



سازمان بورس و اوراق بهادار

ریاست محترم اداره نظارت بر امور ناشران گروه صنعتی و معدنی جناب آقای سلطانی

با سلام

ارائه توضیحات در خصوص موارد مطرح شده صورت های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

(۱) افزایش ۳۱۳ درصدی درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل، عمدتاً ناشی از رشد حجم تولید، افزایش فروش و بهبود نرخ فروش محصولات بوده است. با وجود این، سود خالص شرکت ۳۳ درصد کاهش یافته که دلیل آن بیشتر به رشد بهای تمام شده تولید (به واسطه افزایش قیمت خاک و انرژی)، بالا رفتن هزینه های مالی ناشی از دریافت تسهیلات جهت تأمین سرمایه در گردش، و همچنین حذف درآمدهای غیرعملیاتی ناشی از پایان قرارداد اجاره دیزل ژنراتورها باز می گردد. در مجموع، عملکرد عملیاتی شرکت در این دوره ارتقا یافته، اما رشد هزینه ها و کاهش درآمدهای جانبی تأثیر منفی بر سود خالص داشته است.

(۲) محصولات شرکت (شمش روی) عمدتاً از طریق بورس کالا به فروش می رسد و باتوجه به سیاست های شرکت مقدار ۳۵۲۱ تن تا این تاریخ (۱۴۰۴/۰۹/۰۴) به فروش رسیده است.

(۳) علت اختلاف بین مبلغ فروش دوره (۵۴۱۴۷۰۷ میلیون ریال) و جریان نقدی عملیاتی (۸۱۰۵۹۱ میلیون ریال)، مربوط به خرید مواد اولیه، پرداخت هزینه های تولید است. اساساً جریان نقدی عملیاتی بایستی با سود شرکت مقایسه گردد که وضعیت بسیار مناسب شرکت را نشان می دهد.

(۴) افزایش هزینه های انرژی در دوره ۶ ماهه نخست سال عمدتاً ناشی از رشد حجم تولید و به تبع آن افزایش مصرف انرژی، و همچنین افزایش قابل توجه نرخ های انرژی طبق سیاست های ابلاغی دولت بوده است. لازم به ذکر است که اطلاعات ارائه شده در گزارش های ماهانه کدال به دلیل عدم ارائه قبوض انرژی در ۵ روز ابتدای هر ماه توسط ادارات مربوطه، بر مبنای برآورد اولیه ثبت می شود، در حالی که مبالغ درج شده در صورت های مالی بر اساس هزینه های نهایی دریافتی اعمال شده است. (امکان تغییر مجدد آن ها براساس رویه های ادارات مربوطه وجود دارد).

(۵) زمان برآوردی تکمیل دارایی های در جریان تکمیل در یادداشت ۱۳ صورت های مالی ذکر شده است که به شرح زیر است:

سوله در جریان ساخت شهرضا، تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

پروژه نیروگاه، تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۹

بالمیل، تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۸

پست برق، تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۵



شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
شماره ثبت: ۶۶۷



شماره پروانه
۶۳۷۶۰۰۴۹۸۵



شماره
Reg. No. NACI/119



ISO 9001 : 2015

QMS0822240519



ACCREDITED

Management Systems Certification Body



ISO 9001 : 2015

QMS0846060519

اصفهان - اتوبان ذوب آهن، کلیشاد، شهر بهاران، جنب شرکت باما
تلفن: ۰۳۱ - ۳۷۲۵۳۰۵۲ - ۳
کد پستی: ۷۹۱۱۹ - ۸۴۵۹۱
شماره اقتصادی: ۴۱۱۱۷۵۳۱۹۳۶۵
Email: izsc@zoberoy.com
صندوق پستی: ۸۴۵۱۵/۱۹۹
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۲۴۴۴۷
web site: www.zoberoy.com



۶) مغایرت میان هزینه‌های انرژی مندرج در صورت‌های مالی و گزارش فعالیت ماهانه، ناشی از تفاوت روش ثبت اطلاعات در این دو گزارش است. اطلاعات گزارش‌های ماهانه بر اساس برآوردهای اولیه و پیش‌بینی مصرف انرژی ثبت می‌شوند، زیرا ادارات مربوطه در ۵ روز ابتدای هر ماه، قبوض نهایی را ارائه نمی‌نمایند. همانطور که مستحضر هستید، مثلاً قیمت گاز با فاصله چند ماه نهایی و ابلاغ می‌گردد. در حالی که مقادیر درج‌شده در صورت‌های مالی بر اساس هزینه‌های واقعی و قطعی اعمال شده‌اند. این اختلاف طبیعی بوده و ناشی از زمان‌بندی ثبت هزینه‌ها و نهایی شدن اطلاعات است.

۷) درخصوص بند ۴ و ابهام نسبت به پیامدهای آتی دعاوی حقوقی، لازم به ذکر است که پرونده‌های مذکور همچنان در جریان رسیدگی هستند و هیچ تصمیم نهایی و قطعی در خصوص آن‌ها صادر نشده است. شایان ذکر است که پرونده صراف‌ی صفروند و شرکا مبنی بر مطالبه ارزش خارجی که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ افشا گردیده است، افشا، فقط در صورت با اهمیت بودن رویداد الزامی است. موارد فوق آثار مالی با اهمیتی از نظر هیات مدیره ندارد.



اصفهان - اتوبان ذوب آهن، کلیشاد، شهر بهاران، جنب شرکت باما
 تلفن: ۰۳۱ - ۳۷۲۵۳۰۵۲ - ۰۳۱
 کد پستی: ۷۹۱۱۹ - ۸۴۵۹۱
 شماره اقتصادی: ۴۱۱۱۷۵۳۱۹۳۶۵
 صندوق پستی: ۸۴۵۱۵/۱۹۹
 شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۲۴۴۴۷
 web site: www.zoberoy.com
 Email: izsc@zoberoy.com