر انجام شده است.
- مواد 6 ، 10 و 11 داشتن حداقل یک بازارگردان، رعایت نشده است.
- ابلاغیه 96/ب/018/440/ارسال نسخه کامل تصویربرداری از جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام در قالب لوح فشرده حداکثر 10 روز بعد از مجمع، رعایت نشده است.
15. دستورالعمل-کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس، در مورد مستندسازی ساختار کنترلهای داخلی و انجام آزمونهای کنترلی نظارت توسط کمیته حسابرسی، مستندات مربوط به مبنای ارزیابی گزارش کنترلهای داخلی توسط هیات مدیره، همچنین تدوین آیین نامه-ها و دستورالعمل-های لازم رعایت نشده است.
16. طی سال مالی مورد رسیدگی بخش عمده پرداختها از طریق حساب تنخواه-گردان صورت گرفته است.
- به-منظور اعمال کنترلهای داخلی مناسب ضرورت دارد انجام عملیات مالی شرکت از طریق حسابهای بانکی انجام پذیرد.
17. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین-نامه-ها و دستورالعمل-های اجرایی مرتبط در چارچوب چک-لیست-های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد بررسی قرار گرفت. در این خصوص اقدام موثری از سوی شرکت جهت رعایت مفاد دستورالعمل اجرایی مذکور به عمل نیامده است، لیکن این مؤسسه در حیطة رسیدگی-های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

06 تیر 1398

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

1398/04/15 21:06:39	800264	[Hassan Khodaei [Sign	شریک موسسه کاربرد ارقام
1398/04/15 21:09:12	851422	[Mohammad Hossein Badakhshani [Sign	مدیر موسسه کاربرد ارقام

پایان عملکرد واقعی	پایان عملکرد واقعی	پایان سال مالی قبل	درصد	پایان عملکرد واقعی	پایان سال مالی قبل	درصد
--------------------	--------------------	--------------------	------	--------------------	--------------------	------

تغییرات	مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	تغییرات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۶۵)	۱۰,۶۱۰	۳,۶۷۸	پرداختی‌های تجاری	(۴۴)	۲۶,۴۹۹	۱۴,۹۰۲	موجودی نقد
۶۸	۱۲۱,۴۹۴	۲۲۱,۱۰۲	پرداختی‌های غیرتجاری	--	۰	۸۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۰	۰	مالیات پرداختی	(۹۰)	۱,۲۳۷,۹۴۳	۱۱۹,۷۸۳	دریافتی‌های تجاری
۶۵	۷,۹۵۰	۱۲,۱۴۳	سود سهام پرداختی	۶۵	۳,۶۸۳	۶,۰۶۶	دریافتی‌های غیرتجاری
--	۰	۰	تسهیلات مالی	۲۲۸	۱۴۷,۴۷۲	۴۸۳,۸۱۵	موجودی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۱۱۸	۶۷۹	۱,۴۷۸	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴	۱,۴۱۶,۳۷۶	۱,۴۷۶,۰۴۴	جمع دارایی‌های جاری
۵۹	۱۵۰,۰۵۴	۲۳۷,۹۲۴	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۲۳۵	۳۰۱	۹۷۸	دریافتی‌های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۳۰	۳۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۳,۷۰۱	۳,۷۰۱	دارایی‌های نامشهود
۲۸	۲۸,۰۵۶	۲۸,۸۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۹۱,۴۲۱	۱۰۵,۱۳۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۸	۲۸,۰۵۶	۲۸,۸۱۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۹	۲,۱۸۵	۲,۳۸۵	سایر دارایی‌ها
۵۵	۱۷۸,۱۱۰	۲۷۶,۷۳۴	جمع بدهی‌ها	۱۵	۹۶,۶۳۸	۱۱۱,۲۳۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۳۰۳,۵۰۰	۳۰۳,۵۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۳۰,۳۵۰	۳۰,۳۵۰	اندوخته قانونی				
۰	۴,۰۶۰	۴,۰۶۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۲)	۱,۱۰۷,۹۹۴	۱,۰۸۳,۷۳۵	سود (زیان) انباشته				
(۲)	۱,۳۳۴,۸۰۴	۱,۳۱۰,۵۳۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۱,۵۱۲,۹۱۴	۱,۵۸۷,۲۶۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۱,۵۱۲,۹۱۴	۱,۵۸۷,۲۶۹	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به

			سود (زیان) خالص
(۸۲)	۹۳۳,۵۷۷	۱۶۳,۸۵۶	درآمدهای عملیاتی
(۸۹)	(۳۵۶,۸۳۱)	(۲۸,۸۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۸۰)	۶۷۶,۷۴۴	۱۳۴,۰۰۳	سود (زیان) ناخالص
(۳۹)	(۹۴,۵۳۶)	(۵۷,۹۴۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۸۷)	۵۸۲,۲۱۰	۷۶,۰۵۴	سود (زیان) عملیاتی
--	.	.	هزینه‌های مالی
۳۶۳	۳۵۶	۹۳۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۸۷)	۵۸۲,۴۶۶	۷۶,۹۸۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	.	.	مالیات بر درآمد
(۸۷)	۵۸۲,۴۶۶	۷۶,۹۸۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۸۷)	۵۸۲,۴۶۶	۷۶,۹۸۱	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۸۷)	۳,۸۷۵	۳۷۶	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۳۰۰	۱	۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۸۷)	۳,۸۷۶	۳۸۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
(۸۷)	۵۸۲,۴۶۶	۷۶,۹۸۱	سود (زیان) خالص
۹۰	۵۸۲,۱۱۵	۱,۱۰۷,۸۸۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
.	۱۱۳	۱۱۳	تعدیلات سنواتی
۹۰	۵۸۲,۲۲۸	۱,۱۰۷,۹۹۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۷۹	(۵۶,۷۰۰)	(۱۰۱,۲۵۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۹۳	۵۳۵,۵۲۸	۱,۰۰۶,۷۴۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۲)	۱,۱۰۷,۹۹۴	۱,۰۸۳,۷۲۵	سود قابل تخصیص
--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۲)	۱,۱۰۷,۹۹۴	۱,۰۸۳,۷۲۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۸۷)	۳,۸۷۶	۳۸۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۳۰۳,۵۰۰	۳۰۳,۵۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

	حسابرسی شده		شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
1,897	43,924	877,215	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
1,897	43,924	877,215	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
--	0	0	سود پرداختی بابت استقراض
235	256	857	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
90	(9,596)	(18,193)	سود سهام پرداختی
86	(9,340)	(17,336)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	0	0	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
95	(10,990)	(21,476)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(2)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	(850,000)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
7,828	(10,992)	(871,476)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	23,592	(11,597)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه

--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از استقراض
--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	23,592	(11,597)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
812	2,907	26,499	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(44)	26,499	14,902	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

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

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					میانگین و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا		
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش					
															فروش داخلی:
															جمع فروش داخلی
															فروش صادراتی:
						۶۳۷,۶۷۶	(۲۳۹,۴۳۳)	۸۷۷,۱۰۹	۴۵,۹۰۵,۱۱۳.۳۱	۱۹,۱۰۷	نرخ LME	تن	کنسانتره روی		
۲,۵۰۰	۱۳۴,۰۰۳	(۲۸,۸۵۳)	۱۶۲,۸۵۶	۷۳,۹۶۴,۱۵۷.۷۱	۲,۲۳۲	۳۹,۰۷۰	(۱۷,۳۹۸)	۵۶,۴۶۸	۳۶,۰۵۸,۷۴۸.۴	۱,۵۶۶	نرخ LME	تن	کنسانتره سرب		
۱۳,۸۰۰											نرخ LME	تن	شمش روی		
۱۶,۳۰۰	۱۳۴,۰۰۳	(۲۸,۸۵۳)	۱۶۲,۸۵۶		۲,۲۳۲	۶۷۶,۷۴۶	(۲۵۶,۸۳۱)	۹۳۳,۵۷۷		۲۰,۶۷۳				جمع فروش صادراتی:	
															درآمد ارائه خدمات:
															جمع درآمد ارائه خدمات:
															برگشت از فروش
															تخفیفات
۱۶,۳۰۰	۱۳۴,۰۰۳	(۲۸,۸۵۳)	۱۶۲,۸۵۶		۲,۲۳۲	۶۷۶,۷۴۶	(۲۵۶,۸۳۱)	۹۳۳,۵۷۷		۲۰,۶۷۳					جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

۱۳۷,۱۲۵	۱۴,۶۶۳,۶۳۹.۰۱	۹,۳۵۲	۰	۰	(۲۱۷,۶۸۱)	۱۴,۶۶۳,۶۰۲.۷۳	(۱۴,۸۴۶)	۳۰۵,۷۳۴	۱۵,۰۷۴,۱۵۴.۴۳	۳۰,۲۸۲	۴۹,۰۷۲	۱۲,۵۳۱,۱۵۴.۳۴	۲,۹۱۶	تن	کنسانتره روی
۳۴,۹۶۸	۱۲,۹۳۷,۱۷۱.۹	۲,۷۰۵	۲۸,۸۵۳	۱۳,۹۳۶,۹۷۱.۳۳	۲,۳۳۲	۰	۰	۳۴,۱۱۳	۱۵,۰۷۴,۳۳۷.۷۴	۲,۲۶۳	۳۹,۷۰۸	۱۱,۱۰۹,۹۴۷.۶۴	۲,۶۷۴	تن	کنسانتره سرب
۲۲۷,۶۶۹	۴۳,۳۲۵,۵۵۵.۳۴	۵,۲۶۷	۰	۰	۲۲۷,۶۶۹	۴۳,۳۲۵,۵۵۵.۳۴	۵,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	شمش روی
۳۹۹,۷۶۲			۲۸,۸۵۳			۹,۹۸۸		۳۳۹,۸۴۷			۷۸,۷۸۰				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
مواد اولیه داخلی:													
۰		۰	۱۶۵,۷۶۶	۷۶۳,۶۴۷.۱۶	۳۱۸,۷۳۵	۱۶۵,۷۶۶	۷۵۷,۸۷۴.۰۴	۳۱۸,۷۳۵	۰		۰	تن	سنگ کم عیار معدنی
۰		۰	۱۶۵,۷۶۶	۷۶۳,۶۴۷.۱۶	۳۱۸,۷۳۵	۱۶۵,۷۶۶	۷۵۷,۸۷۴.۰۴	۳۱۸,۷۳۵	۰		۰		جمع مواد اولیه داخلی:
مواد اولیه وارداتی:													
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۰			۱۶۵,۷۶۶			۱۶۵,۷۶۶			۰				جمع کل

«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 غیر قطعی 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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۳۴,۹۷۱	۱۹,۳۰۹	۱۴,۴۷۳	۴۱,۳۳۷	۱۸,۳۶۸	۱۷,۱۰۲	هزینه حقوق و دستمزد
۶۹	۵۳	۵۵	۵,۳۹۰	۳,۳۱۶	۳,۲۷۸	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۲۸,۴۷۰	۲۱,۹۰۱	۱۷,۴۰۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۷۰,۹۵۰	۵۴,۵۷۸	۳۳,۱۸۶	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۱۰۶,۶۵۴	۵,۳۳۵	۳۰,۵۲۸	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش

هزینه مطالبات مشکوک الوصول هزینه حمل و نقل و انتقال	:	:	:	:	۵۳,۷۴۰
سایر هزینه ها	۱۷,۸۴۳	۲۵,۸۲۶	۲۰,۸۷۵	۱۶,۰۶۵	۲۳,۸۷۴
جمع	۸۸,۸۱۷	۱۳۳,۸۸۹	۱۶۶,۹۱۲	۹۴,۵۳۶	۵۷,۹۵۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	باتوجه به صادراتی بودن محصولات نرخ فروش تابع پارامترهای نرخ ارز و نرخ بازار جهانی فلزات خواهد بود
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	باتوجه به عمده مواد اولیه از محل استخراج معادن تحت بهره برداری شرکت انجام می پذیرد برآورد افزایش نرخ ۳۰ درصدی نسبت به سال قبل محتمل خواهد بود

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	از مهم ترین عوامل تاثیر گذار بر بهای تمام شده میتوان به افزایش ۳۰ درصدی نرخ تولید محصولات اشاره کرد.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۰۰	۳۱۰	۳۱۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۹	۷۹	۷۹

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۳,۵۶۷,۰۰۰	۹۳۳,۵۷۷,۱۰۱,۷۳۶	۲,۱۵۵,۵۷۴	۱۶۳,۸۵۶,۵۵۳,۸۱۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	افزایش ۳۰ درصدی در خصوص عمده هزینه های شرکت برآورد میگردد
----------------------------------	---

«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 غیر قطعی 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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
احداث خط تولید جدید	۸۳,۲۳۹	۰		۵۸,۲۳۹	۲۵,۰۰۰	۸۷	۸۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	افزایش ظرفیت تولید

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

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 غیر قطعی 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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			نوع تامین مالی	نرخ سود (درصد)
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز		
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	۰
	۰						تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	۰
	۰	۰	۰	۰		۰	جمع	۰
	۰	انتقال به دارایی						
	۰	هزینه مالی دوره						

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

باتوجه به وضعیت کنونی جهت تامین مالی از منابع داخلی استفاده خواهد شد.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به وضعیت کنونی در صورت نیاز جهت تامین مالی از منابع داخلی استفاده خواهد شد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۲۵۶	۹۳۷
جمع	۲۵۶	۹۳۷

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۰	۰
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۱,۱۰۷,۹۹۴	۶۰,۷۵۰	۵۸۲,۴۶۶	۱۰۱,۲۵۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | استفاده از ظرفیتهای تولید داخل برای ارتقای محصولات تولیدی به محصولات دارای ارزش افزوده بیشتر

سایر توضیحات با اهمیت

در صورت وجود هر مورد با اهمیت در اسرع وقت اطلاع رسانی خواهد شد

«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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»