

SPSCO.

پارس فولاد سبزووار

(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

شماره: ۳۰۴/۱۰۶۰۰۰۰

پیوست: دارد

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر سلطانی

ریاست محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - آقای سلطانی -

سازمان بورس

با سلام و احترام

با ارجاع به اطلاعیه برگشتی شماره ۱۴۲۰۱۱۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ توضیحاتی در خصوص «اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱» به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱- افزایش ۲۶ درصدی سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل:

این افزایش عمدتاً ناشی از عوامل ذیل است:

- تغییر سیاست فروش: با توجه به تجربه سنوات گذشته و کاهش فروش در ماه های گرم به دلیل ناترازی انرژی، شرکت با تغییر سیاست اعتباری به سمت اعتباری بلندمدت (۶ ماهه) توانست فروش خود را بهبود بخشد.
- افزایش تقاضای بازار: صدور مجوز از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت برای شرکت های بازرگانی جهت خرید آهن اسفنجی، موجب افزایش تقاضا و در نتیجه افزایش حجم فروش شرکت گردید.
- فروش محصولات فرعی: با توجه به ایجاد تقاضا در سال مالی جاری، محصول فرعی (نرمه گندله) به فروش رسید که سود عملیاتی را تحت تأثیر مثبت قرار داد.

۲- الف) افزایش ۳۷ درصدی هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل:

علت اصلی این افزایش، شناسایی هزینه کمک و اعانات (مسئولیت های اجتماعی) مربوط به «طرح پوشش فرهنگ سازی رعایت الگوی مصرف گاز» در استان خراسان رضوی به مبلغ ۶۷۹ میلیارد ریال می باشد. این هزینه منطبق بر بند ۶ صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۶ و به منظور استمرار تولید و تضمین تأمین گاز در فصول سرد سال بوده است.

۲- ب) کاهش ۸۲ درصدی سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل:

این کاهش عمدتاً به دلیل مشارکت شرکت در «طرح پنج ساله سرمایه گذاری برای کاهش ناترازی گاز طبیعی» موضوع مصوب شورای اقتصاد بوده است. این مشارکت، منجر به خروج نقدینگی و کاهش موجودی نزد بانک ها و در نتیجه کاهش درآمدهای غیرعملیاتی گردید.

۲- ج) افزایش ۲۲۰ میلیارد تومانی هزینه های مالی و اداری نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل:

به دلیل نیاز به تأمین نقدینگی برای استمرار فعالیت های عملیاتی، شرکت اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت نمود که این امر منجر به افزایش هزینه های مالی شده است.

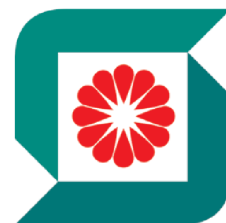
آدرس: استان خراسان رضوی، شهرستان سبزوار، کیلومتر ۵۰ جاده اسفراین

صندوق پستی: ۹۶۱۳۸-۵۵۸

کد پستی: ۹۶۴۸۱-۸۴۱۳۱

تلفن: ۴۴۰۳۴ - ۵۱

فکس: ۴۴۰۲۴۲۱۱ - ۵۱

**SPSCO.****پارس فولاد سبزووار**

(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

شماره: ۳۰۴/۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰

پیوست: دارد...

۳- برنامه‌های شرکت در خصوص پروژه‌ی «طراحی مفهومی واگن برگردان»

با توجه به بازنگری در برنامه‌ها، این پروژه متوقف شده است. مخارج انجام‌شده برای این پروژه در پایان سال مالی جاری، طبق اصول حسابداری مربوطه، تعیین تکلیف و در صورت‌های مالی منعکس خواهد شد.

۴- تحلیل حساسیت سود ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱:

تحلیل حساسیت سود منعکس شده در گزارش تفسیری، مربوط به بودجه ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بوده که تحلیل حساسیت سود پیش‌بینی‌شده برای دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ارائه می‌گردد:

تغییرات نرخ دلار							تحلیل حساسیت		
۵۸۶,۵۰۰	۶۲۱,۰۰۰	۶۵۵,۵۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۷۲۴,۵۰۰	۷۵۹,۰۰۰	۷۹۳,۵۰۰			
-۱۵%	-۱۰%	-۵%	۰%	۵%	۱۰%	۱۵%			
۸,۹۶۳	۹,۵۳۸	۱۰,۱۱۴	۱۰,۶۸۹	۱۱,۲۶۵	۱۱,۸۴۱	۱۲,۴۱۶	۱۵%	۴۸۹	نرخ شمش فخوز (دلار)
۸,۵۳۷	۹,۰۸۸	۹,۶۳۸	۱۰,۱۸۹	۱۰,۷۴۰	۱۱,۲۹۰	۱۱,۸۴۱	۱۰%	۴۶۸	
۸,۱۱۲	۸,۶۳۷	۹,۱۶۳	۹,۶۸۸	۱۰,۲۱۴	۱۰,۷۴۰	۱۱,۲۶۵	۵%	۴۴۶	
۷,۶۸۶	۸,۱۸۷	۸,۶۸۷	۹,۱۸۸	۹,۶۸۸	۱۰,۱۸۹	۱۰,۶۸۹	۰%	۴۲۵	
۷,۲۶۱	۷,۷۳۶	۸,۲۱۲	۸,۶۸۷	۹,۱۶۳	۹,۶۳۸	۱۰,۱۱۴	-۵%	۴۰۴	
۶,۸۳۵	۷,۲۸۶	۷,۷۳۶	۸,۱۸۷	۸,۶۳۷	۹,۰۸۸	۹,۵۳۸	-۱۰%	۳۸۳	
۶,۴۱۰	۶,۸۳۵	۷,۲۶۱	۷,۶۸۶	۸,۱۱۲	۸,۵۳۷	۸,۹۶۳	-۱۵%	۳۶۱	

مفروضات تحلیل فوق شامل:

الف) نرخ پایه صادرات شمش فخوز در سال مالی ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۴۲۵ دلار بر آورد شده است.

ب) نرخ پایه دلار در سال مالی ۱۴۰۴ مبلغ ۶۹۰,۰۰۰ ریال بر آورد شده است.

ج) سود محاسبه شده بر اساس بودجه تولید آهن اسفنجی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (۷۰۰ هزار تن) می‌باشد.

لازم به توضیح است که نوسانات آتی در نرخ‌های فروش و عوامل بهای تمام‌شده می‌تواند موجب انحراف بااهمیت نتایج واقعی از ارقام پیش‌بینی‌شده گردد.

۵- تحلیل حساسیت سود سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰:

به منظور واقعی‌تر شدن پیش‌بینی‌ها در راستای تخصیص بهینه‌ی منابع، این شرکت اقدام به بازنگری در ارکان و مفروضات بودجه سال مالی آتی نموده است. به محض به‌روزرسانی ارکان و مفروضات بودجه، شرکت اقدام به انتشار تحلیل حساسیت سود سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ خواهد نمود.

محسن نادری
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

آدرس: استان خراسان رضوی، شهرستان سبزوار، کیلومتر ۵۰ جاده اسفراین

صندوق پستی: ۵۵۸-۹۶۱۳۸

کد پستی: ۸۴۱۳۱-۹۶۴۸۱

تلفن: ۴۴۰۳۴ - ۵۱

فکس: ۴۴۰۲۴۲۱۱ - ۵۱