

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران



گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۱-۱) میزان مصرف مواد اولیه :

میزان مواد اولیه مصرفی به تفکیک محصولات و تأمین کنندگان به شرح ذیل می باشد:

ردیف	اهم مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	اهم تأمین کنندگان
استخراج و تأمین سنگ آهن				
۱	سنگ آهن استخراجی از معدن چادرملو	تن	۲,۵۲۱,۹۵۳	معدن شرکت چادرملو
۲	سنگ آهن خریداری شده	تن	۷,۷۰۳,۵۴۰	شرکت ارزش آفرینان سها، ارجان پی توسعه، اکتشافی دشت یوز دره انجیر ساغند (معدن آرپژ ۱۹ D)، سنگ آهن مرکزی (چاه گرا)، توسعه بازرگانی متیل همیار، معدن سرزمین کبیر، آروین ایستاس، زرین معدن جاف، آرشا صنعت ووهیا، صدر اسپاد ایرانیان، آراز پولاد پاساگارد، سپنا کسان، آراین فولاد غرب، نوین فرآوران تایباد، یزد پوناب، کیان شرق ایران، ماهان بازرگان بهین پیشرو، عصر نوین بهاباد، صنعت باران سایان ایرانیان، کهید کاوش، مهرگان
محصول کنسانتره سنگ آهن و آبیت				
۳	برق مصرفی	کیلووات	۳۶۶,۵۳۱,۲۴۵	شرکت سهامی برق منطقه ای یزد
۴	آب مصرفی	مترمکعب	۱۰,۲۰۷,۹۷۵	آب منطقه ای یزد
۵	سنگ خام مصرفی در تولید کنسانتره	تن	۱۲,۲۴۲,۰۰۰	معدن شرکت چادرملو
۶	گلوله فلزی	کیلو گرم	۱۱,۸۴۱,۶۲۶	شرکت های فرا فر فولاد ایرانیان، پارس متال، دوب فلزات یزد، استیل ریزان، فردا صنعت طوس، صنایع متالورژی مصمم اصفهان، کاوه فولاد آریا، طایه افروز تیرانا و
۷	سیلیکات	کیلو گرم	۳,۶۶۵,۸۸۰	شرکت های سیلیکات گستر اصفهان، استاد کبر صدر، پارس سیلیکات گوهرا ن مبد و...
۸	کالکئور	کیلو گرم	۲,۳۸۸,۳۰۱	شرکت های معدن فردا ایرانیان، آرون یاد بهاباد، کوپلیم اصفهان ، آسیا کبیر، فرناک و...
۹	فلوکولانت	کیلو گرم	۳۳۲,۷۰۰	شرکت اصفهان کوپلیم، شیمی معدن فردا ایرانیان
محصول گندله				
۱۰	برق مصرفی	کیلووات	۱۰۵,۲۹۱,۴۱۴	شرکت سهامی برق منطقه ای یزد
۱۱	گاز مصرفی	مترمکعب	۵۳,۵۵۴,۶۰۶	شرکت گاز استان یزد
۱۲	آب مصرفی	مترمکعب	۵۲۶,۷۱۲	شرکت تأمین انتقال آب خلیج فارس
۱۳	کنسانتره آهن مصرفی در تولید گندله	تن	۳,۵۶۵,۳۲۱	معدن شرکت چادرملو
۱۴	بنیونیت	کیلو گرم	۳۱,۱۷۷,۶۵۲	شرکت های سید پودر مهام، قائم پودر کویر، پارس پودر اردکان، باریت فلزات ایران، افروز پودر طبس، پارس صنعت امیران
۱۵	گلوله فلزی	کیلو گرم	۱۶۹,۹۴۰	شرکت فرا فر فولاد ایرانیان
محصول آهن اسفنجی				
۱۶	برق مصرفی	کیلووات	۱۶۸,۷۴۲,۰۰۰	شرکت سهامی برق منطقه ای یزد
۱۷	گاز مصرفی	مترمکعب	۳۷۸,۴۳۲,۶۷۶	شرکت گاز استان یزد
۱۸	آب مصرفی	مترمکعب	۲۰,۰۷۳,۸۰۵	شرکت تأمین انتقال آب خلیج فارس
۱۹	گندله مصرفی در تولید آهن اسفنجی	تن	۱,۷۷۹,۱۵۴	مجتمع صنعتی چادرملو و شرکت معنی
۲۰	آهک هیدراته	کیلو گرم	۲۳۰,۲۵۰	شرکت تولیدی آهک سرافراز
محصول شمش فولادی				
۲۱	برق مصرفی	کیلووات	۷۰۹,۹۶۹,۳۷۱	شرکت سهامی برق منطقه ای یزد
۲۲	گاز مصرفی	مترمکعب	۸,۲۸۰,۱۴۲	شرکت گاز استان یزد
۲۳	آب مصرفی	مترمکعب	۱,۴۳۲,۸۴۶	شرکت تأمین انتقال آب خلیج فارس
۲۴	آهن اسفنجی مصرفی در تولید شمش فولادی	تن	۱,۲۲۲,۴۵۷	مجتمع صنعتی چادرملو
۲۵	آهک	کیلو گرم	۶۲,۰۶۷,۸۲۰	شرکت های تعاونی همیاران اردکان، صدرا ساروج اردکان، تولید آهنگ صنعتی مرجان اردکان، صنعتی و معدنی پرگاس ایستاس ، تولید آهک سرافراز ، زرین سپهر شهردها
۲۶	دولومیت	کیلو گرم	۵۵,۹۷۸,۸۶۱	شرکت های فرامین فولاد باران یزد، کارخانه آهک، دولمیت زارع شاهی، آذر سپید سیاهان و صنایع دیرگداز اصفهان
۲۷	آهن فراضه	کیلو گرم	۸,۱۶۴,۸۲۰	شرکت ارزش آفرینان سها
۲۸	کک دشت دانه	کیلو گرم	۶,۰۱۵,۱۵۰	پترو سامان آذر تبس
۲۹	کک ریز دانه	کیلو گرم	۵,۲۴۶,۳۸۰	شرکت کک پزی دامغان گلانه و پترو سامان آذر تبس
۳۰	فروسیلیکو منگنز	کیلو گرم	۱۱,۵۷۰,۵۳۰	شرکت های پایا پرتو کهریا و شرکت های تولید کننده خارجی
۳۱	فرومنگنز پر کربن	کیلو گرم	۸۴۴,۵۴۰	شرکت های تولید کننده خارجی
۳۲	فروسیلیس	کیلو گرم	۲,۶۰۶,۶۴۰	شرکت های فرو آلیاز ایران
۳۳	پودر گرفت گرانول	کیلو گرم	۶,۹۳۹,۸۷۰	شرکت کرین نفی پارسیان خلیج ، کاوش جوش
۳۴	جرم خشک روکش ناندیش	کیلو گرم	۲,۲۵۴,۵۳۵	شرکت های دیرگداز های آتور، تهیه و تولید نسوز کشور، فراسوز یزد، آذر شید پاس
۳۵	آجر نسوز	عدد	۳۱۲,۵۴۲	شرکت های فرآورده های نسوز آذر، دیرگداز مهر آریان فارس، فرآورده های سوز مهر گداز و تهیه و تولید مواد نسوز کشور و فرآورده های دیرگداز ایران، نسوز پارس
۳۶	خاک ، ملات آجر و ماسه	کیلو گرم	۴,۴۹۰,۳۳۳	تهیه و تولید مواد نسوز کشور، فرآورده های نسوز پارس ، دیرگداز مهر آریان فارس، صنایع نسوز توکا، فرآورده های نسوز آذر، دیرگداز آذر و دومان صنعت غرب
۳۷	الکترو د گرافیکی ۷۰۰ (ضرب مصرف حدود ۱/۸ کیلو گرم به ازای هر تن تولید شمش)	کیلو گرم	۱,۱۸۸,۰۰۰	شرکت های تولید کننده خارجی نوادرات
۳۸	الکترو د گرافیکی ۵۰۰ (ضرب مصرف حدود ۷/۵ کیلو گرم به ازای هر تن تولید شمش)	کیلو گرم	۲۲۲,۵۰۰	شرکت های تولید کننده خارجی نوادرات

نرخ هزینه حمل به ازای هر تن کنسانتره حمل شده از معدن به گندله سازی اردکان ، ربلی مبلغ ۴,۷۵۶,۶۶۵ ریال و جاده ای مبلغ ۶,۲۹۰,۰۰۰ ریال نرخ هزینه حمل جاده ای از گندله سازی تا مقصد بندرعباس به مبلغ هر تن حدود ۱۳,۲۴۰,۰۰۰ ریال می باشد.

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۲) جزئیات فروش:

۱-۲-۱) جزئیات فروش در داخل:

(مبالغ به میلیون ریال)

تغییرات نسبت به سال مالی قبل				سال ۱۴۰۳				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				نرخنامه دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		واحد مقدار	محصول			
مبلغ فروش	میانگین نرخ فروش	مقدار فروش		درصد از کل	مبلغ فروش	میانگین نرخ فروش و تفاوت کیفیت	هزن - ریال	نرخ	درصد از کل	مبلغ فروش	میانگین نرخ فروش و تفاوت کیفیت	هزن - ریال	نرخ	خسک	مقدار فروش	مبلغ	مقدار (خسک)	
		خسک	نرخ															خسک
۳۹,۴۴۵,۳۳۹	۲۷,۶۷۹,۵۲۹	(۸۶۵,۰۹۲)	(۹۵۰,۳۹۱)	۳۷	۲۰,۶۲۸,۳۷۹	۴۲,۴۵۶,۶۸۳	۴,۸۵۹,۰۳۲	۵,۳۰۶,۶۸۱	۳۵	۲۳,۰۲۴۴,۷۱۸	۵۷,۶۶۸,۲۶۷	۳,۹۹۳,۹۴۰	۴,۳۵۶,۲۹۰	۳,۶۷۳,۳۹۰	۱۹۸,۳۵۱,۸۰۰	۱۹۸,۳۵۱,۸۰۰	کسانتره سنگ آهن	
(۱۹۴,۷۷۲)	۳۹,۶۲۸,۰۷۷	(۴,۹۱۵)	(۵,۳۰۰)	۰,۰	۲۰,۸۰,۳۱۰	۳۶,۷۵۴,۵۹۴	۵,۶۶۰	۶,۱۰۰	۰,۰	۱۳,۲۵۹	۱۷,۷۷۹,۳۱۵	۷۴۵	۸۰۰	۰	۰	۰	کسانتره آیاتیت	
۳۶,۴۴۴,۷۳۳	۱۷,۰۴۶۶,۸۵۴	۲۱۳,۷۳۵	۲۱۳,۷۳۵	۱۴	۷۷,۵۹۰,۶۲۷	۵۳,۸۸۴,۹۳۸	۱,۳۴۹,۹۳۲	۱,۳۴۹,۹۳۲	۱۸	۱۱۴,۰۲۵,۳۸۰	۶۸,۹۵۳,۰۴۸	۱,۶۵۳,۶۶۷	۱,۶۵۳,۶۶۷	۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۳۲,۶۲۳	۱۰۴,۴۳۲,۶۲۳	گندله	
(۱۰,۵۸۸,۴۰۱)	۱۳۶,۱۰۲,۳۱۸	(۷۷,۷۹۷)	(۷۷,۷۹۷)	۴	۲۱,۱۰۲,۸۳۸	۱۵۳,۳۷۸,۱۳۹	۱۳۷,۵۸۷	۱۳۷,۵۸۷	۲	۱۰,۵۱۴,۴۳۷	۱۷۵,۸۵۷,۱۷۲	۵۹,۷۹۰	۵۹,۷۹۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۸,۵۷۶	۲۶,۳۷۸,۵۷۶	آهن اسفنجی	
۷۰,۵۸۶,۷۵۳	۲,۸۸۰,۳۴,۸۵۲	۲۴,۶۷۵	۲۴,۶۷۵	۳۷	۲۰,۹۰۱۳,۸۴۴	۲۳۴,۹۷۹,۰۶۰	۸۸,۹,۹۶۸	۸۸,۹,۹۶۸	۴۳	۲۷۹,۷۱۰,۵۹۷	۳۰,۵۸۰,۸۴۴	۹۱۴,۴۴۳	۹۱۴,۴۴۳	۵۹۵,۰۰۰	۱۷۹,۸۸۷,۱۱۹	۱۷۹,۸۸۷,۱۱۹	شمش فولادی	
(۲,۴۴۱,۹۴۵)	۳۱,۷۴۱,۱۵۰	(۷۶,۳۰۳)	(۷۶,۳۰۳)	۱	۴,۹۵۱,۰۰۹	۳۱,۱۵۳,۱۱۶	۱۵۸,۹۲۵	۱۵۸,۹۲۵	۰	۲,۵۲۹,۰۶۴	۳۰,۶۱۰,۰۵۵	۸۲,۶۲۲	۸۲,۶۲۲	۰	۰	۰	سایر محصولات	
۱۱۷,۷۶۱,۷۰۷	-	(۷۸۵,۸۹۷)	(۸۷۱,۵۸۱)	۹۲	۵۱۹,۲۷۴,۷۴۸	-	۷,۴۹۱,۱۰۴	۷,۴۹۱,۹۲۳	۹۸	۶۳۷,۰۴۶,۴۵۵	-	۶۳۷,۵۲۰,۷	۷,۰۶۷,۶۱۲	۵۷,۸۰۴,۳۹۰	۵۰۹,۵۰۱,۱۸۰	۵۰۹,۵۰۱,۱۸۰	جمع فروش داخلی	
فروش صادراتی																		
۴,۴۹۷,۶۲۳	۶۴,۸۴۱,۸۱۸	۶۹,۳۶۳	۶۹,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴,۴۹۷,۶۲۳	۶۴,۸۴۱,۸۱۸	۶۹,۳۶۳	۶۹,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	گندله
(۳۴,۳۶۷,۵۱۹)	۱۹۰,۴۶۶,۹۳۲	(۱۸۰,۴۴۰)	(۱۸۰,۴۴۰)	۸	۳۲,۶۹۶,۳۱۳	۲۰,۳۸۹,۵۵۳	۲۰,۹,۴۰۸	۲۰,۹,۴۰۸	۱	۸,۳۳۸,۷۹۴	۲۸,۷۵۱,۴۴۳	۲۸,۹۶۸	۲۸,۹۶۸	۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۶۶,۲۵۹	۶۰,۴۶۶,۲۵۹	۰	شمش فولادی
(۲۹,۸۶۹,۸۶۶)	-	(۱۱۱,۰۷۷)	(۱۱۱,۰۷۷)	۸	۳۲,۶۹۶,۳۱۳	-	۲۰,۹,۴۰۸	۲۰,۹,۴۰۸	۲	۱۲,۸۲۶,۴۱۷	-	۹۸,۳۳۱	۹۸,۳۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۶۶,۲۵۹	۶۰,۴۶۶,۲۵۹	۰	جمع فروش صادراتی
۸۷,۸۹۱,۸۱۱	-	(۸۹۵,۹۷۵)	(۹۸۲,۵۹۶)	۱۰۰	۵۶۱,۹۷۱,۰۶۱	-	۷,۷۰۰,۵۱۲	۸,۱۴۸,۶۰۰	۱۰۰	۶۴۹,۸۶۲,۸۷۱	-	۶۸۰,۳۰۵۳۸	۷,۱۶۶,۰۰۵	۵۹,۸۰۴,۳۹۰	۵۹,۸۰۴,۳۷۷	۵۹,۸۰۴,۳۹۰	۰	جمع کل

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۴/۲۳ سال مالی شرکت از روز اول دیماه هر سال آغاز و تا پایان آذر ماه سال بعد تغییر یافته است از اینرو در گزارش تفسیری مدیریت جاری اطلاعات مربوط به تولید و فروش محصولات برای نه ماهه پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰

جهت اطلاع به ذینفعان ارائه گردیده است.

فروش محصول انرژی، برق (نیروگاه ۵۰۰ مگاواتی سیکل ترکیبی و نیروگاه خورشیدی ۱۰ مگاواتی) در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰ به میزان ۵,۶۳۱,۱۲۷ میلیون ریال می باشد.

درآمد سرمایه گذاری، ناشی از سود سهام شرکت های وابسته و سایر شرکت ها لحاظ شده در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰ به میزان ۱,۱۸۸,۷۴۴ میلیون ریال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نرخ فروش داخلی محصولات به شرح ذیل می باشد:

فروش داخلی محصولات اصلی شرکت بر اساس الزام عرضه در بورس کالا مطابق مفاد نامه شماره ۱۴۰۱/۲۴/۷۲۵۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) و ابلاغ وزارت صنعت، معدن و تجارت (صمت) طی نامه شماره ۶۰/۲۱۱۸۵۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ با رعایت کف عرضه محصولات در بورس کالا، برای سال مالی مورد گزارش از طریق عرضه در بورس کالای ایران انجام پذیرفته است.

نرخ فروش برق نیروگاه از طریق شرکت مدیریت شبکه برق ایران بر اساس نرخ آیین نامه ها و مصوبات هیأت تنظیم بازار برق ایران تعیین می گردد و بازار برق نیروگاه به صورت رقابتی با سایر نیروگاه ها، روزانه بر اساس پیش بینی نیاز شبکه و وضعیت واحدهای نیروگاه به صورت ساعتی با رعایت سقف مصوب، نرخ گذاری و به فروش می رسد.

جدول میانگین نرخ فروش هر تن محصولات

سال	میانگین نرخ فروش (پایه و کیفیت) هر تن محصولات - ریال				
	کنسانتره سنگ آهن (خشک)	کنسانتره آپاتیت (خشک)	سنگ آهن دانه بندی شده	گندله	آهن اسفنجی
۱۳۹۷	۴,۲۲۱,۵۷۲	۲,۶۰۳,۳۰۸	۱,۲۱۷,۹۲۰	۶,۷۵۸,۸۹۳	۰
۱۳۹۸	۶,۲۴۲,۳۷۶	۳,۷۹۹,۴۹۷	۴,۹۲۶,۹۶۶	۹,۱۴۴,۰۲۰	۱۹,۳۹۹,۷۴۸
۱۳۹۹	۱۶,۷۰۵,۸۴۵	۱۳,۳۱۸,۹۴۹	۱۱,۷۳۶,۴۰۸	۲۴,۱۸۹,۱۲۹	۴۳,۵۲۲,۶۰۴
۱۴۰۰	۲۸,۳۶۹,۳۷۰	۱۹,۳۹۳,۷۱۶	۱۷,۶۸۱,۱۶۹	۴۱,۰۵۰,۳۳۴	۸۲,۰۳۲,۶۵۳
۱۴۰۱	۲۸,۳۳۷,۸۰۰	۲۴,۲۷۵,۳۸۴	۰	۳۳,۱۲۳,۸۱۲	۷۷,۶۰۱,۴۶۱
۱۴۰۲	۳۸,۹۱۶,۵۵۶	۳۳,۵۱۳,۷۳۸	۰	۴۵,۵۲۰,۹۲۹	۱۱۸,۹۷۳,۹۷۱
۱۴۰۳	۴۲,۴۵۶,۶۸۰	۳۶,۷۵۵,۵۸۱	۰	۵۳,۸۸۴,۹۲۵	۱۵۳,۳۷۸,۰۵۰
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۷,۶۴۸,۲۶۷	۱۷,۷۹۷,۳۱۵	۰	۶۸,۷۸۷,۵۴۵	۱۷۵,۸۵۷,۱۷۲

۱-۲-۲) جزییات فروش صادراتی:

در ارتباط با محصولات صادراتی با توجه به سیاستهای شرکت در زمینه صادرات به منظور تأمین ارز مورد نیاز مواد مصرفی، قطعات یدکی و تجهیزات و اجرای طرح های توسعه و فروش شمش از طریق برگزاری مزایده توسط معاونت بازرگانی و پس از طی فرآیند مربوطه انجام می گردد.

ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۳		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
مبلغ - دلار	مقدار - تن	مبلغ - دلار	مقدار - تن	
۹۸,۵۰۷,۵۶۵	۲۰۹,۴۰۸	۱۲,۱۸۸,۸۰۷	۲۸,۹۶۸	فروش محصول شمش فولادی
۰	۰	۶,۴۶۳,۵۰۰	۶۹,۳۶۳	فروش محصول گندله
(۱۷,۸۷۰,۵۰۸)	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	عرضه در سامانه مرکز مبادله ارز و طلا (بابت رفع تعهدات ارزی)
(۴۸,۸۰۶,۵۱۴)	-	(۳۱,۹۰۳,۹۱۸)	-	واردات از محل صادرات
(۳۱,۸۳۰,۵۴۳)	-	(۳,۵۷۸,۹۳۲)	-	پیش پرداخت خرید مواد و سایر پرداخت ها

ارز حاصل از صادرات براساس بخشنامه صادره بانک مرکزی در رابطه با سیاست گذاری و تعیین تکلیف وجوه حاصل از صادرات (واردات در مقابل صادرات) صورت پذیرفته که تاثیری بر وضعیت ارزی شرکت ندارد و ارز مصرفی بابت واردات تأمین مواد اولیه کمکی کارخانه فولادسازی، ماشین آلات، قطعات لوازم یدکی مجتمع معدنی و صنعتی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش، در یادداشت «۵-۸» صورتهای مالی ارائه شده است. در این ارتباط عطف به نامه شماره ۱۴۰۴/د۱۸۱/۱۲۲۲۷ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ معاونت بازرگانی بیانگر رفع تعهدات ارزی واردات ۹۹ درصد و رفع تعهدات صادرات ۹۴/۰۴ درصد در سال مالی مورد گزارش می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۲-۳) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت :

۱-۲-۳-۱) آثار ناشی از عرضه محصولات در بورس کالا :

مطابق نامه شماره ۱۴۰۱/۲۴/۷۲۵۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) و ابلاغ وزارت صنعت، معدن و تجارت (صمت) طی نامه شماره ۶۰/۲۱۱۸۵۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ می‌بایست فروش محصولات تولیدی معدنی و فلزی شرکت از طریق بورس کالای ایران صورت پذیرفته است.

۱-۲-۳-۲) وضعیت پرداخت های به دولت :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
۱	مالیات عملکرد	۱۱,۳۷۸,۳۶۹	۴۲,۶۰۳,۸۴۷	(۲۷۴)
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۶,۳۰۴,۹۳۵	۱۶,۵۲۳,۷۴۳	(۱)
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۰۱,۵۱۶	۲۱۳,۴۴۷	۲۹
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۴,۲۵۶,۰۸۹	۲,۷۶۷,۲۹۳	۳۵
۵	پرداختی بابت خوراک (گاز)	۳۱,۲۹۷,۷۹۷	۱۶,۱۷۶,۱۳۴	۴۸
۶	پرداختی بابت انرژی (برق)	۵,۰۲۵,۳۶۷	۱۵,۹۵۱,۲۴۰	(۲۱۷)
۷	پرداختی بابت حق انتفاع	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۸۵,۶۹۷	(۳۴)

۱-۳) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آن‌ها از جمله مولفه‌های اقتصاد کلان :

مهم‌ترین قوانین و مقررات ناظر و حاکم بر فعالیت شرکت شامل قانون تجارت، قانون مالیات‌های مستقیم، قانون مالیات بر ارزش افزوده، قوانین بودجه سنواتی کشور، قانون مبارزه با پولشویی، قانون کار، قانون اصلاح قانون معادن، قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکت‌های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و اساسنامه شرکت و آیین‌نامه‌های داخلی می‌باشد.

برای دوره مالی مورد گزارش جمعاً مبلغ ۳۵,۴۳۷ میلیارد ریال به استناد تبصره (۶) ماده ۱۴ واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۴ معادل ۵۵٪ از بهای کل‌وخه استخراجی از معدن چادرملو و مطابق مفاد ابلاغیه‌های نامه‌های شماره ۱۴۰۳/۱۷۳۳۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ و ۴۰۰۸۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) این شرکت حق السهم بر اساس مقدار سنگ آهن استخراجی از معدن چادرملو در دفاتر محاسبه و منظور نموده است.

ضمناً طبق تبصره «۳» ماده «۴» قرارداد شماره ۳۲۷۴۹ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۷ فی مابین این شرکت و ایمیدرو و الحاقیه‌های بعدی آن، شرکت می‌تواند با رعایت مفاد قانون تجارت از محل سود خود اقدام به سرمایه‌گذاری در معادن و صنایع معدنی پایین دستی کند و به میزان ۱۰٪ سرمایه‌گذاری ایجاد شده از محل سود خود به عنوان معافیت حق السهم محاسبه و از هزینه کل کسر نماید. با توجه به ثبت افزایش سرمایه شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸، ۱۰٪ معافیت به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال از هزینه حق السهم کسر نموده است. لازم به توضیح است که هزینه حق السهم پروانه بهره‌برداری از معدن تا پایان دوره مالی مورد گزارش تماماً پرداخت و ترتیب تسویه آن انجام شده است.

در خصوص حقوق دولتی، حقوق دولتی سالانه از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت (صمت) مشخص می‌شود و بر اساس ماده (۱۴) قانون اصلاح قانون معادن به طور معمول حقوق دولتی مربوط به هر عهده صاحب پروانه بهره‌برداری معدن می‌باشد با توجه به مفاد ماده ۶ الحاقیه سوم مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ قرارداد شماره ۳۲۷۴۹ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۷ حقوق دولتی به عهده سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) می‌باشد.

پیش‌بینی چالش‌ها و ریسک‌های پیش‌رو برای دستیابی به اهداف مدیریت :

- تأمین مواد اولیه پایدار با توجه به ظرفیت‌های تعریف شده گذشته بابت جهت خوراک خطوط تولید کنسانتره.
- محدودیت‌های موجود در تعیین قیمت فروش محصولات زنجیره فولاد.
- هزینه‌های حق انتفاع پروانه بهره‌برداری از معدن چادرملو درخصوص بند تبصره (۶) ماده ۱۴ واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۴
- هزینه‌های حق انتفاع پروانه بهره‌برداری از معدن چادرملو درخصوص بند (۱۷) ماده (۱) قانون الزامات و احکام مورد نیاز قوانین بودجه‌های سنواتی سال ۱۴۰۵
- محدودیت‌های موجود در زیرساخت‌های انرژی از قبیل قطعی گاز و برق و افزایش قیمت حامل‌های انرژی.
- محدودیت در دسترسی به منابع مالی جهت اجرای طرح‌های توسعه شرکت و شرکت‌های سرمایه‌پذیر.
- محدودیت‌ها و هزینه‌های اضافی در خصوص صادرات و واردات و عدم ثبات درخصوص رویه‌های مربوطه و حذف معافیت مالیاتی درآمد حاصل از صادرات.
- تحریم‌ها و نوسانات نرخ‌های برابری ریال با ارزهای خارجی در جهت تأمین لوازم و قطعات یدکی، ماشین‌آلات و تجهیزات خطوط تولید، طرح‌های توسعه و همچنین افزایش سطح عمومی قیمت‌ها.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۱ وضعیت رقابت:

۴-۱-۱ جایگاه شرکت در فروش محصولات معدنی سنگ آهن

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های اصلی فعال در معدن و صنایع معدنی (بر اساس اطلاعات منتشر شده در سامانه کدال) در ارتباط با فروش کنسانتره سنگ آهن در **رده اول** و فروش گندله در **رده سوم** قرار دارد.

ردیف	فروشندهگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل فروش	ردیف	فروشندهگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل فروش
۱	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۹۳,۹۴۰	۴۹	۱	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۵۵۹,۸۴۰	۶۱
۲	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۹۶,۸۶۵	۲۲	۲	شرکت سنگ آهن گهر زمین	۴,۶۷۶,۹۷۷	۲۷
۳	شرکت سنگ آهن گهر زمین	۱,۶۵۰,۶۵۳	۲۰	۳	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۷۲۳,۰۳۰	۱۰
۴	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابور	۶۶۵,۹۹۳	۸	۴	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابور	۴۰۹,۱۵۸	۲
	جمع	۸,۱۰۷,۴۵۱	۱۰۰		جمع	۱۷,۳۶۹,۰۰۵	۱۰۰

۴-۲ جایگاه شرکت در تولید محصولات معدنی سنگ آهن

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های اصلی فعال در معدن و صنایع معدنی (بر اساس اطلاعات منتشر شده توسط ایمیدرو و انجمن تولید کنندگان فولاد ایران) در تولید کنسانتره سنگ آهن در **رده دوم**، تولید گندله در **رده ششم**، تولید آهن اسفنجی در **رده هفتم** و تولید شمش فولادی در **رده هشتم** قرار دارد.

ردیف	تولید کنندگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل تولیدات	ردیف	تولید کنندگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل تولیدات
۱	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۴۲۴,۸۲۶	۱۸	۱	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۸۴۶,۱۷۵	۲۰
۲	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۷۲۸,۸۲۴	۱۳	۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۴۴,۳۷۸	۱۱
۳	شرکت سنگ آهن گهر زمین	۶,۰۹۲,۵۲۵	۱۰	۳	شرکت سنگ آهن گهر زمین	۴,۶۰۷,۶۰۵	۹
۴	شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه	۴,۳۰۲,۰۶۷	۷	۴	شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه	۴,۰۴۹,۰۲۰	۸
۵	شرکت صنایع معدنی فولاد سنگان	۳,۳۶۷,۴۷۲	۶	۵	شرکت فولاد خوزستان	۳,۶۱۰,۶۷۴	۷
۶	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران	۲,۷۷۴,۲۵۲	۵	۶	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۲۹۷,۵۱۲	۷
۷	شرکت ابال پارسین سنگان	۲,۰۶۶,۳۳۹	۴	۷	شرکت صنایع معدنی فولاد سنگان خراسان	۳,۲۷۹,۳۹۵	۷
۸	شرکت صنعتی، معدنی توسعه فراگیر	۲,۰۱۹,۴۵۳	۳	۸	شرکت ابال پارسین سنگان	۲,۹۱۰,۰۴۰	۶
۹	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابور	۱,۳۲۹,۷۸۷	۲	۹	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران	۲,۵۵۸,۹۷۱	۵
۱۰	مجمع جلال آباد	۱۲۲,۴۷۳	۰.۲	۱۰	شرکت فولاد خراسان	۱,۵۱۰,۱۱۸	۳
۱۱	سایر تولید کنندگان	۱۸,۱۸۶,۹۸۲	۳۱	۱۱	سایر تولید کنندگان	۷,۹۸۱,۱۱۲	۱۶
	جمع	۵۸,۴۲۵,۰۰۰	۱۰۰		جمع	۴۹,۱۹۵,۰۰۰	۱۰۰

ردیف	تولید کنندگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل تولیدات	ردیف	تولید کنندگان اصلی	مقدار-تن	درصد سهم از کل تولیدات
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۵۰,۰۵۷	۱۹	۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۹۶۳,۴۷۵	۲۴
۲	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۳,۷۵۳,۳۱۹	۱۲	۲	شرکت فولاد خوزستان	۲,۲۰۳,۵۷۸	۹
۳	شرکت فولاد خوزستان	۳,۲۰۹,۰۱۲	۱۰	۳	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۳۲۶,۵۳۳	۵
۴	شرکت جهان فولاد سیرجان	۲,۱۷۴,۷۶۴	۷	۴	مجمع فولاد سبا	۱,۲۹۳,۳۸۹	۵
۵	شرکت فولاد کاوه جنوب	۱,۴۸۳,۶۱۳	۵	۵	شرکت سهامی فولاد کاوه جنوب	۱,۲۲۸,۴۹۵	۵
۶	شرکت فولاد هرمزگان	۱,۴۴۹,۳۱۳	۴	۶	شرکت سهامی فولاد هرمزگان	۱,۲۰۷,۷۰۶	۵
۷	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۳۳۴,۲۸۲	۴	۷	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۹۵۶,۲۲۹	۴
۸	مجمع فولاد سبا	۱,۲۶۳,۸۷۲	۴	۸	شرکت فولاد خراسان	۷۹۸,۹۴۰	۳
۹	شرکت فولاد بافت	۱,۰۸۷,۹۹۹	۳	۹	شرکت جهان فولاد سیرجان	۷۵۸,۹۹۳	۳
۱۰	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	۱,۰۴۱,۹۸۲	۳	۱۰	شرکت صنایع آهن و فولاد ارفع	۶۵۸,۲۶۱	۳
۱۱	سایر تولید کنندگان	۹,۴۳۱,۷۸۷	۲۹	۱۱	سایر تولید کنندگان	۸,۳۱۲,۴۰۱	۳۴
	جمع	۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۰۰		جمع	۲۴,۷۰۸,۰۰۰	۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-۱) اطلاعات بازارگردان شرکت :

قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان به مدت یکسال می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی :

ردیف	شرح	عنوان
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۹/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۹/۲۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/تعداد سهم)	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۶۷۷,۱۸۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۶۵۹,۱۰۵
۸	سود(زیان) بازارگردانی طی دوره (میلیون ریال)	(۸۰,۲۴۸)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۷۴,۳۹۸,۵۱۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۳۵,۶۲۵,۰۰۵
۱۱	تعداد مانده سهام نزد بازارگردان	۱,۵۲۵,۲۵۲,۶۱۵

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶-۱) لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه :

ردیف	شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت
۱	شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	سهامی خاص	پایان آذر	۵۱.۷۴
۲	شرکت بین المللی معدنی و صنعتی سی پی جی پارس	سهامی خاص	پایان آذر	۹۶.۰۵
۳	شرکت صنایع معدنی عصر نوین بهاباد	سهامی خاص	پایان آذر	۶۲
۴	شرکت ورزشی چادرملو اردکان	سهامی خاص	پایان خرداد	۹۹.۹۹
۵	شرکت توسعه انرژی چادرملو	سهامی خاص	پایان آذر	۹۹.۹۹
۶	شرکت توسعه معادن و اکتشافات فلزیابان کویر	سهامی خاص	پایان آذر	۹۸
۷	شرکت گسترش صنایع آریا تایر هامون	سهامی خاص	پایان آذر	۵۶
۸	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو)	سهامی خاص	پایان آذر	۵۵
۹	شرکت مدیریت توسعه فناوری صنایع کانسار	سهامی خاص	پایان شهریور	۵۸
۱۰	شرکت خدمات مهندسی و بازرگانی سی پی جی	با مسئولیت محدود	۱۰ دی ماه	۶۰
۱۱	شرکت مهندسی معدن و تجارت فلز سی پی جی	با مسئولیت محدود	۱۰ دی ماه	۶۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷-۱) اطلاعات اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل :

ردیف	نسام و نام خانوادگی	عضویت در هیأت مدیره	عضویت در کمیته های تخصصی	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ انتصاب عضویت در هیأت مدیره	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت در هیأت مدیره سایر شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس
۱	محمدرضا تابش	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	رئیس کمیته انتصابات	دکترای مهندسی منابع طبیعی	صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹	پنج دوره نمایندگی مجلس شورای اسلامی و عضو هیأت علمی دانشگاه علوم و تحقیقات، عضو شورای پول و اعتبار رئیس هیأت مدیره سرمایه گذاری بانک سپه، عضو هیأت مدیره انرژی سپهر بانک سپه	—	—
۲	حامد دهقانان	عضو هیأت مدیره (موظف)	رئیس کمیسیون معاملات	دکترای تخصصی مدیریت بازرگانی	صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹	سرپرست معاونت سیاسی و امنیتی استانداری فارس، مدیرعامل شرکت گروه مشاوران مدیریت و مطالبات راهبردی تدبیر، عضو هیأت مدیره کانون جهانگردی و اتومبیل رانی جمهوری اسلامی	—	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۳	مجتبی شعبانی	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	—	دکترای مدیریت استراتژیک	صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹	مدیر عامل شرکت توسعه بین المللی ماستر-مدیر عامل شرکت پارس فولاد سبزوار- مدیر عامل شرکت اپال کانی پارس	—	—
۴	مهدی آقاپور بی شک	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	رئیس کمیته حسابرسی داخلی و کمیته مدیریت ریسک	دکتری الهیات و معارف اسلامی	صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹	مستشار هیأت دوم دیوان محاسبات کشور، عضو هیأت عمومی دیوان محاسبات کشور، رئیس دانشگاه پیام نور آذربایجان شرقی، معاون پژوهش و فرهنگی دانشگاه پیام نور	—	—
۵	فرید دهقانی	عضو موظف هیأت مدیره و مدیر عامل	—	کارشناس ارشد علوم اقتصادی	صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹	مدیرعامل پالایشگاه قطران اصفهان، صندوق بیمه سرمایه گذاری فعالیت های معدنی، رئیس هیأت مدیره منطقه ویژه اقتصادی صنایع خلیج فارس، مشاور رئیس هیأت عامل ایمیدرو، مشاور سازمان خصوصی سازی، نماینده مرکز پژوهش ها در کمیسیون صنایع و معادن مجلس شورای اسلامی در بخش معدن و صنایع معدنی و ...	—	—

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- (۱) اطلاعات اعضاء کمیته‌های تخصصی هیأت مدیره :

ردیف	نام کمیته	نام و نام خانوادگی	سمت
۱	کمیته انتصابات	محمدرضا تابش	رئیس هیأت مدیره به عنوان رئیس کمیته (عضو مستقل)
		فرید دهقانی	عضو کمیته
		علی صفدری	عضو کمیته
		محمد ابویی اردکان	عضو کمیته
		سید مرتضی فیض اردکانی	عضو کمیته
۲	کمیته مدیریت ریسک	مهدی آقاپور بی شک	عضو هیأت مدیره به عنوان رئیس کمیته (عضو مستقل)
		سید محمدرضا حسینی پور	عضو کمیته
		محمدرضا خواجه ای	عضو کمیته
		وحید خاشعی ورنامخواستی	عضو کمیته
		رضا داغانی	عضو کمیته
۳	کمیته حسابرسی داخلی	مهدی آقاپور بی شک	رئیس کمیته
		حیدر فرزانه	عضو کمیته
		محمدرضا حسن پور	عضو و دبیر کمیته
		هادی فاوچی	عضو کمیته
		ناصر شکاری وانقی	عضو کمیته

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹-۱) اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی :

- اقدامات انجام شده در خصوص مفاد مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۱۷۶۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:
- در راستای اجرای مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مبنی بر نظارت و ارزیابی عملکرد شرکتهای تابعه جلسات متعدد و مستمر کمیته پایش با حضور اعضای هیأت مدیره شرکتهای مذکور و مسئولین ذیربط شرکت تشکیل و نسبت به بررسی گزارشات عملکرد اقدام شده است. همچنین شرکت نسبت به تشکیل کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی در شرکت های فرعی اقدام نموده است. جلسات تشکیل شده کمیته حسابرسی در شرکت های فرعی در سال ۱۴۰۴، به تعداد ۳۶ جلسه می باشد.
 - در راستای اجرای مفاد ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیأت مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت، عضویت در هیأت مدیره سایر شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس در بخش اول "اطلاعات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل" و "اطلاعات اعضای کمیته های تخصصی هیأت مدیره" در گزارش تفسیری درج شده است.
 - با توجه مفاد مواد ۱۵ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی شرکت خاطر نشان می شود که برنامه و عملکرد تولید و فروش محصولات در بخش چهارم "نتایج عملیات و چشم اندازها" سال مورد گزارش درج شده است. در خصوص پیشرفت اجرای طرح های کوتاه و بلندمدت در بخش دوم "اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف" به تفصیل ارائه گردیده است. همچنین با ایجاد کمیته هماهنگی مفاد مواد مذکور در کمیته فوق پایش گردیده و می گردد. کمیته هماهنگی یاد شده وظایف مفاد ماده ۳۸ دستورالعمل یاد شده را پیگیری می نماید.
 - در راستای رعایت ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اقدامات صورت گرفته در خصوص محیط زیست و میزان ذخیره و کاهش مصرف انرژی، مسئولیت های اجتماعی نظیر کمک های عام المنفعه با جزئیات کامل و ساعات آموزش کارکنان و همچنین عملکرد اقتصادی و شاخص های بهره وری تولید و رشد، در بخش دوم "گزارش پایداری"، گزارش تفسیری مدیریت برای عملکرد دوره مالی مورد گزارش افشا شده و طبق ماده ۴۱ دستورالعمل مزبور حسابرس مستقل در یک بند جداگانه در گزارش خود به مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص مسئولیت اجتماعی اظهار نظر خواهد نمود.
 - تعداد ۲۸ جلسه هیأت مدیره، تعداد ۱۸ جلسه کمیته حسابرسی، تعداد ۱۳ جلسه کمیته انتصابات و تعداد ۴ جلسه کمیته ریسک زیر نظر هیأت مدیره طی دوره مالی مورد گزارش تشکیل شده است.
 - تهیه گزارش فعالیت های مدیریت حسابرسی و کمیته حسابرسی در مقاطع سه ماهه در اجرای ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی.
 - تهیه گزارش کمیته حسابرسی با موضوع بررسی معاملات با اشخاص وابسته در اجرای تبصره ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۲-۱ اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاه مدت :

۲-۱-۱ اهم اهداف کوتاه مدت :

- اجرای برنامه های تولید کنسانتره سنگ آهن، بالاتر از ظرفیت اسمی و تولید محصولات سنگ آهن کنسانتره، گندله، آهن اسفنجی، فولاد و تولید برق طبق برنامه سال ۱۴۰۴؛
- ادامه عملیات اجرایی احداث کارخانه گندله سازی شماره ۲ به روش EPC؛
- ادامه عملیات احداث نیروگاه سیکل ترکیبی به ظرفیت ۵۴۶ مگاوات در شهرستان اردکان به روش EPC؛
- ادامه روند اجرایی احداث کارخانه اکسیژن با ظرفیت ۱۵,۰۰۰ نرمال مترمکعب به روش به روش EPC؛
- عملیات اجرایی احداث نیروگاه خورشیدی ۱۰۰ مگاواتی؛
- مشارکت در سرمایه گذاری، طراحی، مهندسی و اجرای عملیات پروژه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید کنسانتره از کانسنگ آهن آنومالی A1۰ با ذخیره معادل ۴۰ میلیون تن سنگ آهن؛
- مشارکت در سرمایه گذاری، طراحی، مهندسی و اجرای عملیات پروژه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید کنسانتره از معدن چاه گز با حجم ذخیره ۳۷/۱ میلیون تن؛
- مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر بابت شروع یا ادامه عملیات اجرایی طرح های توسعه در قالب مشارکت در افزایش سرمایه.

- طرح های در دست اجرا شرکت :

ردیف	نام طرح های عمده در دست اجرا	پیمانکار	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه برای احداث کارخانه		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح		منابع تامین مالی	پیش بینی سال بهره برداری
			ارزی (یورو)	(میلیون ریال)	ارزی (یورو)	(میلیون ریال)	ارزی (یورو)	(میلیون ریال)		
۱	طرح گندله سازی شماره ۲	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو)	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۱,۳۲۷,۱۰۰	۶۴,۹۶۰,۹۱۶	۱۰۳,۶۷۲,۹۰۰	۰	افزایش سرمایه و منابع سرمایه در گردش	سال ۱۴۰۵
۲	احداث نیروگاه سیکل ترکیبی به ظرفیت ۵۴۶ مگاوات	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی مینا (توسعه ۲)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۹,۸۷۴,۴۷۴	۵۸,۸۸۹,۷۷۶	۱۲۵,۱۲۵,۵۲۶	۰	افزایش سرمایه و منابع سرمایه در گردش	واحد گازی ۱ و ۲ سال ۱۴۰۴
۳	احداث کارخانه اکسیژن پلنت	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو)	۱۵,۶۷۳,۰۰۰	۰	۱۳,۹۴۲,۹۸۴	۳,۳۹۷,۴۴۵	۱,۷۳۰,۰۱۶	۰	افزایش سرمایه و منابع سرمایه در گردش	سال ۱۴۰۵
۴	احداث نیروگاه خورشیدی ۱۰۰ مگاواتی	شرکت مهندسی فرانپرو و صنایع	۲۹,۲۴۴,۰۰۰	۰	۱۴,۶۶۶,۸۰۹	۷,۳۷۳,۴۳۲	۱۴,۵۷۷,۱۹۱	۰	افزایش سرمایه و منابع سرمایه در گردش	سال ۱۴۰۵
			۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۷,۶۵۲	۰	۴,۹۴۲,۳۴۸		
۵	طرح توسازی و توسعه فولاد میند	شرکت بین المللی مهندسی ایران (ایریکت)	۴۲,۷۴۷,۸۱۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۴۷,۸۱۰	۰	افزایش سرمایه و منابع سرمایه در گردش	سال ۱۴۰۷
			۰	۱۹,۸۸۰,۹۳۵	۰	۳,۶۲۱,۵۶۵	۰	۱۶,۲۵۹,۳۷۰		
جمع			۵۳۷,۶۶۴,۸۱۰	۳۶,۸۸۰,۹۳۵	۲۴۹,۸۱۱,۴۶۷	۱۵۰,۳۰۰,۷۸۶	۲۸۷,۸۵۳,۴۴۳	۲۱,۲۰۱,۷۱۸		

- سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه با توجه به نحوه تامین زیر ساخت و ... در صورت لزوم حسب موضوع مورد بازبینی قرار خواهد گرفت .

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۱) اهم اهداف بلند مدت :

پیش بینی اجرای طرح های آتی

در مورد طرح ها و برنامه های آتی این شرکت در دور نمای جاری و ۳ الی ۵ سال آینده، فعالیت های ذیل در حال برنامه ریزی و اجرا می باشد:

اهم طرح ها و برنامه های درون شرکتی جادرملو

- طرح احداث کارخانه مگامدول آهن اسفنجی به ظرفیت ۲ میلیون تن در سال ؛
- بهره برداری از نیروگاه سیکل ترکیبی ۵۴۶ مگاواتی اردکان ؛
- طرح احداث نیروگاه سیکل ترکیبی بهاباد ۵۴۶ مگاواتی به روش BOT ؛
- طرح احداث کارخانجات میلگرد و کلاف در شهرستان میبد به روش BOT ؛
- عملیات پروژه سرمایه گذاری، طراحی، مهندسی و اجرای عملیات پروژه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید کنسانتره از کانسنگ آهن آنومالی A1۰ در قالب مشارکت بخش عمومی و خصوصی ؛
- طرح احداث کارخانه تولید ورق نورد گرم در اردکان ؛
- بهره برداری از نیروگاه خورشیدی ۱۰۰ مگاواتی ؛
- مشارکت در سرمایه شرکت های سرمایه پذیر مطابق با برنامه افزایش سرمایه و متناسب با پیشرفت پروژه های شرکت های فرعی و وابسته ؛

اهم طرح ها و برنامه های با مشارکت شرکت های فرعی و وابسته جادرملو

- آماده سازی و اجرای عملیات باطله برداری و دستیابی به توده معدنی در معدن D1۹ با همراهی و مشارکت شرکت سنگ آهن مرکزی ایران (بافق) ؛
- طرح احداث کارخانه مجتمع فروآلیاز به ظرفیت ۶۵ هزار تن به روش EPC در قالب شرکت سی پی جی پارس و شرکت فرعی آن ؛
- ادامه عملیات اجرایی احداث و بهره برداری از کارخانه های ذوب، کلاف و آهن اسفنجی به ترتیب به ظرفیت ۶۰۰ هزار تن و ۴۵۰ هزار تن و ۱,۲ میلیون تن در قالب شرکت فولاد سرمد ابرکوه ؛
- بهره برداری از کارخانه فرآوری و تولید کنسانتره سنگ آهن به ظرفیت ۱.۱ میلیون تن در قالب شرکت عصر نوین بهاباد ؛
- احداث کارخانه های آهن اسفنجی در شهرستان های اقلید، اردبیل و بختگان در قالب مشارکت با شرکت های سرمایه پذیر ؛
- ادامه فرآوری باطله های سنگ آهن مجتمع معدنی چهاربوق ؛
- مشارکت در حمل و نقل ریلی برای تأمین زیرساخت های حمل مواد اولیه و محصولات در قالب مشارکت با شرکت های سرمایه پذیر ؛
- مشارکت در پروژه های اکتشاف و استخراج معادن جدید در منطقه و خارج از منطقه به منظور دسترسی به منابع معدنی پایدار ؛

- اهم طرح های در دست اجرا شرکت های زیر مجموعه (فرعی) :

ردیف	نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طبق برآورد اولیه برای احداث کارخانه		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح		منابع تامین مالی	تاریخ خاتمه طرح
		ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)		
۱	احداث کارخانه فولاد سازی (شرکت آهن و فولاد سرمد ابرکوه)	۱۶۵,۷۱۵,۷۶۸	۰	۱۱۷,۸۰۷,۷۶۸	۰	۴۷,۹۰۸,۰۰۰	۰	انتشار اوراق، تسهیلات و افزایش سرمایه	سال ۱۴۰۵
۲	احداث کارخانه احیاء مستقیم (شرکت آهن و فولاد سرمد ابرکوه)	۱۱۹,۰۶۶,۰۰۰	۰	۴۱,۶۹۷,۱۲۹	۰	۷۷,۳۶۸,۸۷۱	۰	انتشار اوراق، تسهیلات و افزایش سرمایه	سال ۱۴۰۵
۳	احداث کارخانه مجتمع فروآلیاز (شرکت سی پی جی پارس)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۹۸,۳۹۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۱,۶۱۰	افزایش سرمایه و آورده نقدی	سال ۱۴۰۵
جمع		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۷۸۱,۷۶۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۰۳,۲۸۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۷۸,۴۸۱		

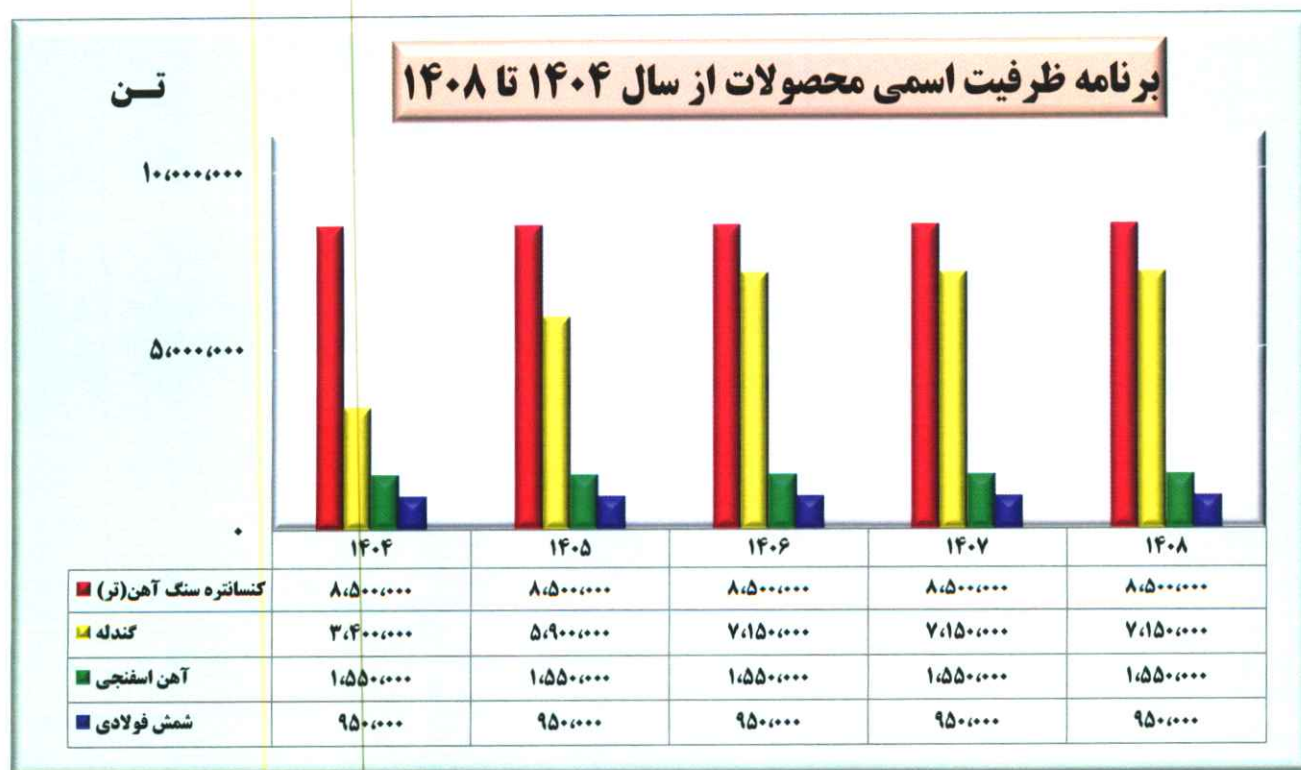
- سرمایه گذاری مورد نیاز طبق برآورد اولیه با توجه به نحوه تامین زیر ساختار در صورت لزوم حسب موضوع مورد بازبینی قرار خواهد گرفت .

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۲) برنامه توسعه ظرفیت اسمی محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع :

شرکت با توجه به ظرفیت‌های نصب شده فعلی و طرح‌های توسعه خود ظرفیت نهایی را به شرح جدول زیر بدون لحاظ شرکت‌های فرعی و وابسته پیش‌بینی نموده است. بدیهی است پس از اخذ مجوزات مورد لزوم درخصوص طرح‌های توسعه‌ای برنامه ریزی شده ظرفیت‌های زنجیره فولاد بالاخص در بخش‌های آهن اسفنجی، شمش فولادی و زنجیره پایین دستی جدول ذیل مورد بازبینی قرار خواهد گرفت.

ظرفیت محصول	واحد	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
بخش معدنی						
کنسانتره سنگ آهن (تر)	تن	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰
جمع		۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰
بخش صنعتی						
گندله	تن	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰
آهن اسفنجی	تن	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
شمش فولادی	تن	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
جمع		۵,۹۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰
جمع کل		۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۳) رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده :

اهم رویه های حسابداری

• مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

• درآمد عملیاتی

استانداردهای حسابداری ۴۳، درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ شروع می شود لازم الاجراست. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی، و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است، برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالا یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالا یا خدمات نسبت به آن محقق باشد، الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی از جمله سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد، براساس ارزیابی مدیریتی الزامات استاندارد مذکور، تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نداشته است.

• گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

قسمت های شرکت در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد و در مواردی کمتر از ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد و در مواردی کمتر از ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن بزرگتر است باشد، یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی شرکت باشد.

اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی شرکت، تهیه شده است.

درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل شرکت برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی شرکت، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

• تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود.

تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

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

در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارزش در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه‌های آنها به نرخ ارزش در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سر فصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می‌شود. مضافاً تفاوت‌های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سر فصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می‌شود.

• مخارج تامین مالی

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

• دارایی‌های ثابت مشهود

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

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده «۱۴۹» اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰، ۲۰ و ۲۵ ساله و ۸ و ۱۲ درصد	نزولی و مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۵، ۱۲، ۱۵، ۲۰ و ۲۵ ساله و ۸ و ۱۲ درصد	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴، ۵ و ۶ ساله و ۱۰۰ درصد	نزولی و مستقیم
تجهیزات رایانه ای و آزمایشگاهی	۳ ساله	مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود. استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	۴ ساله	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
مستقیم	۵ ساله	نرم افزارهای رایانه ای
مستقیم	۴ ساله	مبدل فرستنده

• زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

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

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

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

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

در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام / گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
مواد و مصالح - میلگرد	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

• ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

• ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

• ذخیره سخت و زیان آور

ذخیره سخت و زیان آور بر اساس ۴ درصد میانگین یک ماه حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت پرسنل شرکت‌های مشمول محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

• ذخیره بیمه پیمان‌ها

ذخیره بیمه پیمان‌ها بر اساس ماده ۳۸ تأمین اجتماعی و با توجه به موضوع پیمان و ضرایب متعلقه به آن پس از کسر پرداختی‌ها اعم از لیست بیمه حقوق پرداختی و پیمان‌های دست دوم در حساب‌ها منظور می‌گردد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	اندازه گیری
سرمایه گذاری های بلند مدت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	شناخت در آمد
انواع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

• سهام خزانه

سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می شود.

هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

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

هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• مالیات بر درآمد

هزینه مالیات

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

مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

بدهی‌های مالیات انتقالی برای تفاوت‌های موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش‌بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت‌های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت‌های خاص، دارایی‌های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت‌های موقتی در آینده قابل پیش‌بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت‌های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می‌کند.

تفاوت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تفاوت می‌کند که الف: حق قانونی برای تفاوت مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب: قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

• قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۴) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن :

گزارش پایداری شرکتی :

• گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت

جدول عملکرد مصارف انرژی تولید کنسانتره سنگ آهن

تولید کنسانتره ۷,۷۲۸,۸۲۴ (تن)

سال ۱۴۰۴ به تفکیک ماه	تولید کنسانتره ماهانه	مصرف برق کل مجتمع		مصرف آب کل مجتمع متر مکعب / تن تولید		مصرف گاز و تیل لیتر / تن تولید	مصرف کلو له گرم / تن تولید
		کیلووات ساعت / تن تولید	طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه		
فروردین	۷۹۸,۵۵۱	۵۱.۶	۰.۷۴	۱.۱۶	۰.۷۴	۴.۵۷	۶۲۹
اردیبهشت	۸۷۳,۰۵۳	۵۰.۷	۰.۷۴	۱.۲۱	۰.۷۴	۴.۱۱	۵۴۵
خرداد	۸۸۰,۰۱۴	۴۶.۶	۰.۷۴	۱.۱۸	۰.۷۴	۴.۱۱	۳۹۲
تیر	۸۷۵,۹۶۴	۴۷.۸	۰.۷۴	۱.۲۳	۰.۷۴	۳.۲۲	۴۷۰
مرداد	۸۷۱,۷۳۰	۴۵	۰.۷۴	۱	۰.۷۴	۱.۹۹	۶۳۴
شهریور	۹۰۹,۱۳۵	۴۵.۱	۰.۷۴	۰.۸۹	۰.۷۴	۳.۴۷	۴۶۱
مهر	۸۲۱,۴۰۰	۴۸.۷	۰.۷۴	۰.۹۰	۰.۷۴	۲.۷۰	۵۴۲
آبان	۸۵۰,۹۰۰	۴۷.۵	۰.۷۴	۰.۸۲	۰.۷۴	۲.۳۰	۵۰۰
آذر	۸۴۸,۰۷۷	۴۷	۰.۷۴	۰.۸۳	۰.۷۴	۲.۱۶	۶۷۵
میانگین متوسط مصرف دوره		۴۷.۷	۰.۷۴	۱.۰۲	۰.۷۴	۳.۱۸	۵۳۷

جدول عملکرد مصارف انرژی در کارخانه گندله سازی

تولید گندله ۳,۲۹۷,۵۱۲ (تن)

سال ۱۴۰۴ به تفکیک ماه	تولید گندله ماهانه	مصرف برق - کیلووات ساعت / تن تولید		مصرف آب - متر مکعب / تن تولید		مصرف گاز - نورمال متر مکعب / تن تولید	
		طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد
فروردین	۳۷۵,۴۳۵	۳۷.۵	۳۱.۷	۰.۱۰۲	۰.۰۵۳	۲۵.۴	۱۴.۵
اردیبهشت	۳۷۹,۱۲۶	۳۷.۵	۳۱.۱	۰.۱۰۲	۰.۰۶۲	۲۵.۴	۱۵
خرداد	۳۸۸,۹۸۸	۳۷.۵	۳۱.۱	۰.۱۰۲	۰.۰۷۱	۲۵.۴	۱۴.۵
تیر	۳۷۹,۰۶۰	۳۷.۵	۳۱.۱	۰.۱۰۲	۰.۰۸۰	۲۵.۴	۱۵.۵
مرداد	۳۵۶,۴۵۹	۳۷.۵	۳۲.۴	۰.۱۰۲	۰.۰۷۷	۲۵.۴	۱۶.۱
شهریور	۳۶۱,۸۸۵	۳۷.۵	۳۱.۴	۰.۱۰۲	۰.۰۷۸	۲۵.۴	۱۵.۶
مهر	۳۳۵,۳۵۰	۳۷.۵	۳۲.۰	۰.۱۰۲	۰.۰۶۹	۲۵.۴	۱۷
آبان	۳۶۳,۷۳۸	۳۷.۵	۳۲.۴	۰.۱۰۲	۰.۰۶۱	۲۵.۴	۱۶.۷
آذر	۳۵۷,۴۷۱	۳۷.۵	۳۳.۵	۰.۱۰۲	۰.۰۵۷	۲۵.۴	۱۷.۶
میانگین متوسط مصرف دوره		۳۷.۵	۳۱.۸	۰.۱۰۲	۰.۰۶۸	۲۵.۴	۱۵.۸

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

جدول عملکرد مصارف انرژی در کارخانه احیاء مستقیم

تولید آهن اسفنجی ۱,۳۳۴,۲۸۲ (تن)

سال ۱۴۰۴ به تفکیک ماه	تولید آهن اسفنجی ماهانه	مصرف برق-کیلووات ساعت/تن تولید		مصرف آب-مترمکعب/تن تولید		مصرف گاز-نرمال مترمکعب/تن تولید	
		طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد
فروردین	۱۴۹,۵۰۶	۱۳۵	۱۲۶	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۶۰
اردیبهشت	۱۵۶,۱۱۵	۱۳۵	۱۲۳	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۵۷
خرداد	۱۶۶,۳۰۴	۱۳۵	۱۲۷	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۵۹
تیر	۱۴۷,۱۲۶	۱۳۵	۱۳۰	۰.۸	۰.۷	۳۰۰	۲۵۸
مرداد	۱۴۸,۸۶۸	۱۳۵	۱۲۸	۰.۸	۰.۷	۳۰۰	۲۶۰
شهریور	۱۵۶,۰۵۸	۱۳۵	۱۲۴	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۵۰
مهر	۱۳۷,۰۲۸	۱۳۵	۱۳۳	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۶۹
آبان	۱۴۲,۰۱۸	۱۳۵	۱۳۱	۰.۸	۰.۵	۳۰۰	۲۶۸
آذر	۱۳۱,۲۵۹	۱۳۵	۱۳۵	۰.۸	۰.۵	۳۰۰	۲۶۵
میانگین متوسط مصرف دوره		۱۳۵	۱۲۸	۰.۸	۰.۶	۳۰۰	۲۶۱

جدول عملکرد مصارف انرژی در کارخانه فولاد سازی

تولید شمش فولادی ۹۵۶,۲۲۹ (تن)

سال ۱۴۰۴ به تفکیک ماه	تولید شمش فولادی ماهانه	مصرف برق-کیلووات ساعت/تن تولید		مصرف آب-مترمکعب/تن تولید		مصرف گاز-نرمال مترمکعب/تن تولید	
		طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد	طراحی کارخانه	عملکرد
فروردین	۱۰۸,۴۴۲	۷۱۷	۷۴۷	۱.۱۲	۰.۴۹	۷.۳۶	۷.۶۸
اردیبهشت	۱۰۵,۳۰۹	۷۱۷	۷۴۷	۱.۱۲	۰.۵۹	۷.۳۶	۸.۱۰
خرداد	۱۰۷,۹۸۲	۷۱۷	۷۴۲	۱.۱۲	۰.۶۲	۷.۳۶	۸.۳۰
تیر	۹۵,۱۶۹	۷۱۷	۷۷۹	۱.۱۲	۰.۷۳	۷.۳۶	۸.۸۳
مرداد	۱۰۸,۰۵۹	۷۱۷	۷۵۵	۱.۱۲	۰.۷۳	۷.۳۶	۸.۰۴
شهریور	۱۰۶,۴۷۳	۷۱۷	۷۵۳	۱.۱۲	۰.۷۳	۷.۳۶	۸.۴۴
مهر	۱۰۶,۰۸۷	۷۱۷	۷۴۳	۱.۱۲	۰.۶۵	۷.۳۶	۸.۲۹
آبان	۱۰۵,۴۲۱	۷۱۷	۷۲۵	۱.۱۲	۰.۵۶	۷.۳۶	۸.۷۰
آذر	۱۱۳,۲۸۸	۷۱۷	۶۹۹	۱.۱۲	۰.۴۹	۷.۳۶	۹.۲۲
میانگین متوسط مصرف دوره		۷۱۷	۷۴۴	۱.۱۲	۰.۶۲	۷.۳۶	۸.۴۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

اقدامات صورت گرفته جهت کاهش مصارف انرژی در مجتمع های معدنی و صنعتی به شرح زیر می باشد:

الف: مجتمع معدنی چادرملو

- اجرای برنامه های افزایش تولید فراتر از ظرفیت اسمی.
- انجام اصلاحات و نوسازی تجهیزات، افزایش ضریب باز یافت یعنی نسبت کنسانتره سنگ آهن تولیدی به سنگ آهن مصرفی در مقایسه با طرح کارخانه.
- افزایش ساعت کار مفید، کاهش توقفات در مقایسه با طرح کارخانه.
- اجرای پروژه پرمیارسازی باطله های معدنی به نحوی که سنگ آهن های استخراجی حاصل از باطله ها پرمیارسازی شده (از Fe حدود ۲۵-۲۰ درصد به Fe حدود ۴۵ درصد در کارخانه فرآوری تبدیل به کنسانتره سنگ آهن می گردد).
- استقرار تمام تجهیزات و ماشین آلات بخش استخراج به سیستم و مرکز کنترل هوشمند معدن کاری.
- از اقدامات مهم مجتمع معدنی چادرملو در جهت کمک به پیک سانی از طریق تولید پایدار و در زمان اوج بار، راه اندازی نیروگاه اضطراری مستقر در مجتمع و تولید برق می باشد.
- تعمیرات اساسی نیروگاه خود تامین که منجر به افزایش راندمان این مصرف کننده بارز شده است.
- کاهش مصرف آسیای سالامیل با توقف این تجهیز در زمان های اوج مصرف.
- بهینه سازی عملیات استخراج با استفاده از تکنیک هایی مانند انتقال شاول ها به افق بالاتر و کاهش زمان انتظار که منجر به کاهش توقف تجهیزات باربری و در نهایت مصرف سوخت گردیده است.
- استفاده از موتورهای زیر ۹۰ کیلووات جدید به جای سیم پیچی مجدد آن ها.
- تعویض پروژکتورهای بخار سدیم ۴۰۰ و ۲۵۰ وات با پروژکتورهای LED برای بخش هایی که هنوز تعویض نشده است. (۲۵٪).
- نصب درایو فرکانسی برای پمپ تغذیه فاینال میمز (در دو خط تولید).
- استفاده از پمپ های سانتریفیوژی Vasa HD ۱۰۰۴۵۵ به جای پمپ های SPX در قسمت تیکتر (در سه خط تولید).
- هدایت آب باز چرخانی سد باطله از قسمت ورودی مواد به لاندر خروجی آب تیکتر.
- سیستم خنک کننده سیالات (آب و روغن) نیروگاه خودتأمین.
- جلوگیری از سیم پیچی مجدد موتورهای کمتر از ۹۰ کیلووات و استفاده از موتورهای نو به جای آن ها.
- خرید کولرهای سلولزی بجای معمولی در خریدهای جدید.
- جایگزینی تجهیزات روشنایی معمولی و نوع کم مصرف، استفاده از کولرهای سلولزی و استفاده از درب و پنجره های دوجداره.
- از اقدامات مهم مجتمع معدنی چادرملو در جهت کمک به پیک سانی از طریق تولید پایدار و در زمان اوج بار، راه اندازی نیروگاه اضطراری مستقر در مجتمع و تولید برق می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ب: مجتمع صنعتی چادرملو

اقدامات انجام یافته در زمینه های فنی به منظور کاهش انرژی و مصارف و در نهایت افزایش تولید و کاهش هزینه ها:

کارخانه گندله سازی

- افزایش راندمان دیسک ها با استفاده از سیستم پردازش تصویر.
- افزایش راندمان ناحیه بالینگ با بهینه سازی اسکرین های آن.
- استفاده از سود مایع در ترکیب مواد اولیه جهت استفاده کمتر از بنتونیت و همچنین کاهش هزینه تولید در مابقی زنجیره فولاد.
- استفاده از آب بلودان در میکسر ها جهت کاهش میزان مصرف آب.
- افزایش عمر نسوز آجرهای کوره با توجه به کاهش شوک های وارده به آن.
- برنامه ریزی در جهت افزایش درصد دریافت کنسانتره به وسیله حمل و نقل ریلی.
- کاهش هزینه های سربار تولید از طریق افزایش میزان تولید گندله نسبت به سال گذشته.
- کاهش مصرف بنتونیت نسبت به سال گذشته در فرایند تولید محصول.
- کاهش قیمت تمام شده محصول از طریق کاهش مصارف ویژه آب و انرژی نسبت به سال گذشته.
- کاهش میزان ضایعات تولید و کاهش نرخ مصرف گندله در فرایند تولید آهن اسفنجی از طریق افزایش شاخص های کیفی محصول از جمله شاخص استحکام فشاری محصول.
- کاهش ۵۰ درصدی توقفات اضطراری نسبت به سال گذشته از طریق برنامه ریزی تعمیرات.

کارخانه احیاء مستقیم

- بهینه سازی استفاده از Air Cooler با توجه به دمای محیط و ایجاد تعادل میان مصرف آب و برق.
- بکارگیری روش های تجزیه و تحلیل خرابی، جهت مدیریت توقفات و کاهش زمان از دست رفته تولید.
- جایگزینی و معادل سازی قطعات و تجهیزات خارجی با معادل داخلی.
- کاهش هزینه های سربار تولید از طریق افزایش میزان تولید آهن اسفنجی نسبت به سال گذشته.
- کاهش قیمت تمام شده محصول از طریق کاهش مصارف ویژه آب و انرژی نسبت به سال گذشته.
- کاهش میزان ضایعات تولید و کاهش نرخ مصرف آهن اسفنجی در فرایند تولید شمش فولاد از طریق افزایش شاخص های کیفی محصول از جمله میزان کربن و MD محصول.
- کاهش بیش از ۵۵ درصد از توقفات اضطراری نسبت به سال گذشته از طریق برنامه ریزی تعمیرات.

کارخانه فولادسازی

- راه اندازی و استفاده از سیستم شارژ گرم در کوره قوس الکتریکی.
- استفاده از الکتروود مسی آبگرد و حذف الکتروود گرافیتی دریاچه سرباره کوره قوس.
- استفاده از آجرهای برگشتی در قسمت بالای شل کوره.
- تبدیل شمش های معیوب به شمش با طول ۱۱.۷ متر.
- تنظیمات مجدد پارامترهای کوره قوس و تثبیت استفاده از تپ های بالاتر در کوره قوس الکتریکی و افزایش تولید.
- جدا سازی آب افشانک الکتروود از آب مدار بسته و کاهش مصرف آب و مواد شیمیایی.
- اصلاح پل های آبگرد ریخته گری (مدار ماشینری) و استفاده از پل های لوله ای به منظور کاهش نرخ مصرف پل ها.
- حذف برخی از فلکسیبل ها و استفاده از اتصال با نوع لوله و حذف مصرف آن ها.
- طراحی مجدد و اصلاح فن غبارگیر ۳ به منظور افزایش راندمان و کاهش مصرف برق و هزینه های تعمیرات.
- کاهش هزینه های سربار تولید از طریق افزایش میزان تولید شمش فولاد نسبت به سال گذشته.
- کاهش نرخ مصرف الکتروود در فرایند تولید شمش نسبت به سال گذشته.
- کاهش نرخ مصرف نسوز در فرایند تولید شمش نسبت به سال گذشته.
- کاهش مصارف ویژه آب و انرژی نسبت به سال گذشته.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

اقدامات انجام شده در سطح مجتمع جهت مدیریت هزینه ها به شرح ذیل است:

- پیاده سازی نظام مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۱) جهت بهینه سازی مصارف انرژی در کارخانجات و کاهش هزینه های مصرف انرژی.
- پیاده سازی ISO ۴۶۰۰۱: جهت مدیریت مصرف آب در سطح مجتمع.
- پیاده سازی سیستم RCM: جهت مدیریت نگهداری و تعمیرات، کاهش خرابی ها و افزایش در دسترس پذیری تجهیزات که موجب کاهش هزینه های نگهداری و تعمیرات و افزایش تولید می شود.
- اجرای سیاست بومی سازی قطعات و تجهیزات جهت جایگزینی تجهیزات خارجی با موارد مشابه داخلی در جهت کاهش ریسک و هزینه های تامین و تدارکات به نحوی که تا کنون تعداد ۱,۹۲۳ قطعه برای کارخانه های گندله سازی احیاء مستقیم، فولاد سازی و نیروگاه ساخت داخل و بومی سازی گردیده است.

کاهش مصارف انرژی در مجتمع صنعتی چادرملو

- همانگونه که در جدول مربوطه منعکس گردیده است کاهش مصارف انرژی به شرح ذیل می باشد:

۱- میانگین کاهش مصرف آب

- در گندله سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۳۳ درصد
- در احیاء مستقیم نسبت به طراحی کارخانه حدود ۲۴ درصد
- در فولاد سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۴۵ درصد

۲- میانگین کاهش مصرف برق

- در گندله سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۱۵ درصد
- در احیاء مستقیم نسبت به طراحی کارخانه حدود ۵ درصد
- در فولاد سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۴ درصد افزایش داشته است.

۳- میانگین کاهش مصرف گاز

- در گندله سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۳۸ درصد
- در احیاء مستقیم نسبت به طراحی کارخانه حدود ۱۳ درصد
- در فولاد سازی نسبت به طراحی کارخانه حدود ۱۴ درصد افزایش داشته است.

با عنایت به مراتب فوق برنامه های افزایش تولید در مقایسه با ظرفیت های اسمی محصولات به شرح ذیل می باشد:

تولید کنسانتره

تولید کنسانتره با راه اندازی سه خط تولید کارخانه فرآوری در سال ۱۳۷۸ شروع به بهره برداری تجاری نموده است، که با توسعه و تکمیل خط ۴ و ۵ کنسانتره فرآوری از ظرفیت اسمی (تولید ۸,۵۰۰,۰۰۰ تن) از سال ۱۳۹۱، این افزایش تولید هم چنان ادامه داشته است به نحوی که تولید کنسانتره در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، معادل ۱۱۰ درصد برنامه دوره را پوشش داده است.

تولید گندله

با اجرای برنامه های افزایش تولید از سال ۱۳۹۵ بالاتر از ظرفیت اسمی (تولید ۳,۴۰۰,۰۰۰ تن) تولید و این افزایش تولید هم چنان ادامه داشته است به نحوی که تولید گندله در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، معادل ۱۱۰ درصد برنامه دوره را پوشش داده است.

تولید آهن اسفنجی

تولید آهن اسفنجی در اولین سال شروع به مقدار ۱,۵۸۶ هزار تن و بالاتر از ظرفیت اسمی به مقدار ۱,۵۵۰ هزار تن بوده است که یک رکورد بی سابقه در صنایع معدنی کشور بوده است. روند افزایش تولید بالاتر از ظرفیت اسمی تا کنون هم ادامه داشته است. تولید آهن اسفنجی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، معادل ۱۰۷ درصد برنامه دوره را پوشش داده است.

تولید شمش فولادی

یکی از مهمترین اقدامات انجام یافته در شرکت اجرای پروژه هات شارژ (Hot Charging) یعنی انتقال آهن اسفنجی به صورت گرم به فولاد سازی می باشد که از سیستم های مدرن روز جهان در صنعت فولاد است که علاوه بر آن که موجب افزایش تولید در کارخانه فولاد خواهد شد، نقش عمده ای در کاهش مصارف انرژی در فولاد سازی و کاهش حدود ۵ درصد برق در احیاء مستقیم، حدود ۱۰ تا ۱۲ درصد کاهش آب و حدود ۸ درصد گاز در احیاء مستقیم خواهد داشت.

تولید فولاد از دومین سال شروع تولید در سال ۱۳۹۸ همواره بالاتر از ظرفیت اسمی (تولید ۱ میلیون تن) بوده است به نحوی که تولید شمش فولادی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، معادل ۱۲۰ درصد برنامه دوره را پوشش داده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت و پیش بینی روند آتی آن

• اقدامات صورت گرفته در خصوص موارد زیست محیطی به شرح زیر می باشد:

اقدامات انجام شده جهت توسعه فضای سبز در مجتمع معدنی چادرملو

حفظ محیط زیست و حراست از پارامترهای زیست محیطی به عنوان یکی از ارکان توسعه پایدار مورد توجه مدیران و کارکنان مجتمع چادرملو می باشد. از این رو سعی شده تا در تمامی فعالیت های این شرکت، حفظ محیط زیست به عنوان راهبردی استراتژیک در رأس امور قرار گیرد.

در زمینه احداث فضای سبز با توجه به مندرجات فوق، اهداف زیست محیطی و حفظ فضای سبز اقدامات انجام یافته برای حفظ فضای سبز مجتمع حدود ۸۵ هکتار به شرح ذیل می باشد:

۱- در نظر گرفتن ملزومات حفظ و نگهداری ۸۵ هکتار فضای سبز به شرح زیر بوده است:

- آبیاری سم پاشی و کود دهی و هرس زینتی و مراقبتی و دفع علف های هرز و وجین کاری و نظارت مستمر بر نحوه آبیاری و اثر گذار بودن آن بر کنترل گرد و غبار.
- مبارزه با علف هرز و ترمیم و بهینه چمن ها، درختان و پاکسازی محوطه درخت کاری شده.
- تولید گل های فصلی و برخی از درختان و نهال های مصرفی و نگهداری گلستان های دفاتر.
- عملیات اصلاح خاک شامل اصلاح فیزیکی و شیمیایی، سمپاشی بستر خاک بر علیه آفات و بیماری ها.

۲- بازرسی دوره ای زیست محیطی از فعالیت های جاری سایت و گزارش عدم انطباق های موجود.

۳- انجام بررسی عملکرد و ارزیابی زیست محیطی شرکت های تابعه و بازدیدهای روزانه و دوره ای از مسائل زیست محیطی بالاخص در بخش پیمانکاران در مجتمع.

۴- نظارت بر ارسال زباله های بیمارستانی به بیمارستان ضیائی اردکان.

۵- اتمام مطالعات مربوط به قرارداد شماره ۹۱۷۷ با شرکت رابین سبز آبان:

- به منظور افزایش ظرفیت بازچرخانی پساب انسانی از محل تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی قراردادی با عنوان "ارائه خدمات مشاوره در زمینه طراحی کامل چربی گیر رستوران مجتمع معدنی چادرملو و بهینه سازی سیستم تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی" منعقد گردید. مطالعات پایه و طراحی سیستم به اتمام رسیده و لذا نتیجه مطالعات انجام شده در مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷ به منظور برگزاری مناقسه و پیاده سازی آن توسط پیمانکار ذیصلاح به واحد بازرگانی دفتر مرکزی چادرملو ارسال گردیده است. همانگونه که مستحضر هستید آب تصفیه شده به مصرف فضای سبز می رسد.

۶- انجام پایش های زیست محیطی در فصل بهار، تابستان و پاییز ۱۴۰۴ از سوی آزمایشگاه معتمد زیست.

۷- نظارت بر تفکیک و جمع آوری زباله های خانگی توسط پیمانکار مربوطه:

جمع آوری و نگهداری روغن های مستعمل موجود در مجتمع و در نهایت فروش آنها به شرکت های ذیصلاح و مورد تأیید سازمان حفاظت محیط زیست در این خصوص بازدید کارشناسی به منظور قیمت گذاری بر روغن های مستعمل در مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۴ از سوی کارشناسان رسمی دادگستری صورت پذیرفته و پیرو آن اقدامات لازم صورت گرفته است.

۸- عقد قرارداد با شرکت آمانیس رابین به منظور آبیگری مجدد از باطله خطوط تولید کنسانتره و بازگشت حداکثری آب قبل از ورود به انباشگاه باطله:

- خوشبختانه در حال حاضر مطالعات و طراحی مفهومی به صورت کامل به پایان رسیده است. از بین گزینه های فیلتر پرس و تیکنر خمیری که مورد بررسی و مطالعه قرار گرفت، در نهایت علیرغم ریسک های محتمل فنی، گزینه فیلتر پرس به دلیل راندمان بالاتر و امکان بیشتر دستیابی به اهداف زیست محیطی و صرفه جویی منابع آبی به عنوان گزینه منتخب انتخاب گردید. لذا بر مبنای این گزینه خدمات مهندسی پایه در حال انجام می باشد. اسناد مناقسه مربوطه نیز به صورت توانمند توسط مشاور در ردیف تدوین بوده که پس از اتمام آن وسیر فرآیند اخذ تأییدات مورد نظر، مناقسه برگزار خواهد شد.

۹- اعزام تیم مدیریت مجتمع به معدن سنگان جهت بازدید از تأسیسات آبیگری:

- به منظور بررسی نحوه عملکرد تأسیسات و تجهیزات آبیگری مورد استفاده در مجتمع معدنی سنگ آهن سنگان، بازدیدی از آن مجتمع صورت پذیرفت و مدیران و کارشناسان چادرملو در جریان روش های به کار رفته و نحوه عملکرد و بازچرخانی آب در آن مجتمع قرار گرفتند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- آماده سازی اسناد مناقصه جهت کنترل گرد و غبار موجود در مجتمع :

- به دلیل خریداری بار خردایش شده از سایر معادن و استفاده از آن در تولید کنسانتره انتقال، ذخیره سازی و استفاده از بار خریداری موصوف، شاهد تولید گرد و غبار در برخی از بارهای خریداری شده در داخل مجتمع بوده ایم. لذا پیرو برگزاری جلسات مختلف، مذاکرات و بازدیدهای انجام گرفته از پروژه های مشابه و شرکت های تأمین کننده تجهیزات مدیریت گرد و غبار، اقدام به تهیه و تدوین اسناد مناقصه سیستم مهار کاهش گرد و غبارسایت چادرملو در دستور کار قرار گرفت. بر همین اساس طی فروردین ماه سال جاری، اسناد مناقصه مذکور پس از بررسی های فنی در چارچوب قرارداد مهندسی، تأمین و ساخت (EPC) تهیه و ارائه گردید. پس از اعلام نظر از سوی واحدهای مختلف مجتمع به ویژه امور قراردادهای اصلاحات و تغییرات مد نظر اعمال شده و در نهایت اسناد مناقصه به همراه پیوست های مربوط برای برگزاری مناقصه به دفتر مرکزی شرکت چادرملو ارسال گردید. برگزاری مناقصه مذکور همچنان انجام نشده است.

- اسناد مناقصه مذکور بر اساس موارد زیر تنظیم یافته است :

- (۱) قرارداد به صورت مهندسی، تأمین و ساخت (EPC) بوده و پیمانکار منتخب اقدام به راه اندازی و بهره برداری آزمایشی می نماید.

- (۲) موقعیت نصب سیستم مهار و کاهش گرد و غبار در محل های بحرانی به صورت زیر در نظر گرفته شده است:

- الف : سنگ شکن ها در ۲ مرحله پیشگیری و اصلی.

- ب : در محل انباشت مواد بر روی استاکر در ۲ مرحله پیشگیرانه و اصلی.

- (۳) مدت زمان مورد نظر برای اجرای قرارداد مذکور بین ۶ تا ۷ ماه در نظر گرفته شده است.

- (۴) با توجه به نصب و راه اندازی و بهره برداری از سیستم مهار و کاهش گرد و غبار مذکور، پیش بینی می گردد گرد و غبار تولید شده هنگام انجام فعالیت های مختلف معدن چادرملو تحت کنترل قرار گیرد.

۱۱- دریافت مجوز برگزاری مناقصه عمومی از کمیسیون معاملات به منظور پروژه طراحی، تأمین، و نصب راه اندازی سیستم مهار و کاهش گرد و غبار در مجتمع معدنی چادرملو به صورت EPC به منظور ارتقای شرایط زیست محیطی.

۱۲- برگزاری جلسات کار گروه گرد و غبار و تعیین نقش و وظایف هر بخش به صورت مستمر.

۱۳- عقد قرارداد تأمین ماشین آلات جهت ساماندهی دیوهای سنگی سایت مجتمع معدنی چادرملو با رویکرد کنترل گرد و غبار.

۱۴- شرکت در جلسه دفتر آب و خاک سازمان حفاظت محیط زیست در معیت مدیران مجتمع جهت حل اصولی مسائل زیست محیطی مربوط به حوزه آب.

۱۵- بازنگری مطالعات آگیری از باطله های کارخانه فرآوری قبل از ورود به سد باطله و تهیه اسناد مناقصه انتخاب پیمانکار مربوطه.

۱۶- نصب تابلوهای آموزشی و هشدار با مضمون حفاظت از محیط زیست و تلاش به منظور پاکیزگی و نظافت محیط.

۱۷- برنامه ریزی و ایجاد ساختار مدیریت یکپارچه به منظور آبیاری مسیر و دیو بارهای خریداری شده.

۱۸- برگزاری دوره های آموزشی زیست محیطی جهت فرهنگ سازی برای بخشی از مدارس شهرستان اردکان به میزان ۱۴۰۰ نفر دانش آموز.

۱۹- نظارت مستمر بر نحوه و میزان آبیاری و دریافت گزارش از واحد دیسپچینگ مبنی بر اثر گذار بودن آن بر کنترل گرد و غبار در مجتمع معدنی.

۲۰- درخواست خرید یک دستگاه جاروب بابکت به منظور تمیز نمودن مسیرهای تردد حمل بار سنگ آهن خریداری شده.

۲۱- عقد تفاهم نامه با اداره کل محیط زیست استان، نظام مهندسی منابع طبیعی و محیط زیست و معاونت عمرانی استانداری یزد به منظور استخدام ۱۲ نفر متخصص جهت پایش

آلودگی های زیست محیطی محور مهریز - عقدا.

۲۲- انجام مالچ پاشی توسط محلول دوستدار محیط زیست پتاس در جاده های خاکی مورد استفاده حمل سنگ آهن به مجتمع معدنی.

۲۳- طراحی سیستم دوش آب پاش جهت پاشش آب بر روی بارهای خریداری شده در مجتمع بعد از ورود و قبل از تخلیه آن بر روی دیو.

۲۴- اتمام مراحل ساخت جت فن مورد نیاز در مجتمع جهت مه پاشی غبارهای تولیدی در مجتمع.

۲۵- تجهیز کلیه ماشین آلات و تانکرهای آب پاش به سامانه هوشمند کنترل آنلاین مسیرهای آبیاری شده توسط واحد دیسپچینگ.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

فعالیت های برنامه ریزی شده جهت فصل - سال آینده :

- برگزاری مناقصه و انتخاب پیمانکار بازچرخانی آب از محل سد باطله مجتمع با استفاده از روش مصوب.
- **اقدامات انجام شده جهت توسعه فضای سبز در مجتمع صنعتی چادرملو**
- فضای سبز مجتمع معدنی و صنعتی چادرملو به دو بخش فضای سبز داخلی و بیرونی تقسیم شده است که فضای سبز داخلی شامل فضای سبز مشترک، فضای سبز کارخانجات فولادسازی، احیا، گندله سازی و نیروگاه سیکل ترکیبی می باشد همچنین دارای یک گلخانه حفظ گیاهان زینتی و استوایی و یک خزانه گیاهی نیز می باشد.
- **مهمترین اقدامات انجام شده در راستای ایجاد و نگهداری فضای سبز در سال ۱۴۰۴ :**
- ایجاد و راه اندازی گلخانه تولید و تکثیر در جهت تکثیر اقلام پر مصرف داخل سایت مانند گل های فصلی و درختان مناسب با شرایط اقلیمی (گز، آکاسیا، خرزهره، کبر، داودی، آهار، شاه پسند، رز، کاغذی و ...)
- تدوین برنامه سالانه زمانبندی جهت تصویب و ابلاغ به پیمانکار (برای اولین بار).
- تدوین و تصویب پرمیت سم پاشی برای اولین بار.
- تدوین قرارداد و پیگیری برگزاری مناقصه فضای سبز.
- اصلاح خطوط لوله کشی فضای سبز در جهت استفاده بهینه آب در فضای سبز.
- **کاشت گیاهان:** کل آمار کاشت گیاه در در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حدود ۵،۱۵۹ اصله درخت و بیش از ۵،۴۵۲ بوته گیاه رونده و پرچینی و پوششی کاشت شده است.
- **اجرای طرح توسعه واحدهای آبیاری جدید:** آغاز عملیات خاکبرداری و خاک ریزی در محوطه های هفت بلوک اداری جدید به مساحت ۱،۹۰۰ متر مربع و اجرای طرح کاشت در مرحله اول با مساحت ۱،۰۰۰ مترمربع.
- **شروع طرح پژوهشی بررسی نیاز آبی درختان فضای سبز مجتمع صنعتی زیر نظر دانشگاه اردکان:** این طرح به منظور تعیین نیاز آبی گونه های غالب در فضای سبز مجتمع صنعتی در طول یک سال با نظارت دفتر فنی و مدیریت اجرایی دانشگاه اردکان در حال انجام است.
- **اجرای طرح اصلاح خطوط آبیاری ترانشه نیروگاه به طول ۱۵۰۰متر:** این طرح به منظور اصلاح آبیاری و افزایش دبی انجام شد و به بهبود دبی آب بیش از ۲،۰۰۰ درخت در این محدوده کمک کرد.
- **حفظ و نگهداشت فضای سبز:** بیشترین فعالیت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ منوط به حفظ و نگهداشت فضای سبز می باشد به علت بالا رفتن تراکم گیاهی در سال های قبل متأسفانه فضای سبز مجتمع با مشکل مدیریت آب روبرو است که تلاش مجموعه فضای سبز، مدیریت بهتر و بررسی کیفیت روزانه آب مصرفی می باشد. علاوه بر این اصلاح بستر کشت و استفاده از کود و سم هایی که مجوز سازمان حفظ نباتات کشور را دارا باشد، در دستور کار کارشناسان فضای سبز قرار گرفته است.
- **ایجاد پنج پایگاه پایش خاک در مجتمع صنعتی و کمربند سبز:** با توجه به نیاز بررسی و عملکرد کود دهی و اصلاح خاک، در سه منطقه داخل مجتمع صنعتی و دو منطقه کمربند سبز پنج پایگاه پایش دائمی خاک، در سه لایه خاکی ایجاد شده تا در هر شش ماه خاک جهت وجود عناصر مختلف پایش و بررسی گردد. این اقدام در نهایت به برنامه ریزی شش ماه جهت کود مصرفی فضای سبز منجر می گردد.
- **اجرای طرح سرشماری درختان فضای سبز (جی ای اس):** این طرح به منظور سرشماری دقیق فضای سبز و مدیریت بهینه آب در فضای سبز انجام شده است. در این سرشماری، موقعیت دقیق هر درخت، گونه، سن، نوع آبیاری و مساحت دقیق فضای سبز پایش می شود.
- **طرح اصلاح تشنگ ها و غرق آبی کردن درختان کاج:** در راستای جلوگیری از هدر رفت آب و اصلاح آبیاری درختان و جلوگیری از کاهش تنش شوری به درختان کاج با توجه به تغییر اقلیم، تمامی طول بلوار عاصی زاده عملیات جویی کردن درختان انجام شده است. اصلاح تشنگ نیز در ۲۲ هکتار از ۱۱۰ هکتار فضای سبز داخل مجتمع انجام شده است. البته به علت کمبود نیرو و حجم بالای کار و عدم مجوز بکارگیری نیروی روزمزد این عملیات متوقف گردیده است؛ که به احتمال زیاد با مشکل هدر رفت آب در داخل مجتمع صنعتی و کمربند سبز روبرو خواهیم بود.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• پیامدهای حاصل از فعالیت شرکت (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

در مجتمع صنعتی شرکت، با توجه به فرآیند تولید و فرآوری سنگ آهن، این مجتمع فاقد عوامل آلاینده زیست محیطی است. عوامل مخرب محیط زیست که معمولاً در سایر صنایع وجود دارد در تولیدات این مجتمع مشاهده نمی گردد. باطله های حاصله از فرآوری (علیرغم عاری بودن از مواد شیمیایی)، در حوضچه های (سدهای) متعددی که شماره های ۱ و ۲ به ظرفیت ۱۰,۸۰۰ متر مکعب و شماره های ۵,۴,۳ و ۶ به ظرفیت ۳۵,۶۰۰ هزار متر مکعب، کلاً به تعداد ۶ حوضچه و ظرفیت ۴۶/۴ میلیون مترمکعب جمع آوری می گردد. ضمناً حوضچه شماره ۷ هم به ظرفیت ۸,۹۰۰ هزار متر مکعب در دست اجرا می باشد.

• اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

- با عنایت به برنامه ریزی و اقدام مجتمع صنعتی چادرملو در تفکیک پسماند لجن اکسیدی حاصل از احیاء آهن اسفنجی با هدف صیانت از محیط زیست و در راستای اجرای سیاست های ابلاغی از اداره کل محیط زیست استان یزد با هدف جداسازی پسماندهای ویژه صنعتی و دفن آنها در لندفیل های مجاز، اقدامات قانونی در خصوص ثبت لجن اکسیدی در سامانه محیط زیست انجام شده و تشریفات قانونی مبنی بر حمل لجن به لندفیل های مجاز مینا فولاد پارسیان بندر عباس در حال انجام می باشد.
- همچنین در خصوص کاهش انتشار غبار از خروجی غبارگیرها و خطوط نوار نقاله از واحد گندله سازی به واحد احیا اقدامات ذیل به عنوان فعالیت های اصلاحی اجرایی شده است:
- طرح های بهبود زیست محیطی توسط شرکت بین المللی N.V.O در راستای بهینه سازی عملکرد غبارهای سایت صنعتی و همکاری با شرکت های داخلی جهت پیاده سازی طرح های برنامه ریزی منظم اجرای تعمیرات دوره ای و تعمیرات پیشگیرانه سیستم های غبارگیر به صورت خاص و ویژه جهت پیشگیری از خرابی های اضطراری.
 - بهینه سازی عملکرد ناحیه سرباره به واسطه کاهش حداکثری پراکندگی غبارهای ناشی از بارگیری سرباره در فاز ۱ شامل: واگذاری و تسطیح سالن ۳ و ۴ قراضه جهت توسعه فضای خنک کاری سرباره گرم و اجرای فاز های بعدی پروژه تونل سرباره
 - در قرارداد فی مابین شرکت معدنی و صنعتی چادرملو و کنسرسیوم خارجی (شامل KOBE STEEL ژاپن، ABB سوئیس و TAIM اسپانیا) جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات کارخانه گندله سازی مقرر گردید بر اساس استانداردهای زیست محیطی در کشورهای فوق، جهت جلوگیری از انتشار آلاینده های صوتی، هوا، پساب و فاضلاب صنعتی و انسانی، تجهیزات و تأسیسات جانبی در کارخانه نصب و راه اندازی گردد.
 - در مجتمع صنعتی به منظور نظارت بر اندازه گیری آلاینده های محیط زیست، از خدمات شرکت مشاور استفاده می گردد. همچنین سازمان مزبور تحت کنترل بودن پساب فاضلاب صنعتی و انسانی در مجتمع صنعتی را تأیید نموده است.
 - با عنایت به مقدمه فوق، عمده فعالیت های انجام شده در واحدهای HSE در راستای حفظ ارتقاء محیط زیست، بهداشت و ایمنی کارکنان و فضای سبز مجتمع صنعتی چادرملو به شرح ذیل است:
 - عقد قرار داد با شرکت NVO با هدف بهینه سازی عملکرد غبارگیرهای مجتمع صنعتی.
 - شرکت فزار تجهیز جم جهت بروز رسانی سیستم پایش آنلاین استک کارخانه فولاد چادرملو با افزودن سنسور اندازه گیری گاز آلاینده NOX. و تامین و نصب و آموزش سیستم پایش آنلاین جهت کارخانه گندله سازی و کارخانه احیا مستقیم در حال فعالیت می باشد.
 - ثبت تمامی پسماندهای تولیدی در تمام واحدهای صنعتی در سامانه مدیریت پسماند سازمان حفاظت محیط زیست (Iron emp).
 - جمع آوری لجن استخر تبخیری نیروگاه و ارسال به لندفیل در راستای جلوگیری از انتشار غبار و آلودگی هوا، خاک و نفوذ به آب های زیر زمینی.
 - نصب سیستم پایش لحظه ای بر روی دودکش هر دو بویلر با توجه به الزام قانونی به منظور پایش پارامترهای آلاینده هوا و تحویل به اداره کل محیط زیست استان.
 - تدوین و پیاده سازی روش اجرایی مدیریت پسماند.
 - تامین و استفاده از ترکیبات بیوپلیمر جهت تثبیت خاکپوش ها و دپو کنسانتره.
 - عقد قرارداد با شرکت جهاددانشگاهی علم و صنعت در خصوص افزایش ظرفیت غبارگیر اکساید اسکرین.
 - طراحی و تامین و نصب میس الیمیناتور های وت اسکرابر گندله سازی به منظور افزایش راندمان و بهره وری.
 - عقد قرارداد با شرکت جهاددانشگاهی علم و صنعت در خصوص افزایش ظرفیت غبارگیر اکساید اسکرین.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• در راستای رعایت ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی گزارش عملکرد مسئولیت های اجتماعی شرکت:

شرح	مبلغ - میلیون ریال
فعالیت های عمرانی	
ساخت کلاشتری جدید در شهرستان اردکان	۱۶۳,۵۲۰
کمک در ساخت واحدهای نیمه صنعتی	۲۰,۰۰۰
بازسازی استخر شنای سرپوشیده بهاباد	۱۰۰,۰۰۰
بهسازی روستای خراق و عقدا شهرستان اردکان	۱۰۰,۰۰۰
روکش آسفالت سطح شهر اردکان	۲۰,۰۰۰
احداث جایگاه اورژانس خراق و آتش نشانی خراق و ساغند	۵۸,۰۰۰
فعالیت های عمرانی	۴۶۱,۵۲۰
فعالیت های فرهنگی و مذهبی	
خدمات رسانی به زائرین اربعین حسینی	۷۳,۰۰۰
تأمین مصالح جهت مرمت بافت تاریخی و میراث فرهنگی، کتابخانه و تکمیل سالن اجتماعات شهر عقدا	۶۹,۹۶۷
برگزاری مناسبت های فرهنگی	۲۰,۰۰۰
سایر فعالیت های فرهنگی و مذهبی	۷۷,۰۰۰
فعالیت های فرهنگی و مذهبی	۲۳۹,۹۶۷
فعالیت های آموزش و پرورش	
ساخت مدرسه ۱۲ کلاسه و ۱۵ کلاسه اردکان	۲۰۰,۹۸۵
ساخت مدرسه ۱۲ کلاسه در شهرستان میر جاوه استان سیستان و بلوچستان	۱۰۰,۰۰۰
تجهیز و تعمیرات مدارس و دانشگاه ها و آموزشکده	۲۰۱,۰۰۰
فعالیت های آموزش و پرورش	۵۰۱,۹۸۵
فعالیت های بهداشت، درمان، سلامت	
ایجاد زیر ساخت و توسعه ظرفیت های بیمارستانی	۴۰,۰۰۰
کمک به مرکز توانبخشی معلولین و تأمین هزینه های نگهداری معلولین	۶۶,۰۲۰
تهیه لوازم و تجهیزات پزشکی مراکز درمانی	۷۲۸,۰۳۰
سایر فعالیت های بهداشت، درمان و سلامت	۱۱,۰۵۳
فعالیت های بهداشت، درمان، سلامت	۸۴۵,۱۰۳
فعالیت های اجتماعی و عام المنفعه	
مساعادت به نیازمندان، بیماران، انجام امور خیریه و فرهنگی	۲۰۰,۰۰۰
بهبود کیفیت فضای سبز	۴۰,۰۰۰
حفاظت از محیط زیست استان یزد	۴۵,۰۰۰
سایر فعالیت های اجتماعی و عام المنفعه	۲۹۱,۴۲۴
فعالیت های اجتماعی و عام المنفعه	۵۷۶,۴۲۴
جمع	۲,۶۲۵,۰۰۰

هزینه بودجه مسئولیت اجتماعی سال ۱۴۰۴ با توجه به فعالیت های اجرایی انجام شده با رعایت سقف در قالب بودجه مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه سهامداران مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ صورت پذیرفته است.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزش کارکنان.

• خلاصه عملکرد آموزشی کارکنان

در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ دوره‌های آموزشی برگزار شده در دفتر مرکزی و مجتمع‌های معدنی و صنعتی توسط شرکت و پیمانکاران بر اساس برنامه‌های تنظیم شده به شرح جدول ذیل می باشد:

آموزش دفتر مرکزی:

دوره آموزشی	محل برگزاری	تعداد نفرات	میزان ساعت آموزشی	نفر ساعت آموزشی
Manage Engine Endpoint Central	آکادمی فناوران عصر شبکه پاسارگاد	۲	۵۰	۱۰۰
قانون مبارزه با پولشویی	مرکز آموزش حسابداران خیره	۱	۴	۴
حاکمیت شرکتی	مرکز آموزش حسابداران خیره	۱	۳	۳
مکالمه بازرگانی (Intermediate)	سازمان مدیریت صنعتی	۱	۲۰	۲۰
قانون کار و تامین اجتماعی	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۱	۸	۸
جامع بازرگانی بین الملل (ITP)	مجتمع فنی تهران	۱	۷۶	۷۶
مهندسی شبکه سیسکو (CISCO)	مهندسی کندو	۱	۶۹	۶۹
جامع مهارت های بازرگانی	موسسه آموزش و توسعه منابع انسانی اتاق بازرگانی تهران	۳	۴۵	۱۳۵
طراحی داشبورد هوش تجاری با نرم افزار Power BI	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۷	۳۰	۲۱۰
کار تیمی Team Work	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۲۲	۱۶	۳۵۲
اعتبارات اسنادی کاربردی	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۲۲	۱۶	۳۵۲
نامه نگاری اداری حرفه ای	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۹	۱۶	۱۴۴
اکسل مقدماتی کاربردی	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۸	۱۶	۱۲۸
مدیریت استرس	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۲۷	۲	۵۴
فراتر از تاب آوری	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۱۱	۵	۵۵
از خود آزاری تا عزت نفس	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۲۷	۲	۵۴
کمک های اولیه (امدادگر)	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۳۷	۸	۲۹۶
مدیریت آموزش مبتنی بر ISO۱۰۰۱۵	واحد سرمایه انسانی و توانمندسازی شرکت	۸	۱۶	۱۲۸
مدیریت پروژه، امکان سنجی و تدوین طرح های توجیهی به همراه آموزش محاسبات مالی در اکسل، ورد پرس، نرم افزار اسن هایبیس، نرم افزار COMFAR، تورک پلاس، نرم افزار Solidworks، تحلیل فرصت های صادراتی، بانکداری بین المللی، آشنایی با انواع قراردادهای عمرانی با تمرکز بر قراردادهای پیمانکاری، شناخت و تهیه صورت های مالی، آموزش زبان های خارجی و سایر دوره های عمومی	آموزش مجازی (مکتب خونه)	۲۲	-	۱۵۲
جمع آموزش دفتر مرکزی				۲,۳۴۰

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

آموزش مجتمع معدنی :

دوره آموزشی	محل برگزاری	تعداد نفرات	میزان ساعت آموزشی	نفر ساعت آموزشی
مدیریت مخاطرات در شبکه های صنعتی		۳۷	۴	۱۴۸
توجیهی بدو استخدام		۴۱	۲	۸۲
مدیریت دانش		۱۶۹	۳	۵۰۷
روانشناسی بالینی		۱۲	۱۲	۱۴۴
تغذیه سالم		۸۶	۲	۱۷۲
نظام آراستگی محیط کار		۴	۲	۸
اندازه گیری عملکرد انرژی ISO ۵۰۰۰۶		۲۵	۸	۲۰۰
سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱		۱۷	۸	۱۳۶
سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱		۵۴	۴	۲۱۶
محیط زیست		۱۱	۲	۲۲
ایرپاتوری با شاول کابلی		۲۴	۳	۷۲
آشنایی با تعاریف، مفاهیم و الزامات سیستم مدیریت انرژی		۱۷	۸	۱۳۶
فرهنگ مشاوره و روان درمانی		۱۲	۳	۳۶
فرهنگ مشاوره (روانشناسی کاربردی)		۲۲	۲	۴۴
بهره برداری و عیب یابی تصفیه آب صنعتی		۱	۴۰	۴۰
محاسبات متالورژیکی در فرآوری مواد معدنی		۱	۱۶	۱۶
بازيافت باطله های معدنی		۱	۱۰	۱۰
افزایش بهره وری آسیابها		۲	۱۸	۳۶
تشخیص و رفع گلوگاه های مدارهای آسیابشکنی		۱	۱۸	۱۸
تکنولوژی آبیگری در فرآوری مواد معدنی		۲	۱۶	۳۲
فلوتاسیون		۱	۱۶	۱۶
عیب یابی کارخانه های فرآوری مواد معدنی		۱	۱۸	۱۸
اصول انتخاب، طراحی و عیب یابی سنگ شکن های صنعتی		۹	۱۸	۱۶۲
مدیریت مصرف آب ISO ۴۶۰۰۱		۵۱	۸	۴۰۸
باربرداری با جرثقیل		۱۸	۱۶	۲۸۸
دستگاه لرزه نگار		۵	۱۶	۸۰
کانه آرابی مقدماتی تا پیشرفته با مثال های کاربردی صنعتی		۸	۱۸	۱۴۴
چالش ها و راهکارهای موجه با خصوصیات خوراک		۴	۱۶	۶۴
اصول طراحی کارخانه فرآوری مواد معدن		۱	۱۸	۱۸
تغییر حرکت سیال در داخل لوله		۱۷	۴	۶۸
مبانی و رفتار مهندسی سیالات در فرآیندهای کنسانتره سازی		۱۵	۴	۶۰
آشنایی با روانکارها و هیدرولیک آسیاب		۳۰	۴	۱۲۰
آشنایی با تجهیز HGMS		۳۵	۴	۱۴۰
الایمنت		۱۱	۲	۲۲
مفاهیم پایه مکانیک		۱۴	۴	۵۶
ابزارشناسی		۱۴	۴	۵۶
هوش مصنوعی در صنعت		۱۳	۴	۵۲
ایمینی جرثقیل سقفی		۱۱	۳	۳۳
ایمینی لیفتراک		۳۰	۳	۹۰
روان شناسی صنعتی		۲۵	۴	۱۰۰
تمرین کار گروهی		۷	۸	۵۶
سایر دوره های ایمینی و عمومی		۱,۱۵۶	۰	۸,۵۶۰
جمع آموزش مجتمع معدنی		۲,۰۱۵	-	۱۲,۶۸۶

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

آموزش مجتمع صنعتی :

دوره آموزشی	تعداد نفرات	میزان ساعت آموزشی	نفر ساعت آموزشی
سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۰)	۴۵	۱۲	۵۴۰
هوش مصنوعی و کاربرد آن در صنعت	۴۲	۱۲	۵۰۴
مدیریت فرآیندهای کسب و کار	۳۵	۳	۱۰۵
کنترل کیفیت آماری (LE)	۲۰	۸	۱۶۰
نگاهی نو به ترسیب کربن	۱۷	۶	۱۰۲
مدیریت پسماند	۲۵	۶	۱۵۰
آشنایی با شاخص ها و خط مبتای انرژی (ISO ۵۰۰۰۶)	۲۲	۱۲	۲۶۴
نرم افزار شبیه سازی مواد جامد (EDEM)	۸	۱۸	۱۴۴
کاربری دستگاه Trex (پروتکل هارت)	۲۳	۶	۱۳۸
شاخص های کلیدی عملکرد در نگهداری و تعمیرات (LE)	۲۹	۳	۸۷
شاخص های کلیدی عملکرد در نگهداری و تعمیرات (LE)	۴۲	۶	۲۵۲
شاخص های کلیدی عملکرد در نگهداری و تعمیرات (LE)	۴	۱۴	۵۶
آشنایی با انواع نسوزها	۱۸	۱۲	۲۱۶
آشنایی با مدیریت دانش	۱۰	۲	۲۰
روغن ها و روانکارها	۲۴	۱۲	۲۸۸
نرم افزار MS-Project	۱۸	۱۲	۲۱۶
اصول گزارش نویسی و مستندسازی	۲۱	۱۲	۲۵۲
استاندارد کردن محلول های آزمایشگاهی	۸	۱۲	۹۶
ایمنی در برشکاری و جوشکاری مطابق با استاندارد ZA ۴۹.۱	۱۶	۱۲	۱۹۲
عملیات حرارتی فولاد	۱۵	۱۲	۱۸۰
مهندسی مجدد انبار	۲۷	۱۲	۳۲۴
اصول انبارداری پیشرفته	۱۲	۱۲	۱۴۴
ایمنی تخصصی برق	۱۸	۱۲	۲۱۶
آشنایی با فرایند خوردگی آب	۹	۱۲	۱۰۸
ریگری و باربندی	۱۴	۶	۸۴
ریگری و باربندی	۳۴	۱۲	۴۰۸
آشنایی با مواد اولیه و فرو آلیاژها در فولادسازی	۱۳	۶	۷۸
نقشه خوانی مکانیک	۱۹	۱۲	۲۲۸
شناخت عیوب ریخته گری در فولادسازی	۶	۶	۳۶
نرم افزار شبیه سازی procast مقدماتی ۱	۶	۱۲	۷۲
نرم افزار شبیه سازی procast مقدماتی ۲	۶	۱۲	۷۲
آشنایی با دیزل ژنراتور	۱۸	۱۲	۲۱۶
مقررات مربوط به حمل و نقل، ذخیره سازی و توزیع گاز مایع مطابق بر استاندارد ۸۴۱	۱۰	۱۲	۱۲۰
آشنایی با استاندارد مدیریت بهره وری آب ISO ۴۶۰۰۱	۳۸	۶	۲۲۸
دیالگرام های فازی و کاربرد آنها	۱۰	۱۲	۱۲۰
اصول کارکرد سیستم های توزین دینامیک پیشرفته (تسمه و نوار نقاله)	۱۸	۱۲	۲۱۶
آنالیز ارتعاشات	۴۱	۱۲	۴۹۲
آشنایی با کلید فولاد	۲۸	۱۲	۳۳۶
سرباره سازی در کوره قوس الکتریکی	۶	۱۲	۷۲
آشنایی با سیستم های توزین مواد اولیه و محصول	۲۰	۱۲	۲۴۰
آشنایی با اصول PFD و P&ID	۵	۶	۳۰
آشنایی با مبانی مهندسی محیط زیست در زنجیره فولاد	۶	۶	۳۶
ایمنی تخصصی گندله سازی و انباشت و برداشت	۳۹	۶	۲۳۴
ریگری و باربندی	۱۴	۱۲	۱۶۸
آشنایی با نگهداری و تعمیرات باتری شارژر	۱۳	۱۲	۱۵۶
محاسبات در روش های دستگاهی	۶	۶	۳۶
آشنایی با روش های حل مسئله	۱۶	۶	۹۶
تحلیل علل ریشه ای خرابی ها و حوادث RCFA	۱۱	۱۲	۱۳۲
آشنایی با مبانی برق کوره	۸	۱۲	۹۶

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

آموزش مجتمع صنعتی :

دوره آموزشی	تعداد نفرات	میزان ساعت آموزشی	نفر ساعت آموزشی
ایمنی و حفاظت در انبار	۸	۱۲	۹۶
سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۱)	۱۰	۱۲	۱۲۰
سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۱)	۵۰	۶	۳۰۰
سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۱)	۲۰	۳	۶۰
سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۱)	۳۲	۲	۶۴
هوش مصنوعی	۸۵	۶	۵۱۰
هوش مصنوعی	۲۶	۴	۱۰۴
نگهداری و تعمیرات کوره های دوار گندله سازی	۱۴	۱۲	۱۶۸
رگولیشن کوره های قوس الکتریکی	۳۷	۱۲	۴۴۴
اصول داده کاوی (Data Mining)	۱۳	۱۲	۱۵۶
فرآیند متالورژی ثانویه	۲۲	۱۲	۲۶۴
آشنایی با پارامترهای کیفی فرآیند احیاء و نحوه کنترل آن	۳۱	۶	۱۸۶
حفاظت موتورهای الکتریکی	۲۷	۱۲	۳۲۴
ایمنی و اپراتوری دیگ آب گرم	۲۰	۶	۱۲۰
تعمیر و نگهداری فن ها و بلورها	۸	۶	۴۸
آشنایی با فرایند نگهداری و تعمیرات	۶	۱۲	۷۲
انواع کمپرسورها و نحوه عملکرد آنها	۲۶	۶	۱۵۶
الایمنت و هم محورسازی تجهیزات دوار	۳۳	۱۲	۳۹۶
آشنایی با سنسورهای ابزار دقیق	۴۱	۱۲	۴۹۲
انواع پمپ ها و نحوه عملکرد آنها (صنعتی)	۲۴	۱۲	۲۸۸
آشنایی با سیستم های توزین مواد اولیه و محصول	۲۲	۱۲	۲۶۴
آشنایی با اتوماسیون صنعتی	۳۹	۶	۲۳۴
سیستم مدیریت کیفیت (ISO ۹۰۰۱)	۱۰	۶	۶۰
انواع کمپرسورها و نحوه عملکرد آنها	۲۶	۶	۱۵۶
اصول اندازه گیری تفرانس های ابعادی و هندسی	۱۰	۱۲	۱۲۰
بالابرهای هیدرولیکی (لجور)	۷	۱۲	۸۴
ایمنی و اپراتوری جرثقیل های ماشینی	۱۰	۱۲	۱۲۰
مدیریت پسماند	۱۹	۶	۱۱۴
آشنایی با فرایند فولادسازی	۲۴	۶	۱۴۴
سایر دوره های ایمنی و عمومی	۴۱۹	۰	۱۱,۴۵۹
جمع آموزش مجتمع صنعتی	۲,۰۳۲	-	۲۵,۸۷۹
جمع کل	۴,۲۰۸	-	۴۰,۹۰۵

به طور کلی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تعداد ۴,۲۰۸ نفر کارکنان شاغل در دفتر مرکزی، مجتمع های معدنی و صنعتی شرکت به میزان ۴۰,۹۰۵ نفر ساعت دوره های آموزشی را در رشته های مربوطه طی نمودند.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• توسعه سرمایه انسانی

سیاست کلی شرکت از بدو شروع بهره برداری و تولید، در زمینه به کارگیری نیروی انسانی در کلیه امور مربوط به استخراج، تولید، تعمیرات و نگهداری، خدمات و اجرای طرح‌های جدید و توسعه، واگذاری فعالیت‌ها به بخش‌های پیمانکاری بوده است.

مطابق آمار موجود، در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تعداد کارکنان شاغل در شرکت (امانی و پیمانی) در بخش تولید و بهره برداری به شرح ذیل می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تعداد کارکنان شرکت	۲۰۲	۱۹۸	۲۰۰
تعداد کارکنان پیمانکار	۶,۳۰۶	۶,۹۹۰	۷,۰۶۰
جمع	۶,۵۰۸	۷,۱۸۸	۷,۲۶۰

• برآورد شرکت از تغییرات تعداد کارکنان در سال ۱۴۰۵ :

با توجه به توسعه فعالیت‌های قبلی و شروع فعالیت‌های جدید، پیش بینی می گردد تعداد کارکنان حداقل حدود ۱ درصد در سال ۱۴۰۵ افزایش خواهد داشت.

• اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی :

از کل کارکنان شاغل در شرکت و مجتمع‌ها (امانی و پیمانکاری)، حدود ۶۵/۳ درصد در بخش‌های استخراج، تولید، تعمیرات و نگهداری و ۳۲ درصد در بخش خدمات عمومی و کارکنان ستادی پیمانکاران و حدود ۲/۸ درصد شامل کارکنان امانی طرف قرارداد مستقیم جادرمیو می باشد.

ضمناً از کل پرسنل شاغل در شرکت و پیمانکاران، حدود ۲۹ درصد لیسانس، فوق لیسانس، دکترا، ۴۷/۸ درصد دیپلم و فوق دیپلم و ۲۳ درصد کمتر از دیپلم می

• خلاصه عملکرد بهداشت حرفه‌ای مجتمع معدنی :

۱- مدیریت کنترل آفات نظارت بر کلیه فرآیند انجام کار و شرایط پرسنل و کارگران.

- انتخاب مرکز ذیصلاح جهت اجرای مرحله دوم عملیات سمپاشی سال جاری، با رعایت الزامات زیست محیطی و ایمنی شغلی.
- همکاری با واحد بازرگانی به منظور انتخاب و خرید سموم متناسب با نوع آفات غالب منطقه، با هدف حفظ سلامت کارکنان و کاهش اثرات زیست محیطی.

۲- تجهیزات حفاظت فردی (PPE):

- به‌روزرسانی ماتریس تجهیزات حفاظت فردی مشاغل مختلف و تدوین نیازمندی خرید سال ۱۴۰۴.
- همکاری با واحد اداری در تهیه لیست پرسنل، انتخاب نوع لباس کار و کفش ایمنی متناسب با ماهیت شغلی، جهت انطباق کامل تجهیزات با استانداردهای بهداشت حرفه‌ای.
- توزیع تجهیزات حفاظت فردی مورد تأیید مراکز تحقیقات تخصصی و دارای صلاحیت فنی، مطابق با ماتریس تجهیزات و نیاز گروه‌های کاری.

۳- مستندات و ارزیابی ممیزی بهداشت حرفه‌ای

- تهیه و جمع‌آوری مستندات قابل ارائه به تیم ممیزی ایمیدرو.
- همکاری در اجرای فرآیند ممیزی و ارائه کامل مدارک و سوابق مرتبط با عملکرد واحد بهداشت حرفه‌ای مجتمع.

۴- معاینات دوره‌ای طب کار (مرحله اول):

- فراهم سازی زیرساخت‌های اجرای معاینات دوره‌ای طب کار (مرحله اول خون‌گیری) برای کلیه پرسنل مجتمع و شرکت‌های تابعه، در بازه زمانی چهار هفته متوالی و
- ارسال نتایج آزمایشات طب کار به‌صورت لینک پیامکی برای پرسنل، و اجرای فرآیند تحلیل نتایج با همکاری پزشک طب کار و متخصص تغذیه.

۵- بازرسی‌ها و پایش‌های بهداشتی:

- برگزاری بازرسی‌های دوره‌ای طبق تقویم مصوب از کلیه شرکت‌های تابعه (داخل و خارج مجتمع).
- ارزیابی عملکرد، آموزش‌های بهداشتی، بررسی تسهیلات کارگاهی، پایش اجرای طب کار، اندازه‌گیری عوامل زیان‌آور محیط کار و بررسی وضعیت خوابگاه‌ها.
- نتایج بازرسی‌ها مستند و عدم انطباق‌ها جهت اقدام اصلاحی ابلاغ گردید.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- برگزاری مشاوره تخصصی تغذیه:

- برنامه‌ریزی حضور مشاور تغذیه تخصصی براساس نتایج آزمایشات دوره‌ای طب کار ۱۴۰۴.
- تعیین گروه‌های دارای اولویت جهت ویزیت و مشاوره و ابلاغ برنامه جدید حضور مشاور تغذیه به واحدهای ذیربط.

۷- بازنگری دستورالعمل‌های بهداشتی داخلی:

- بازنگری و اصلاح دستورالعمل‌های بهداشتی مرتبط با اماکن عمومی مجتمع (باشگاه ورزشی، آشپزخانه، مهمانسرا و سایر فضاهای عمومی) با هدف ارتقای سطح بهداشت

۸- اجرای عملیات اهدای خون در مجتمع:

- هماهنگی و اجرای موفقیت‌آمیز برنامه اهدای خون با مشارکت سازمان انتقال خون استان یزد طی دو روز کاری متوالی، با نرخ مشارکت قابل توجه و رضایت‌بخش پرسنل.

۹- کارت بهداشت:

- جمع‌آوری و ثبت اطلاعات کامل پرسنل پیمانکاری مرتبط با چرخه مواد غذایی (تهیه، توزیع و سرو غذا).
- ارسال اسامی به آزمایشگاه معتبر جهت اخذ کارت بهداشت حرفه‌ای بر اساس الزامات قانونی.

۱۰- تعیین تکلیف نفرات فاقد دوره‌های آموزشی ایمنی و معاینات بدو استخدام:

- تهیه لیست تفکیکی نفرات مشمول دوره آموزشی HSE و ارائه معاینات بدو استخدام جهت صدور کارت پرسنلی.
- همکاری با واحد حراست در تعریف بازه زمانی معرفی نفرات و پیگیری فرآیند آموزشی.

۱۱- اطلاع‌رسانی پیشگیری از آنفلوآنزا:

- اجرای کمپین اطلاع‌رسانی عمومی در سطح مجتمع در خصوص روش‌های پیشگیری و کنترل بیماری آنفلوآنزا.
- مکاتبه با مدیران و سرپرستان جهت رعایت الزامات بهداشتی، توزیع ماسک و مواد ضدعفونی‌کننده در کلیه واحدها توسط HSE

۱۲- پایش عوامل زیان‌آور محیط کار:

- اتمام فاز اول فرآیند اندازه‌گیری عوامل زیان‌آور محیط کار با روش نوین مطابق با برنامه سال ۱۴۰۴، با همکاری شرکت «ایمن کاران سلامت زیست یزد».
- مستندسازی نتایج برای برنامه‌ریزی اقدامات کنترلی و پیشگیران

۱۳- بازدید خوابگاه‌های پیمانکاری:

- بازدید ایمنی و بهداشتی از خوابگاه‌ها در آستانه فصل سرما
- ثبت نتایج پایش، تهیه گزارش جامع وضعیت بهداشتی و ایمنی و اعلام موارد عدم انطباق جهت اقدام اصلاحی.

۱۴- انتخاب کلینیک تخصصی طب کار (مرحله دوم):

- همکاری با واحد بازرگانی در اجرای فرآیند استعلام و برگزاری مناقصه جهت انتخاب کلینیک تخصصی طب کار دوره‌ای سال جاری.
- پس از انتخاب نهایی، برنامه‌ریزی و ایجاد بستر اجرایی مناسب برای مرحله دوم معاینات دوره‌ای طب کار ویژه پرسنل مجتمع و شرکت‌های پیمانکاری و مشاور.
- فراهم سازی زیرساخت‌های اجرای معاینات دوره‌ای طب کار (مرحله اول خون‌گیری) برای کلیه پرسنل مجتمع و شرکت‌های تابعه، در بازه زمانی چهار هفته متوالی و به صورت یکپارچه.
- ارسال نتایج آزمایشات طب کار به صورت لینک پیامکی برای پرسنل، و اجرای فرآیند تحلیل نتایج با همکاری پزشکی طب کار و متخصص تغذیه.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

• خلاصه عملکرد بهداشت حرفه‌ای مجتمع صنعتی :

- تشکیل کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار پیمانکاران شاغل در مجتمع صنعتی و ارسال صورت جلسه به مرکز بهداشت و اداره کار شهرستان اردکان.
- انجام آزمایشات خون از کلیه پرسنل جهت استفاده در معاینات ادواری طب کار از کلیه پرسنل مجتمع صنعتی.
- انجام معاینات ادواری طب کار از کلیه پرسنل مجتمع صنعتی.
- انجام معاینات بدو استخدام برای پرسنل جدیدالاستخدام
- بایگانی و پایش پرونده‌های پزشکی طب کار پرسنل با هماهنگی نیروهای بهداشت حرفه‌ای از شرکت‌های مربوطه.
- پیگیری موارد ارجاعی پرونده‌های طب کار پرسنل در جهت انجام فرآیند به متخصص مربوطه.
- شناسایی عوامل زیان آور محیط کار بر اساس پست های سازمانی در مجتمع صنعتی .
- انجام اندازه گیری عوامل زیان آور در محیط کار و برگزاری جلسه با حضور کارشناسان بهداشت حرفه‌ای.
- تکمیل نتایج اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار و انجام ارزیابی های مربوطه و صدور اقدام اصلاحی های لازم.
- تفاهم نامه با مراکز روانشناسی استان یزد و شهرستان اردکان.
- غربالگری پرسنل مجتمع صنعتی توسط روانشناس معتمد و ارجاع پرسنل مطابق برنامه زمان بندی به مراکز روانشناسی طرف قرارداد.
- برگزاری دوره آموزشی فرهنگ مشاوره و روانشناسی کاربردی.
- هماهنگی جهت بازدید رئیس اداره دامپزشکی شهرستان از سردخانه های رستوران مجتمع صنعتی و دریافت کد شناسه یکتا به نام سردخانه مجتمع صنعتی.
- بکارگیری نیروی بهداشت حرفه ای توسط شرکت های پیمانکار.
- برگزاری کلاس های آموزشی و TBM توسط کارشناسان بهداشت حرفه ای .
- تهیه ماتریس تجهیزات حفاظت فردی و تخصیص به پرسنل مجتمع صنعتی.
- تحویل تجهیزات حفاظت فردی به پرسنل بر اساس ماتریس تجهیزات حفاظت فردی.
- تهیه لیست مواد شیمیایی مطابق با لیست tpa و ارائه به مرکز بهداشت شهرستان اردکان.
- جذب و به کارگیری کارشناس مواد غذایی در رستوران، همچنین برگزاری کلاس آموزشی برای پرسنل جهت خطرات افزایش وزن و راهکارهای سبک تغذیه سالم.
- بازدید و بازرسی از جعبه کمک های اولیه.
- بازدید و بازرسی از رستوران، لاکرو خوابگاه های کارگری .
- اجرای برنامه سم پاشی و طعمه گذاری در سطح مجتمع صنعتی.
- پیگیری اخذ کارت بهداشت توسط پرسنل خدمات و آبدارچی.
- حضور کارشناسان مرکز بهداشت در مجتمع صنعتی و انجام تست ایدز در هفته ملی مبارزه با ایدز.

• خلاصه عملکرد واحد ایمنی :

- نظارت بر کلیه فرآیند انجام کار و شرایط پرسنل و کارگران.
- مدیریت ریسک شناسایی خطرات، ارزیابی ریسک، تهیه و تدوین برنامه های پاسخگویی و کنترل خطرات.
- نظارت بر عملیات هیوی لیفتینگ.
- اسکورت و همراهی مهمانان و بازدید کنندگان از مجتمع.
- برگزاری کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار.
- گزارش تحقق اهداف و استراتژی.
- گزارش شاخص عملکردهای سیستم به صورت دوره ای.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- مدیریت ریسک (شناسایی خطرات، ارزیابی ریسک، تهیه و تدوین برنامه های پاسخگویی و کنترل خطرات).
- برنامه مستمر بازدید و بازرسی از شرایط کارگاهها، ساختمان ها و مسیرها.
- احراز عدم انطباق ها، گزارش دهی، پیگیری و ثبت نتایج.
- آموزش ایمنی و بهداشت برای پرسنل.
- تهیه و تدوین گزارش حوادث و شبه حوادث.
- تهیه گزارش جامع از وضعیت سیستم های اعلام و اطفاء حریق توسط مشاور.
- صدور پرمیت (کار گرم، کار سرد، کار در ارتفاع و کار در فضای بسته و مجوزهای حفاری).
- شناسایی نقاط حادثه خیز و نظارت بر نصب تابلو و علائم ایمنی.
- تهیه و تدوین دستورالعمل انطباق با قوانین و شروع فرآیند شناسایی و ارزیابی.
- بازدید از سیستم اعلان حریق، تجهیزات اطفاء حریق تانکرهای آب و نصب تجهیزات.
- نصب علائم ترافیک و آینه محدب در معابر عمومی.
- آموزش کار با خاموش کننده های دستی برای پرسنل
- پیاده سازی و اجرای ISO ۳۹۰۰۱.
- بازدید و بازرسی از ماشین آلات سنگین و سبک.
- صدور مجوز تردد برای ماشین آلات و صدور مجوزرانندگی برای پرسنل
- بازدید و شارژ کپسول های اطفاء حریق.
- بازدید از توقف سرد کارخانه گندله سازی و نظارت بر امور اجرایی و HSE.

• اقدامات انجام شده در حوزه تکنولوژی، توسعه و نوآوری :

- راه اندازی مدیریت تکنولوژی و توسعه به عنوان یک مدیریت نوپا.
- سهامداری شرکت چادرملو در صندوق پژوهش و فناوری صنایع معدنی.
- عقد تفاهم نامه همکاری با دانشگاه یزد.
- عقد تفاهم نامه همکاری با پارک علم و فناوری یزد.
- تأسیس شرکت مدیریت توسعه فن آوری صنایع کانسار با مشارکت ماشین سازی اراک.
- مشارکت در تفاهم نامه ایمیدرو جهت دستیابی به دانش فنی تولید فولاد سبز و معدن کاری سبز.
- مشارکت در تأسیس شرکت کاوشگران صنایع معدنی راشا.
- تأسیس مرکز نوآوری چادرملو با عنوان "نوچاد" در پارک علم و فناوری یزد.
- برگزاری دو دوره رویداد جذب ایده و طرح های فن آورانه تحت عنوان رویداد چادرو.
- استفاده از ظرفیت اعتبار مالیاتی در راستای رفع نیازهای فن آورانه شرکت در قالب ۷ طرح با همکاری شرکت های دانش بنیان و دانشگاه ها.

• اقدامات انجام شده در مرکز نوآوری نوچاد به شرح زیر می باشد:

- راه اندازی دبیرخانه دائمی جذب ایده در سایت نوچاد به آدرس www.nowchad.com، برای ایجاد بستری جهت جذب ایده ها و طرح های فناورانه و نوآورانه.
- بارگذاری چالش ها و نیازهای فناورانه و نوآورانه شرکت چادرملو در بخش چالش های سایت نوچاد تا شرکت های دانش بنیان، تیم های فناور و مراکز دانشگاهی و تحقیقاتی بتوانند پیشنهادات خود را جهت حل این چالش ها ارسال کنند.
- شبکه سازی و حضور مرکز نوآوری نوچاد در تمامی رویدادها و نمایشگاه های مرتبط معدن و صنایع معدنی و اکوسیستم نوآوری.
- برگزاری فراخوان رویداد جذب ایده و طرح های فناورانه و نوآورانه با برند "چادرو".
- برنامه ریزی جهت تأسیس صندوق خطر پذیر شرکتي (CVC).
- امضای قرارداد استقرار مرکز نوآوری در پارک علم و فناوری یزد به مدت ۵ سال و تجهیز مرکز.

• سهم شرکت از فعالیت های معدنی و صنعتی :

- جایگاه شرکت در تولید محصول معدنی (از معدن تا شمش فولاد) به شرح بند ۴-۱ "وضعیت رقابت" این گزارش درج گردیده است. همچنین برنامه ها و عملکرد تولید محصولات شرکت به تفصیل در قسمت های مختلف این گزارش عنوان شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع :

الف : منابع مالی (شامل تسهیلات بانکی، انتشار اوراق، افزایش سرمایه و ...)

شرکت در گذشته امکان دریافت فاینانس خارجی برای هزینه‌های احداث کارخانه گندله سازی شماره «۲» و با ظرفیت ۵ میلیون تن در سال و همچنین امکان استفاده از تسهیلات بانک ایران و اروپا، برای تامین نقدینگی مورد نیاز خرید ماشین آلات و تجهیزات بخش خارجی احداث کارخانه‌های نورد خود را دنبال نموده است. لیکن محدودیت‌های ناشی از اعمال تحریم‌های آمریکا علیه ایران، تلاش‌های گذشته را با کندی مواجه کرده است. در این وضعیت شرکت قصد دارد برای اجرای طرح‌های توسعه ای یاد شده در این گزارش، منابع مورد نیاز را از محل افزایش سرمایه‌های آتی، تسهیلات و انتشار اوراق تامین نماید. و همچنین در خصوص تامین پرداخت‌های مربوط به اجرای طرح‌های توسعه‌ای شرکت از بانک‌های ملی، ملت، تجارت و مسکن درخواست تسهیلات انجام گردیده که در حال حاضر به شرح جدول ذیل تسهیلات دریافت شده و در خصوص سایر بانک‌ها مراحل تشریفات قانونی آن‌ها در حال انجام می‌باشد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

محل تامین	نوع تسهیلات	مبلغ اصل	تاریخ دریافت	تعداد اقساط	تاریخ آخرین سررسید	نرخ سود	تعداد اقساط پرداخت شده
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۳	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۶	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۹	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳٪	-
بانک ملت	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۱	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	۲۳٪	-
بانک ملی	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۲۳٪	-
بانک ملی	مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۲۳٪	-
بانک تجارت	مرابحه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۲۳٪	-
جمع		۶۸,۰۰۰,۰۰۰					

سرمایه شرکت از مبلغ ۳۷۱,۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۷۱,۵۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته (۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال)، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران (۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال) طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ و صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ مجوز شماره ۰۴۹/۱۲۹۲۳۳۶/۰۸۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

شرکت افزایش سرمایه در جریان از مبلغ ۴۷۱,۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶۸۰,۰۰۰ میلیارد ریال طبق صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۵ جهت تأمین بخشی از منابع مورد نیاز جهت تکمیل طرح های توسعه در دست اجرا (احداث پروژه گندله سازی شماره ۲، نیروگاه سیکل ترکیبی به ظرفیت ۵۴۶ مگاوات ساعت، نیروگاه خورشیدی به ظرفیت ۱۰۰ مگاوات ساعت و آماده سازی معدن سنگ آهن جدید) و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر، اصلاح ساختار مالی و استفاده از مشوق ها و معافیت های مالیاتی موضوع بند «ث» ماده ۱۴ قانون تأمین مالی تولید و زیر ساختها در دست اقدام مطابق یادداشت «۱۳-۶» صورت های مالی در دستور کار قرار داده است که طی نامه شماره ۲۹۱-۰۴A-DPM-IOP مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ مجوز افزایش سرمایه مذکور از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران دریافت نموده است.

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی

مهم ترین منابع مالی شرکت در آمد عملیاتی، سود حاصل از سرمایه گذاری ها به همراه دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه در جریان می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۲) مصارف:

مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه گذاری و ...) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه ها و ...)

مهم ترین مصارف منابع مالی شرکت صرف پرداخت حق السهم بهره برداری از معدن، هزینه حامل های انرژی، خرید سنگ آهن، مالیات عملکرد و ارزش افزوده، حق الزحمه پیمانکاران بهره بردار، هزینه های سربار، خرید دارایی های ثابت، خرید مواد اولیه کمکی و قطعات و لوازم یدکی مجتمع های معدنی و صنعتی، وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت، باز پرداخت اصل و سود تسهیلات دریافتی و پرداخت سود سهام می باشد.

– ارائه اطلاعات طبقه بندی شده، تجزیه تحلیل و مقایسه مصارف انجام شده در دوره جاری، دوره مشابه قبل و سال مالی گذشته و برنامه های مورد نظر مدیریت در راستای اهداف و راهبردهای مدیریتی تاثیر گذار بر ارزش شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۰,۳۴۶,۷۴۵	۱۱۳,۶۱۸,۷۱۷	۱۵۹,۴۳۸,۲۹۸	(۴۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱,۳۷۸,۳۶۹)	(۴۲,۶۰۳,۸۴۷)	(۲۶,۰۷۹,۹۱۰)	(۷۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۶,۳۷۷,۸۴۸)	(۵۹,۴۱۰,۹۰۱)	(۷۰,۴۴۶,۲۶۹)	(۲۲)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۱,۹۰۲,۵۲۰)	(۴۲,۲۱۵,۹۲۳)	(۷۸,۸۹۶,۸۲۳)	(۷۲)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۶۰۲,۶۴۲)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۶۷۷,۱۸۲)	(۷۳۹,۴۰۹)	(۱,۳۷۹,۹۹۳)	(۸)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۴۰۰,۷۲۴)	(۵۹۹,۲۷۶)	۲۵
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۱۲۶,۰۰۶)	(۵,۰۶۵,۸۵۹)	(۱۵۳,۳۳۳)	۲۱
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۷,۱۱۵,۱۳۱)	(۶۶,۸۱۱,۱۳۰)	(۸۴,۷۱۳,۶۹۵)	(۱۵)

– تغییرات با اهمیت در تعهدات، بدهی ها، ذخایر و ...

تغییرات عمده و با اهمیت در خصوص بدهی ها و ذخایر در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، بابت خرید سنگ آهن، پرداخت مالیات عملکرد و ارزش افزوده، حامل های انرژی، پرداخت سود سهام، هزینه حق انتفاع، بدهی تسهیلات، پرداخت به پیمانکاران راهبری تولید محصولات شرکت، خرید کالا و خدمات و سایر هزینه های مورد نیاز مرتبط با فعالیت های مجتمع های معدنی و صنعتی شرکت، طرح های در دست اجراء شرکت و تعهدات مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

با توجه به مطالعه صورت گرفته و بررسی های به عمل آمده، وجود ریسک های زیر محتمل و راهبردهای شرکت در تقابل با این ریسک ها و کاهش خطر پذیری، به شرح زیر می باشد. کمیته ریسک در شرکت تشکیل شده و منشور کمیته به تأیید هیأت مدیره رسیده و انواع مختلف ریسک ها و اندازه گیری آن ها، پایش می گردد.

ریسک ها

ابزارهای مالی و مدیریت ریسک

هدف از ایجاد بدهی های مالی، تامین مالی عملیات شرکت و پشتیبانی تضمین عملیات می باشد. دارایی های اصلی شرکت شامل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و وجوه نقد و سپرده های کوتاه مدت که مستقیماً از عملیات ناشی می شود هستند. شرکت در معرض ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است. مدیران ارشد شرکت بر مدیریت این ریسک ها نظارت دارند. مدیران ارشد راهنمایی هایی را که توسط کمیته حسابرسی شرکت در فرآیندها و ساختارها و سیاست های شرکت استفاده می شود، مرور کرده و حسب مورد تصمیمات مقتضی اخذ می شود.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری ریسکی است که طرف معامله به تعهدات خود که در قالب ابزارهای مالی و یا قرارداد مشتری مشخص شده است، در سررسید عمل نمی نماید. این مسئله منجر به زیان مالی خواهد شد. شرکت از بابت فعالیت های عملیاتی خود در معرض ریسک اعتباری است. (مخصوصاً برای دریافتنی های تجاری) و فعالیت های تامین مالی خود، که شامل سپرده های بانکی و موسسات اعتباری می باشد. مانده دریافتنی ها در درجه اول مربوط به کالا می باشد. مدیران ریسک اعتباری را در خصوص دریافتنی های تجاری ارزیابی و لحاظ نموده و اعتقاد ندارند که ریسک بالایی داشته باشند. این اطمینان به خاطر انجام بخش عمده فروش به مشتریان با سابقه اعتباری مناسب و همچنین اخذ تضمین و پیش دریافت از مشتریان جدید حاصل شده است.

ریسک نرخ ارز

ریسک ارزی ریسکی است که ارزش منصفانه یا جریان نقدی آتی مرتبط به یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخ های برابری ارزهای خارجی نوسان پیدا می کنند. میزان در معرض بودن شرکت به ریسک تغییرات در نرخ تسعیر ارز در درجه اول مربوط به فعالیت های سرمایه گذاری شرکت می باشد. شرکت بخشی از تامین مالی خریدهای سرمایه ای خود را از طریق سرمایه در گردش و بخش دیگری را از طریق استقراض انجام می دهد. برنامه ریزی و بودجه بندی زودتر از ایجاد تعهدات انجام می شود. در این پیش بینی ها نوسانات ارزی بررسی و آثار آن در صورت بروز اصلاح می شود.

ریسک نرخ بهره

ریسک نرخ بهره، ریسکی است که ارزش منصفانه یا آتی جریان نقدی یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخ بهره بازار نوسان پیدا می کنند. در معرض بودن شرکت به ریسک تغییرات در نرخ بهره بازار در ابتدا مربوط به استقراض های آن می باشد شرکت ریسک نرخ بهره خود را از طریق سید اوراق متعادل از وام های کوتاه مدت و استقراض ها کنترل می کند.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهادهای تولید

در حال حاضر کالای اصلی شرکت بر اساس استخراج و فرآوری های معدنی است. بنابراین قیمت های جهانی نقش مهمی در نحوه تولید محصولات شرکت و بازار دارد. به عنوان مثال با توجه به دسترسی شرکت به معادن داخلی ایران، تهیه مواد خام با هزینه کم و بهینه صورت می گیرد. بنابراین تا زمانی که شرکت به معادن داخلی و محلی دسترسی دارد، می تواند سطح قیمت کالاها را با نوسانات قیمت جهانی ادامه دهد. هزینه های حق انتفاع براساس مفاد قرارداد فی مابین و یا قوانین بودجه سنواتی پرداخت می شود. هر تغییری در قوانین و مقررات فرا دستی داخلی ایران می تواند بر قیمت گذاری کالا تأثیر گذار باشد. بررسی ها و پیش بینی ها بر اساس افزایش در نرخ ها برای قطعیت سطح حساسیت قیمت برای هر گونه افزایش آتی اعمال می شوند.

ریسک انرژی

تغییرات حامل های انرژی ناشی از افزایش میانگین هر متر مکعب گاز از مبلغ ۴۲,۰۵۳ ریال به مبلغ ۷۲,۹۰۱ ریال، کاهش میانگین هر کیلووات برق از مبلغ ۸,۶۲۶ ریال به مبلغ ۵,۵۲۰ ریال بابت مصرف تولید برق خود تأمین نیروگاه می باشد. همچنین هر متر مکعب آب مصرفی از مبلغ ۲,۹۶۰,۱۶۲ ریال به مبلغ ۳,۳۶۷,۹۹۹ ریال افزایش یافته که تأثیر مستقیم بر بهای تمام شده محصول داشته و در صورت عدم برنامه ریزی مناسب در جهت کاهش تأثیرات آتی می تواند سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی ریسکی است که شرکت نتواند در موعد مقرر تعهدات مالی خود را ایفاء کند. کمبود منابع نقدی مشتریان بر مبنای نقدینگی شرکت تأثیر گذار است، این مسئله در سال جاری نسبت به دوره قبل بهبود یافته است. شرکت جریان وجوه حساب شده و ترکیب مناسبی از وجوه، استقراض ها، تعهدات بانکی و سایر وام ها برای ایفاء تعهدات کوتاه مدت و بلند مدت را در اختیار دارد. شرکت به طور مداوم پیش بینی جریان وجوه نقد آتی و وضعیت سررسید تعهدات و بررسی امکان تأمین منابع لازم برای بازپرداخت آنها را انجام می دهد. شرکت اطمینان حاصل می کند که منابع لازم برای بازپرداخت دیون به مبنای پیش نیازهای سرمایه در گردش همیشه در دسترس می باشد.

ریسک نرخ تورم

ریسک نرخ تورم شامل ریسک تغییر در شاخص قیمت منابع مصرفی، کالاها و خدمات مورد نیاز می باشد که به صورت مستقیم یا غیر مستقیم در سبد هزینه های شرکت قرار داشته و آنها را متأثر می کند. ریسک نرخ تورم را می تواند تشدید کننده و در تعامل با سایر ریسک ها بخصوص ریسک های نقدینگی، هزینه مالی، نرخ ارز، بازار و حقوقی و قراردادی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریسک سرمایه گذاری ها

اوراق سهام در بورس و خارج از بورس شرکت در معرض ریسک قیمت بازار ناشی از نا معلوم بودن ارزش آتی اوراق سرمایه گذاری هستند. شرکت ریسک سرمایه گذاری ها را از طریق تنوع بخشی و ایجاد محدودیت بر هر یک یا تمام اجزای سرمایه گذاری ها مدیریت می کند. هیات مدیره شرکت تمام تصمیمات سرمایه گذاری سهام را بررسی و تصویب می کند. در تاریخ گزارشگری، شرکت ارزش تمام اوراق سهام خارج از بورس خود را برای کاهش ارزش نسبت به بهای تمام شده ارزیابی کرده است. هرگونه کاهش ارزش در اوراق سهام خارج از بورس می تواند بر سطح سود شرکت و برآورد جمع صورت وضعیت مالی تاثیر داشته باشد.

دریافتنی های تجاری

ریسک اعتباری مشتریان بر مبنای رویه های تدوین شده شرکت و روش های مدیریت ریسک اعتباری مشتری در هر بخش شرکت مدیریت می شود. با توجه به اینکه کلیه محصولات شرکت در بورس کالای ایران عرضه می شود، پس از مشخص شدن خریدار و تسویه حساب ایشان در بورس کالا، از طریق کارگزاری مشخصات واریزی و تسویه خریدار به شرکت اعلام می گردد. شرکت همچنین از مشتریان با ریسک بالا تضمین مناسب اخذ می نماید. این تضمین در صورت عدم تامین وجوه توسط مشتریان می تواند عواقب قانونی جدی برای آنها به همراه داشته باشد. شرکت ریسک حساب های دریافتنی های تجاری را ناچیز ارزیابی می کند، به دلیل اینکه مشتریان عمده مستقر در ایران شرکت های تجاری عضو سازمان بورس و اوراق بهادار تهران هستند.

ابزارهای مالی و سپرده های نقدی

ریسک اعتباری ناشی از مانده های بانکی از طریق بخش مالی شرکت مطابق با رویه ها مدیریت می شود. شرکت هیچ بخشی از منابع نقدی خود را در موسسات مالی اعتباری سرمایه گذاری نکرده است. منابع نقدی شرکت در بانک های بزرگ با ریسک کم نگهداری می شوند.

تمرکز ریسک بیش از اندازه

این نوع ریسک زمانی ناشی می شود که تعدادی از طرف های معامله در یک فعالیت تجاری درگیر باشند، یا فعالیت ها در یک منطقه جغرافیایی یا ویژگی اقتصادی داشته باشند که منجر شود توانایی آنها برای ایفاء تعهدات قراردادی تحت تأثیر تغییرات اقتصادی، سیاسی یا دیگر موقعیت ها قرار گیرند. تمرکزها نشان دهنده حساسیت مربوط به وابستگی فعالیت شرکت به یک صنعت مشخص می باشد. برای جلوگیری از تمرکز ریسک مازاد، رویه ها و روش های شرکت شامل دستورالعمل های خاص برای عدم تمرکز و گسترش محصولات و بازارهای جدید است که منجر به تنوع بخشی فعالیت های اقتصادی می شود.

مدیریت سرمایه

سرمایه شامل حقوق قابل انتساب به سهامداران شرکت است. هدف اصلی شرکت از مدیریت سرمایه حصول اطمینان برای حفظ و ایجاد نرخ اعتباری قوی و نسبت های سرمایه ای مناسب برای پشتیبانی فعالیت اقتصادی خود و به حداکثر رساندن ارزش برای سهامداران است. شرکت ساختار سرمایه خود را مدیریت و تعدیلات لازم را در صورت تغییر در موقعیت های اقتصادی و الزامات قراردادهای مالی اعمال می کند. برای نگهداری و تعدیل ساختار سرمایه، در مواردی برگشت سرمایه به سهامداران را با صدور سهام جدید از طریق افزایش سرمایه انجام می دهد. شرکت سرمایه خود را از طریق تحلیل اساسی نسبت های اهرمی، از جمله خالص بدهی ها تقسیم بر مجموع سرمایه و بدهی نظارت می کند.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :

۳-۴-۱) معاملات انجام‌دیده با اشخاص وابسته طی دوره ۹ ماهه مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و تجهیزات	دریافت خدمات	فروش کالا و خدمات	ارائه خدمات	سایر درآمدها	کالای امانی و تعویلی	تأمین کالا از انبار	تضمین اعتباری / دریافتی
شرکت‌های فرعی	شرکت صنایع آهن و فولاد سرد ابرکوه (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۲,۷۱۳,۹۸۱	۰	۶۴,۴۸۶,۰۴۷	۴,۵۹۰	۱,۸۳۰,۶۲۵	۰	۲۶,۲۰۱	۰
	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (سهامی خاص)	شرکت فرعی - عضو هیات مدیره مشترک	✓	۳۱۴,۲۰۱	۵۵,۷۲۲,۰۵۹	۰	۱,۲۲۲,۲۵۷	۰	۰	۰	۰
	شرکت توسعه معادن و اکتشافات فلزیابان کربیر (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۰	۲,۳۳۵,۴۹۶	۰	۱,۸۶۰,۳۵	۰	۰	۹,۴۰۳	۰
	شرکت بین المللی معدنی و صنعتی سی بی جی پارس (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۰	۱,۳۷۷,۶۶۸	۱۹,۱۰۶,۱۸۰	۷۷۶,۷۷۴	۷۳۳,۰۸۰	۳,۱۶۲	۰	۰
	شرکت گروه ارزش آفرینان سها (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۲۶,۰۰۴,۸۱۷	۰	۰	۱,۵۳۱,۱۶۹	۰	۰	۱۰,۷۵۹	۰
	شرکت سریر لجستیک موشمند (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۰	۱۹,۵۲۳,۰۴۴	۰	۲۶۶,۱۵۷	۰	۰	۷,۰۹۴	۲۰۹,۳۲۲
	شرکت خدمات مهندسی و بازرگانی سی بی جی (استوریت محدود)	شرکت فرعی	-	۱۴,۹۴۱,۸۸۳	۳۱۶,۹۲۴	۰	۰	۱۵,۰۰۳	۰	۰	۰
	شرکت صنایع معدنی عصر نوین بهاداد (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۸۳۳,۶۵۷	۰	۰	۱۹,۴۴۳	۸۳۵,۶۴۶	۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰
	باشگاه ورزشی چادرمیلو اردکان (سهامی خاص)	شرکت فرعی	-	۰	۶,۷۱۲,۰۰۰	۰	۳۱,۸۲۴	۰	۰	۰	۰
	جمع			۴۴,۸۰۸,۲۳۹	۸۵,۸۳۷,۲۱۱	۸۳,۵۹۲,۲۲۷	۳,۵۴۶,۲۴۹	۳,۴۱۴,۳۵۴	۲۹,۳۱۳	۱۲۴,۴۵۶	۲,۰۸۴,۳۳۲
شرکت‌های وابسته	شرکت آبرون باد بهاداد (استوریت محدود)	شرکت وابسته	-	۹۵,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت آهن و فولاد غدیر اربابان (سهامی عام)	شرکت وابسته	-	۴,۶۹۴,۳۰۱	۰	۲۹,۱۰۹,۶۰۱	۱,۲۵۲,۳۳۸	۵,۴۵۰,۴۵۵	۰	۰	۰
	شرکت آهن و فولاد ارفع (سهامی عام)	شرکت وابسته - عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۲۸,۴۳۷,۵۸۱	۱,۱۱۱,۱۳۳	۱۱,۹۴۸,۳۴۱	۰	۰	۰
	شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس (سهامی خاص)	شرکت وابسته	-	۲۱,۸۷۸,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت نوین الکترود اردکان (سهامی خاص)	شرکت وابسته - عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۲۴۶,۱۳۳	۰	۰	۰
	شرکت فولاد دماهرود (سهامی عام)	شرکت وابسته	-	۱,۹۰۳,۰۸۳	۰	۲,۶۶۷,۷۶۶	۱,۸۸۸	۱۱۴,۹۱۴	۰	۰	۰
	شرکت معدنی اکتشافی دشت یزد دره انجیر (سهامی خاص)	شرکت وابسته	-	۲۳,۹۴۶,۱۱۵	۰	۰	۹۶۳,۷۹۵	۲۵,۷۱۱	۰	۰	۰
	شرکت مدیریت اکتشاف صنایع معدنی بابا (سهامی خاص)	شرکت وابسته - عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)
	شرکت بین المللی هوارپسای یزد (سهامی خاص)	شرکت وابسته	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
	شرکت توسعه معادن و صنایع مس جابجا (سهامی خاص)	شرکت وابسته - عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۲,۷۱۲
جمع				۵۲,۵۱۶,۲۱۲	۰	۶۰,۳۱۴,۹۴۸	۳,۳۳۹,۳۳۳	۱۷,۷۸۵,۵۵۴	۰	۰	۴,۵۵۲,۷۱۲
مدیون شرکت				شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام)	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	۱۵۸,۶۸۶	۰	۸,۱۱۹,۹۲۵	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته				جمع		۱۵۸,۶۸۶	۰	۸,۱۱۹,۹۲۵	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	سازمان توسعه و توسازی معادن و صنایع معدنی ایران	سایر	-	۱۹,۷۸۵,۸۹۸	۳۵,۴۳۴,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۶۳,۸۵۹
	شرکت فولاد خورستان (سهامی عام)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۴۵,۸۶۷,۹۲۴	۰	۳,۷۹۲,۹۸۵	۰	۰	۲,۵۲۲,۲۱۷
	شرکت تعاونی مصرف کارگران چادرمیلو	سایر	-	۲,۰۳۴,۶۲۸	۳,۱۹۱,۷۵۶	۰	۱,۸۶۳,۰۶	۰	۰	۰	۱۱,۹۳۰
	جمع			۲۱,۸۲۰,۵۲۶	۳۸,۶۲۸,۳۹۷	۴۵,۸۶۷,۹۴۴	۱,۸۶۳,۰۶	۳,۷۹۲,۹۸۵	۰	۰	۲۸,۳۲۸,۰۰۶
جمع کل				۱۱۹,۳۰۴,۶۶۲	۱۲۴,۴۶۵,۶۰۸	۳۲۰,۶۵۰,۰۷۵	۷,۷۱۵,۹۱۵	۳۳,۱۱۲,۸۳۸	۲۹,۳۶۲	۱۳۴,۴۵۶	۳۴,۹۵۰,۵۰۰

۳-۴-۱) معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

۴) نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱) نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
- روند فروش و بهای تمام شده کلای فروش رفته در ۵ سال اخیر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تراز سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی		۴۵۵,۹۸۶,۳۴۸	۴۳۷,۷۳۶,۴۲۲	۶۰۳,۷۴۰,۶۶۹	۵۸۷,۶۷۰,۳۲۳	۶۵۶,۶۵۱,۱۵۶	۸۰۵,۴۲۳,۳۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		(۱۶۶,۳۲۹,۸۲۰)	(۲۱۸,۰۵۱,۹۹۶)	(۳۶۶,۵۱۴,۴۸۰)	(۴۲۳,۷۵۰,۸۰۸)	(۵۱۰,۶۲۱,۰۱۲)	(۶۹۸,۲۲۹,۷۱۱)

- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

تراز سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				معمول	
مبلغ فروش	مقدار فروش	سود ناخالصی	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	میانگین نرخ فروش و تفاوت کیفیت هر تن - ریال	مقدار فروش	سود ناخالصی	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	میانگین نرخ فروش و تفاوت کیفیت هر تن - ریال	مقدار فروش
۲۵۰,۵۹۴,۵۰۰	۳,۵۲۹,۵۰۰	۴۲,۱۳۷,۵۸۴	(۱۸۸,۱۰۶,۱۳۴)	۲۳۰,۲۴۳,۷۱۸	۵۷,۶۴۸,۲۶۷	۳,۹۹۳,۸۴۰	۵۰,۶۳۳,۳۰۱	(۱۵۵,۶۶۴,۰۷۸)	۲۰,۶۲۹,۳۷۹	۴۲,۴۵۶,۶۸۳	۴,۸۵۹,۰۳۲
.	.	۷۳۶	(۱۲,۵۲۳)	۱۳,۲۵۹	۱۷,۷۹۷,۳۱۵	۷۴۵	۶۳,۷۶۱	(۱۴۴,۲۷۰)	۲۰,۸۰۰,۳۶۱	۳۶,۷۵۴,۵۹۴	۵,۶۶۰
۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۹,۹۶۹	(۹۷,۶۰۵,۴۱۱)	۱۱۴,۰۲۵,۳۸۰	۶۸,۹۵۳,۰۴۸	۱,۵۵۳,۶۶۷	۱۶,۹۰۷,۶۸۶	(۶۰,۶۸۲,۹۶۱)	۷۷,۵۹۰,۶۶۷	۵۳,۸۸۴,۹۳۸	۱,۴۳۹,۹۳۲
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۳,۶۶۸,۹۱۱	(۶,۸۴۵,۵۲۶)	۱۰,۵۱۴,۳۳۷	۱۷۵,۸۵۷,۱۷۲	۵۹,۷۹۰	۱۰,۱۱۳,۱۳۷	(۱۰,۹۸۹,۷۰۱)	۲۱,۱۰۲,۸۳۸	۱۵۳,۳۷۸,۱۳۹	۱۳۷,۵۸۷
۳۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۷۸,۶۵۳,۲۰۸	(۲۰,۱۰۰,۵۷,۳۸۹)	۲۷۸,۷۱۰,۵۹۷	۳۰۵,۸۸۰,۸۴۴	۹۱۴,۴۴۳	۵۹,۱۸۵,۰۹۶	(۱۴۹,۹۳۸,۴۶۸)	۲۰,۹۰۱,۱۳۳,۸۴۴	۲۳۴,۹۷۹,۰۶۰	۸۸۹,۹۶۸
.	.	۱۲۶,۴۵۳	(۲,۴۰۲,۶۱۱)	۲,۵۲۹,۰۶۴	۳۰,۶۱۰,۴۲۶	۸۲,۶۶۱	۲۴۷,۵۵۱	(۴,۷۰۳,۴۵۸)	۴,۹۵۱,۰۰۹	۳۱,۱۵۳,۱۱۶	۱۵۸,۹۲۵
۷۱۰,۱۹۴,۵۰۰	۵,۸۴۹,۵۰۰	۱۴۱,۰۰۶,۸۶۱	(۴۶۶,۰۲۹,۵۹۴)	۶۳۷,۰۳۶,۴۵۵	-	۶,۷۰۵,۲۰۶	۱۳۷,۱۵۱,۵۳۲	(۳۸۲,۱۲۳,۲۱۶)	۵۱۹,۲۷۴,۷۴۸	-	۷,۴۹۱,۰۰۴
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱,۵۷۰	(۴,۴۹۶,۰۵۳)	۴,۴۹۷,۶۳۳	۶۴,۸۴۱,۸۱۸	۶۹,۳۶۳	.	.	.	.	.
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۷۹۶	(۶,۹۱۹,۹۹۸)	۸,۳۲۸,۷۹۴	۲۸,۵۱۸,۴۴۳	۲۸,۹۶۸	۴,۷۱۹,۸۴۲	(۳۷,۹۷۶,۴۷۱)	۴۰,۶۹۶,۳۱۳	۲۰۳,۸۹۰,۵۵۳	۲۰۹,۴۰۸
۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۶۶	(۱۱,۴۱۶,۰۵۱)	۱۲,۸۲۶,۴۱۷	-	۹۸,۳۳۱	۴,۷۱۸,۸۴۲	(۳۷,۹۷۶,۴۷۱)	۴۰,۶۹۶,۳۱۳	-	۲۰۹,۴۰۸
۷۷۱,۰۹۴,۵۰۰	۶,۱۶۹,۵۰۰	۱۴۲,۴۱۷,۲۲۷	(۵۰,۷۰۴,۴۵,۶۴۵)	۶۴۹,۸۶۲,۸۷۱	-	۶,۸۰۲,۵۲۸	۱۴۱,۸۷۱,۳۷۴	(۴۲۰,۹۹۶,۸۸۸)	۵۶۱,۹۷۱,۰۶۱	-	۷,۷۰۰,۵۱۲
۱۳,۲۹۵,۴۷۶	۵۳۰,۰۰۰	۲,۶۵۵,۷۶۰	(۳,۱۷۵,۳۶۷)	۵,۶۳۱,۱۷۷	۱,۹۱۶,۰۹۶	۲,۳۲۸,۸۵۴	۸۵۹,۳۹۱	(۳,۶۵۱,۱۲۰)	۴,۵۱۰,۵۱۱	۱,۶۹۷,۶۹۱	۲,۹۱۴,۴۳۸
۲۱,۰۳۳,۴۰۵	.	۵۷۱,۱۵۷	-	۵۷۱,۱۵۷	-	-	۲۱,۱۸۸,۷۵۱	-	۲۱,۱۸۸,۷۵۱	-	-
۳۴,۳۲۸,۸۸۱	۵۳۰,۰۰۰	۳,۰۲۶,۹۱۷	(۳,۱۷۵,۳۶۷)	۶,۸۰۲,۴۸۴	-	۲,۳۲۸,۸۵۴	۲۲,۴۰۸,۱۴۲	(۳,۶۵۱,۱۲۰)	۲۵,۶۹۹,۶۶۲	-	۲,۹۱۴,۴۳۸
۸۰۵,۴۲۳,۳۸۱	۱۱,۴۶۹,۸۲۱	۱۴۵,۴۴۴,۱۴۶	(۵۱۰,۶۲۱,۰۱۲)	۶۵۶,۰۶۵,۱۵۶	-	۹,۷۴۲,۳۹۱	۱۶۳,۹۱۹,۵۱۶	(۴۲۳,۷۵۰,۸۰۸)	۵۸۷,۶۷۰,۳۲۳	-	۱۰,۶۱۴,۸۵۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۷۰۴,۴۸۵,۱۹۴	۵۵۴,۸۲۵,۸۷۸	۴۴۱,۹۷۴,۷۶۳	۲۶.۹۷	۱,۱۰۶,۳۱۸,۷۱۴
دستمزد مستقیم تولید	۸۳,۸۹۴,۰۶۳	۷۱,۲۸۷,۷۹۵	۴۹,۱۷۵,۸۲۴	۱۷.۶۸	۱۱۶,۲۸۹,۵۰۶
سربار تولید	۱۳۰,۹۲۰,۶۷۸	۱۲۰,۵۰۸,۴۰۴	۱۲۵,۹۷۴,۷۹۳	۸.۶۴	۲۳۷,۵۰۲,۶۱۲
جمع	۹۱۹,۳۰۰,۶۳۵	۷۴۶,۶۲۲,۰۷۷	۶۱۷,۱۲۵,۳۸۰	۲۳.۱۳	۱,۴۶۰,۱۱۰,۸۳۲
جمع هزینه های تولید	۹۱۹,۳۰۰,۶۳۵	۷۴۶,۶۲۲,۰۷۷	۶۱۷,۱۲۵,۳۸۰	۲۳.۱۳	۱,۴۶۰,۱۱۰,۸۳۲
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	(۱,۴۷۰,۱۱۳)	(۷۴۲,۰۲۸)	(۱,۵۹۲,۸۷۲)	۹۸.۱۲	(۲۴,۴۹۶,۰۵۱)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۱۷,۸۳۰,۵۲۲	۷۴۵,۸۸۰,۰۴۹	۶۱۵,۵۳۲,۵۰۸	۲۳.۰۵	۱,۴۳۵,۶۱۴,۷۸۱
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	(۱۵,۳۴۸,۱۵۳)	(۲,۴۶۷,۸۳۸)	(۱۴,۷۵۵,۵۸۶)	۵۲۱.۹۳	(۷۸,۷۳۱,۳۳۶)
انتقال به دوایر تولیدی	(۳۹۱,۸۶۱,۳۵۷)	(۳۱۹,۶۶۱,۴۰۳)	(۲۳۴,۲۶۲,۴۴۲)	۲۲.۵۹	(۶۵۸,۶۵۳,۷۳۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۱۰,۶۲۱,۰۱۲	۴۲۳,۷۵۰,۸۰۸	۳۶۶,۵۱۴,۴۸۰	۲۰.۵۰	۶۹۸,۲۲۹,۷۱۱

اهم اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ طبق برنامه تولید، تولید کنسانتره (تر) به میزان ۸ میلیون و ۵۰۰ هزار تن، تولید ۳ میلیون و ۷۰۰ هزار تن گندله، تولید ۱ میلیون و ۵۵۰ هزار تن آهن اسفنجی و تولید ۱ میلیون و ۵۰ هزار تن شمش فولادی را پیش بینی نموده است.

همچنین برنامه فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ فروش ۳ میلیون و ۹۰۰ هزار تن کنسانتره (تر) (معادل ۳ میلیون ۵۲۹ هزار تن کنسانتره خشک) فروش ۱ میلیون و ۵۰۰ هزار تن گندله (مشمول بر فروش ۲۱۰ هزار تن گندله به صورت صادراتی و ۱ میلیون و ۲۹۰ هزار تن فروش داخلی)، فروش ۹۰ هزار تن آهن اسفنجی و فروش ۱ میلیون و ۵۰ هزار تن شمش فولادی (مشمول بر فروش ۱۲۰ هزار تن شمش به صورت صادراتی و حدود ۹۳۰ هزار تن فروش داخلی) را هدف گذاری نموده است.

از مجموع ۸,۵۰۰,۰۰۰ تن کنسانتره تولیدی (تر)، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰، مقدار ۴,۰۷۰,۰۰۰ تن جهت تولید گندله به کارخانه گندله سازی منتقل و از این مقدار، به میزان ۴,۰۷۰,۰۰۰ تن در فرآیند تولید گندله مصرف می شود. از مجموع ۳,۷۰۰,۰۰۰ تن گندله تولیدی، ۲,۳۲۵,۰۰۰ تن برای تولید آهن اسفنجی به کارخانه احیاء انتقال می گردد. از مقدار ۱,۵۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی تولیدی، ۱,۳۴۴,۰۰۰ تن برای تولید شمش فولاد در کارخانه فولادسازی مصرف و مقدار مازاد بر نیاز، مطابق برنامه به فروش می رسد. برق تولیدی نیروگاه ۵۰۰ مگاواتی سیکل ترکیبی و نیروگاه خورشیدی ۱۰ مگاواتی شرکت مطابق تعرفه های وزارت نیرو به شرکت مدیریت برق کشور فروخته می شود. در خصوص نیروگاه ۵۴۶ مگاواتی خود تأمین واحد ۱ و ۲ گازری مصرفی انرژی برق واحدهای تولیدی شرکت چادرملو (معدن، گندله سازی، آهن اسفنجی و فولاد) تهاثر انرژی می شود. و انرژی مازاد تولیدی آن براساس نرخ های مصوب وزارت نیرو برای نیروگاه های خود تأمین صنایع محاسبه می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نرخ فروش محصولات بر مبنای قیمت های عرضه و تقاضا در بورس کالا می باشد. نرخ فروش شمش فولاد از شرایط عرضه و تقاضای بازار (داخلی بر مبنای بورس کالا و یا مزایده های بین المللی) و نرخ فروش برق نیروگاه از طریق شرکت مدیریت شبکه برق ایران بر اساس نرخ آیین نامه ها و مصوبات هیأت تنظیم بازار برق ایران تعیین می گردد و بازار برق نیروگاه به صورت رقابتی با سایر نیروگاه ها، روزانه بر اساس پیش بینی نیاز شبکه و وضعیت واحدهای نیروگاه به صورت ساعتی با رعایت سقف مصوب، نرخ گذاری و به فروش می رسد.	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	نرخ فروش محصولات
شرکت کلیه مواد اولیه اصلی مصرفی تولیدات مورد نیاز، با توجه به تکمیل زنجیره معدن تا شمش فولاد، را خود راساً تأمین می نماید. نرخ خرید کانسنگ به طور معمول تابعی از نرخ شمش فولاد خوزستان و در خصوص سایر مواد مصرفی با توجه به توضیح ارائه شده، تابعی از نوسان سطح عمومی قیمت ها و تأثیر نوسان ارز در هزینه های قطعات و لوازم یدکی و مواد اولیه کمکی مصرفی تولید، قوانین و مقررات و قراردادهای مربوطه می باشد.	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه

برآورد شرکت از تغییرات بهای تمام شده

تغییرات بهای تمام شده کالای فروش رفته برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ نسبت به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تابعی از میانگین موزون تغییر حقوق و دستمزد (پیش بینی مصوبه شورای عالی کار) و افزایش سطح عمومی قیمت ها (شاخص های در دسترس بانک مرکزی و مرکز آمار ایران)، لحاظ نوسانات نرخ ارز و همچنین هزینه حق انتفاع وفق بند تبصره (۶) ماده ۱۴ قانون بودجه سال ۱۴۰۴ کشور و هزینه های حق انتفاع پروانه بهره برداری از معدن چادرملو در خصوص بند (۱۷) ماده (۱) قانون الزامات و احکام مورد نیاز قوانین بودجه های سنواتی سال ۱۴۰۵ کشور می توانند بر بهای تمام شده محصولات تأثیر داشته باشد. ضمناً نحوه تعیین بهای کلوخه استخراجی از معدن چادرملو از سوی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران تا تاریخ تهیه این گزارش مشخص نگردیده است. با توجه به نامعلوم بودن برآورد تغییرات نهایی نوسان نرخ ارز، تغییرات فوق در نوسان بهای تمام شده کالای فروش رفته مؤثر خواهد بود. این تغییرات با توجه به ترکیب هزینه های شرکت به طور عمده بر روی هزینه تأمین مواد اولیه کمکی شمش فولاد (شامل الکتروود و بخشی از فروآلیاژها و مواد نسوز) و قطعات و لوازم یدکی با منشاء تأمین کننده خارجی، تأثیر خواهد گذاشت. لازم به توضیح است که برای تأمین ارز مورد نیاز خریدهای خارجی، از ارز حاصل از صادرات محصولات استفاده گردیده و می گردد. یکی از عوامل دیگری که می تواند بر قیمت تمام شده محصولات تأثیر داشته باشد، خرید سنگ آهن از سایر تأمین کنندگان و افزایش حامل های انرژی و تأمین ذخایر مناسب آب برای عملیات شرکت است. در حال حاضر شرکت برای کنترل تأمین آب و تأثیر آن در قیمت تمام شده محصولات، از طریق استفاده از منابع موجود، مصرف آن را مدیریت می کند. همچنین در این راستا با اعمال حساسیت ها و به کارگیری روش های مختلف از جمله تصفیه فاضلاب ها و احداث چاه در مناطق مستعد، اقدامات خود را بهینه سازی نموده است. شایان ذکر است که برای تأمین پایدار آب مورد نیاز در بلند مدت علاوه بر اجرای شبکه فاضلاب شهر اردکان و تصفیه آن و استفاده از آب بازیافتی، در طرح انتقال آب خلیج فارس به مناطق مرکزی ایران (استان های کرمان و یزد) مشارکت و سرمایه گذاری نموده است که در حال حاضر نیز بخشی از آب مورد نیاز خود را از طرح انتقال آب خلیج فارس تأمین می نمایند.	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
--	---

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

اجزای با اهمیت هزینه های سربار

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۷۷۶,۰۱۴	۱,۷۳۸,۰۴۲	۱,۴۷۷,۳۷۶	۲	۱۰,۹۸۰,۱۷۲
هزینه مواد و ملزومات مصرفی	۲۴,۱۴۸,۰۷۶	۳۰,۰۴۵,۶۴۸	۲۸,۸۵۳,۲۳۰	(۲۰)	۳۹,۰۲۷,۶۸۹
هزینه استهلاک	۶,۰۲۳,۰۰۰	۶,۹۵۴,۱۲۳	۵,۵۸۲,۰۷۲	(۱۳)	۶,۵۳۹,۹۱۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۶,۰۱۰,۹۰۴	۵۰,۷۱۶,۸۴۱	۴۸,۷۶۰,۳۴۱	۳۰	۹۲,۸۵۶,۳۲۲
هزینه تعمیر و نگهداری	۸,۸۷۰,۶۵۵	۱۰,۲۸۹,۰۶۸	۰	(۱۴)	۱۲,۰۹۴,۰۲۵
سایر هزینه ها	۲۴,۰۹۲,۰۲۹	۲۰,۷۶۴,۶۸۱	۴۱,۳۰۱,۷۷۴	۱۶	۷۶,۰۰۴,۴۹۳
جمع	۱۳۰,۹۲۰,۶۷۸	۱۴۰,۵۰۸,۴۰۴	۱۲۵,۹۷۴,۷۹۳	۹	۲۳۷,۵۰۲,۶۱۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل سربار بهای تمام شده

تغییرات هزینه های سربار در بهای تمام شده کالای فروش رفته برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ نسبت به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تابعی از میانگین موزون تغییر حقوق و دستمزد (پیش بینی مصوبه شورای عالی کار) و افزایش سطح عمومی قیمت ها (شاخص های در دسترس بانک مرکزی و مرکز آمار ایران) می توانند بر مبنای تعیین شده قیمت محصولات تأثیر داشته باشد. با توجه به نا معلوم بودن برآورد تغییرات نهایی نوسان نرخ ارز، تغییرات فوق در نوسان بهای تمام شده کالای فروش رفته مؤثر خواهد بود. این تغییرات با توجه به ترکیب هزینه های شرکت به طور عمده بر روی خرید سنگ آهن از سایر تامین کنندگان و هزینه تامین مواد اولیه کمکی شمش فولاد (شامل الکتروود و بخشی از فروآلیاژها و مواد نسوز)، قطعات و لوازم یدکی با منشاء تامین کننده خارجی و افزایش حامل های انرژی تأثیر خواهد گذاشت. لازم به توضیح است که برای تامین ارز مورد نیاز خریدهای خارجی، از ارز حاصل از صادرات محصولات استفاده گردیده و می گردد.	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
---	--

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

– هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه عوارض فروش فعالیت های صنایع معدنی	۲,۳۰۲,۵۷۰	۲,۰۶۵,۰۶۴	۲,۲۶۷,۸۲۲	۲,۸۲۸,۴۹۹	۱۲	۲,۵۰۵,۹۴۵
هزینه سهم اتاق بازرگانی	۱,۶۷۹,۱۷۲	۲,۴۹۷,۹۷۸	۱,۰۴۴,۱۰۳	۱,۲۲۲,۲۰۰	(۳۳)	۲,۲۳۸,۸۹۶
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۶۸۱,۲۰۳	۱,۵۴۶,۳۰۰	۱,۱۸۲,۴۹۹	۹۰۳,۶۲۶	۹	۳,۱۴۸,۳۵۹
هزینه مواد و ملزومات مصرفی	۱۵۸,۶۹۲	۱۸۷,۹۴۵	۷۴,۲۱۴	۳۳,۱۹۵	(۱۶)	۲۹۶,۲۲۵
هزینه استهلاک	۹۰,۱۴۸	۱۲۴,۵۹۳	۱۱۲,۷۷۱	۱۰۲,۹۴۲	(۲۸)	۱۶۸,۲۷۶
هزینه انرژی (آب، برق)	۱۵,۹۱۳	۱۰,۰۴۳	۲۳,۷۴۵	۱۵,۴۴۷	۵۸	۲۹,۷۰۴
هزینه تعمیر و نگهداری	۲۰۷,۵۴۳	۷۷,۱۸۹	۴۰,۶۶۴	۲۵,۳۸۴	۱۶۹	۳۸۷,۴۱۴
سایر هزینه ها	۱۷,۵۶۵,۰۱۵	۱۱,۲۷۳,۹۷۸	۸,۲۰۷,۱۷۷	۵,۰۶۷,۷۱۶	۵۶	۳۰,۶۵۸,۶۶۵
جمع	۲۳,۷۰۰,۲۵۶	۱۷,۷۸۳,۰۹۰	۱۲,۹۵۲,۹۹۵	۱۰,۱۹۹,۰۰۹	۳۳	۳۹,۴۳۳,۴۸۴

هزینه های اداری، عمومی و فروش در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، نسبت به دوره مالی قبل از افزایشی به میزان ۳۳ درصد برخوردار و دلیل عمده افزایش آن مربوط به هزینه انرژی، تغییرات هزینه حقوق و دستمزد (براساس مصوبه شورای عالی کار) و افزایش سایر هزینه ها با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.

– سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سنگ آهن فرآوری شده از باطله های کم عیار	۰	۷,۹۸۰,۶۳۳	۶,۰۰۹,۹۳۰	۳,۳۰۱,۹۹۳	(۱۰۰)	۰
جمع	۰	۷,۹۸۰,۶۳۳	۶,۰۰۹,۹۳۰	۳,۳۰۱,۹۹۳	(۱۰۰)	۰

درخصوص درآمد حاصل از سنگ آهن فرآوری شده از باطله های کم عیار با توجه به افت کیفیت عیار بار ورودی که موجب کاهش تناژ سنگ آهن قابل فرآوری سالیانه از ۴ میلیون تن به ۲ میلیون تن و به تبع آن کاهش درآمد شرکت گروه ارزش آفرینان سها گردید، هیأت مدیره محترم شرکت براساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۰ مقرر نمود درآمد مذکور از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ از قرارداد مربوطه اعمال نگردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

– سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود سهام	۶۱۷,۵۸۶	۱,۴۸۰,۴۱۹	۱,۳۹۱,۸۶۴	۱,۲۷۹,۹۷۶	(۵۸)	۲۱,۰۳۳,۴۰۵
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۶۹۷,۳۰۵	۲,۶۱۵,۸۲۴	۸,۹۶۷,۹۹۳	۷,۰۴۳,۰۲۳	(۷۳)	۴۶۴,۸۷۰
سود (زیان) تسعیر ارز	۸,۹۷۵,۲۰۲	۲۰,۰۹۴,۰۶۸	۳,۷۴۶,۶۳۰	۱۱,۰۰۵,۰۶۷	(۵۵)	۵,۹۷۰,۰۰۰
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۱,۶۳۸,۶۱۱	۰	۳,۱۰۵,۰۹۰	۰	۱۰۰	۰
درآمد حاصل از فروش های اعتباری	۲۵,۸۵۲,۲۸۲	۳۳,۳۸۱,۸۵۳	۱۹,۳۱۳,۰۷۱	۲,۹۴۷,۷۱۱	(۲۳)	۱۶,۳۲۶,۵۱۹
سایر	۲۲,۳۸۴,۲۸۹	۷,۹۶۸,۵۵۸	۳,۶۵۰,۲۵۷	(۱,۴۲۲,۶۹۱)	۱۸۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۶۰,۱۶۵,۲۷۵	۶۵,۵۴۰,۷۲۲	۴۰,۱۷۴,۹۰۵	۲۰,۸۵۳,۰۸۶	(۸)	۶۵,۷۹۴,۷۹۴

– سود و زیان شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۶۵۶,۰۶۵,۱۵۶	۵۸۷,۶۷۰,۳۲۳	۶۰۳,۷۴۰,۶۶۹	۴۳۷,۷۳۶,۴۲۲	۱۲	۷۸۴,۳۸۹,۹۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۱۰,۶۲۱,۰۱۲)	(۴۲۳,۷۵۰,۸۰۸)	(۳۶۶,۵۱۴,۴۸۰)	(۲۱۸,۰۵۱,۹۹۶)	۲۱	(۶۹۸,۲۲۹,۷۱۱)
سود ناخالص	۱۴۵,۴۴۴,۱۴۴	۱۶۳,۹۱۹,۵۱۵	۲۳۷,۲۲۶,۱۸۹	۲۱۹,۶۸۴,۴۲۶	(۱۱)	۸۶,۱۶۰,۲۶۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۷۰۰,۲۵۶)	(۱۷,۷۸۳,۰۹۰)	(۱۲,۹۵۲,۹۹۵)	(۱۰,۱۹۹,۰۰۹)	۳۳	(۳۹,۴۳۳,۴۸۴)
سایر درآمدها	۰	۷,۹۸۰,۶۳۳	۶,۰۰۹,۹۳۰	۳,۳۰۱,۹۹۳	(۱۰۰)	۰
سود عملیاتی	۱۲۱,۷۴۳,۸۸۸	۱۵۴,۱۱۷,۰۵۸	۲۳۰,۲۸۳,۱۲۴	۲۱۲,۷۸۷,۴۱۰	(۲۱)	۴۶,۷۲۶,۷۸۲
هزینه های مالی	(۳,۶۱۱,۵۷۷)	(۱,۳۸۵,۱۴۵)	(۲۶۲,۲۲۹)	۰	۱۶۱	(۳,۸۳۶,۸۲۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۰,۱۶۵,۲۷۵	۶۵,۵۴۰,۷۲۲	۴۰,۱۸۶,۸۲۰	۲۰,۸۵۳,۰۸۶	(۸)	۶۵,۷۹۴,۷۹۴
سود قبل از مالیات	۱۷۸,۲۹۷,۵۸۶	۲۱۸,۲۷۲,۶۳۵	۲۷۰,۲۰۷,۷۱۵	۲۳۳,۶۴۰,۴۹۶	(۱۸)	۱۰۸,۶۸۴,۷۵۳
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۲,۴۰۵,۷۴۹)	(۲۹,۸۰۳,۹۳۶)	(۱۶,۰۳۳,۱۲۵)	(۴,۷۶۶,۳۴۸)	(۲۵)	(۷,۷۷۳,۴۳۵)
سود خالص	۱۵۵,۸۹۱,۸۳۷	۱۸۸,۴۶۸,۶۹۹	۲۵۴,۱۷۴,۵۹۰	۲۲۸,۸۷۴,۱۴۸	(۱۷)	۱۰۰,۹۱۱,۳۱۸

گردش مقادری - ریالی موجودی کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح محصول	واحد	دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴									
		موجودی پایان دوره					تولید				
		مبلغ	هنگام شده	حق انتفاع	هنگام شده	هنگام شده	مبلغ	هنگام شده	هنگام شده	هنگام شده	مبلغ
کانتینر آهن (ترا)	تن	۷۴۵۰۰۸۱۲	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱	۱۳۲۵۵۱
کانتینر آپیت (ترا)	تن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن درشت دانه	تن	۱۰۰۳۴۱	۷۲۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن ریز دانه	تن	-	۲۸۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
گدازه	تن	۳۳۰۵۱۲۸۲	۵۴۴۵۱۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-
آهن اسفنج	تن	۱۵۵۲۱۰۱۲۳	۱۱۴۴۳۵۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
شستر فولادی	تن	۶۰۵۸۷۱۲	۲۱۸۸۸۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۵۲۰۸۳۵۰۹	۱۰۱۲۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-

خرید و مصرف مواد اولیه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح محصول	واحد	دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴									
		موجودی آغاز دوره					انقضا به مصرف				
		مبلغ	هنگام شده	هنگام شده	هنگام شده	هنگام شده	مبلغ	هنگام شده	هنگام شده	هنگام شده	مبلغ
سنگ آهن کربن	تن	۳۳۰۵۱۲۸۲	۲۸۰۰۰۰۰	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱	۱۱۱۱۱۱۱
سنگ آهن درشت سنگ شکن	تن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن درشت بافت و درشت	تن	۶۰۵۸۷۱۲	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳	۲۳۰۵۱۲۳
کانتینر درشت گدازه	تن	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰	۲۱۸۸۸۸۳۰
گدازه درشت آهن اسفنج	تن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آهن اسفنج درشت شستر فولادی	تن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷	۶۶۰۴۳۵۳۷

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

– روند مقدار تولید و فروش

آمار مقایسه ای مقدار تولید محصولات (تن)

ردیف	محصولات	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۱	کسانتره سنگ آهن (تر)	۷,۷۲۸,۸۲۴	۹,۱۹۳,۰۸۴	۱۰,۶۳۷,۹۹۹	۱۱,۰۴۲,۲۶۶
۲	کسانتره آپاتیت (تر)	۰	۶۸۴	۳۵,۸۳۸	۶۴,۹۲۳
۳	گندله	۳,۲۹۷,۵۱۲	۳,۸۱۳,۰۱۷	۳,۹۰۰,۷۶۲	۳,۷۶۷,۹۳۷
۴	آهن اسفنجی	۱,۳۳۴,۲۸۲	۱,۵۷۴,۶۷۸	۱,۶۰۳,۱۰۰	۱,۶۱۵,۰۱۵
۵	شمش فولادی	۹۵۶,۲۲۹	۱,۰۲۸,۷۳۵	۱,۱۹۰,۷۱۴	۱,۱۸۴,۲۷۸
۶	سایر محصولات	۷۳,۹۵۱	۹۵,۹۳۳	۴۴,۵۸۶	۲۰,۹۹۸
جمع		۱۳,۳۹۰,۷۹۸	۱۵,۷۰۶,۱۳۱	۱۷,۴۱۲,۹۹۹	۱۷,۶۹۵,۴۱۷

آمار مقایسه ای مقدار فروش محصولات (تن)

ردیف	محصولات	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۱	کسانتره سنگ آهن (خشک)	۳,۹۹۳,۹۴۰	۴,۸۵۹,۰۳۲	۵,۸۰۴,۹۳۲	۶,۲۶۹,۰۵۶
۲	کسانتره آپاتیت (خشک)	۷۴۵	۵,۶۶۰	۲۶,۰۸۶	۷۵,۶۸۷
۳	گندله	۱,۷۲۳,۰۳۰	۱,۴۳۹,۹۳۲	۲,۰۵۷,۱۳۰	۱,۳۶۳,۲۹۵
۴	آهن اسفنجی	۵۹,۷۹۰	۱۳۷,۵۸۷	۹۴,۷۸۵	۱۳۴,۷۱۲
۵	شمش فولادی	۹۴۳,۴۱۱	۱,۰۹۹,۳۷۵	۱,۱۶۳,۸۳۹	۱,۱۷۹,۳۱۳
۶	سایر محصولات	۸۲,۶۲۲	۱۵۸,۹۲۵	۸۰,۹۴۳	۷,۲۲۸
جمع		۶,۸۰۳,۵۳۸	۷,۷۰۰,۵۱۲	۹,۲۲۷,۷۱۵	۹,۰۲۹,۲۹۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- مالیات عملکرد

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.
- در خصوص عملکرد سال مالی ۱۴۰۰، علیرغم معافیت‌های عنوان شده، حوزه مالیاتی اردکان اقدام به صدور برگ قطعی به مبلغ ۳۲,۶۷۹ میلیارد ریال نموده است که شرکت نسبت به مالیات مزبور اعتراض کرده و موضوع در مراجع ذیصلاح مالیاتی در حال بررسی می باشد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳۲,۶۷۹ میلیارد ریال در وجه حوزه مالیاتی اردکان پرداخت شده است.
- عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به اتمام دوره معافیت بند «ب» ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه درخصوص خطوط فرآوری ۳ و ۲، ۱ کنسانتره سنگ آهن و بر مبنای معافیت‌های عنوان شده در ماده ۱۴۳ ق.م.م و استفاده از ظرفیت معافیت قانونی بند «ف» تبصره «۲» احکام مالیاتی قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، معادل مبلغ افزایش سرمایه ثبت شده از محل سود انباشته، درآمد مشمول مالیات به نرخ صفر مالیاتی اظهار شده است. پرونده مالیاتی عملکرد سال مزبور توسط حوزه مالیاتی رسیدگی شده علیرغم معافیت‌های عنوان شده حوزه مالیاتی اردکان اقدام به صدور برگ قطعی به مبلغ ۱۷,۷۹۸ میلیارد ریال نموده است که شرکت نسبت به مالیات مزبور اعتراض کرده و موضوع در مراجع ذیصلاح مالیاتی در حال بررسی می باشد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۷,۷۹۸ میلیارد ریال در وجه حوزه مالیاتی اردکان پرداخت شده است.
- عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ با توجه به اتمام دوره معافیت بند «ب» ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه درخصوص خطوط فرآوری ۳ و ۲، ۱ کنسانتره سنگ آهن و بر مبنای معافیت‌های عنوان شده در ماده ۱۴۳ ق.م.م و استفاده از ظرفیت معافیت قانونی بند «ف» تبصره «۲» احکام مالیاتی قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، معادل مبلغ افزایش سرمایه ثبت شده از محل سود انباشته، درآمد مشمول مالیات کسرو در این ارتباط طبق اظهارنامه مالیاتی ابرازی عملکرد سال ۱۴۰۲ مبلغ ۴,۷۸۷ میلیارد ریال در وجه حوزه مالیاتی اردکان پرداخت شده است. پرونده مالیاتی عملکرد سال مزبور توسط حوزه مالیاتی رسیدگی شده علیرغم معافیت‌های عنوان شده حوزه مالیاتی اردکان اقدام به صدور برگ قطعی به مبلغ ۲۳,۷۵۸ میلیارد ریال نموده است که شرکت نسبت به مالیات مزبور اعتراض کرده و موضوع در مراجع ذیصلاح مالیاتی در حال بررسی می باشد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۹,۱۶۹ میلیارد ریال در وجه حوزه مالیاتی اردکان پرداخت شده است که شرکت نسبت به مالیات مزبور اعتراض کرده و موضوع در مراجع ذیصلاح مالیاتی در حال بررسی می باشد.
- برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ با توجه به اتمام دوره معافیت بند «ب» ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه درخصوص خطوط فرآوری ۳ و ۲، ۱ کنسانتره سنگ آهن و بر مبنای معافیت‌های عنوان شده در ماده ۱۴۳ ق.م.م و استفاده از ظرفیت معافیت قانونی بند «ف» تبصره «۲» احکام مالیاتی قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، ذخیره لازم در حسابها براساس برگ تشخیص صادره توسط حوزه مالیاتی منظور شده است. که از این محل طی سال مورد گزارش بر اساس ماده ۱۶۳ قانون مالیات‌های مستقیم مبلغ ۱۱,۳۲۷ میلیارد ریال در وجه حوزه مالیاتی اردکان بصورت علی الحساب پرداخت شده است. پرونده مالیاتی سال مزبور توسط حوزه مالیاتی رسیدگی شده علیرغم معافیت‌های عنوان شده حوزه مالیاتی اردکان تقدیم به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۲۷,۳۸۰ میلیارد ریال نموده است.
- برای عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ با توجه به اتمام دوره معافیت بند «ب» ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه درخصوص خطوط فرآوری ۳ و ۲، ۱ کنسانتره سنگ آهن و بر مبنای معافیت‌های عنوان شده در ماده ۱۴۳ ق.م.م و استفاده از ظرفیت معافیت قانونی بند «ث» ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید وزیر ساختها، ذخیره لازم مورد نیاز در حسابها منظور شده است.

• آثار مالیاتی شامل جریمه، معافیت، تشویق و...

وضعیت معافیت‌های مالیاتی شرکت به شرح ذیل می باشد:

- مجموع‌های تولیدی شرکت در مناطق محروم شهرستان اردکان (بخش‌های خرائق و عقدا) قرار دارند.
- با توجه به مفاد بند «ب» ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم به منظور تسهیل و تشویق سرمایه گذاری صنعتی و معدنی در کشور شامل:
- افزایش میزان معافیت مالیاتی واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت‌های منظور شده در مناطق آزاد تجاری-صنعتی؛
- اصلاح ماده «۱۳» قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری-صنعتی و افزایش معافیت مالیاتی مناطق فوق از ۱۵ سال به ۲۰ سال، مصوب ۱۳۸۸/۰۳/۰۶ مجلس شورای اسلامی؛
- استقرار ساختگاه‌های تولیدی شرکت در مناطق کمتر توسعه یافته؛
- واقع شدن سال مشمول معافیت مالیاتی شرکت با موضوع مفاد ماده «۱۳۲» قانون مالیات‌های مستقیم در محدوده سنوات اجرایی قانون برنامه پنجم؛

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

وضعیت مالیاتی شرکت به شرح ذیل می باشد:

شرکت بابت سنوات ۱۳۹۰ لغایت ۱۴۰۳ در مراجع ذیصلاح مالیاتی برای عملکرد سالهای مزبور معترض بوده و به منظور تداوم روند اعتراض، طبق توافق، مالیاتهای تشخیصی و قطعی مطالبه شده را علیرغم اعتقاد شرکت به عدم شمول مالیات عملکرد سالهای فوق در وجه اداره امور مالیاتی اردکان به منظور اجتناب از جرایم احتمالی و عملیات اجرایی سازمان امور مالیاتی پرداخت نموده است تا مراتب اعتراضات شرکت تا مرحله استرداد، همچنان برای شرکت پا برجا باشد. لیکن تا تاریخ تایید صورتهای مالی نظر نهایی مقامات ذیصلاح اشاره شده درخصوص اعتراضات شرکت ابلاغ نگردیده و شرکت کماکان پیگیر موضوع می باشد.

لازم به ذکر است که جرائم مالیاتی مربوط به عملکرد سنوات فوق پس از اخذ مجوز حداکثر بخشودگیهای ممکن، در وجه اداره امور مالیاتی اردکان پرداخت شده است. همچنین با استناد به رای شعبه ۳ دیوان عدالت اداری، موضوع دادنامه شماره ۱۴۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۱، شرکت معدنی و صنعتی چادرملو را مشمول برخورداری از مفاد ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه دانسته و با توجه به ابلاغ رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری طی دادنامه شماره ۴۰۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۳ که منجر به صدور بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۶/۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۴ سازمان امور مالیاتی در ابطال بند «۱-۵» (بند مربوط به محدودیت در شمول افزایش معافیت مالیاتی پیش بینی شده در ماده «۱۵۹» قانون برنامه پنجم توسعه) بخشنامه شماره ۲۰۰/۲۳۷۲۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۳۰ گردیده است که اداره کل امور مالیاتی استان یزد به رای بدوی مذکور اعتراض نموده، لیکن شعبه «۲» تجدید نظر دیوان عدالت اداری طی دادنامه شماره ۹۶۰۹۹۷۰۹۵۵۳۰۳۶۹۷ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۷، اعتراض حوزه مالیاتی مزبور را موثر ندانسته و رای بدوی صادره را تایید و قطعی نموده است. لیکن حسب رای تجدید نظر دیوان، پرونده مزبور یک بار دیگر باید در هیات ماده «۲۵۷» ق.م.م (هم عرض) مطرح و رسیدگی شود.

در همین راستا بر اساس دادنامه شماره ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۵۸۱۰۲۸۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ هیات عمومی دیوان عدالت اداری، تصویب نامه شماره ۲۳/۲۴۰/ت/۵۶۱۷۹ ه مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیات وزیران و بخشنامه ۱۶/۹۸/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۱ سازمان امور مالیاتی کشور که به موجب آنها صرفاً آن دسته از واحدهای صنعتی و معدنی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات مستقیم که در طول برنامه پنجم توسعه با سرمایه گذاری انجام شده برای آنها پروانه بهره برداری صادر یا قرارداد استخراج و فروش منعقد شده باشد و یا دوره معافیت آنها تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به اتمام نرسیده باشد، مشمول برخورداری از افزایش معافیت موضوع بند «ب» ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران هستند، ابطال گردیده است.

با توجه به رای مذکور، هیات مدیره این شرکت اعتقاد دارد، مشمول برخورداری از افزایش معافیت موضوع بند «ب» ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران می باشد، لیکن قطعیت این موضوع منوط به تایید اداره امور مالیاتی ذیصلاح می باشد. حسب پیگیریهای مدیریت شرکت جهت استرداد مالیاتهای پرداخت شده سنوات قبل در راستای اجرای رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری با درخواست بررسی وفق قوانین و مقررات دادنامه صادره مورد اشاره، مکاتبات لازم با حوزه مالیاتی استان یزد انجام گرفته که فرآیند انجام کار و قطعیت یافتن اجرایی معافیت مالیاتی موضوع شرکت در این خصوص تسریع یابد، لیکن تا تاریخ تایید صورتهای مالی، نظر نهایی مقامات ذیصلاح مالیاتی به این شرکت ابلاغ نگردیده است.

۲-۴) جزییات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع :

سود سهام پرداختنی برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ به مبلغ هر سهم ۳۸۰ ریال بر اساس برنامه زمانبندی منتشره در سامانه کدال و در مهلت مقرر قانونی پرداخت می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱-۳-۴) تغییرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه گذاری ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تغییرات نسبت به سال مالی قبل		وضعیت فعالیت شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	مبلغ	درصد	
شرکت ورزشی چادرملو اردکان	۹۹.۹۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۹۹.۹۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت توسعه انرژی چادرملو	۹۹.۹۹	۳,۲۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰	در حال بهره برداری
شرکت توسعه معادن و اکتشافات فلزیابان کویر	۹۸	۸,۶۶۱,۵۳۴	۰	۹۸	۷,۷۳۲,۷۹۹	۱,۹۶۰	۹۲۸,۷۳۶	۱۲	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت بین المللی معدنی و صنعتی سی پی جی پارس	۹۶.۰۵	۶۱,۰۰۹,۹۶۴	۰	۹۶.۰۵	۵۲,۵۰۱,۴۶۹	۲,۳۵۶,۲۰۰	۸,۵۰۸,۴۹۵	۱۶	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت صنایع معدنی عصر نوین بهاباد	۶۲	۱۸,۰۶۴,۹۴۰	۰	۶۲	۱۹,۰۶۴,۹۴۰	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵)	قبل از بهره برداری
شرکت خدمات مهندسی و بازرگانی سی پی جی	۶۰	۵۵,۳۷۰	۰	۶۰	۵۵,۳۷۰	۰	۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت مدیریت توسعه فناوری صنایع کانسار	۵۸	۲۹,۰۰۰	۰	۵۸	۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	قبل از بهره برداری
شرکت گسترش صنایع آریا تیر هامون	۵۶	۸۷۸,۳۸۳	۰	۵۶	۸۷۸,۳۸۳	۰	۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۵۵	۳,۱۳۱,۱۹۱	۰	۵۵	۳,۱۳۱,۱۹۱	۰	۱۴۸,۵۰۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	۵۱.۷۴	۳۶,۷۳۴,۵۳۷	۰	۵۱.۷۴	۳۶,۷۳۴,۵۳۷	۰	۱,۳۱۹,۳۳۹	۰	نورد و کلاف در حال بهره برداری و سایر قبل از بهره برداری
شرکت صنایع فولاد رهام پارس	۲۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	۲۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۲	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس	۲۲.۲۲	۵۵,۵۷۴,۰۳۰	۰	۲۲.۲۲	۵۴,۵۲۳,۰۱۲	۰	۱,۰۵۱,۰۱۸	۲	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۴.۱۰	۶,۶۸۶,۸۲۳	۰	۴۴.۱۰	۶,۶۸۶,۸۲۳	۰	۱۱,۶۴۲,۹۷۱	۰	در حال بهره برداری
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳.۸۶	۶,۱۴۴,۲۵۴	۱	۲۳.۸۶	۶,۱۴۴,۲۵۴	۰	۳,۸۰۹,۱۴۹	(۰)	در حال بهره برداری
شرکت نوین الکترو اردکان	۳۶.۷۲	۳۵,۶۲۶,۶۴۳	۳۴,۸۱۴	۳۶.۷	۳۰,۵۱۱,۸۲۹	۲۵,۴۶۷	۵,۱۱۴,۸۱۴	۱۷	قبل از بهره برداری
شرکت معدنی اکتشافی دشت یوزه دره انجیر	۴۹	۴۶,۳۰۳,۸۷۵	۰	۴۹	۴۶,۳۰۳,۸۷۵	۰	۰	۰	قبل از بهره برداری
شرکت تجلی توسعه و معادن فلزات	۱۷.۲۶	۲۰,۱۰۳,۹۵۶	۳۲۶,۵۸۴	۱۷.۲۶	۱۸,۵۸۳,۹۵۶	۸۵۶,۱۶۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۸	قبل از بهره برداری
شرکت کاوند نهان زمین	۲۹	۱۵,۰۸۰,۰۴۴	۷۵,۴۰۰	۲۹	۱۵,۰۸۰,۰۴۴	۰	۶۷,۵۷۰	۱	تولید محصول معادل اسفنجی در حال بهره برداری و سایر قبل از بهره برداری
مجتمع آهن و فولاد الماس آرتا ویل	۳۰	۱۴,۶۸۶,۸۴۶	۱۸,۰۰۰	۳۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۸,۶۷۶,۸۴۶	۱۴۴	قبل از بهره برداری
شرکت بین المللی هواپیمایی یزد	۴۹	۴,۵۰۸,۰۰۰	۰	۴۹	۴,۵۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	در حال بهره برداری
شرکت تامین سرمایه امید	۱۶.۵۷	۲,۸۸۵,۰۵۵	۰	۱۶.۵۷	۲,۸۸۵,۰۵۵	۰	۱,۱۵۵,۰۱۹	۰	در حال بهره برداری
شرکت تامین آب صنایع و معادن	۱۵	۱۷,۳۶۶,۰۶۶	۰	۱۵	۱۶,۹۸۵,۷۰۰	۳۱,۵۰۰	۳۸۰,۳۶۶	۲	قبل از بهره برداری
شرکت مدیریت و توسعه سرزمین مکران	۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰	۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰	۰	۰	قبل از بهره برداری
شرکت فولاد شاهرود	۲۴.۸۲	۸۱۲,۷۱۲	۰	۲۵.۰۰	۸۱۲,۷۱۲	۰	۴۷۶,۵۱۰	۰	نورد و فولاد در حال تولید
شرکت فولاد اقلید پارس	۳۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۰	۳۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۵	قبل از بهره برداری
شرکت توسعه معادن و صنایع مس جانجا	۲۰	۱۱,۹۴۶,۸۶۰	۱۶,۰۰۰	۲۰	۴,۰۲۲,۹۰۹	۲۶۰,۰۰۰	۷,۹۲۳,۹۵۱	۱۹۷	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۱۶.۶۷	۱,۱۱۳,۳۳۳	۰	۱۶.۶۶۷	۱,۱۱۳,۳۳۳	۰	۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۲,۰۹۴,۴۲۶	۳۸۱,۲۵۱	۰	۲,۰۹۴,۴۲۶	۰	۰	۰	در حال فعالیت عملیاتی
سایر (شامل ۲۴ قلم)	-	۵,۱۴۱,۲۸۰	۳۱۱,۱۹۴	-	۴,۵۷۰,۰۵۸	۳۴۳,۳۲۳	۵۷۱,۲۲۲	۱۲	-
جمع		۳۸۹,۱۶۴,۱۲۱	۱,۱۸۸,۷۴۴		۳۵۱,۶۶۳,۶۷۵	۲۲,۶۶۹,۱۶۹	۳۷,۵۰۰,۴۴۶	۱۱	

عمده سرمایه گذاری های شرکت در صنایع معدنی و صنایع فولادی می باشد. شرکت با این ترکیب سرمایه گذاری سعی نموده است که بازده مناسبی را برای خود از محل سودآوری شرکت های سرمایه پذیر فراهم سازد. روند سودآوری شرکت های جدول بالا به یکی از منابع مهم سودآوری شرکت تبدیل شده است. بهای تمام شده مشارکت در سرمایه شرکت های سرمایه پذیر در دوره مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل از افزایشی به مبلغ ۳۷,۵۰۰,۴۴۶ میلیون ریال معادل ۱۱ درصد برخوردار می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۳-۴) ترکیب دارایی ها :

تغییرات نسبت به سال مالی قبل		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
درصد	مبلغ					
دارایی های غیر جاری						
۲۲	۴۴,۳۷۲,۶۰۳	۸۴,۴۹۵,۲۷۸	۱۴۷,۶۴۷,۱۱۹	۲۰۳,۷۳۶,۲۱۴	۲۴۸,۱۰۸,۸۱۷	دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۴۱,۰۸۳	۳۹,۹۱۹	۳۹,۹۱۹	۳۹,۹۱۹	دارایی های نامشهود
۱۱	۳۷,۵۰۰,۴۴۶	۱۷۴,۱۹۷,۰۰۳	۲۷۵,۳۶۱,۶۱۲	۳۵۱,۶۶۳,۶۷۵	۳۸۹,۱۶۴,۱۲۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۰	۰	۱۵,۹۱۶,۶۰۸	۱,۶۹۱,۰۹۷	۰	۰	دریافتنی های بلندمدت
۷۲	۱۵,۲۹۳,۵۰۵	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۸۶,۱۱۹	۳۶,۵۷۹,۶۲۴	سایر دارایی ها
۴۰	۲۲۹,۱۵۲,۷۳۴	۲۷۴,۶۴۹,۹۷۲	۴۴۴,۷۳۹,۷۴۸	۵۷۶,۷۲۵,۹۲۷	۶۷۳,۸۹۲,۴۸۱	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری						
۸	۲,۹۳۲,۷۸۵	۳۱,۶۱۱,۱۶۰	۳۹,۱۹۹,۴۸۵	۳۷,۳۳۸,۸۱۷	۴۰,۲۷۱,۶۰۲	پیش پرداخت ها
(۳)	(۴,۸۷۴,۲۹۰)	۷۸,۸۱۳,۸۲۰	۹۸,۲۹۷,۶۷۴	۱۶۴,۴۵۱,۹۶۴	۱۵۹,۵۷۷,۶۷۴	موجودی مواد و کالا
۴۷	۱۱۴,۸۱۶,۱۱۵	۱۴۴,۸۸۴,۰۰۴	۲۰۷,۷۶۳,۳۸۱	۲۴۶,۸۰۸,۰۸۲	۳۶۱,۶۲۴,۱۹۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۳)	(۱۰۷,۸۳۹)	۱۳۹,۸۹۴	۳,۴۷۸,۷۳۹	۴,۰۸۱,۳۸۱	۳,۹۷۳,۵۴۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۰)	(۸,۳۵۵,۱۱۵)	۷۱,۱۷۰,۹۲۷	۴۶,۹۱۴,۹۵۹	۴۱,۳۶۱,۱۲۷	۳۳,۰۰۶,۰۱۲	موجودی نقد
۴۱	۲۰۲,۷۹۸,۷۸۹	۳۲۶,۶۱۹,۸۰۵	۳۹۵,۶۵۴,۲۳۸	۴۹۴,۰۴۱,۳۷۱	۵۹۸,۴۵۳,۰۲۷	جمع دارایی های جاری
۴۰	۴۳۱,۹۵۱,۵۲۳	۶۰۱,۲۶۹,۷۷۷	۸۴۰,۳۹۳,۹۸۶	۱,۰۷۰,۷۶۷,۲۹۸	۱,۲۷۲,۳۴۵,۵۰۸	جمع دارایی ها

تغییرات در دارایی های غیر جاری

- مهم ترین عامل افزایش دارایی های غیر جاری، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و همچنین افزایش دارایی های ثابت مشهود، سایر دارایی ها و پروژه های در جریان تکمیل و ثبت پیش پرداخت های سرمایه ای در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ با سال مالی قبل می باشد.

تغییرات در دارایی های جاری

- مهم ترین عامل افزایش دارایی های جاری، افزایش در موجودی مواد و کالا، شامل موجودی های در حال تکمیل و آماده فروش، قطعات، لوازم یدکی و مواد اولیه کمکی مصرفی مجتمع های معدنی و صنعتی و همچنین دریافتی های تجاری بابت عرضه فروش محصولات در بورس کالای ایران و سایر دریافتی ها بابت سود سهام دریافتی از شرکت های تابعه و وابسته می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۳-۴) وضعیت نقدینگی :

سرمایه در گردش شرکت طی دوره مالی مورد گزارش به مبلغ ۳۰,۶۳۲,۸۳۳ میلیون ریال (دوره مالی قبل مبلغ ۱۰۹,۴۳۴,۶۱۳ میلیون ریال) و سرمایه در گردش نسبت به دوره مالی قبل به میزان (۷۸,۸۰۱,۷۸۰) میلیون ریال کاهش یافته است.

شرکت جریان وجوه حساب شده و ترکیب مناسبی از سرمایه در گردش و وصولی ناشی از مطالبات فروش محصول و سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر را در اختیار دارد. همچنین شرکت به طور مداوم پیش بینی جریان وجوه نقد آتی و وضعیت سررسید تعهدات و بررسی امکان تأمین منابع لازم برای بازپرداخت آن‌ها را انجام می‌دهد و می‌توان اطمینان حاصل نمود که منابع لازم برای باز پرداخت دیون به مبنای پیش نیازهای سرمایه در گردش همیشه در دسترس می‌باشد.

۴-۳-۴) اهم قراردادهای توسعه ای منعقد شده طی سال جاری :

اهم قراردادهای پروژه‌های توسعه‌ای در جریان شرکت به شرح ذیل می‌باشد :

۱ - به منظور تأمین پایدار و بلندمدت سنگ آهن به عنوان خوراک و مواد اولیه برای کارخانجات فرآوری کنسانتره یک فقره قرارداد برداشت سنگ آهن کلوخه با شرکت مادر تخصصی (تماس) با موضوع سرمایه گذاری، طراحی، مهندسی و اجرای عملیات پروژه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید کنسانتره از کانسنگ آهن آنومالی A10، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ منعقد نموده است. برآورد اولیه ذخیره آن معادل ۴۰ میلیون تن سنگ آهن با عیار ۴۴ درصد می‌باشد که قدرالسهم شرکت معدنی و صنعتی چادرملو از فرآیند مذکور، ۵۹ درصد از محصول کنسانتره و قدرالسهم شرکت مادر تخصصی ۴۱ درصد از محصول کنسانتره با عیار ۶۶ درصد تعیین شده است که در قبال آن مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال پیش پرداخت صورت پذیرفته است که با فرآیند تحویل محصول نهایی کنسانتره مستهلک خواهد شد. همچنین براساس مفاد قرارداد مدت دوره احداث ۲ سال و دوره بهره برداری ۱۳ سال (قابل تمدید) می‌باشد. لازم به توضیح است که فاصله جاده ای معدن A10 تا مجتمع معدنی چادرملو ۲۱ کیلومتر می‌باشد.

۲ - انعقاد قرارداد با شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران به نمایندگی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) با موضوع عملیات اکتشافی تکمیلی، طراحی، تجهیز و آماده سازی معدن و استخراج و فروش ماده معدن با ظرفیت تولید سالانه حداقل دو میلیون تن کلوخه سنگ آهن از معدن چاه گز واقع در شهرستان بهاباد برای مدت ۲۰ سال شمسی با مشارکت شرکت سنگ آهن مرکزی بافق به نسبت ۴۹ درصد و شرکت معدنی و صنعتی چادرملو ۵۱ درصد به صورت کنسرسیوم که در این قرارداد حق السهم شرکت تهیه و تولید مواد معدنی به نمایندگی از سازمان ایمیدرو ۷۷/۵ درصد و حق السهم مشارکت شرکت چادرملو و شرکت سنگ آهن مرکزی بافق ۲۲/۵ درصد تعیین گردیده است.

۳- قرارداد با سازمان انرژی‌های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا) احداث نیروگاه خورشیدی ۱۰۰ مگاواتی در ساختگاه سامعی یک شهرستان اشکذر استان یزد با برآورد امکان تولید سالانه بیش از ۱۹۰ میلیون کیلووات ساعت برق.

۴-۳-۵) فعالیت های عملیاتی و جریان نقد ناشی از آن :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ معادل ۴۸,۹۶۸,۳۷۶ میلیون ریال (دوره مالی مشابه سال قبل مبلغ ۷۱,۰۱۴,۸۷۰ میلیون ریال) بوده که نسبت به دوره مالی قبل به میزان (۲۲,۰۴۶,۴۹۴) میلیون ریال معادل ۳۱ درصد کاهش یافته است.

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ معادل (۱۴,۲۷۳,۴۳۲) میلیون ریال می‌باشد، خالص جریان نقدی مذکور برای دوره مالی قبل مبلغ (۲۲,۷۲۲,۲۸۹) میلیون ریال بوده است.

هیأت مدیره اعتقاد دارد که برای اداره عملیات جاری شرکت، نقدینگی لازم را در اختیار خواهد داشت.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶-۳-۴) نسبت های مالی

نتیجه نسبت های مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مالی قبل به شرح جدول زیر می باشد :

مقایسه نسبت های مالی					شرح
درصد نوسان	نوسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
نسبت های نقدینگی					
(۰.۷۲)	(۷۸,۸۰۱,۷۸۰)	۱۵۰,۱۵۴,۴۲۵	۱۰۹,۴۳۴,۶۱۳	۳۰,۶۳۲,۸۳۳	سرمایه در گردش
(۰.۱۸)	(۰.۲۳)	۱.۶۱	۱.۲۸	۱.۰۵	جاری
(۰.۰۸)	(۰.۰۶)	۱.۰۵	۰.۷۶	۰.۷۰	آنی
نسبت های فعالیت					
۰.۱۴	۰.۳۶	۳.۲۲	۲.۴۹	۲.۸۵	گردش حساب های دریافتی
(۰.۰۹)	(۱۳)	۱۰۷	۱۴۱	۱۲۸	دوره وصول مطالبات -روز
۰.۲۹	۰.۹۴	۴.۱۴	۳.۲۳	۴.۱۷	گردش موجودی کالا
(۰.۲۳)	(۲۵.۵۹)	۸۸	۱۱۳	۸۸	دوره گردش کالا -روز
۰.۲۵	۰.۱۵	۰.۷۹	۰.۵۹	۰.۷۴	گردش دارایی ها
نسبت های بدهی					
۰.۲۴	۰.۰۹	۰.۲۹	۰.۳۶	۰.۴۵	نسبت بدهی
۰.۴۴	۰.۲۵	۰.۴۱	۰.۵۶	۰.۸۱	نسبت بدهی به حقوق مالکانه
نسبت های سود آوری					
(۰.۱۲)	(۰.۰۳)	۰.۳۵	۰.۲۵	۰.۲۲	سود ناخالص به فروش
(۰.۲۰)	(۰.۰۶)	۰.۳۸	۰.۳۰	۰.۲۴	سود خالص به فروش
۰.۳۲	۰.۰۶	۰.۳۵	۰.۲۰	۰.۲۶	بازده مجموع دارایی ها

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۴) تحلیل حساسیت :

نرخ شمش (دلار)						نرخ تسعیر ارز (دلار به ریال)
۳۰۳	۳۵۷	۴۲۰	۴۸۳	۵۵۵	۲۱۴	
۱۵۴	۱۷۴	۱۹۷	۲۲۱	۲۴۷	۷۵۲,۰۸۳	
۱۶۰	۱۸۱	۲۰۵	۲۳۰	۲۵۸	۷۹۱,۶۶۷	
۱۶۶	۱۸۸	۲۱۴	۲۴۰	۲۷۰	۸۳۳,۳۳۳	
۱۷۲	۱۹۶	۲۲۳	۲۵۰	۲۸۱	۸۷۵,۰۰۰	
۱۷۹	۲۰۳	۲۳۲	۲۶۰	۲۹۳	۹۱۸,۷۵۰	

لازم به توضیح است که مبالغ ارایه شده در جدول بالا بر اساس پیش بینی شرایط احتمالی بد بینانه و خوش بینانه نسبت به شرایط پایه (به شرح زیر تهیه شده است و نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. لذا تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مفروضات اساسی تحلیل برای سال ۱۴۰۵ :

- مقادیر پیش بینی شده برای سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۵ محصولات شرکت به شرح ذیل است :

محصول	تولید - تن	فروش - تن
کنسانتره سنگ آهن (تر)	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۹,۵۰۰
گندله	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
آهن اسفنجی	۱,۵۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
شمش فولادی	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰

- نرخ فروش محصولات کنسانتره سنگ آهن ۷۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، گندله ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و آهن اسفنجی ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بر اساس قیمت های عرضه و تقاضا در بورس کالا و درخصوص شمش تولیدی شرکت معدنی و صنعتی چادرملو بر اساس نرخ ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

- در سال پایه (۱۴۰۴) نرخ دلار معادل ۸۳۳,۳۳۳ ریال و شمش مرجع معادل ۴۲۰ دلار در نظر گرفته شده است و در تحلیل حساسیت، نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱-۵) شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی :

به دلیل محدود بودن شرکت های مشابه موضوع فعالیت شرکت و همچنین فراگیر بودن تنوع فعالیت شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (تکمیل زنجیره تولید فولاد از معدن تا محصول نهایی فولادی و به عنوان اولین شرکت دارای این زنجیره در ایران) و فقدان شاخص های متوسط صنعت در محدوده فراگیر عملیات شرکت، استفاده از شاخص های مذکور در حال حاضر فراهم نمی باشد. برای درک بهتر از وضعیت عملیات و عملکرد شرکت، اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ با دوره مالی قبل مقایسه شده است. غالب این مقایسه ها نشان دهنده وضعیت رو به بهبود می باشد. ذکر این نکته ضروری است که به دلیل وجود تقاضای موثر، برای عرضه محصولات شرکت در بورس کالا همواره بازار مناسبی در اختیار می باشد.

هیأت مدیره اعتقاد دارد، برنامه ریزی های صورت گرفته برای پوشش مشکلات به نحوی هدف گذاری شده که تحقق اهداف، شاخص ها و برنامه تدوین شده سال مالی فراهم گردیده است.

شرح	شاخص اندازه گیری (برنامه دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰)		عملکرد واقعی
	عنوان	مقدار / مبلغ	
محصول کنسانتره سنگ آهن (تر)	مقدار تولید	۷,۷۲۸,۸۲۴	۷,۷۲۸,۸۲۴
		۰	۰
		۳,۲۹۷,۵۱۲	۳,۲۹۷,۵۱۲
		۱,۳۳۴,۲۸۲	۱,۳۳۴,۲۸۲
		۹۵۶,۲۲۹	۹۵۶,۲۲۹
		۷۳,۹۵۱	۷۳,۹۵۱
		۰	۰
محصول کنسانتره سنگ آهن (خشک)	مقدار فروش	۳,۴۷۳,۳۹۰	۳,۹۹۳,۹۴۰
		۰	۷۴۵
		۱,۴۹۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۰۳۰
		۱۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۹۰
		۷۹۵,۰۰۰	۹۴۳,۴۱۱
		۰	۸۲,۶۲۲
		۰	۰
محصول کنسانتره سنگ آهن	مبلغ فروش	۱۹۸,۳۵۱,۸۰۰	۲۳۰,۲۴۳,۷۱۸
		۰	۱۳,۲۵۹
		۱۰۴,۴۳۲,۶۲۳	۱۱۸,۵۲۳,۰۰۲
		۲۶,۳۷۸,۵۷۶	۱۰,۵۱۴,۴۳۷
		۲۴۰,۳۵۳,۳۷۸	۲۸۱,۰۳۹,۳۹۱
		۰	۲,۵۲۹,۰۶۴
		۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- جمع بندی

همانگونه که در گزارش تفسیری دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ منعکس گردیده است شرکت معدنی و صنعتی چادرملو توانسته است تداوم حصول سود عملیاتی و سود خالص خود را در سنوات اخیر حفظ نماید.

جایگاه شرکت در تولید محصولات معدنی سنگ آهن در بند ۴-۱ "وضعیت رقابت" این گزارش درج گردیده است. همچنین برنامه‌ها و عملکرد تولید محصولات شرکت به تفصیل در قسمت‌های مختلف این گزارش عنوان شده است.

نتیجه عملیات شرکت در مجموع فعالیت‌ها طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درخصوص وضعیت تولید مطابق بند ۱-۱-۱- و وضعیت فروش در بند ۱-۲-۱- به تفکیک آن ارائه شده است.