

شرکت: توسعه معادن روی ایران	سرمایه ثبت شده: 2,413,950
نماد: کروی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 132003	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	توسعه معادن روی ایران
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1.1- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی-عام) شامل صورت‌های وضعیتی- مالی به تاریخ 29 اسفندماه 1400 و صورتهای سود و زیان، سودوزیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و پادداشتهای توضیحی 1 تا 47 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2.2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به-گونه-ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی جداگانه شرکت، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازررس قانونی مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4.4- سرقتی ناشی از تحصیل واحدهای تجاری فرعی براساس خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص در تاریخ تحصیل شناسایی و منعکس نگردیده است. اگرچه تعدیل حسابها در رعایت استانداردهای حسابداری ناظر بر تهیه و ارائه صورتهای مالی تلفیقی ضروری بوده معهذا به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد لزوم، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

5.5- به شرح یادداشت توضیحی 36، وضعیت مالیات عملکرد سال قبل 8 شرکت فرعی تاکنون مشخص نشده و ذخیره مالیات عملکرد سال مالی موردگزارش شرکتهای فرعی براساس سود مشمول مالیات ابرازی (ذخیره در نظر گرفته شده در 3 شرکت کالسیمین، ذوب و احیای روی قشم و فرآوری مواد معدنی ایران براساس سود مشمول مالیات ابرازی و بادر نظر گرفتن رفع کامل تعهدات ارزی در سررسیدهای مقرر) در حسابها لحاظ شده است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 5-36، مبلغ 350 میلیارد ریال مالیات مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابهای شرکتهای فرعی مطالبه شده است. در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، ذخیره لازم جهت پوشش بدهی مالیاتی گروه محاسبه و در حسابها لحاظ می‌گردید، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات موردلزم تعیین مبلغ آن تا خاتمه رسیدگی مراجع مالیاتی امکان پذیر نمی‌باشد.

6.6- به شرح یادداشت توضیحی 8-13، مخارج انجام شده بابت زیرسازی و احداث ساختمان‌ها و تأسیسات و بهای خرید ماشین‌آلات وارداتی کارخانه ذغال شویبی شرکت فرعی صنعتی معدنی شمالشرق شاهرود در زمین استیجاری از منابع طبیعی به مساحت حدود 25 هکتار در منطقه کلات خیج شاهرود تا تاریخ صورت وضعیت مالی در حدود 90 میلیارد ریال می‌باشد. ادامه عملیات تکمیل کارخانه از ابتدای سال 1394 متوقف گردیده و گزارش توجیهی فنی و اقتصادی پروژه مبنی بر منابع مالی مورد لزوم، نحوه تأمین منابع مالی، زمان راه اندازی پروژه، باقیمانده ماشین آلات مورد نیاز، نحوه جایگزینی ماشین آلات وارداتی فروخته شده در سنوات قبل به روزآوری نشده است. همچنین پروژه‌های در دست انجام شرکت فرعی تولید روی ایران با بهای تمام شده حدود 28 میلیاردریال از سنوات قبل به صورت راکد باقی مانده است. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق، بازیافت سرمایه‌گذاری‌های انجام شده و تحقق شرایط انتقال رسمی مالکیت زمین محل اجرای پروژه کارخانه ذغالشویبی برای این مؤسسه امکان‌پذیر نگردیده است.

7.7- توضیحات سرمایه‌گذاری در صددرصد سهام و حق امتیاز معدن شابین آسارچیک شرکت فرعی زرمثال معدنچلیک ثبت شده در کشور ترکیه با بهای تمام شده حدود 113 میلیارد ریال در یادداشت‌های توضیحی 1-16 و 2-17 مندرج است. در این خصوص، اقدامات انجام شده از طریق تأمین منابع مالی توسط شرکتهای گروه منجر به بهره‌برداری از معدن شرکت مذکور نگردیده و پروانه بهره‌برداری معدن از اواخر سال میلادی 2020 به بعد توسط وزارت انرژی و منابع ترکیه تمدید نشده است. در شرایط عدم دسترسی به مستندات موردلزم و عدم امکان بهره‌برداری از معدن و درغیاب صورتهای مالی حسابرسی شده آن شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از چگونگی بازیافت سرمایه‌گذاری انجام شده بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، امکان پذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

8.8- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (4) و (5) و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای (6) و (7)، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه در تاریخ 29 اسفندماه 1400 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

اظهار نظر

9.9- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی جداگانه شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1400 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

- 10.10- توضیحات مربوط به کالای صادراتی و باقیمانده تعهدات ارزی گروه تا پایان سال 1400 در یادداشت توضیحی 3-44 مندرج است. در این خصوص رفع تعهدات ارزی گروه در موعد مقرر تعیین شده منوط به تسویه مطالبات ارزی و تأمین از طریق فروش موجودی کالا نزد انبارهای خارج از کشور (یادداشت توضیحی 3-22) می‌باشد.
- 11.11- همانطور که در یادداشت توضیحی 2-13 مندرج است، مالکیت رسمی محل کارخانه شرکت فرعی تولید روی بندرعباس به مساحت 12 هکتار که براساس قرارداد منعقد در سال 1389 از شرکت آلومینیوم ایران خریداری گردیده، علیرغم نتیجه اقدامات حقوقی انجام شده که منجر به اخذ رأی مبنی بر الزام انتقال رسمی مالکیت زمین مزبور گردیده، هنوز به نام شرکت انتقال نیافته و بخشی از اراضی خریداری شده توسط شرکتهای تولید روی ایران و فرآوری مواد معدنی ایران نیز که براساس قولنامه‌های محلی خریداری شده، انتقال رسمی مالکیت آن به نام شرکت صورت نپذیرفته است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 10-13 بخشی از زمین‌های شرکت اصلی واقع در استان زنجان در حریم جاده اصلی زنجان به فروین واقع شده و بخشی نیز توسط کشاورزان محلی تصرف شده که اقدامات مقتضی جهت خلع ید کشاورزان محلی و اخذ اسناد مالکیت تک برگگی و اصلاح سندهای مالکیت قبلی در جریان انجام می‌باشد.
- 12.12- بشرح مندرجات یادداشت توضیحی 2-22، ضایعات خاک معدنی حاصل از تولید کنسانتره روی و پسماندهای حاصل از تولید شمش روی از خاک معدنی از بدو تأسیس شرکت‌های تولیدکننده شمش تاکنون دپو و نگهداری شده که به دلیل پائین بودن عیار فلز موجود در آنها توجیه اقتصادی جهت مصرف یا فروش را نداشته و نسبت به نگهداری سوابق مقداری و ارزیابی آن اقدامی صورت نگرفته است.
- 13.13- افزایش موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره مورد گزارش گروه، عمدتاً به دلیل شرایط اقتصادی ناشی از صادرات کالا بوده که در راستای سیاستهای گروه مقدار حدود 17,800 تن از شمش روی تولید شده شرکت‌های کالسیمین و فرآوری مواد معدنی ایران (یادداشت توضیحی 3-22) در انبارهای استیجاری خارج از کشور جهت بازاریابی خارجی، در راستای قرارداد کارگزاری منعقد با شرکت فرعی بازرگانی توسعه صنعت روی، نگهداری می‌شود.
- 14.14- پوشش بیمه‌ای ایجاد شده جهت جبران خسارات احتمالی ناشی از حوادث نسبت به دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای گروه و شرکت (یادداشت‌های توضیحی 6-13 و 1-22) به ترتیب بالغ بر 10,933 میلیارد ریال (شرکت اصلی 202 میلیارد ریال) و 6,359 میلیارد ریال می‌باشد. همچنین دارایی‌های ثابت مشهود شرکت‌های فرعی صنعتی معدنی شمالشرق شاهرود و جام امید البرز به بهای تمام شده حدود 1,065 میلیارد ریال فاقد پوشش بیمه‌ای است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

15. 15-مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "میانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، این مؤسسه به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات حاوی تحریف با اهمیت بشرح بندهای (4) و (5) این گزارش درخصوص صورتهای مالی گروه می‌باشد. همچنین در تاریخ صورت وضعیت مالی، این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص موارد مندرج در بندهای (6) و (7) به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

16. 16-بشردادداشت توضیحي 37، بخشي از سود سهام مصوب سالهاي قبل در موعد مقرر قانوني 8 ماهه پس از تصويب پرداخت نشده است. مراتب در رابطه با مفاد ماده 240 و در اجراي ماده 148 اصلاحيه قانون تجارتي در اين گزارش درج گرديد.
17. 17-اقدامات و پيگيريهاي انجام شده در رابطه با برخي از تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل به شرح بندهاي (4)الي(7)، (11) الي (14)، (16) و (20) الي (23) اين گزارش به نتيجه نهايي و قطعي مورد نظر مجمع منجر نشده است.
18. 18-معاملات مندرج در يادداشت توضیحي 2-45، بعنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارتي که طی سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابري توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدير ذینفع در رأی-گيري انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.
19. 19-گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالهمنيته که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
20. 20-کنترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک لیست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده و با توجه به محدودیت-هاي ذاتي کنترلهاي داخلي، بجز عدم تفکیک وظايف و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت-هاي کارکنان، روش-هاي مدون آموزش مستمر، ارزیابی و اقدامات انضباطی مدیران و کارکنان، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نشده است.
21. 21-مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغي مورخ 12/8/1397 سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای عدم تدوین و تصویب منشور هیأت مدیره، استقرار فرآیندهای ارزیابی اثربخش هیأت مدیره و مدیرعامل، سایر کمیته-هاي تخصصی هیأت مدیره و مدیرعامل، تشکیل جلسات کمیته انتصابات تحت نظر هیأت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل هیأت مدیره و افشای رویه-هاي حاکمیت شرکتی و ساختار آن، تودیع سهام وثیقه مدیران براساس حد نصاب تعیین شده، عدم عضویت همزمان شخص حقیقی و نمایندگان عضو حقوقی در بیش از 3 شرکت پذیرفته شده در بورس و افشاء حقوق مدیران در گزارش تفسیری مدیریت، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نشده است.
22. 22-در بررسی-هاي بعمل آمده در رابطه با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار موارد زیر مراعات نگردیده است:
-تأخیر در افشای صورتهای مالي و گزارش تفسیری حسابري شده دوره میانی حداکثر 75 روز پس از پایان دوره مالي.
-تأخیر در افشای صورتهای مالي حسابري شده دو شرکت فرعی ظرف 60 روز از پایان دوره 6 ماهه.
-عدم رعایت ارسال اطلاعات و رعایت حقوق یکسان سهامداران درخصوص پرداخت سود سهام سال-هاي قبل.
-عدم تطابق اساسنامه شرکت مطابق نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار.
23. 23-در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرائي مبارزه با پولشویی توسط حسابريسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه-ها و دستورالعمل-هاي اجرائي مرتبط در چارچوب چک لیست ابلاغي آئین نامه اجرائي ماده 14 اصلاحيه قانون مزبور و استانداردهای حسابري مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعایت بخش عمده مفاد آئین نامه اجرائي مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه-ها و بستريهاي مورد نیاز پیش بینی شده در آئین-نامه اجرائي و چک لیست ابلاغي توسط مراجع و نهادهای ذیربط و عدم امکان استفاده و دسترسی به آنها، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد (7)، (8)، (10)، (12)، (13)، (14)، (36)، (37)، (39)، (49)، (55)، (64) و (145) آئین نامه اجرائي به ترتیب درخصوص تدوین و اجراي برنامه-هاي داخلي مبارزه با پولشویی، ارزیابی و طبقه-بندی خطر (ریسک) تعامل کاری، ارزیابی عمل به رویه-هاي اعلام شده توسط مرکز اطلاعات مالي، طراحی نرم-افزارها، پایش پیوسته سامانه-اي تعاملات با خطر (ریسک) بالا، نظارت بر اجراي مقررات و برنامه-هاي داخلي مبارزه با پولشویی، استفاده از راهکارهاي سامانه-اي سیستمی، معرفی واحد مسئول مبارزه با پولشویی به مرکز اطلاعات مالي و دریافت تأییدیه صلاحیت تخصصی مسئول معرفی شده از مرکز، ایجاد سامانه جامعی از مدیریت اطلاعات، اجراي فرایند احراز هویت ارباب رجوع و استعمال صحت و اصالت اطلاعات و اسناد اخذ شده از ارباب رجوع، طراحی و اجراي ارزشیابی برنامه-هاي مستمر آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهمند			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1401/05/13 19:10:07	871573	[Hooman Hoshi [Sign	شریک موسسه بهمند
1401/05/13 19:13:56	800735	[Ali Mashreghi Arani [Sign	شریک موسسه بهمند
1401/05/13 19:17:00	800003	[Reza Atash [Sign	مدیر موسسه بهمند

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			دارایی‌ها				دارایی‌ها
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌های جاری
			بدهی‌های جاری				موجودی نقد
۰	۰	۰	پرداختی‌های تجاری	(۵۵)	۱۷۰,۵۷۶	۷۷,۲۸۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۲۸)	۱۹۵,۱۲۸	۱۳۱,۵۳۱	پرداختی‌های غیرتجاری	(۶۱)	۱,۹۷۷,۵۶۴	۷۷۷,۵۶۴	دریافتی‌های تجاری
۱۱	۲۶,۸۱۱	۴۱,۰۰۲	مالیات پرداختی	۱۰۶	۶,۷۱۱,۱۲۳	۱۳,۸۵۶,۱۲۵	دریافتی‌های غیرتجاری
(۱۰)	۱,۵۹۵,۰۷۰	۱,۴۳۵,۹۳۲	سود سهام پرداختی	(۲۲)	۱,۳۹۲,۸۷۳	۱,۰۸۹,۹۶۳	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	(۲۶)	۷۹۳	۵۰۹	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۵۴	۱۰,۲۵۲,۹۳۹	۱۵,۸۰۱,۴۵۱	دارایی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دریافتی‌های بلندمدت
(۱۳)	۱,۸۲۷,۰۰۹	۱,۵۹۸,۴۵۵	جمع بدهی‌های جاری	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۱۱	۳,۲۳۱,۹۱۰	۳,۶۹۶,۶۰۴	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۱۵۲,۰۷۷	۱۵۱,۴۸۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۱,۴۱۲	۱,۴۱۲	

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۲)	۴۱,۲۴۲	۴۰,۱۷۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۴	۸,۴۰۱	۱۲,۱۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۱۱,۹۰۰	۱۱,۹۰۰	سایر دارایی‌ها
۴۴	۸,۴۰۱	۱۲,۱۱۵	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱	۳,۵۲۸,۵۴۱	۳,۹۰۱,۵۷۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
(۱۲)	۱,۸۳۵,۴۱۰	۱,۶۱۰,۵۷۰	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۳,۴۱۳,۹۵۰	۳,۴۱۳,۹۵۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۱۵,۲۵۶	۰	صرف (کسر) سهام				
--	(۱۰۰,۳۰۱)	۰	سهام خزانه				
۰	۲۴۱,۳۹۵	۲۴۱,۳۹۵	اندرخته قانونی				
۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
۰	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۶۵	۹,۳۷۵,۶۷۰	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	سود (زیان) انباشته				
۵۱	۱۱,۹۴۶,۰۷۰	۱۸,۰۹۲,۴۵۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۳	۱۳,۷۸۱,۴۸۰	۱۹,۷۰۳,۰۲۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۳	۱۳,۷۸۱,۴۸۰	۱۹,۷۰۳,۰۲۴	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۳۹	۵,۹۶۰,۳۷۸	۸,۲۸۱,۹۹۲	درآمد سود سهام
۵۱	۳۳۹,۶۳۴	۳۴۶,۰۵۳	درآمد سود تضمین شده

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۳۹	۶,۱۹۰,۰۱۲	۸,۶۲۸,۰۴۵	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
۲۱	(۱۲۰,۶۰۲)	(۱۴۶,۱۳۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
۲۱	(۱۲۰,۶۰۲)	(۱۴۶,۱۳۷)	جمع هزینه های عملیاتی
۴۰	۶,۰۶۹,۴۱۰	۸,۴۸۱,۹۱۸	سود (زیان) عملیاتی
(۹۱)	(۲۵,۵۷۰)	(۲,۳۹۲)	هزینه های مالی
۰	۲۰,۶۵۰	۲۰,۷۲۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۰	۶,۰۶۴,۴۹۰	۸,۵۰۰,۳۶۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۸۶	(۳,۸۶۴)	(۱۱,۰۴۵)	مالیات بر درآمد
۴۰	۶,۰۶۰,۶۲۶	۸,۴۸۹,۳۱۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۴۰	۶,۰۶۰,۶۲۶	۸,۴۸۹,۳۱۶	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۴۰	۲,۵۱۷	۳,۵۱۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	(۴)	۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۴۰	۲,۵۱۳	۳,۵۱۷	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴۰	۶,۰۶۰,۶۲۶	۸,۴۸۹,۳۱۶	سود (زیان) خالص
۱۰۷	۴,۵۲۳,۰۱۹	۹,۳۷۵,۶۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده	
۱۰۷	۴,۵۲۲,۰۱۹	۹,۳۷۵,۶۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱۰۰	(۱,۳۰۶,۹۷۵)	(۲,۴۱۱,۶۰۰)	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۱۰	۲,۳۱۵,۰۴۴	۶,۹۶۴,۰۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	(۱۶,۱۷۷)	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۶۵	۹,۳۷۵,۶۷۰	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	سود قابل تخصیص
۰	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۶۵	۹,۳۷۵,۶۷۰	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴۰	۲,۵۱۱	۲,۵۱۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۲,۴۱۲,۹۵۰	۲,۴۱۲,۹۵۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
۲۲۶	۷۱۲,۹۱۶	۲,۲۹۴,۹۹۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۲۲۶	۷۱۲,۹۱۶	۲,۲۹۴,۹۹۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	(۳۴,۸۶۲)	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۳۵۵	(۵۴۵,۱۱۶)	(۲,۴۸۲,۶۲۵)	سود سهام پرداختی
۲۲۸	(۵۷۹,۹۷۸)	(۲,۴۸۲,۶۲۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	۰	(۳,۷۰۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری

درصد تغییرات	و افعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		و افعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
--	۸۰		۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۳۹)	(۴,۴۱۷)		(۲,۶۹۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰		۰		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰		۰		تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	۰		۰		استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(۲۸)	(۴,۳۳۷)		(۲,۶۹۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۱۲۸,۶۰۱		(۹۴,۰۲۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
					فعالیت‌های تأمین مالی
۰	۰		۰		وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰		۰		وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	(۱۸,۳۰۶)		۰		وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	۱۶۰,۰۰۰		۰		وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	(۳۳۰,۰۰۰)		۰		بازپرداخت اصل استقراض
--	(۱۷۸,۳۰۶)		۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۸۹	(۴۹,۷۰۵)		(۹۴,۰۲۰)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۰)	۲۱۳,۱۷۳		۱۷۰,۵۷۶		موجودی نقد در ابتدای دوره
(۹۰)	۷,۱۰۸		۷۲۴		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۵)	۱۷۰,۵۷۶		۷۷,۲۸۰		موجودی نقد در پایان دوره
(۶)	۵۷۱,۴۶۷		۵۳۷,۵۷۰		مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید					
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید					

صورت خلاصه سرمایه‌گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه‌گذاری	پذیرفته شده در بورس			خارج از بورس			جمع سرمایه‌گذاری		
	تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت
	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
			بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار			
ملی سرب و روی ایران	۱۱,۰۸۲,۱۳۰	۱,۰۰۰	۷۰	۸,۹۵۵,۷۶۸	۴۳۲,۴۸۰	۵۶.۰۴	(۵,۶۹۶,۸۶۹)	۲,۹۵۹	۶,۰۳۰,۳۵۱,۱۳۸	۱۴,۶۵۲,۶۳۷	۴۳۹,۵۲۱	۱۸۰,۴۰۶,۷۶۱	ملی سرب و روی ایران
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶۱	۱۳۹,۱۸۹	۴,۶۵۵	۰	۷,۷۶۲	۰	۸,۹۳۱,۹۴۰	۱۲۱,۴۳۷	۴,۶۵۵	۸,۹۳۱,۹۴۰	ملی صنایع مس ایران
فراوری مواد معدنی ایران	۶۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۲۰	۸,۴۵۰,۲۱۰	۱۴۳,۷۰۱	۵۱.۸۶	(۳,۸۶۷,۴۵۲)	۰	۰	۱۲,۳۱۷,۶۶۲	۱۴۳,۷۰۱	۳۴۲,۲۵۲,۳۶۱	فراوری مواد معدنی ایران
کالسیمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱۳	۶۳,۷۳۸,۳۸۷	۱,۴۳۴,۹۱۰	۵۷.۵۲	۶۰,۳۵۳	۳۲,۴۳۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۷۸,۰۳۴	۱,۴۰۲,۴۷۷	۳,۴۴۹,۵۱۴,۳۰۷	کالسیمین
بورس کالای ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰	۲۹۹,۱۵۳	۲۹۲	۰.۲۹	۵۵,۷۷۲	۰	۷,۲۹۹,۹۹۷	۲۴۳,۳۸۱	۲۹۲	۷,۲۹۹,۹۹۷	بورس کالای ایران
فولاد مبارکه اصفهان	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۸۹	۱۳۴,۳۴۰	۴,۴۱۴	۰	۹,۴۵۳	۰	۳,۳۵۵,۸۰۸	۱۱۴,۷۸۷	۴,۴۱۴	۸,۱۰۰,۷۶۱	فولاد مبارکه اصفهان
ریخته گری تراکتور سازی ایران	۱,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۸	۱۶۶	۹	۰	۸۶	۵	۲۵,۳۵۰	۸۰	۴	۵,۰۰۰	ریخته گری تراکتور سازی ایران
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۶	۳۹	۴	۰	(۵۵)	۰	۲,۴۶۳	۸۴	۴	۵,۶۰۰	موتورسازان تراکتور سازی ایران
صنعت روی زنگان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۷۸	۲۶۶	۰.۲۷	(۱۶,۹۳۳)	۰	۰	۲۸,۰۰۱	۲۶۶	۲۶۶,۰۰۰	صنعت روی زنگان
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۵۵۸	۱,۰۴۶,۱۴۴	۱۳۷,۶۳۵	۱۷.۷۵	(۳۶۹,۹۱۶)	۰	۰	۱,۴۱۶,۰۶۰	۱۳۷,۶۳۵	۱۴,۹۱۳,۹۶۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۳	۳۳۰,۱۶۰	۲,۰۱۶	۰.۳۴	(۲۱۶,۳۱۷)	۰	۴,۰۳۲,۰۰۰	۵۴۶,۴۷۷	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶,۰۰۰	بورس انرژی ایران (بورس انرژی)
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۹۴۲,۶۹۶	۱,۰۰۰	۱,۰۸۳	۷	۴	۰	۷	۴	۳,۶۹۴	۰	۰	۰	موتورسازان تراکتور سازی ایران
جمع				۸۳,۰۸۴,۵۳۱	۲,۱۴۰,۳۷۶	(۱۰,۰۳۴,۰۹۹)	۲۵,۴۰۱		۹۳,۱۱۸,۶۳۰	۲,۱۱۴,۹۷۵			جمع

صورت وضعیت پورتهوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
			بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۱۲,۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۸۵	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	سایر شرکتهای خارج از بورس
معدنکاران انگوران	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۶۰۰	۹۸	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	معدنکاران انگوران
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۳۳۸	۱,۰۶۵,۳۶۵	۹۹.۸	۳۴۹,۳۰۰	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۰۶۵	۷۱۶,۰۶۵	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اندیشه محوران
تولید روی ایران	۲۱۴,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۰,۴۸۱	۷۹.۴۴	۰	۰	۰	۱۷۰,۴۸۱	۱۷۰,۴۸۰,۶۴۰	۱۷۰,۴۸۰,۶۴۰	۱,۰۰۰	تولید روی ایران
مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیرآهنی	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۰	۸۲.۵۱	۰	۰	۰	۲۰,۰۵۰	۲,۹۲۳,۸۵۰	۲,۹۲۳,۸۵۰	۱۰,۰۰۰	مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیرآهنی

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	
بازرگانی توسعه روی زنجان	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۴۶	۲۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
ذوب روی بافق	۴۵۳,۱۹۹	۱,۰۰۰	۴۴۶,۶۲۸,۸۷۷	۲۳۲,۸۹۴	۰	۰	۹۸.۵۵	۲۳۲,۸۹۴	۵۲۱	
سیمان زنجان	۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۸۷,۶۵۸	۶,۰۸۷	۰	۰	۱.۶۳	۶,۰۸۷	۱,۰۰۰	
سیمان خمسه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۶,۷۳۶	۱,۰۷۰	۰	۰	۰.۰۷	۱,۰۷۰	۹۶۷	
مجمع ذوب و احیاء روی قشم	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰	
جمع			۱,۲۱۱,۳۴۲	۳۴۹,۳۰۰				۱,۵۶۰,۶۴۲		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۵۵,۸۰۸	۰	۰	۰
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۲,۴۶۲	۰	۰	۰
ملی سرب و روی ایران	۶,۰۳۰,۲۵۱,۱۳۸	۰	۲,۹۵۹	۰
ملی صنایع مس ایران	۸,۹۲۱,۹۴۰	۰	۰	۰
کالسیمین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۲۳	۲۲,۴۳۳	۰
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۰	۳۴۹,۳۰۰
بورس کالای ایران	۷,۳۹۹,۹۹۷	۰	۰	۰
بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	۴,۰۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۳,۶۹۴	۱,۰۸۲	۴	۰
ریخته گری تراکتور سازی ایران	۲۵,۲۵۰	۱۹۸	۵	۰
جمع			۲۵,۴۰۱	۳۴۹,۳۰۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

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

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت در خصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵,۹۶۰,۳۷۸	۸,۲۸۱,۹۹۲	سود این بخش در سال مالی ۱۴۰۱ متناسب با سود شرکت های فرعی شناسایی می شود.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	پیش بینی می گردد برای دوره های آتی سودی از فروش سرمایه گذاری حاصل نگردد.
سود سپرده بانکی	۳۲۹,۶۳۴	۳۴۲,۵۶۷	با توجه به کاهش مبلغ سپرده بانکی پیش بینی می گردد در سال بعد این مبلغ حدود ۱۰۰ میلیارد ریال گردد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۶,۱۹۰,۰۱۲	۸,۶۲۴,۵۵۹	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت در خصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲,۱۱۴,۹۷۵	۲,۱۴۰,۳۷۶	سیاست شرکت برای دوره های آتی حفظ ترکیب پورتفوی سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی است.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۲۱۱,۳۴۲	۱,۵۶۰,۶۴۲	ترکیب پورتفوی شرکت در سهام شرکت های غیر بورسی در دوره های آتی تغییری نخواهد کرد.
سرمایه گذاری در املاک	۱۵۲,۰۷۷	۱۵۱,۴۸۱	شامل زمین و ساختمانهایی است که توسط شرکت استفاده نمی شود و منافع حاصل از آن از طریق درآمد اجاره کسب می شود.
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۱,۹۷۳,۱۵۰	۷۷۳,۱۵۰	پیش بینی می گردد سپرده سرمایه گذاری در بانکها در دوره های آتی بدون تغییر باشد.
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۵,۴۵۱,۵۴۴	۴,۶۲۵,۶۴۹	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

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

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۹	۳۸	۴۲
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲,۵۶۸	۲,۳۹۱	۲,۵۷۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد هزینه های عمومی، اداری تشکیلاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ متناسب با سال قبل با توجه به افزایش نرخ ها افزایش یابد.
----------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
بابت خرید اعتباری سهام از کارگزاری	۲,۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۲,۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۲,۳۹۲	هزینه مالی دوره								

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت برنامه ای برای تامین مالی از طریق اخذ تسهیلات ندارد
----------------------------------	--

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	فرآوری زغالسنگ خام و ایجاد ارزش افزوده بالاتر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۵,۰۰۰	۰	۰	۲۲	۲۱۰,۰۰۰	صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود	پروژه کارخانه ذغالشویی

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)

--

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از تسعیر ارز	۷,۱۰۸	۷۳۴
درآمد حاصل از اجاره	۱۶,۱۷۶	۲۰,۰۱۱
سایر	(۲,۶۳۴)	۰
جمع	۲۰,۶۵۰	۲۰,۷۲۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹,۳۷۵,۶۷۰	۲,۴۱۳,۹۵۰	۶,۰۶۰,۶۳۶	۲,۴۱۳,۹۵۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برنامه هلدینگ برای تولید در حداکثر ظرفیت به شرکت های فرعی ابلاغ شد. برنامه تامین خاک که از طریق هلدینگ پی گیری می شود نیز جزو اهم موارد می باشد. همچنین استفاده از ظرفیت های موجود در شرکت های گروه جهت تولید بهینه
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

در سال گذشته به دلیل وجود محدودیت های صادراتی و همچنین شیوع ویروس کرونا و کاهش قیمت های جهانی بخشی از محصولات گروه در انبارها دپو شد که پیش بینی می شود در سال ۱۴۰۱ با بهبود شرایط روند تولید و فروش در شرکت های گروه نسبت به سال گذشته وضعیت بهتری را شاهد باشیم.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی		وضعیت سودآوری		درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع	سال مالی شرکت سرمایه پذیر
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	وضعیت سودآوری								
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ *								
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۴,۶۷۰	۲۷۹,۴۴۰	۱,۴۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۳/۲۱	
معدنکاران انگوران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۲,۸۲۸	۱۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۹۸	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۳/۲۴	
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۲,۴۱۸	۱۷۱,۱۲۶	۵۰۰	۵۲	۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۳۴۲,۲۵۲,۳۶۰		۱۴۰۱/۰۳/۲۱	
ملی سرب و روی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۹۹	۶۲,۱۰۷	۱۰	۵۶	۱,۰۰۰	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۶,۲۱۰,۶۵۷,۸۹۹		۱۴۰۱/۰۴/۰۴	
ذوب روی بافق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲,۲۶۳	۷۸۸,۳۰۰	۱,۷۶۵	۹۹	۱,۰۰۰	۴۵۳,۱۹۹	۴۴۶,۶۳۸,۸۷۷		۱۴۰۱/۰۳/۱۷	
بازرگانی توسعه روی زنجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲۷۱,۱۲۴	۴۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۶	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۴/۱۸	
کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۷۵۸	۶,۹۰۱,۸۲۹	۲,۰۰۰	۵۸	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۹۱۴,۳۰۷		۱۴۰۱/۰۴/۳۰	

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتفوی							نام شرکت	
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع		سال مالی شرکت سرمایه پذیر
۱۳۹۹/۱۲/۳۰ *	۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
	۴,۴۷۴	۳۰۰	۲,۵۸۹	۱۸	۱,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۴,۹۱۳,۹۶۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
	۸۰	۳۰۰	۲,۸۱۳	۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعت روی زنگان
	۱۶۷	۱۶,۶۶۷	۱۴,۱۹۰	۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مجمع ذوب و احیاء روی قشم
۰	۸,۲۷۲,۱۲۳	۲۲۳,۹۴۲	۳۰۶,۷۶۳	۵۳۷	۱۱۸,۰۰۰	۲۰,۷۴۹,۳۱۹	۱۰,۶۸۵,۰۷۳,۴۰۹			جمع
۰		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته								
۸,۲۷۲,۱۲۳		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه								
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										