

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت ذغال سنگ نگین طبس
(سهامی عام)



شماره ثبت: ۴۴۷۶۰۸
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۳۵۷۶۰۲

شرکت ذغالسنگ نگین طبس
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

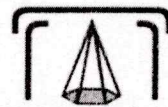
فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۶	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۱-۳- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۸	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۸	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۸	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۸	۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت:
۹	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:
۹	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۳	۱-۵- وضعیت رقابت:
۱۴	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۶	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۶	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۶	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۶	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- ۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۶
- ۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ۲۱
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۲۱
- ۳-۱- منابع: ۲۱
- ۳-۲- مصارف: ۲۱
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۲۳
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۴
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۲
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۲۵
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۵
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۸
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۹
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۳۰
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ۳۰
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۳۰
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۳۰
- ۶- جمع بندی: ۳۱



شماره ثبت: ۴۴۷۶۰۸
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۳۵۷۶۰۲

شرکت ذغالسنگ نگین طبس
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضا هیئت مدیره	سمت	نماینده	امضا
شرکت تکادو (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	آقای احمد دادوند	
شرکت فراوری ذغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)	نایب رئیس هیات مدیره	آقای ناصر هاشمی طاهری	
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو (سهامی خاص)	عضو موظف هیات مدیره	آقای علی رومی	
شرکت آینه خانه اسپادانا (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره	آقای بهروز اشکانی	
شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	آقای حجت اله دربانی	





گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مقدمه

این گزارش به عنوان، متمم و مکمل صورت‌های مالی و همراه با صورت‌های مالی ارائه می‌شود. این گزارش درباره چشم‌انداز شرکت ذغالسنگ نگین طبس و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، را فراهم می‌کند و به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در این گزارش عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت شرکت را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شده است.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت ذغالسنگ نگین طبس در سال ۱۳۷۸ در شهر اصفهان و با شماره ثبت ۱۴۷۷۰ تأسیس شد و با در اختیار گرفتن بخشی از معادن ذغالسنگ طبس شامل معدن اولیه شماره ۲ پروده و یال شمالی معدن شماره ۳ پروده طبس فعالیت خود را آغاز نمود. معادن مذکور از طرف شرکت ملی فولاد ایران و در راستای سیاست‌های برنامه دوم توسعه اقتصادی به منظور تأمین زغال سنگ کک شو مورد نیاز صنعت فولاد کشور از طریق مزایده عمومی واگذار شده بود. به موجب اساسنامه شرکت ذغالسنگ نگین طبس با موضوع اکتشاف، استخراج، فرآوری مواد معدنی و اخذ و انجام عملیات پیمانکاری و مشاوره‌ای و انجام امور بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت فعالیت می‌نماید. در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۲ شرکت ذغالسنگ نگین طبس موفق به دریافت مجوز ورود به بورس اوراق بهادار تهران گردید.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت ذغالسنگ نگین طبس یک شرکت معدنی است که در دو محدوده معدنی دارنده پروانه، در زمره بزرگ‌ترین تولیدکنندگان زغال سنگ خام کک شو در ایران است و میزان قابل توجهی از کل تولید کشور را به خود اختصاص داده است. محصولات شرکت پس از شستشو، در شرکت‌های پایین دست تبدیل به کک شده و به عنوان ماده اولیه در صنعت فولاد مورد استفاده قرار می‌گیرد. ظرفیت اسمی تولید شرکت ۲۱۵ هزار تن است اما ظرفیت عملیاتی آن ۲۷۰ هزار تن می‌باشد.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی سال ۱۴۰۴
۱	زغال سنگ خام کک شو	تن	۲۸۲.۰۰۰

بهره برداری جهت تولید ذغالسنگ خام از نوع کک شو یا ذغالسنگ متالورژی است.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۱- مواد اولیه:

باتوجه به ماهیت فعالیت شرکت، شرکت فاقد مواد اولیه می باشد، مهم ترین مصالح مصرفی و سرمایه ای در فرآیند استخراج و آماده سازی معادن به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام ماده مصرفی	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تأمین کننده ها
۱	چوب	تن	۵.۹۵۴	برنده کمیسیون معاملات
۲	آهن آلات	تن	۲۹۷.۰۰۲	برنده کمیسیون معاملات
۳	مواد ناریه	کیلوگرم	۱۲.۴۱۱	برنده کمیسیون معاملات

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مصالح مصرفی شرکت:

نیازهای شرکت بر اساس آیین نامه معاملات مصوب هیئت مدیره از طریق کمیسیون معاملات باهدف دستیابی با بالاترین کیفیت، پایین ترین قیمت و مناسب ترین شرایط پرداخت انجام می گردد. عمده خریدهای شرکت به روش مناقصه عمومی و یا محدود و در سیستم سامانه مناقصات شرکت به آدرس simatender.ir انجام می شود.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در صنعت زغال سنگ به عنوان تولیدکننده زغال سنگ خام فعالیت می کند. شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۲۸۷ هزار تن معادل مبلغ ۱۰.۱۲۵ میلیارد ریال در رده پنجم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد. میزان تولید زغال سنگ شرکت در پایان سال مالی ۱۴۰۴ برابر با ۲۸۲ هزار تن بوده که حدود ۱۰ درصد از سهم بازار داخلی و ۱۶ درصد از تولید منطقه پروده طبس را به خود اختصاص داده است.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۲-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام از منظر بورس اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	ارزش بازار شرکت در پایان دوره مالی (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴۶.۹۷۴.۱۹۶	۷.۰۳۵.۵۳۹	۲۳۲	۲۳۲	۵.۲۳۸.۶۴۵	۲۸.۳۱۷	۱۸۵.۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۴۷.۳۰۷.۳۸۲	۱۹.۶۲۷.۴۳۸	۲۳۶	۲۳۶	۱۵.۲۸۶.۵۵۰	۸۲.۶۳۰	۱۸۵.۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۶.۶۸۵.۷۷۲	۵.۶۴۲.۷۴۰	۲۱۷	۲۱۷	۱۲.۲۴۶.۰۰۰	۱۵.۶۰۰	۱۸۵.۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۹۵.۵۵۴.۲۳۸	۷.۵۷۴.۲۷۸	۲۲۴	۲۲۴	۱۴.۶۷۱.۰۰۰	۱۸.۶۹۰	۷۸۵.۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۵۵.۷۵۵.۲۱۶	۱۱.۴۶۴.۶۵۳	۲۲۰	۲۲۰	۱۵.۵۶۱.۰۰۰	۷.۹۸۰	۱.۹۵۰.۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۶۲.۲۱۳.۷۶۱	۳.۲۷۷.۳۲۳	۲۲۸	۲۲۸	۱۱.۹۱۳.۰۰۰	۵.۷۴۰	۱.۹۵۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۶۸.۷۴۶.۲۹۷	۵.۴۸۴.۱۶۲	۲۱۵	۲۱۵	۱۶.۱۸۵.۰۰۰	۸.۳۰۰	۱.۹۵۰.۰۰۰

اطلاعات ارائه شده فوق بر اساس آخرین اطلاعات موجود در سایت بورس ارائه گردیده است.

۱-۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل								
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول (میلیون ریال)	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا
۱	ذغالسنگ خام	۲۸۷.۱۷۲	۱۰.۱۲۴.۸۹۳	-	-	-	-	-

قیمت فروش داخلی محصولات بر اساس قیمت کنسانتره استاندارد ذغالسنگ معادل ۳۰ درصد شمش فولاد خوزستان در بورس کالا و شرایط کیفی ذغالسنگ تعیین میشود. میانگین نرخ فروش برای ذغالسنگ خام به فروش رفته در سال ۱۴۰۴، ۳۵.۲۵۷.۱۷۳ ریال بوده است. میزان تولید شرکت در سال ۱۴۰۴ برابر با ۲۸۲.۰۰۰ تن ذغالسنگ خام بوده و حدود ۱۰ درصد از سهم بازار داخلی و ۱۶ درصد از تولید منطقه پروده طبس را به خود اختصاص داده است.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

شرکت ذغالسنگ نگین طبس به عنوان تولیدکننده ذغالسنگ خام کک شو در سرشاخه زنجیره تأمین مواد اولیه تولید کنندگان کک متالورژی (واحدهای کک سازی و قطران) و سپس تولید کنندگان فولاد کوره بلندی مانند شرکت ذوب آهن اصفهان و فولاد زرند خاورمیانه قرار دارد؛ اما ارتباط تجاری مستقیم با آنها ندارد؛ لذا تحت تأثیر بازار تقریباً انحصاری ذغالسنگ داخلی (تحت تأثیر ذوب آهن اصفهان) قرار دارد. نتیجه انحصار در بخش تقاضای بازار ذغالسنگ ارزش گذاری غیرواقعی ذغالسنگ در بازار داخلی طی سالهای گذشته بوده است.

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

قیمت ذغالسنگ به صورت تکلیفی تعیین نمیشود و ضریبی از شمش فولاد خوزستان در بورس کالا است. با این وجود از طریق کنترل دولت در مبنای قیمت گذاری شمش فولاد و میزان عرضه و تقاضا مورد دستکاری قرار میگیرد و شرکت کنترلی بر آن ندارد.

۱-۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۲ ماهه ۱۴۰۴	۱۲ ماهه ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۵۸۳.۲۶۳	۳۸۷.۶۹۸	۵۰	پرداخت مالیات طبق اظهارنامه سال ۱۴۰۳ و تسویه مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲
۲	مالیات حقوق	۴۶.۶۷۳	۵۹.۳۵۳	(۲۱)	-
۳	مالیات بر ارزش افزوده	۸۹۹.۲۰۸	۴۱۲.۷۱۱	۱۱۸	افزایش نرخ و مبلغ فروش
۴	بیمه سهم کارفرما	۶۷۴.۰۰۹	۴۳۲.۴۴۵	۵۶	افزایش قانونی مصوبه اداره کار و اجرای طرح طبقه بندی مشاغل در شرکت
۵	حقوق دولتی	۳۷.۲۰۲	۸.۸۷۳	۳۲۰	پرداخت حقوق دولتی سنوات ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳
۶	ناحیه انتظامی طبس	۱۳.۱۸۶	۱۹.۴۱۸	(۳۲)	-
۷	اتاق بازرگانی	۱۶۸۱	۴۰.۱۳۳	(۹۵)	-
۸	حقوق و عوارض گمرکی	۷۲۱	۴۱.۶۸۴	-	-

۱-۲-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت :

طی دوره مالی مورد گزارش شرکت فاقد مطالبات از دولت می باشد.

۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

طی دوره مورد گزارش کلیه محصولات شرکت در بازار داخلی کشور به فروش رفته و شرکت فاقد فروش صادراتی می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

قوانین و مقررات کشوری	مصوبات و مقررات داخل شرکت	سایر عوامل برون سازمانی
قانون تجارت	اساسنامه	نرخ تورم
قانون معادن	مصوبات مجامع عمومی	نرخ بهره
قانون کار و تأمین اجتماعی	آیین نامه های مصوب شرکت	نرخ ارز
قانون مالیات های مستقیم	مصوبات هیئت مدیره	رویدادهای منطقه ای و جهانی
قانون مالیات بر ارزش افزوده	دستورالعمل های ابلاغی از طرف هلدینگ	سیاست های اقتصادی دولت و بانک مرکزی
قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار		
قانون مبارزه با پول شویی		
قوانین و مقررات صادرات و واردات		
قوانین و مقررات محیط زیست		
دستورالعمل حاکمیت شرکتی		



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۴-۱- رعایت اصول حاکمیت شرکتی و وظایف هیئت مدیره طبق الزامات سازمان بورس

در راستای ایجاد، استمرار و تقویت سازمان‌های اثربخش و مستندسازی آنها جهت کسب اطمینان معقول از تحقق اصول حاکمیت شرکتی و اثربخشی چهارچوب حاکمیت شرکتی هیئت‌مدیره این شرکت نسبت به ایجاد کمیته‌های حسابرسی، ریسک و انتصابات اقدام نموده است.

ردیف	اهم الزامات آیین‌نامه راهبری شرکتی	اقدام	بند	ماده	توضیحات
۱	چهارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	✓	۱	۳	این شرکت در همه زمینه‌های مالی شفافیت لازم را داشته
۲	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	✓	۲	۳	گزارشات لازم مطابق با اعلام سازمان بورس و اوراق
۳	رعایت حقوق ذینفعان	✓	۳	۳	بهادار در زمان‌های مقرر در سایت کدال افشا گردیده و با
۴	سرمایه‌گذاری نهادی، بازار سهام و سایر واسطه‌های مالی	✓	۴	۳	احترام به همه ذینفعان خود شامل سهامداران حقیقی و
۵	افشا و شفافیت	✓	۵	۳	حقوقی، پرسنل محترم و سایر ذینفعان، تمام توان خود در
۶	مسئولیت‌پذیری هیئت‌مدیره	✓	۶	۳	زمینه‌های مرتبط به کار گرفته است.
۷	رعایت ضوابط و الزامات قانونی توسط هیئت‌مدیره	✓	-	۴	اقرارنامه ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی تهیه و تأیید
۸	پیاده‌سازی اخلاق سازمانی در شرکت	✓	-	۵	شده است.
۹	رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران	✓	-	۶	اخلاق سازمانی در سازمان پیاده‌سازی شده است
۱۰	افشای معاملات با اشخاص وابسته	✓	-	۷	حقوق کلیه سهامداران رعایت شده است
۱۱	گزارش واحد حسابرس داخلی	✓	-	۸	افشا در صورت‌های مالی در سایت کدال
۱۲	گزارش کنترل داخلی	✓	-	۹	گزارشات سه ماهه به هیئت‌مدیره ارائه شده است
۱۳	سازوکار مناسب در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی	✓	-	۱۰	افشا در سایت کدال
۱۴	حقوق و مزایای اعضا هیئت‌مدیره و مدیران ارشد اجرایی	✓	-	۱۲	لیست دارندگان اطلاعات نهانی افشا شده است.
۱۵	وظایف غیر قابل تفویض هیئت‌مدیره	✓	-	۱۳	باتوجه به اینکه شرکت زیر مجموعه هلدینگ تکادو بوده
۱۶	کمیته‌های تخصصی	✓	-	۱۴	و تکادو سهامدار عمده شرکت می‌باشد حقوق و مزایای
۱۷	آگاهی از الزامات و دستورالعمل‌ها	✓	-	۱۶	مدیران بر اساس عملکرد آنان از سوی سهامدار عمده
۱۸	تدوین منشور هیئت‌مدیره و انتخاب دبیر و دبیرخانه مستقل هیئت‌مدیره	✓	-	۱۷ تا ۲۲	تعیین می‌گردد.
۱۹	تشکیل جلسات هیئت‌مدیره	✓	-	۲۳ تا ۲۶	رعایت شده است
۲۰	مجامع عمومی صاحبان سهام	✓	-	۲۷ تا ۳۶	رعایت شده است
۲۱	مشخصات هیئت‌مدیره و مدیرعامل	✓	-	۳۷	در اقرارنامه تهیه و تأیید شده است.
۲۲	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکتی توسط هیئت‌مدیره	✓	-	۳۸	منشور هیئت‌مدیره تدوین و تصویب شده است.
۲۳	گزارش پایداری	✓	-	۳۹ تا ۴۰	تدوین منشور هیئت‌مدیره و انتخاب دبیر و دبیرخانه مستقل هیئت‌مدیره
					تشکیل جلسات هیئت‌مدیره
					مجامع عمومی صاحبان سهام
					مشخصات هیئت‌مدیره و مدیرعامل
					ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکتی توسط هیئت‌مدیره
					گزارش پایداری



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۴-۲-۱- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته های تخصصی:

۱-۴-۲-۱-۱- اطلاعات اعضا هیئت مدیره شرکت:

نام و نام خانوادگی (نماینده شخص حقوقی)	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی	تاریخ عضویت در هیئت مدیره
آقای احمد دادوند (شرکت تکادو)	رئیس هیئت مدیره	دکتر	مدیریت نظارت بر عملکرد شرکتها و پروژههای مجتمع صنایع و معادن احیا - عضو هیئت مدیره شرکت های معادن منگنز ایران - نگین معادن احیاء سپاهان - مدیرعامل شرکت تکادو	۱۳۸۹
آقای ناصر هاشمی طاهری (شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس)	نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیرعامل شرکت فراوری پروده طبس، مدیرعامل شرکت های احداث معدن تکافر، معادن منگنز ایران، عضو هیئت مدیره شرکت های زغالسنگ نگین طبس، زغالسنگ طبس احیاء سپاهان، صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود و انجمن زغالسنگ ایران	۱۴۰۲
آقای بهروز اشکانی (آبینه خانه اسپادانا)	عضو هیئت مدیره	دکتر	مدیر حسابرسی در مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند - عضو کمیته حسابرسی شرکت های بورسی - مشاور مالی در شرکت های بورسی و غیر بورسی - معاونت مالی در گروه سولیکو	۱۴۰۰
آقای علی رومی (شرکت آتیه تکادو)	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد مدیریت دولتی	مدیرعامل شرکت تکادو - مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت پاستوریزه منطقه ای اصفهان - رئیس مجتمع کارخانجات شیر پاستوریزه پگاه تهران - مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	۱۴۰۲
آقای حجت الله دربانی (شرکت معادن منگنز ایران)	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	کارشناسی ارشد	سرپرست دفتر فنی و نظارت، طراح، ناظر و مشاور فنی، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت زغالسنگ نگین طبس و شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۳۹۸

۱-۴-۲-۲-۱- اطلاعات اعضا کمیته ریسک شرکت:

در راستای رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی کمیته ریسک مطابق ماده ۲ منشور کمیته مدیریت ریسک فعالیت نموده است. کمیته متشکل از ۳ عضو به شرح زیر بوده که در سال ۱۴۰۴ مطابق منشور کمیته ۸ جلسه تشکیل شده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی
آقای احمد دادوند (شرکت تکادو)	رئیس کمیته	دکتر	مدیریت نظارت بر عملکرد شرکتها و پروژههای مجتمع صنایع و معادن احیا - عضو هیئت مدیره شرکت های معادن منگنز ایران - نگین معادن احیاء سپاهان - مدیرعامل شرکت تکادو
آقای محمدرضا شریفی قزوینی	عضو کمیته	دکتری مهندسی صنایع	هیئت علمی دانشگاه آزاد اصفهان - مدیر کارخانه ماشین سازی سپاهان - رئیس هیئت مدیره و کمیته ریسک شرکت بین المللی مهندسی ایران
آقای مسیح زرگر خرازی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مدیرعامل شرکت های سرمایه گذاری اعتمادجم، آزمون احیا سپاهان، سرمایه گذاری اعتبار ایرانیان، سرمایه گذاری ارزش آفرینان، رئیس سرمایه گذاری گروه خودرو سازی بهمن، هیئت مدیره کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان و سرمایه گذاری مهر اقتصاد ایرانیان
خانم زهرا سهرابی	دبیر کمیته	دانشجوی دکتر	حسابرس داخلی با سابقه ۱۷ ساله در شرکت های مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان و تکادو - مشاور ارشد مالی شرکت چوب سبز سپاهان - عضو هیئت مدیره اعتماد گستر



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۲-۱-۴-۱- اطلاعات اعضا کمیته حسابرسی داخلی شرکت:

کمیته حسابرسی شرکت با توجه به الزامات سازمان بورس و در راستای اصول حاکمیت شرکتی تحت نظر مستقیم هیئت مدیره جهت نظارت بر اثربخشی فرآیند های کنترل های داخلی و رعایت قوانین و مقررات مطابق منشور فعالیت حسابرسی داخلی و منشور فعالیت کمیته حسابرسی فعالیت نموده است تعداد اعضا کمیته حسابرسی ۳ نفر به شرح زیر می باشد که در سال ۱۴۰۴ شش جلسه مطابق بند ۱۴ منشور کمیته حسابرسی تشکیل شده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی
آقای بهروز اشکانی (ایینه خانه اسپادانا)	رئیس کمیته	دکترا	مدیر حسابرسی در مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند- عضو کمیته حسابرسی شرکت های بورسی - مشاور مالی در شرکت های بورسی و غیر بورسی - معاونت مالی در گروه سولیکو
آقای مجید طلایی پاشیری	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	شریک و عضو هیات مدیره موسسه حسابرسی آرمان روش - مشاور مالی ذوب آهن اصفهان
آقای حمیدرضا عربیان نجف آبادی	عضو کمیته	کارشناسی	رئیس حسابداری صنایع ریخته گری آذرین و از سال ۹۲ تا کنون مدیر مالی تکافر
خانم ستاره آدمیت	مدیر حسابرسی داخلی و دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	حسابرس داخلی با بیش از ۱۱ سال سابقه، حسابرس ارشد موسسه حسابرسی رایمند و همکاران- سرپرست حسابرس داخلی شرکت های بورسی و غیر بورسی از سال ۱۳۹۹ - عضو انجمن حسابداران خبره ایران

۴-۲-۱-۴-۱- اطلاعات اعضا کمیته انتصابات شرکت:

کمیته انتصابات مطابق نظام راهبری شرکتی و الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مطابق ماده ۵ منشور کمیته مدیریت ریسک فعالیت نموده است. تعداد اعضا کمیته ۳ نفر به شرح زیر می باشد که مطابق ماده ۸ منشور فوق الذکر ۴ جلسه در سال ۱۴۰۴ تشکیل شده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی
آقای ناصر هاشمی طاهری (شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس)	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	مدیرعامل شرکت فرآوری پروده طبس، مدیرعامل شرکت های احداث معدن تکافر، معادن منگنز ایران، عضو هیئت مدیره شرکت های ذغالسنگ نگین طبس، زغالسنگ طبس احیاء سپاهان، صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود و انجمن زغالسنگ ایران
آقای مجید حیدرآبادی پور	عضو کمیته	کارشناسی	۱۵ سال پیمانکار استخراج شرکت معدنچو، از سال ۱۳۹۵ مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت احداث معدن تکافر
آقای کریم فخارزاده	عضو کمیته	کارشناسی	مدیر عامل شرکت ایران ذوب فولاد مبارکه- مدیر عامل شرکت فولاد کالا فولاد مبارکه- مدیر عامل شرکت شیرخشک نوزاد شهرکرد- مدیر عامل شرکت توکا تدارک فولاد مبارکه- یکی از معاونت های فولاد مبارکه- عضو هیئت مدیره فولاد هرمزگان
آقای محسن مزین	مدیر مالی و دبیر کمیته	کارشناسی	دارای ۲۹ سال سابقه کار مالی در مجموعه شرکت تکادو- مدیر مالی شرکتهای تکاور بندر و احیاء گران سپاهان و صفالین سپاهان (مجموعه تکادو)



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۵- وضعیت رقابت :

در صنعت زغالسنگ ایران به دلیل فزونی قابل توجه تقاضا نسبت به تولید معادن کشور و واردات سالیانه بیش از یک میلیون تن در سال و تفاوت قیمت فاحش بیش از دوبرابری بین زغالسنگ داخلی و وارداتی، رقابت در تولید موضوعیت ندارد. در جدول زیر میزان تولید و فروش و نرخ و مبلغ فروش طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مقایسه گردید است.

نام شرکت	تعداد تولید	تعداد فروش	میانگین نرخ فروش	مبلغ فروش
محصول	تن	تن	ریال	میلیون ریال
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۴۹.۷۵۲	۴۷.۶۴۲	۴۲.۴۲۲.۳۱۶	۲.۰۲۱.۰۸۴
ذغالسنگ نگین طبس	۲۸۲.۰۰۰	۲۸۷.۱۷۳	۳۵.۲۵۷.۱۷۳	۱۰.۱۲۴.۸۹۳
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۲۴۷.۰۱۸	۲۲۶.۶۶۳	۱۰۸.۲۷۱.۳۴۸	۲۴.۵۴۱.۱۱۴
زغال سنگ پروده طبس	۳۰۰.۲۳۴	۳۱۷.۹۶۸	۱۰۹.۳۷۰.۲۰۰	۳۴.۷۷۶.۲۲۴

• اطلاعات فوق از سامانه کدال استخراج گردیده است



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۴ برقرار می‌باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	آرمان تدبیر نقش جهان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	خردادماه ۱۴۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	در جریان می‌باشد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۸.۸۱۲
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۶۸.۰۳۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۲۹۲.۷۱۱)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۶۷.۴۵۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۳.۴۰۹.۱۱۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۴۴.۲۸۵.۶۹۵)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۵.۸۱۶.۲۹۳

بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس موظف به انعقاد قرارداد بازارگردانی و معرفی به بورس گردیده اند. این شرکت از دی ماه سال ۱۳۹۹ نسبت به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری و در خرداد ماه سال ۱۴۰۱ نسبت به تغییر بازارگردان به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان اقدام نمود. صندوق فوق نیز با هدف ایجاد تعادل در بازار، بالا بردن نقدشوندگی، بالا بردن حجم و سرعت معاملات و ممانعت از ادامه دار شدن صف های خرید و فروش با رعایت دستورالعمل های بازارگردانی ابلاغ شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، در طی دوره مالی اقدام به خرید و فروش سهم نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۶-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران:

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ پانصد میلیون ریال (شامل تعداد یک میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم پانصد ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱.۹۵۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱.۹۵۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم یک هزار ریال) افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۱/۰۴/۱۰	۳۰۰	۱۵,۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۵/۱۰/۱۷	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۸۹/۱۲/۱۵	۱۰۰	۶۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۲/۰۹/۲۰	۵۰	۹۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۴/۱۲/۰۴	۶۶,۷	۱۵۰,۰۰۰	آورده نقدی سهامداران و سود انباشته
۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۳,۳۳	۱۸۵,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۳۲۴	۷۸۵,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۸	۱.۹۵۰.۰۰۰	سود انباشته

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۱.۹۵۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم هزارریالی با نام تماماً پرداخت شده می‌باشد. اسامی سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت تکادو	۹۸۹.۲۲۶.۴۶۷	۵۰.۷
۳	شرکت بیمه البرز - سهامی عام	۱۱۲.۹۶۱.۲۴۱	۵.۸
۳	شرکت مجتمع صنایع معادن احیا سپاهان	۱۰۲.۷۹۰.۳۹۳	۵.۳
۴	صندوق سرمایه گذاری هستی بخش آگاه	۵۴.۰۱۴.۱۹۴	۲.۷
۵	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید	۳۹.۹۲۸.۵۴۹	۲.۰۴
۶	صندوق بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان	۲۵.۸۱۶.۲۹۳	۱.۳
۷	شرکت آتیه سپر قرن	۲۱.۹۵۲.۷۷۰	۱.۱۲
۸	سایر	۶۰۳.۳۱۰.۰۹۳	۳۱.۰۴
جمع		۱.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت فاقد شرکتهای فرعی یا زیرمجموعه می باشد.

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

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

مأموریت های شرکت بر اساس اهداف استراتژیک در سال ۱۴۰۵ به شرح زیر می باشد:

- ۱- توسعه مکانیزاسیون باهدف کاهش بهای تمام شده
- ۲- توسعه نیروی انسانی متخصص، آموزش و جانشین پروری
- ۳- توسعه ذخایر تحت تملک شرکت باتوجه به محدودیت ذخایر و افزایش تعداد رقبای منطقه ای

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

باتوجه به لزوم بازسازی زیرساختهای کشور و توسعه انجام شده در صنایع پایین دستی از جمله کوره بلند، کارخانه های کک سازی و فرآوری، بازار مناسب برای زغالسنگ خام در سال های آتی وجود دارد.

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

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد. در دوره مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تأثیر قرار دهد، ننموده است.

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

باتوجه به جایگاه شرکت در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران، همچنین جایگاه شرکت در صنعت موضوع فعالیت سیاست راهبری شرکت فعالیت شفاف و منصفانه و به کارگیری مناسب منابع و در چارچوب قانون و حفظ یکسان حقوق سهامداران در عین رعایت حقوق ذینفعان است و در این راستا در تلاش است تا الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی را به طور مؤثر اجرایی نماید. شرکت در سال ۱۴۰۴ موفق به کسب امتیاز ۱۰۰ حاکمیت شرکتی مطابق اعلام سازمان بورس و اوراق بهادار گردیده است.

گزارش پایداری شرکتی شامل موارد زیر است:

شرکت ذغالسنگ نگین طبس با در نظر گرفتن خط مشی ها و سیاست های سهامداران کلیدی و صاحبان سرمایه و بهره مندی از نگرش ها، راهبردها و برنامه های هیئت مدیره و مدیریت ارشد و نیز با پشت گرمی به توان نیروهای خود، همه ظرفیتهای خود را در راستای



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

به جای گذاشتن عملکردی شایسته و رقابتی و در نتیجه ارزش آفرینی و دستیابی به منافع پایدار برای همه ذینفعان بسیج نموده است. شرکت در اجرای مفاد ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و در جهت توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت اقدامات ذیل را در ابعاد اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی انجام نموده است:

۱-۴-۲- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت

در سال ۱۴۰۴ به طور کلی، حدود ۶۲۳۴ مگاوات ساعت توان برای تولید ۲۸۲ هزار تن زغالسنگ مصرف شده است. به طور کلی برای تولید یک تن زغالسنگ در بخشهای مختلف معدن در سال ۱۴۰۴ حدود ۲۲ کیلووات برق مصرف شده است. همچنین در در مجموع ۱,۴۵۹,۰۲۴ لیتر گازوئیل در معادن به مصرف رسیده است.

۲-۴-۲- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در دوره مالی مورد گزارش:

- بهره برداری از سیستم های تصفیه فاضلاب بهداشتی
- مدیریت و جمع آوری پسماند
- نوسازی ماشین آلات مولد نیرو و هوای فشرده در جهت کاهش آلاینده ها

۳-۴-۲- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها

باتوجه به ماهیت زیر زمینی فعالیت شرکت، تخریب زیست محیطی ناشی از عملیات معدنکاری محدود به دیوسازی باطله در محدوده عملیات معدنی بوده که تحت کنترل و برنامه ریزی می باشد.

۴-۴-۲- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی

فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

- مدیریت مسئولانه برداشت از منابع آب و طرح بازچرخانی پساب با نصب سیستم تصفیه پساب معادن با ظرفیت ۱۱۰ مترمکعب در شبانه روز جهت باز استفاده آب و جلوگیری از هدررفت بیش از ۳۰۰۰ مترمکعب آب در ماه.
- حفاظت از فضای سبز و پوشش گیاهی با کاشت نهال درخت در محوطه معادن در روز درخت کاری
- مدیریت پسماندها با عقد قرارداد با دهیاری دیهوک جهت جمع آوری زباله تولید معادن و حمل آن به مراکز دفن مجاز با استفاده از کامیون مخصوص زباله و جلوگیری از سوزاندن یا دفن زباله تولیدی در محیط زیست پیرامون فعالیت.
- ایجاد فضای مناسب جهت تفکیک زباله و ضایعات جهت جمع آوری کارتن و کاغذ مصرفی جهت بازیافت آنها
- شرکت با پیاده سازی نرم افزارها و بهره برداری از سامانه های الکترونیکی حداکثر تلاش خود را در جهت حذف کاغذ از سازوکارهای اداری خود نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۴-۲- آثار مالیاتی شامل جریمه، معافیت، تسویق و...

شرکت طی پیگیری‌های مستمر توانسته از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران تأییدیه معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم را کسب نماید.

۶-۴-۲- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک‌های عام المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه با جزئیات کامل

با توجه به مصوبه هیئت مدیره عمده اقدامات انجام شده در حوزه مسئولیت‌های اجتماعی (کمک‌های عام المنفعه) به شرح زیر می‌باشد:

- کمک به نیازمندان تحت پوشش موسسات خیریه
- کمک و حمایت از اقشار آسیب پذیر جامعه
- کمک و حمایت از کانون‌های فرهنگی و مذهبی
- کمک به نهادهای اجتماعی

در سال ۱۴۰۴ بابت موارد فوق جمعاً مبلغ ۲,۵۲۰ میلیون ریال هزینه گردیده است.

۷-۴-۲- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

شرکت برنامه‌ریزی کاملی را برای افزایش و توسعه امور رفاهی و نیز بهبود و ارتقای بهداشت و سلامت جسمی و روحی کارکنان خود انجام و به مرحله اجرا درآورده است.

- ارتقا سلامت و ایمنی کارکنان و تلاش برای حذف حوادث و بیماری‌های شغلی
- بهبود ابزارها و لوازم جهت آراستگی محیط کاری و رعایت ارگونومی
- پرداخت کمک‌های نقدی و غیرنقدی در اعیاد و مناسبت‌های مختلف به کارکنان از جمله توزیع بسته معیشتی غیرنقدی
- شرکت در مسابقات ورزشی جام‌های کارگری فوتسال و پینگ‌پنگ
- برگزاری جلسه آموزشی پیشگیری از اعتیاد در محل کارگاه با تدریس معاون فرماندهی نیروی انتظامی شهرستان با همکاری اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی

همچنین شرکت با ارزیابی عملکرد کارکنان به طور مستمر و تدوین برنامه‌های نیازسنجی آموزشی در دوره‌های زمانی منظم و باتوجه به ارزیابی‌های انجام شد نسبت به معرفی پرسنل جهت شرکت در دوره‌های آموزشی اقدام نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

عنوان دوره	نحوه برگزاری	تعداد نفرات	ساعت (هر نفر)	مجموع ساعت
کارگاه سامانه مودیان و تحریر دفاتر قانونی	آنلاین	۱	۴	۴
آموزش مدیریت حریق	حضور	۲	۱۶	۳۲
پدافند غیرعامل	وبینار	۶	۲	۱۲
حسابداری حقوق و دستمزد	آنلاین	۱	۴	۴
حسابداری حقوق و دستمزد	حضور	۶	۴	۲۴
دوره مدیریت مالی برای مدیران غیر مالی	آنلاین	۱	۲۴	۲۴
کارگاه حاکمیت شرکتی	آنلاین	۱	۴	۴
دوره ایمنی معادن	حضور	۲	۴	۸

۸-۴-۲- برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

باتوجه به ماهیت قراردادهای نیروی انسانی شرکت که به صورت قرارداد کار با مدت معین صادر شده به طور متوسط شرکت ماهیانه حدود ۱ درصد کاهش و افزایش در تعداد نیروی انسانی خود دارد.

۹-۴-۲- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

مورد ندارد.

۱۰-۴-۲- اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده و سایر پیامدهای موجود

مورد ندارد.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۱-۴-۲- بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت.

باتوجه به این که شرکت ذغالسنگ نگین طبس یک شرکت سهامی عام بوده و عضو سازمان بورس و اوراق بهادار است، افشای اطلاعات و ایجاد شفافیت کامل برای سهامداران و نیز حفظ و ارتقای ارزش سهام برای آنها، نخستین محرک اقتصادی برای گزارشگری پایداری آن به شمار می رود. بنابراین، هرآنچه ضوابط و قوانین حاکم بر شرکت از سوی نهاد های فرا دستنی ایجاب می نماید، با دقت تمام رسیدگی و اجرا می شود. رعایت الزامات مبارزه با پولشویی، پرداخت کامل و به هنگام سود یا مالیات های قانونی جهت کمک به توسعه اقتصادی منطقه و ذینفعان، و ... از این دست اقدامات می باشد.

یکی از ابزارهایی که برای تعیین موقعیت مالی شرکت ها مورداستفاده قرار می گیرد تجزیه و تحلیل نسبت های مالی است. در واقع نسبت های مالی واقعیت های مهمی را در ارتباط با عملیات و وضعیت مالی یک شرکت آشکار می سازد. اطلاعات مقایسه ای نسبت های دوره مالی جاری نسبت به دوره مالی گذشته در جدول زیر بیان شده است:

تغییرات (درصد)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واحد	شرح	گروه نسبت های مالی
۳۹	۰.۸۸	۱.۲۳	عدد	نسبت آنی	نسبت های
۳۱	۱.۱۵	۱.۵۰	عدد	نسبت جاری	نقدینگی
۹	۵۳	۵۸	درصد	نسبت مالکانه	نسبت های
(۱۱)	۴۷	۴۲	درصد	نسبت بدهی	اهرمی
۱۸	۳۵	۴۱	درصد	نسبت سود عملیاتی به فروش	نسبت های سودآوری
۲۱	۲۶	۳۲	درصد	نسبت بازده دارایی ها (ROA)	
۱۹	۴۷	۵۷	درصد	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	
۷۰	۹۷۷	۱.۶۶۴	ریال	سود هر سهم (EPS)	سایر موارد
-	۳۰۰	-	ریال	سود نقدی هر سهم (DPS)	

در دوره مورد گزارش باتوجه به افزایش دوره وصول مطالبات ناشی از مشکلات خریداران در تأمین نقدینگی، بدهی های کوتاه مدت شرکت افزایش یافته است که نسبت های مالی وابسته نیز آن را نشان می دهد.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند):
 شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۱-۳- منابع

الف: منابع مالی شرکت شامل:

- عایدات حاصل از فعالیت اصلی
- استفاده از تسهیلات بانکی
- افزایش سرمایه
- سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی نظیر فروش ضایعات و سود سهام
- منابع حاصل از فروش سرمایه گذاری ها و آزادسازی سپرده های بانکی

نقدینگی و جریان های نقد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۶۵۲.۶۰۳	۲۰۵۳.۳۸۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۶۱۶.۴۱۸)	(۱.۳۵۹.۱۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴۲۹.۸۱۳)	(۷۰۳.۹۶۵)
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره مورد گزارش	۱۰۰.۴۱۵	۷۷.۳۰۶



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب: منابع غیرمالی شرکت شامل:

- ظرفیت اعتباری مناسب
- سابقه ۲۴ ساله استخراج مواد معدنی
- حسن شهرت شرکت
- سهم بازار
- دانش فنی و تجربه
- نیروی انسانی متخصص و باتجربه و متعهد
- شناسایی و ارتباط مؤثر با تأمین کنندگان مواد مصرفی
- زیرساخت مناسب و تجدید سرمایه‌گذاری شده در معادن

۲-۳- مصارف:

مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه‌گذاری و غیره)
مصارف عملیاتی (شامل تأمین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت و غیره)
مصارف جاری (شامل هزینه‌های شرکت، سود سهام و مالیات)


 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

ردیف	انواع ریسک	کم ریسک	ریسک متوسط	پر ریسک	توضیحات
ریسک های سیستماتیک					
۱	نوسانات نرخ جهانی محصولات		√		منبع ورود عملیاتی و روند تداوم فعالیت شرکت
۲	نوسانات نرخ ارز		√		مبنای تسعیر نرخ خرید و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات
۳	شرایط بین المللی تحریم	√			تسهیل در شرایط خرید ماشین آلات
۴	قوانین و مقررات دولتی		√		مقررات دولتی به ویژه هزینه های حقوق دولتی، مالیات، نرخ بهره و سود بانکی و عوارض گمرکی و بندری
۵	عوامل سیاسی		√		
۶	بازار غیررقابتی		√		خریدار انحصاری قیمت گذاری غیررقابتی محصول
۷	شرایط کنونی کشور		√		
۸	ریسک عدم تحقق بودجه سال آتی		√		✓ مخاطرات تولید: با توجه به نقش محوری نیروی انسانی در شرکت پیش بینی می شود به شرط ثبات اقتصادی در کشور و منطقه، در سال ۱۴۰۵ شرکت با حجم تولید ۲۸۵،۰۰۰ تن نسبت به سال قبل روندی افزایشی و متناسب با توسعه فعالیت های عملیاتی شرکت داشته باشد و در صورت توقف عملیات در مصرف کنندگان نهایی محصولات شرکت تا زمان تنظیم مجدد بازار احتمالا به طور ناگزیر عملیات استخراج و فروش شرکت متوقف می گردد ✓ مخاطرات فروش: پیش بینی فروش ۲۸۵،۰۰۰ تن ذغالسنگ برای سال ۱۴۰۵، با فرض تداوم عملیات مصرف کننده نهایی، محقق خواهد شد. در صورت عدم آسیب به زنجیره مصرف و با وجود محدودیت واردات ذغالسنگ و عرضه فولاد در کشور شاهد تقاضای بسیار شدید ذغالسنگ داخلی و افزایش نرخ شمش فولاد و افزایش درآمد شرکت خواهیم بود. با توجه به لزوم بازسازی زیرساختها در دوران بازسازی و کاهش عرضه محصولات فولادی در کشور شاهد رشد قیمت شمش فولاد و ذغالسنگ و همچنین افزایش تقاضا برای ذغالسنگ داخلی خواهیم بود
ریسک های غیرسیستماتیک					
۷	نقدینگی		√		تأمین به موقع هزینه های عملیات و مخارج پیشبرد طرحها
۸	تغییرات در سطح قیمت نهاده های تولید (تورم)		√		کسب سودآوری مناسب و وجود منفعت بر هزینه های انجام فعالیت
۹	عوامل زیست محیطی	√			
۱۰	ریسک مخاطرات ایمنی		√		مخاطرات فعالیت در محیط زیرزمینی و اتمسفر قابل انفجار معادن ذغال سنگ



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

قسمت اعظم فروش این شرکت به شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس از شرکت‌های عضو گروه می‌باشد که در یادداشت شماره ۳۳ صورت‌های مالی به ریز مشخص شده است، معاملات با اشخاص وابسته سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴ در جلسه شماره ۲ سال ۱۴۰۵ کمیته حسابرسی مطرح و به تأیید و تصویب اعضا رسید که در گزارش هیئت مدیره به مجمع افشا گردید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خدمات بازارگردانی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت‌های اصلی	شرکت تکادو	عضو هیات مدیره و سهامدار عمده	✓	-	۳۶	-
	جمع			-	۳۶	-
شرکت‌های هم گروه	شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	عضو هیات مدیره	✓	-	۱,۱۳۶	۱۰,۱۲۹,۴۲۲
	شرکت آپینه خله اسپادانا	عضو هیات مدیره	✓	-	۱,۴۳۸	-
	شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹۰,۵۲	-	-
	شرکت اعتمادگستر سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۰۰,۶۴	-
	جمع			۹۰,۵۲	۱۲,۶۳۸	۱۰,۱۲۹,۴۲۲
جمع کل				۹۰,۵۲	۱۲,۶۷۴	۱۰,۱۲۹,۴۲۲

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	سایر دریافتنی‌ها	سایر پرداختنی‌ها	۱۴۰۴ خالص		۱۴۰۳ خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا	-	-	(۷۸,۶۷۹)	-	(۷۸,۶۷۹)	-	(۴۹,۳۳۹)
	شرکت تکادو	-	-	(۲۲۰,۴۲۸)	-	(۲۲۰,۴۲۸)	-	(۲۵۱,۰۲۷)
شرکت‌های هم گروه	جمع	-	-	(۲۹۹,۱۰۷)	-	(۲۹۹,۱۰۷)	-	(۴۰۰,۳۷۶)
	شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	۴,۶۷۱,۲۳۲	-	-	۴,۶۷۱,۲۳۲	-	۲,۲۶۶,۵۲۵	-
	شرکت احداث معادن تکافر سپاهان	-	۱۱,۴۵۹	-	۱۱,۴۵۹	-	۳۹	-
	شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان	-	۱۷۱	-	۱۷۱	-	۱۷۱	-
	شرکت معادن منگنز ایران	-	-	(۱۹,۰۲۲)	-	(۱۹,۰۲۲)	-	(۱۰,۱۷۳)
	شرکت سرمایه گذاری آینه تکادو	-	-	(۱۰۰)	-	(۱۰۰)	-	(۱۲)
	شرکت سایا	-	-	(۳۱)	-	(۳۱)	-	(۳۱)
	شرکت تثبیت معادن احیاء سپاهان	-	-	(۱۶۲)	-	(۱۶۲)	-	(۱۶۲)
	شرکت مهر آدین	-	۳۵۰	-	۳۵۰	-	۳۵۰	-
	شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۴,۱۷۵	-	۴,۱۷۵	-	-	-	(۲,۱۶۳)
	شرکت اعتماد گستر سپاهان	۱,۳۶۱	-	(۲,۱۷۴)	-	(۸۱۳)	-	(۱,۵۱۶)
	شرکت ایران کشتی بحر	-	-	(۶۹۲)	-	(۶۹۲)	-	(۶۹۲)
	شرکت آپینه خله اسپادانا	-	-	(۲۸۷)	-	(۲۸۷)	-	(۳۱۲)
	شرکت مراث پولاد	-	-	(۲۲۴)	-	(۲۲۴)	-	(۲۲۴)
	جمع	۴,۶۷۱,۲۳۲	۱۷,۵۱۶	(۲۲,۶۰۲)	۴,۶۸۶,۵۷۴	(۲۰,۴۲۸)	۲,۲۶۷,۱۰۵	(۱۵,۲۸۴)
	جمع کل	۴,۶۷۱,۲۳۲	۱۷,۵۱۶	(۳۲۱,۷۰۹)	۴,۶۸۶,۵۷۴	(۳۱۹,۵۳۵)	۲,۲۶۷,۱۰۵	(۴۱۵,۶۶۰)

۳۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.
 ۳۳-۴- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال‌های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ شناسایی نشده است.

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

شرکت طی دوره مالی مورد گزارش هیچگونه دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت نداشته است.


 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

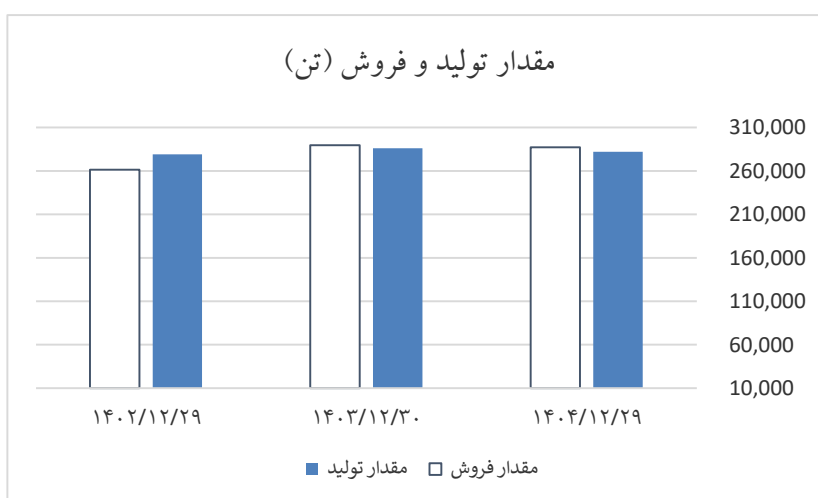
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
الف) اقلام صورت سود و زیان (مبالغ به میلیون ریال)				
درآمدهای عملیاتی	۱۰.۱۲۴.۸۹۳	۶.۹۰۲.۶۱۵	۵.۲۳۲.۴۴۰	۴۷
بهای تمام شده	(۵.۵۲۲.۷۵۱)	(۴.۲۵۸.۷۹۴)	(۲.۸۹۱.۱۴۵)	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷۰.۰۲۸)	(۴۴۰.۴۰۹)	(۳۱۵.۹۱۸)	۲۹
سود عملیاتی	۴.۱۴۵.۶۶۵	۲.۳۹۱.۵۸۵	۲.۰۲۵.۳۷۷	۷۳
هزینه مالی	(۲۰۱.۳۰۶)	(۱۲۰.۸۰۷)	(۸۲.۸۴۵)	۶۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱۲.۳۷۶	۱۰۴.۷۳۴	۱۰۳.۲۲۹	(۷)
سود قبل از مالیات	۴.۰۵۶.۷۳۵	۲.۳۷۵.۵۱۲	۲.۰۴۵.۷۶۱	۷۱
سود خالص - پس از کسر مالیات	۳.۱۶۶.۴۷۱	۱.۸۶۳.۵۴۶	۱.۵۷۶.۲۲۹	۷۰
ب) تغییرات در سرمایه گذاری ها (مبالغ به میلیون ریال)				
دارایی های غیر جاری	۵.۴۸۹.۵۰۰	۴.۴۰۶.۱۵۲	۳.۹۳۸.۶۱۹	۲۵
ج) تغییرات در ساختار سرمایه (مبالغ به میلیون ریال)				
بدهی های بلندمدت	۷۸۴.۴۱۲	۵۴۴.۷۶۵	۳۷۱.۰۰۴	۴۴
سرمایه	۱.۹۵۰.۰۰۰	۱.۹۵۰.۰۰۰	۱.۹۵۰.۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱۹۵.۰۰۰	۱۹۵.۰۰۰	۱۵۷.۳۱۱	-
سود انباشته	۴.۸۴۵.۴۲۵	۲.۵۲۳.۶۹۰	۱.۶۲۴.۱۰۷	۹۲
حقوق صاحبان سهام	۶.۸۱۳.۸۴۲	۴.۳۶۷.۴۳۱	۳.۴۷۹.۹۱۳	۵۶
د) تغییرات بااهمیت در وضعیت نقدینگی (مبالغ به میلیون ریال)				
جریان خالص ورود نقد خالص از فعالیت های عملیاتی	۲.۸۷۲.۳۷۰	۲.۰۵۳.۳۸۷	۱.۹۷۹.۰۷۹	۴۰
ه) تغییرات در سرمایه در گردش (مبالغ به میلیون ریال)				
خالص سرمایه در گردش	۲.۱۰۸.۷۵۴	۵۰۶.۰۴۴	۸۷.۷۰۲-	

گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۴- میزان تولید و فروش:

میزان تولید شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ با کاهش حدود ۱ درصدی نسبت به سال مالی مشابه قبل به ۲۸۲.۰۰۰ تن رسیده است همچنین مقدار فروش نیز با کاهش حدود ۱ درصدی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به ۲۸۷.۱۷۳ تن رسیده است.

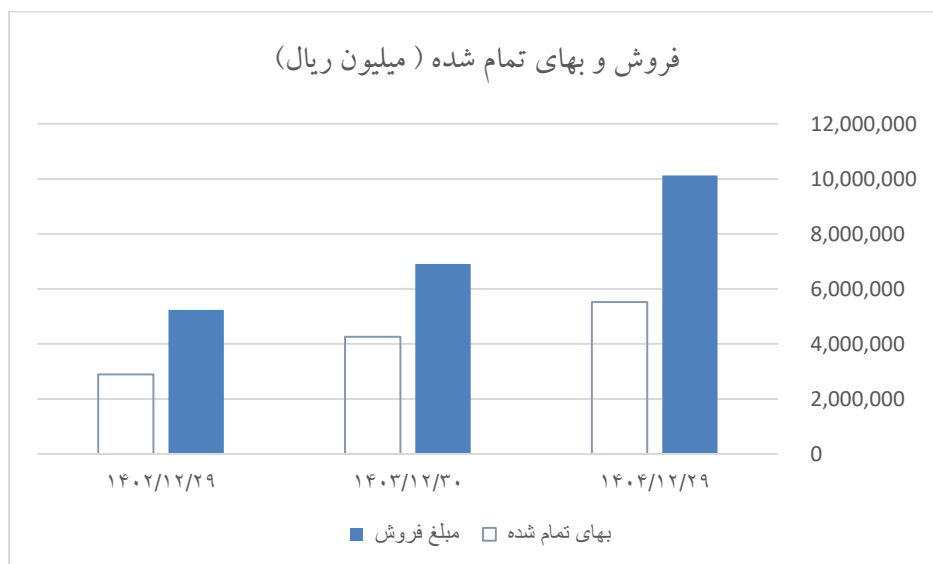




گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۱-۴- مبلغ فروش و بهای تمام شده:

فروش سال ۱۴۰۴ با افزایش ۴۷٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل مربوط به افزایش نرخ فروش می باشد کل فروش سال جاری مربوط به فروش داخلی بوده است و قسمت عمده آن مربوط به فروش به شرکت فرآوری زغالسنگ پروده طبس بوده است. همچنین بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره جاری نسبت به دوره قبل حدود ۳۰ درصد افزایش داشته است که دلیل عمده آن افزایش نرخ عوامل هزینه و حجم تولید بوده است.

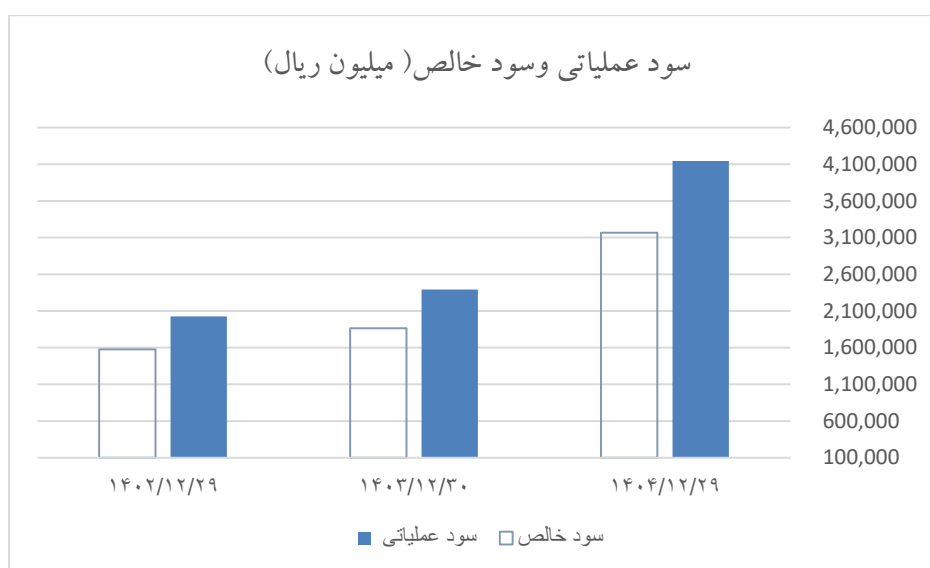




گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۱-۴ سود عملیاتی و سود خالص:

افزایش ۷۰ درصدی سود خالص سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ فروش بوده است.





گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

در خصوص تقسیم سود سهام برای سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با رعایت مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل اجرای افشا اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و با در نظر گرفتن وضعیت نقدینگی تقسیم مبلغ ۹۳۶.۰۰۰ میلیون ریال (۴۸۰ ریال برای هر سهم) از سود قابل تخصیص بین سهامداران، مورد تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه واقع گردید که مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال در تاریخ ۲۸ مهر ماه ۱۴۰۴ عمدتاً از طریق سامانه سجام پرداخت شد.

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

شرکت بر اساس الزامات حاکمیتی هلدینگ در برخی شرکت های گروه سرمایه گذاری نموده که درصد سرمایه گذاری در دوره مالی جاری نسبت به سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعداد سهام	درآمد سرمایه گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعداد سهام	
۵۳۲	۴.۳۰۴	۱.۴۱۵.۱۰۸	۳۱۱	۴.۳۰۴	۱.۴۱۵.۱۰۸	معادن منگنز ایران
-	۱	۱.۷۰۰	-	۱	۱.۷۰۰	مهندسی مرآت فولاد
۱.۲۹۹	۲۳.۰۸۸	۷.۰۷۳.۸۵۵	۱.۹۸۱	۲۳.۰۸۸	۸.۸۰۶.۹۴۹	فولاد خراسان
۲.۰۶۷	۱۰.۰۶۸	۷.۱۷۷.۰۳۴	۲.۰۰۹	۱۰.۰۶۸	۹.۲۵۸.۳۶۰	فولاد مبارکه
۳.۷۰۰	۱۹.۸۵۱	۱.۸۵۰.۰۰۰	۳.۷۰۰	۱۹.۸۵۱	۱.۸۵۰.۰۰۰	پتروشیمی تأمین
۴.۶۴۷	-	-	-	-	-	تکادو
۵۵.۴۰۸	۱۸۵.۱۰۶	۵۰.۳۷۱.۴۲۸	۴۴.۳۲۷	۱۸۵.۱۰۶	۵۰.۳۷۱.۴۲۸	فرآوری ذغالسنگ پروده طبس
۱۱.۳۱۹	۲۳.۳۸۵	۱.۵۱۱.۰۵۶	-	۴.۶۳۶	۲۴۲.۵۷۰	صندوق لبخند فارابی
-	۲.۲۶۲	۹۷.۵۰۰	-	۲.۲۶۲	۹۷.۵۰۰	صندوق سرمایه گذاری افرا
-	۹.۹۱۸	۱۸.۲۰۰	-	-	-	اوراق اخزا ۲۰۱
-	-	-	-	۱۷.۱۴۹	۲۲.۷۱۹	اوراق اخزا ۲۰۲
۱۸.۳۷۶	۸۱.۳۱۸	۸۱.۸۴۷.۴۸۶	۱۱.۴۵۹	۸۱.۳۱۸	۸۱.۸۴۷.۴۸۶	احداث معدن تکافر
۱	۴	۷.۸۴۰	۲	۴	۷.۸۴۰	سرمایه گذاری آتیه تکادو
-	۳۳	۴۵.۰۰۰	۳۹۹	۴۱۳	۴۱۲.۲۲۱	توسعه فن آوری
-	۹	۹.۰۰۰	-	۹	۹.۰۰۰	تکاسنگ



گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۴- تحلیل حساسیت :

تحلیل حساسیت سود ناخالص به ازای هر سهم							
نرخ فروش ذغالسنگ به عنوان محصول اصلی - ریال							
درصد تغییرات	۴۰-٪	۲۰-٪	نرخ سال ۱۴۰۴	۲۰٪	۴۰٪	۶۰٪	نرخ بهای تمام شده به ازاء هر تن
۱۳.۳۵۵.۲۱۵	۱۶۰۹	۲.۳۱۸	۳۵.۲۵۷.۱۷۳	۴۲.۳۰۸.۶۰۷	۵۰.۷۷۰.۳۲۹	۶۰.۹۲۴.۳۹۵	
۱۶۰۲۶.۲۵۸	۱.۲۲۳	۱.۹۳۱	۲.۷۸۱	۳.۸۰۱	۵.۰۲۵	۶.۴۹۳	
۱۹.۲۳۱.۵۰۹	۷۶۰	۱.۴۶۸	۲.۳۱۸	۳.۳۳۷	۴.۵۶۱	۶.۰۲۹	
۲۳.۰۷۷.۸۱۱	۲۰۳	۹۱۲	۱.۷۶۱	۲.۷۸۱	۴.۰۰۵	۵.۴۷۳	
۲۷.۶۹۳.۳۷۳	(۴۶۴)	۲۴۴	۱.۰۹۴	۲.۱۱۴	۳.۳۳۷	۴.۸۰۶	
۳۳.۲۳۲.۰۴۸	(۱.۲۶۵)	(۵۵۷)	۲۹۳	۱.۳۱۳	۲.۵۳۶	۴.۰۰۵	

- ✓ میزان فروش متناسب با فروش پیش بینی شده سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به میزان ۲۸۲.۰۰۰ تن به صورت ثابت فرض گردیده است.
- ✓ درصد تغییرات بر مبنای نرخ تورم سال ۱۴۰۱ بانک مرکزی (۴۶.۵ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ✓ تعداد سهام جهت محاسبات در تمامی پیش فرض ها ۱.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم می باشد.


 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۴	دلایل انحراف
مقدار تولید زغال سنگ کک شو (تن)	ظرفیت اسمی سالانه	۲۱۵.۰۰۰	۲۸۲.۰۰۰	
مبلغ فروش زغال سنگ کک شو (میلیون ریال)	بودجه سال ۱۴۰۴	۹.۵۹۷.۷۴۶	۱۰.۱۳۴.۸۹۳	
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	بودجه سال ۱۴۰۴	۵.۹۰۴.۰۵۰	۵.۵۲۲.۷۵۱	
حاشیه سود ناخالص	متوسط صنعت	۴۰ درصد	۴۵ درصد	
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت	۰.۴۷ درصد	۱/۹۸ درصد	افزایش نرخ بهره تسهیلات مالی
دوره وصول مطالبات	متوسط صنعت	۱۵۷ روز	۱۲۶ روز	
حاشیه سود خالص	متوسط صنعت	۳۴ درصد	۳۱ درصد	-
نسبت بازده دارایی ها	متوسط صنعت	۱۸ درصد	۳۲ درصد	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	متوسط صنعت	۴۵ درصد	۵۷ درصد	-

۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها:

شرکت فاقد شعب خارجی یا داخلی و یا نمایندگی می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- جمع بندی

شرکت ذغالسنگ نگین طبس در سال ۱۴۰۴ علیرغم وقوع رویدادهای جاری کشور، با تحقق اهداف عملیاتی بر اساس برنامه مصوب، کنترل بهای تمام شده، و افزایش نرخ فروش، رشد قابل توجهی در درآمدها و سودآوری و عملکردی مطلوب داشته است. چالش اصلی شرکت در این دوره، افزایش دوره وصول مطالبات و افزایش دریافتنیهای تجاری بوده است که دلیل آن مشکلات ساختاری زنجیره فروش بوده است. این مهم موجب افزایش میزان تسهیلات و عدم تحقق برنامههای مکانیزاسیون معادن شده است. در عین حال انجام برنامه های عملیاتی شرکت در تولید و آماده سازی معادن در اولویت اقدامات قرار داشته و محقق شده است. هیات مدیره برای کاهش اثرات افزایش دوره وصول مطالبات، توسعه بازار و محصول را در دستور کار قرار داده و تلاشهایی در این خصوص انجام شده است. مبحث توسعه محصول در قالب اهداف بلند مدت پیگیری می شود و توسعه بازار در اهداف کوتاه مدت. اما با توجه به فراگیر بودن معضل نقدینگی در کل صنعت متاسفانه با جایگزین کردن مشتری، همچنان مشکل حل نخواهد شد و اقدام مستمر و تلاش همه جانبه برای وصول حداکثری مطالبات در اولویت قرار داشته است.

این گزارش نشان دهنده تعهد شرکت به شفافیت، پاسخگویی و پایبندی به اصول حاکمیت شرکتی است.