

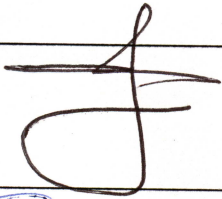
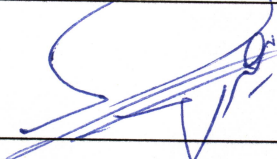
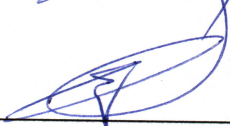
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ 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 تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ 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 ۱۴۰۰/۰۱/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	امضاء
شرکت صنایع مس شهید باهنر	رئیس هیات مدیره	ابراهیم بلالی	
شرکت سرمایه گذاری هامون شمال	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	هوشنگ فرجی	
شرکت صنایع خاک چینی ایران	عضو هیات مدیره و معاون معدنی	مهرداد مشیری	
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	عضو هیات مدیره	مهدی همدم مومن	
شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند	عضو هیات مدیره	جبار گنجی نتاج	

شرکت معدنی املاح ایران

۲ «سهامی عام»

گزارش تفسیری مدیریت همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه می‌شود. این گزارش شامل جملات اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضعیت شرکت می‌باشد و با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد کلماتی نظیر "پیش‌بینی، انتظار، خواسته، تمایل، احتمالاً، برآورد" و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است.

جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی شرکت است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱. ماهیت شرکت و صنعت

شرکت در صنعت اکتشاف، استخراج و فرآوری املاح مختلف معدنی فعالیت می‌کند. محصولات تولیدی شرکت شامل سولفات سدیم، نمک تصفیه (تبلور مجدد)، نمک هیدرومیل می‌باشد. مصارف محصولات تولیدی شرکت در جدول زیر خلاصه شده است؛

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	سولفات سدیم	صنایع پودر شوینده، شیشه سازی، نساجی
۲	نمک تصفیه و هیدرومیل	مصرف خانوار، صنایع غذایی، صنعتی

شرکت در بین شرکت‌های فعال در این صنعت با حجم فروش معادل مبلغ ۳,۳۳۳,۱۶۴ میلیون ریال و ۱۸۴,۲۵۴ تن سولفات سدیم در ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹ در رده اول از لحاظ میزان تولید و مبلغ فروش قرار دارد. سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح زیر می‌باشد:

نوع محصول	کل بازار داخلی کشور			سهام شرکت از بازار داخلی			کل بازار داخلی کشور		
	صادرات	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	صادرات	میلیون ریال	درصد
سولفات سدیم	۳,۸۷۵,۷۷۲	۳,۳۳۳,۱۶۳	۸۶٪	۵۶,۶۸۰	۲,۹۸۶,۱۵۹	۲,۵۶۸,۰۹۷	۸۶٪	۸,۰۴۴	میلیون ریال
نمک تصفیه	۳,۴۳۷,۳۸۷	۴۴۶,۸۶۰	۱۴٪	۱۲۴,۹۷۲	۱,۸۸۵,۲۶۹	۲۴۵,۰۸۴	۱۳٪	۸۲,۵۰۱	میلیون ریال

ظرفیت اسمی تولید سولفات سدیم شرکت معادل ۱۰۷,۰۰۰ تن در سال می باشد که شرکت با افزایش بهره وری نیروی کار و سرمایه با ظرفیت تولید عملی بالغ بر ۱۸۰,۰۰۰ تن محصول سولفات سدیم در حال فعالیت می باشد. تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت معادل ۱۸۵,۰۱۳ تن در این محصول می باشد که با ۷۳ درصد بیشتر از ظرفیت اسمی در حال فعالیت می باشد.

ظرفیت اسمی تولید نمک تصفیه شرکت معادل ۶۵,۰۰۰ تن در سال می باشد که شرکت با افزایش بهره وری نیروی کار و سرمایه با ظرفیت تولید عملی بالغ بر ۷۵,۰۰۰ تن محصول نمک تصفیه در حال فعالیت می باشد. تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت معادل ۷۹,۷۹۴ تن در این محصول می باشد که با ۲۳ درصد بیشتر از ظرفیت اسمی در حال فعالیت می باشد.

۱-۲. مواد اولیه

ماده اولیه تولید سولفات سدیم، همان ماده معدنی سولفات سدیم می باشد که از معادن میقان و گرماب تامین می شود. ماده اولیه مورد نیاز نمک تصفیه سالانه ۶۰ هزار تن می باشد که ۴۰ هزار تن از معادن استان سمنان (معادن غنی نمک در منطقه گرمسار) و ۲۰ هزار تن از معدن تخت رستم که بهره بردار آن شرکت معدنی املاح ایران می باشد تامین می شود. همچنین ماده اولیه مورد نیاز نمک هیدرومیل سالانه ۵۰ هزار تن می باشد که از معادن حوزه سلطان و دریاچه نمک قم تامین می شود.

همچنین باتوجه به افزایش مصرف پودرهای شوینده در داخل، افزایش صادرات این محصول به بازارهای منطقه، راه اندازی کارخانه های جدید تولید شیشه و افزایش تقاضای سولفات سدیم در بازارهای منطقه، این شرکت اجرای طرح توسعه کارخانه اراک به ظرفیت اسمی ۱۰۰ هزار تن علاوه بر ظرفیت قبلی در دستور کار خود قرار داده و در حال پیگیری اخذ مجوز پروژه سولفات سدیم اراک از سازمان محیط زیست استان می باشد.

۱-۳. اثرات قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات بورس اوراق بهادار
- قانون مالیاتهای مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- بخشنامه ها و آیین نامه های اجرایی وزارتخانه های ذیربط

- قوانین و مقررات استاندارد ملی

-قوانین و مقررات محیط زیست

- اساسنامه شرکت

-مصوبات مجامع سهامداران

- مصوبات هیات مدیره

۴-۱. اطلاعات مدیران شرکت

توضیحات کامل اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل شرکت به شرح ذیل میباشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	حقوق و حق حضور ماهیانه - ریال	تاریخ شروع فعالیت در شرکت
ابراهیم بلالی	رئیس هیات مدیره غیر موظف	دکترای مهندسی شیمی	مدیریت صنایع معدنی	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۳
هوشنگ فرجی	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی فن آوری اطلاعات	مدیریت صنایع	۱۳۸,۵۱۸,۱۸۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۰
جبار گنجی نتاج	عضو هیات مدیره غیر موظف	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیرت مالی شرکت ها	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۶
مهدی همدم مقدم	عضو هیات مدیره غیر موظف	دکتری مهندسی مواد	مدیریت و تدریس دانشگاه	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۸
مهرداد مشیری	عضو هیات مدیره موظف	کارشناسی ارشد مهندسی معدن	مدیریت صنایع معدنی	۶۷,۹۱۶,۱۸۸	۱۳۹۸/۰۳/۰۴

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد؛

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	حقوق ماهانه (ریال)	میزان مالکیت در سهام شرکت
فاطمه فیضی	مدیر پروژه	کارشناسی ارشد	مدیریت	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ندارد
حسین عبدی	مدیر بازاریابی و فروش	فوق دیپلم/ حسابداری صنعتی	کارشناس فروش	۷۴,۳۵۸,۵۰۰	ندارد
مرتضی احمدیان	مدیریت مالی	کارشناسی ارشد/مدیریت مالی	مالی و اقتصادی	۹۳,۵۵۳,۵۰۰	ندارد
مسعود رضوانی فرد	مدیر مجتمع اراک	کارشناسی ارشد/ مهندسی برق	مدیریت در صنعت	۹۷,۴۴۳,۵۰۰	ندارد
سعید ابوالقاسمی	مدیر مجتمع گرمسار	کارشناسی / مهندسی مکانیک	مدیریت در صنعت	۹۸,۳۴۲,۰۰۰	ندارد
فرشاد کهیاری	مدیر اداری و منابع انسانی	کارشناسی / مدیریت منابع انسانی	مدیریت اداری	۹۷,۰۷۱,۰۰۰	ندارد
رضا ایلخانی	سرپرست خرید و تدارکات	کارشناسی	مدیریت	۷۴,۶۰۰,۰۰۰	ندارد
علی آقا محسنی	مدیریت برنامه ریزی	دکتری مدیریت دولتی	مدیریت	۷۲,۴۴۸,۰۰۰	ندارد

۵-۱. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ ۱۰٫۰۰۰ میلیون ریال (شامل یک میلیون سهم ۱۰٫۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارایه شده است، به مبلغ ۴۲۰٫۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۴۲۰ میلیون سهم ۱٫۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است: شرکت در سال ۱۳۹۹ افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی از مبلغ ۴۲۰٫۰۰۰ میلیون ریال به ۸۴۰٫۰۰۰ میلیون ریال را در دست اقدام داشته که مجوز های لازم از سازمان بورس دریافت و در مرحله ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکت ها می باشد که تا اواسط اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۰ به ثبت خواهد رسید .

جدول تغییرات سرمایه شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

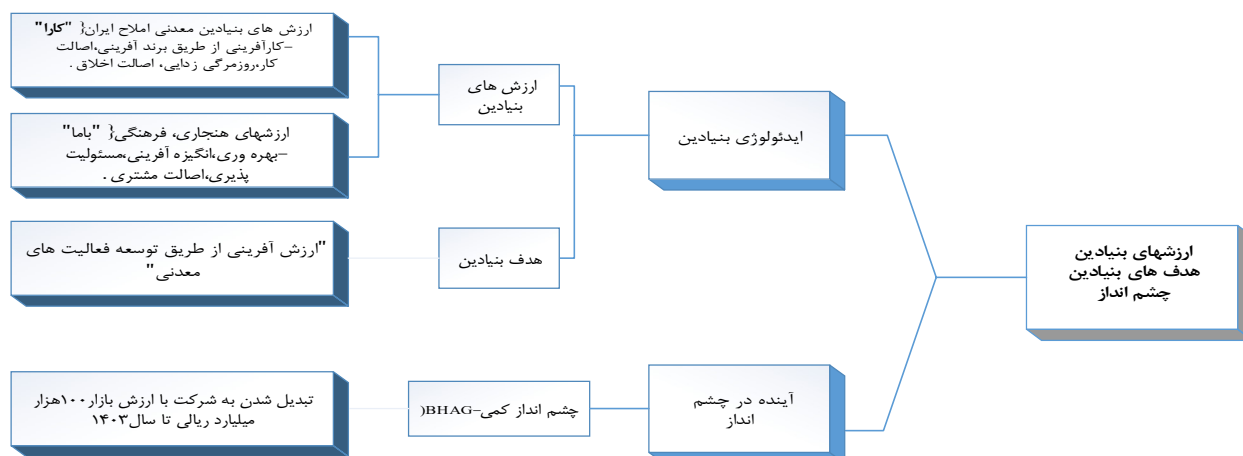
ردیف	تاریخ ثبت افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه ثبت شده (ریال)
۱	۱۳۶۴/۰۶/۳۱	اولیه	۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۲	۱۳۶۷/۱۲/۰۸	۳۰۰۰	۳۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۳	۱۳۶۹/۰۱/۱۸	۲۱۰	۹۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۴	۱۳۷۱/۰۷/۰۱	۸۷.۵	۱٫۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۵	۱۳۷۲/۰۵/۱۳	۳۷.۲	۲٫۴۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۶	۱۳۷۳/۱۲/۱۰	۴۱.۷	۳٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۷	۱۳۷۷/۱۰/۰۵	۲۰۰	۱۰٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۸	۱۳۷۸/۱۰/۰۶	۱۲۸.۵	۲۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۹	۱۳۸۱/۰۲/۳۰	۵۰	۳۶٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۰	۱۳۸۲/۰۸/۰۳	۲۲.۲	۴۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۱	۱۳۸۳/۰۸/۰۴	۱۳.۶	۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۲	۱۳۸۴/۰۳/۱۱	۲۰	۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۳	۱۳۸۶/۰۲/۲۲	۱۶.۷	۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۴	۱۳۹۲/۰۷/۰۲	۲۰۰	۲۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	۱۰۰	۴۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰

سال	تغییرات سرمایه شرکت در سال ۱۳۹۹ (میلیون ریال)			نحوه تامین (میلیون ریال)		
	مبلغ سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	آورده نقدی	آورده غیر نقدی	مطالبات حال شده / سود انباشته
۱۳۹۸	۲۱۰٫۰۰۰	۲۱۰٫۰۰۰	۱۰۰٪	۶۰٫۰۰۰	۰	۱۵۰٫۰۰۰
۱۳۹۹	۴۲۰٫۰۰۰	۴۲۰٫۰۰۰	۱۰۰٪	۰	۰	۴۲۰٫۰۰۰

همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد؛

ردیف	نام سهامدار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت سرمایه گذاری صدرتامین	۳۱۴.۹۶۰.۵۴۷	۷۵	۱۵۳.۳۳۱.۱۹۸	۷۳
۲	شرکت صنایع خاک چینی ایران	۱۲.۰۸۲.۹۲۶	۳	۷.۵۸۰.۴۳۴	۴
۳	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۲۱.۹۱۰.۹۵۶	۵	۸.۷۷۰.۱۶۳	۴
۴	شرکت سرمایه گذاری اندوخته پایدار سپهر	۶.۶۸۱.۴۱۱	۲	۰	۰
۵	صندوق س.ب.صبا گستر نفت و گاز تامین	۷.۱۴۰.۱۲۰	۲	۰	۰
۶	سایر (کمتر از یک درصد)	۵۷.۲۲۴.۰۴۰	۱۳	۴۰.۳۱۸.۲۰۵	۱۹
	جمع	۴۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

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



۲-۱. پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

پروژه ۱: طرح توسعه محصولات سولفات سدیم و کلراید کلسیم و فرآورش پتاس

۱- نام پروژه : پروژه احداث مجتمع تولیدی سولفات پتاسیم و کلرید کلسیم

۲- نام محصولات : الف : سولفات پتاسیم ب : کلرید کلسیم ج : فرآورش پتاس

۳- ظرفیت تولید سالانه : الف : محصول سولفات پتاسیم ۴۰ هزار تن در سال

ب: محصول کلرید کلسیم ۲۰ هزار تن در سال

ج: فرآورش پتاس ۳۵ هزار تن در سال

۴- مهمترین کاربرد ها :

الف - محصول سولفات پتاسیم : - مصارف به عنوان کود کشاورزی

ب- صنعت (کنترل یخ و گرد و غبار در جاده ها) - در رطوبت گیرهای صنعتی و خانگی برای جذب رطوبت هوا - ضدیخ و کاهش دهنده نقطه انجماد استخرهای شنا و آکواریوم - صنایع غذایی به صورت یک ماده افزودنی - صنایع دارویی (درمان برخی سوختگیها و مسمومیت ها)

ج- فراورش پتاس : تبدیل پتاس صورتی به پتاس سفید که پتاس سفید ماده اولیه خط تولید سولفات پتاسیم می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیارد ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح - هزار دلار	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۹۹/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از فاز یک طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از فاز یدو طرح
سولفات پتاسیم و کلرید کلسیم و فراورش پتاس در مجتمع گرمسار (طرح توسعه گرمسار)	۲,۳۸۰	۰	دلار	۱,۲۴۶,۱۷۴	۶۹۷,۱۸۶	۰/۸	۶۳/۲۶٪	۸۱٪	۱۴۰/۰۳/۳۱	۱۴۰/۰۶/۳۱

پروژه ۲:

۱- نام پروژه: طرح توسعه احداث کارخانه تولید نمک تبلور مجدد

۲- نام محصول: نمک تبلور مجدد (نمک خوراکی)

۳- ظرفیت تولید سالانه: محصول نمک تصفیه تبلور مجدد ۴۰ هزار تن در سال

۴- مهمترین کاربرد ها: - مصارف خانوار، مواد غذایی

۵- محل اجرای طرح: سایت مجتمع تولیدی شرکت واقع در استان سمنان شهر گرمسار

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیارد ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح - هزار دلار	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح
طرح توسعه نمک تصفیه	۶۲۸	۰	دلار	۳۶۲,۹۱۵	۲۶۵,۰۸۵	۰	۷۰/۴۴٪	۸۶/۱۳٪	۱۴۰۰/۰۲/۳۱

ردیف	عنوان پروژه	نوع پروژه	تاریخ شروع		تاریخ خاتمه		درصد پیشرفت تجمعی (فیزیکی)	ارزش ریالی پروژه (میلیارد ریال)		عملکرد ریالی پروژه (میلیارد ریال)	
			مقرر	واقعی	مقرر	واقعی		تغییر شده	تاییدان	تأیید	
۱	سولفات پتاسیم	ایجاد	۹۸/۰۱/۰۵	۹۸/۱۱/۲۲	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶۵/٪۶۷	۱,۴۸۰	۸۳	۱,۲۴۶,۱۷۴	
					۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
۲	کلرید کلسیم	ایجاد	۹۸/۰۱/۰۵	۹۸/۱۱/۲۲	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۴۹,۵۳	۲۸۶	۰		
۳	نمک تصفیه	توسعه	۹۹/۰۱/۰۵	۹۹/۰۲/۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۷۰,۴۴	۶۲۸	۰	۳۶۲,۹۱۵	
۴	فرآورش پتاس	ایجاد	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۲/۳۱	-	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۶۱۴	۰	۰	

اطلاعاتی در خصوص مسئولیت‌های اجتماعی

ردیف	نهاد دریافت کننده مساعدت	مبلغ (میلیون ریال)
۱	کمک به استان های زلزله زده	۳۰۰
	کمک های مومنانه به اقشار کم درآمد در شرایط کرونا	۵,۱۳۴
۲	ساخت اورژانس در استان مرکزی و سمنان در شرایط کرونا	۴,۷۸۵
۳	کمک های اجتماعی به کمیته امداد و خیریه ها و آزاد سازی زندانیان و هلال احمر	۹۳۵
۴	سایر	۱,۰۱۳

۲-۲. برنامه ورود به بازارهای جدید توزیع

- ۱- حضور در فروشگاه های زنجیره ای که در سراسر کشور دارای شعبه هستند برای ارتباط مستقیم با مصرف کننده
- ۲- عرضه کامل محصول سولفات سدیم در بورس کالا
- ۳- جذب نماینده استانی در استان های فاقد نمایندگی
- ۴- جذب شرکت ها و صنایع مصرف کننده نمک جهت ثبات بازار فروش نمک فله
- ۵- عقد قرارداد صادرات نمک به کشور روسیه به عنوان بزرگترین بازار مصرف نمک در حوزه دریای خزر
- ۶- افزایش رایزنی جهت صادرات سولفات سدیم
- ۷- عرضه محصول نمک در بورس کالا
- ۸- مطالعه بازار جهت سنجش وضعیت برندهای نمک شرکت و نیز رقبا در داخل کشور

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

کلیه ثبت های مالی و رویدادهای شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین ذیربط حاکم بر شرکت صورت می پذیرد. در دوره مالی مورد گزارش، اقدامی در خصوص تغییر رویه یا برآورد که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد نشده است .

۲-۴. سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی :

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی در راستای حصول به اهداف تعیین شده، با مشارکت فعال کلیه کارکنان و ارتقاء بهره‌وری در سطوح مختلف شرکت میباشد. همچنین رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی سازمان بورس در شرکت اجرایی و چک لیست های مربوطه تهیه و تنظیم گردیده است .

- اعضای هیات مدیره شرکت ,عضو هیات مدیره سایر شرکت ها نمی باشند چه به نمایندگی چه اصالتا

۳. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت

منابع مالی در دسترس شرکت عمدتاً منابع حاصل از درآمد های عملیاتی و تسهیلات بانکی میباشد که شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیرمالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا با مدیریت منابع و نقدینگی حداکثر استفاده از مزیت مذکور را برای شرکت فراهم نماید . در پایان دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۰۹,۲۲۴ میلیون ریال، سرمایه گذاری های کوتاه مدت معادل ۳۵۷,۵۳۹ میلیون ریال دریافتنی های تجاری و غیر تجاری معادل ۲۳۲,۳۸۳ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۸۱۴,۲۵۸ میلیون ریال، پیش پرداختها معادل ۲۱۲,۳۶۲ میلیون ریال و مجموع دارایی جاری معادل ۱,۸۸۰,۷۲۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲,۲۶۴,۴۱۸ میلیون ریال داشته است. با توجه به ارزش بازار سرمایه گذاری های بلند مدت (سرمایه گذاری در سهام) شرکت با ریسک قابل ملاحظه ای در خصوص بدهیها مواجه نمی باشد . موازی با این موضوع شرکت در طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ اقدام

به اخذ تسهیلات با نرخ بهره ۱۸ درصد از بانک صنعت معدن نموده است. و با توجه به وضعیت نقدینگی و تسهیلات مالی مصوب شده جهت اجرای پروژه ها شرکت با ریسک با اهمیتی در خصوص منابع مالی و نقدینگی مواجه نخواهد بود.

۲-۳. مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را سه ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ معادل ۷۳ درصد بوده که نسبت به درصد اهرمی پایان دوره مالی مشابه که ۲۳ درصد بوده افزایش یافته است

۳-۳. اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق پایش مستمر و ارائه راهکارها و اقدامات اصلاحی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

❖ ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، پیگیری و تلاش در جهت تخصیص ارز نیمایی و استفاده بهینه از ارز حاصل از صادرات اقدام مینماید. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۵- صورت های مالی ۳۵ ارائه شده است. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

❖ مدیریت ریسک ارز

از آنجایی که بخش عمده مواد اولیه و لوازم یدکی به ویژه ابزار دقیق و ملزومات از منابع داخلی تهیه می شود و نیاز ارزی در مقایسه با حجم خریدهای داخلی بسیار اندک است لذا افزایش نرخ ارز بر قیمت تمام شده محصول به صورت مستقیم تأثیر با اهمیتی ندارد. اما با توجه به اجرای پروژه طرح توسعه سولفات پتاسیم و کلراید کلسیم، افزایش نرخ ارز در بهای تمام شده اجرای طرح بسیار موثر است و در صورت عدم افزایش متناسب قیمت محصول تولیدی سولفات پتاسیم با توجه به سوبسید دولتی آن، اجرای طرح مربوطه را با مخاطرات جدی مواجه می سازد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز را از طریق پیگیری و تلاش در جهت تخصیص ارز نیمایی و استفاده بهینه از ارز حاصل از صادرات و داخلی سازی کامل پروژه مدیریت می شود و در صورت تغییر نرخ ارز پیگیری لازم جهت تعیین قیمت های فروش جدید صورت می پذیرد. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۶ صورت های مالی ارائه شده است.

❖ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در فعالیت های جاری خود با توجه به اینکه عمده مواد اولیه مصرفی و قطعات داخلی میباشد به طور عمده در معرض واحد پولی قرار ندارد اما در خصوص اجرای پروژه طرح توسعه به طور عمده در معرض واحد پولی یورو و دلار به دلیل تأثیر بر قیمت تمام شده اجرا و قیمت تمام شده محصول تولیدی قرار دارد. حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی نشان دهنده

ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تغییرات مثبت ارائه شده نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های منفی خواهد شد. به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری طی سال نمی باشد.

❖ ریسک کیفیت محصول

کیفیت محصولات تولیدی شرکت فراتر از استاندارد های داخلی (ملی) و منطبق بر استاندارد های بین المللی است. همچنین این شرکت تنها شرکت ایرانی دارنده مجوز استاندارد برای تولید سولفات سدیم و نمک حفاری چاه نفت می باشد. روش تولیدی این شرکت برای تولید سولفات سدیم و نمک خوراکی به نوعی است که تغییر کیفیت و ترکیب مواد اولیه تاثیری در کیفیت نهایی محصول نخواهد داشت و فقط قیمت تمام شده محصولات را به میزان اندکی تحت تاثیر قرار میدهد. با توجه به افزایش میزان بارندگی ها در اراک، کاهش عیار ماده معدنی به میزان دو درصد محتمل می باشد.

❖ ریسک کاهش ذخیره ماده معدنی مناسب در مجتمع گرمسار

این ریسک که میتواند در اثر افزایش بیش از حد کرایه حمل و یا وقوع اعتصابات حمل و نقل جاده ای پیش بیاید، میتواند منجر به کاهش تولید سولفات سدیم و نمک خوراکی در این واحد گردد. برای کاهش اثر این ریسک نسبت به ایجاد ناوگان حمل و نقل در شرکت که بتواند بخشی از حمل را انجام دهد اقدام شده است که میتواند ریسک را کاهش دهد. ریسک جلوگیری از استخراج مازاد از معدن میقان اراک: طبق دستور دادستان اراک مبنی بر جلوگیری از استخراج یکصد و پنجاه هزار تن ماده معدنی مازاد بر مقدار درج شده در پروانه بهره برداری ممکن است در سال آتی نیز تکرار گردد. مذاکراتی با نهادهای مربوطه در حال انجام می باشد که امید است مشکل یاد شده مرتفع گردد.

❖ ریسک توقف حمل محصولات

با توجه به محدودیت ظرفیت انبارهای محصول شرکت شامل سولفات سدیم و نمک خوراکی، در صورتی که مشکلات حمل و نقل، جدی و طولانی شود امکان خروج محصول از کارخانه ها وجود نخواهد داشت و بالاجبار تولید متوقف خواهد شد. برای رفع این مشکل احتمالی شرکت تعداد ۱۰ دستگاه کشنده خریداری کرده تا در چنین مواقع بحرانی بتواند بخشی از محصولات شرکت را حمل و به مشتری ها تحویل دهد و در مواقع عادی نیز به حمل بخشی از ماده معدنی مورد نیاز کمک خواهد کرد.

❖ ریسک حمل و نقل ماده معدنی

روند سال جاری و احتمال افزایش نرخ حامل های انرژی حمل و نقل جاده ای در آینده می تواند تاثیر با اهمیتی در قیمت تمام شده حمل ماده معدنی داشته باشد لذا شرکت جهت کاهش این ریسک در سال ۱۳۹۸ و در ادامه در سال ۱۳۹۹ تعداد ۱۰ دستگاه کشنده تریلر و ۱۵ دستگاه کمپرسی را به ناوگان حمل و نقل خود اضافه نموده که اثرات این ریسک را کاهش میدهد.

❖ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطبق جغرافیایی گسترده شده

است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

❖ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. فروش شرکت عمدتاً به صورت نقدی می باشد و لذا شرکت در شرایط عادی مشکلی از لحاظ نقدینگی ندارد ولی برای اجرای طرحهای توسعه نقدینگی می تواند ریسک پذیر باشد که سعی می شود تامین آن برای اجرای طرحهای توسعه عمدتاً از طریق دریافت تسهیلات بانکی و یا از طریق بازار سرمایه انجام گردد.

❖ ریسک محصول جایگزین

محصول سولفات سدیم تولیدی این شرکت عمدتاً در صنایع تولید پودرهای شوینده مصرف میشود و نظر به اینکه این محصول در بین مواد مصرفی برای تولید پودر های شوینده ارزانترین ماده مصرفی است، رویکرد مشتریان به جایگزینی این محصول در حال حاضر بسیار پایین است.

تولید مایعات شوینده بجای پودر که در آن سولفات سدیم بکار نمی رود میتواند باعث مصرف کمتر سولفات سدیم در صنایع شوینده گردد ولی این تکنولوژی به دلایل مختلف و بویژه بعثت قیمت بالاتر مایعات نسبت به پودرهای شوینده سرعت پیشرفت خیلی کمی در جهان داشته است، همچنین بررسی بر روی مناطق مختلف ایران حاکی از آن است هنوز اکثریت افراد جامعه استفاده از پودرهای شوینده را ترجیح میدهند.

❖ ریسک کاهش قیمت محصول

محصول اصلی تولیدی شرکت یعنی سولفات سدیم عمدتاً در صنایع شوینده مصرف می شود و در بین موادی که این صنایع برای تولید پودرهای شوینده مصرف می نمایند این محصول ارزانترین ماده مصرفی آنهاست و به همین علت مصرف آن بسیار فراتر از حد تعیین شده استاندارد پودرهای شوینده است. در پودرهای شوینده صادراتی نیز محصول تولیدی شرکت به میزان زیادی مصرف میگردد. در حال حاضر قیمت تمام شده این محصول افزایش زیادی داشته است ولی امکان دارد دخالت نهادهای دولتی مانند سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان، امکان افزایش به تناسب قیمت فروش محصولات را با محدودیت هایی مواجه سازد. یکی از راهکارهای کنترل ریسک یاد شده، عرضه کالا در بازارهای با سازو کار حراج است که خوشبختانه اخیراً بخشی از فروش محصول در بازار بورس کالا صورت پذیرفته است. در مورد نمک خوراکی تولیدی نیز قیمت مصرف کننده توسط انجمن صنفی و با هماهنگی با سازمان حمایت از مصرف کننده تعیین می گردد و احتمال کاهش قیمت محصول با توجه به شرایط موجود بعید است.

❖ ریسک قیمت نهاده های تولیدی

قسمت عمده مواد اولیه مصرفی از معادن شرکت استخراج می گردد و لذا در قیمت تمام شده مواد اولیه عمدتاً دستمزد، حقوق دولتی معادن، هزینه های استخراج و کرایه حمل تاثیر دارد. مصرف انرژی تولیدات نسبتاً بالاست و با افزایش قیمت آن، قیمت تمام شده محصولات این شرکت نیز افزایش خواهد یافت. افزایش قیمت برق و گاز به میزان دوبرابر قیمت های فعلی آن و با احتمال وقوع ۷۰ درصد مورد توافق کمیته قرار گرفت و مقرر گردید تاثیر آن در سود شرکت محاسبه و اعلام گردد. بنابراین با توجه به اینکه صنعت تولید سولفات سدیم از صنایع انرژی بر محسوب می شود هرگونه افزایش بهای انرژی اجتناب ناپذیر خواهد بود به منظور جلوگیری از توقف تولید تمهیداتی جهت خرید تجهیزات برق اضطراری و پر نمودن مخازن سوخت دوم در جریان می باشد. همچنین افزایش کرایه حمل تاثیر نسبتاً با اهمیتی بر قیمت تمام شده خواهد داشت.

❖ ریسک کاهش کیفیت ماده معدنی سولفات از معدن میقان

با توجه به برداشت‌های انجام گرفته از قسمت‌های با کیفیت معدن میقان و برداشت از حاشیه‌ها در سال جاری و سال‌های آتی که عیار و کیفیت پایین‌تر نسبت به مرکز معدن دارد، تاثیر کاهش کیفیت بر میزان و کیفیت محصول خروجی مشهود می‌باشد. برای این ریسک راهکارهای مختلفی نظیر تغییر و نوسازی برخی از تجهیزات در خطوط تولید اجرایی گردید و همچنین انجام مطالعات تکمیلی به منظور افزایش بهره‌وری و راندمان در دست اجرا می‌باشد.

❖ ریسک تامین ماده اولیه سولفات سدیم گرماب

کاهش کیفیت ماده معدنی معدن میقان، افزایش بی سابقه نرخ حمل بار معدنی (ریسک مهم و مجزا) و کاهش ذخیره معدن گرماب ریسک تامین ماده اولیه جهت خط تولید سولفات سدیم گرماب را ایجاد کرده است. راهکار کاهش این ریسک تسریع در انجام اکتشافات تکمیلی جهت افزایش بار معدنی گرماب می‌باشد. برای این منظور مجوزات لازم برای برداشت سولفات سدیم از معادن سطحی استان سمنان اخذ گردید که این اقدام منجر به کاهش این ریسک خواهد شد.

❖ ریسک فروش سولفات پتاسیم

با عنایت به بهره‌برداری از پروژه سولفات پتاسیم و کلرید کلسیم در سال آتی و با توجه به اینکه خریدار اصلی محصول وزارت جهاد کشاورزی می‌باشد که محصول را به صورت تخصیص یارانه در اختیار کشاورزان قرار می‌دهد، ریسک بالایی را در صورت عدم برگزاری مناقصه و خرید توسط جهاد کشاورزی متوجه شرکت خواهد کرد. از سمت دیگر کشاورزان به دلیل بالا بودن قیمت کودها با پایه سولفات نسبت به کودهای با پایه نیترات، تمایلی به خرید محصول به صورت آزاد نخواهند داشت. پیگیری لازم جهت آزادسازی نرخ سولفات پتاسیم از نهادهای مختلف در دست اقدام می‌باشد.

❖ ریسک کاهش نرخ ارز و تاثیر آن بر فروش سولفات سدیم

شرایط سیاسی پیش روی ایران و احتمال کاهش نرخ ارز در آینده، به صرفه بودن واردات سولفات سدیم را در پی خواهد داشت. بدین معنا که با ثابت ماندن قیمت شرکت، واردات محصول هر چند با کیفیت پایین‌تر برای خریداران مطلوبیت بالاتری خواهد داشت. راهکار پیشنهادی ممنوعیت واردات سولفات پتاسیم و حمایت از تولید داخلی این محصول است که در دست پیگیری می‌باشد.

❖ ریسک محدودیت صادرات به عراق

کشور عراق به عنوان یک کشور مطلوب برای صادرات نمک (بالاخص نمک هیدرومیل) به حساب می‌آید. محدودیت واردات کالاهای ایرانی توسط کشور عراق و بالا رفتن هزینه‌های خریداران عراقی در صورت خرید از ایران باعث کاهش صادرات و افزایش ریسک حاصله می‌شود. راهکار پیشنهادی شناسایی و بازاریابی در دیگر کشورهای همسایه و همچنین منطقه خاورمیانه و آسیای میانه می‌باشد. به همین منظور کشور روسیه و آذربایجان بررسی و اولین صادرات نمک به این کشورها توسط شرکت انجام پذیرفت. با توجه به ادامه دار بودن ریسک، شناسایی کشورهای هدف دیگر و افزایش صادرات در دستور کار شرکت قرار دارد.

۱۷-۳- اثرات کرونا بر فعالیت شرکت:

شرکت تمهیدات لازم را برای حفظ سلامت پرسنل و همچنین حفظ روند تولید در شرکت با رعایت فاصله گذاری اجتماعی و رعایت پورتکل‌های ابلاغی ۱۳۹۹ با توجه به شیوع کرونا در اواخر سال از سوی ستاد کرونا بکار بسته است. به نحوی که هیچگونه اثر منفی بر تولید شرکت نداشته است

ردیف	موضوع	پاسخ شرکت
	نام شرکت	شرکت معدنی اصلاح ایران
	نماد معاملاتی شرکت	شاملا
	تاریخ تکمیل گزارش	۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۷۹ نفر کارکنان-۷ نفر پیمانکاران
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	۳ نفر
۲	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	مورد ندارد
۳	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	تعداد پرسنل شرکت سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل ۸۱ نفر افزایش داشته است
۴	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	با توجه به اینکه عمده فعالیت شرکت تولید ماده اولیه صنایع شوینده میباشد شرایط کرونا هیچ گونه آثای منفی بر فعالیت شرکت نداشته و علاوه بر آن شرکت در سال ۱۳۹۹ به منظور پاسخگویی به نیاز بازار و کمک به سلامتی و بهداشت مردم تولید خود را افزایش داده است لذا بیماری کرونا خسارت مالی برای شرکت به همراه نداشته است
۵	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیت های عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	شرکت معدنی اصلاح ایران با تقریباً بیش از دو برابر ظرفیت اسمی در حال تولید می باشد و روند تولید و فروش شرکت از ثبات لازم برخوردار است میزان تولید محصولات در سال ۱۳۹۹ (۱۸۵,۰۱۳ تن) می باشد که ۱۰۰ درصد بودجه را پوشش داده است.
۶	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	با توجه به اینکه عمده فعالیت شرکت تولید ماده اولیه صنایع شوینده میباشد شرایط کرونا هیچ گونه آثای منفی بر فعالیت شرکت نداشته و علاوه بر آن شرکت در سال ۱۳۹۹ به منظور پاسخگویی به نیاز بازار و کمک به سلامتی و بهداشت مردم تولید خود را افزایش داده است لذا بیماری کرونا خسارت مالی برای شرکت به همراه نداشته است
۷	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	با توجه به نوع فعالیت و محصول تولیدی شرکت و افزایش تقاضای محصولات بهداشتی در دوران کرونا خسارت احتمالی در آینده جهت فعالیت و عملیات شرکت متصور نمیشد
۹	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارت آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	تصمیم گیری در مورد اقدامات لازم برای پیشگیری در مقابل بیماری کرونا با تشکیل جلسات مدیریت بحران
		پیشگیری از ابتلا همکاران از طریق گندزدایی مکرر سطوح کلیه واحدها ، سرویس های بهداشتی ،سالن غذاخوری و آشپزخانه ، انتظامات و باسکول و محوطه
		پیشگیری از انتقال و ابتلا همکاران با توزیع الکل طبی و محلول های ضدعفونی به هر یک از کارکنان و واحدها
		پیشگیری از انتقال و ابتلا همکاران با توزیع دوره ای ماسک تنفسی سوپاپ دار و بدون سوپاپ به کارکنان
		افزایش سطح ایمنی کارکنان در مقابل کرونا با توزیع پرتقال یا لیموترش بدلیل غنی بودن از ویتامین C همراه با غذا به کل کارکنان
		پیشگیری از انتقال ویروس از بیرون با گندزدایی ماشین های سنگین هنگام ورود به شرکت توسط نگهبانان واحد انتظامات شرکت
		پیشگیری از ابتلا احتمالی همکاران با منع تردد رانندگان ماشین های سنگین در محوطه و واحدهای شرکت
		افزایش سطح آگاهی کارکنان از طریق آموزش حضوری و غیرحضوری بروشورهای آموزشی در زمینه موضوعات مربوط به بیماری کرونا
		افزایش توجه کارکنان به پیشگیری از ابتلا و انتقال بیماری با تهیه و نصب اقلام آموزشی از قبیل پوستر و بنر در محل های در معرض دید کارکنان
		به منظور پیشگیری از انتقال احتمالی ویروس فعال نمودن کارت ساعت به جای ثبت اثر انگشت و نظارت واحد انتظامات بر استفاده از کارت برای خروج
		کاهش احتمال انتقال ویروس از طریق تهیه پیشبند ، دستکش و ماسک به تعداد کافی برای کارکنان آشپزخانه و نظارت بر استفاده از آنها توسط مسئولان
		پیشگیری از ابتلا وانتقال ویروس از طریق سرویس های ایاب ذهاب با ضدعفونی مکرر سطوح داخلی سرویس های ایاب ذهاب
		کاهش احتمال انتقال ویروس در نهارخوری از طریق توزیع غذا در ظروف یکبارمصرف گیلایی و همچنین توزیع محصولات نوشیدنی تک نفره با رعایت موازین بهداشتی
		کاهش تماس کارکنان هنگام حضور در غذاخوری با اجرای برنامه های عملی و نظارتی
		پیشگیری از ورود افراد با احتمال ابتلا از طریق کنترل و ثبت روزانه دمای بدن تمامی کارکنان و مراجعه کنندگان در ورودی شرکت با تب سنج لیزری
		کاهش احتمال انتقال ویروس با کاهش برگزاری جلسات و تشکیل جلسات ضروری بصورت ویدئو کنفرانس
		به منظور ضدعفونی دست ها نصب مخزن الکل در ورودی شرکت
		کاهش حضور کارکنان با بیماری زمینه ای و یا دارای علائم با همکاری در استفاده از مرخصی
		در راستای مسئولیت اجتماعی تهیه و توزیع پک های بهداشتی به کلیه کارکنان و پیمانکاران و روستاهای همجوار شرکت ، همکاری در ضدعفونی روستاهای همجوار طرمزد و راهزان و تهیه و توزیع پک مواد غذایی به خانواده های شهدا، ایشارگران و مدافعین حرم روستای طرمزد و راهزان

منابع مورد انتظار برای پوشش تعهدات و مخارج غیر قابل انتظار:

شرکت همواره بر آن است تا بتواند تعهدات و مخارج احتمالی را پوشش دهد. در این خصوص، در حال حاضر تعهد یا مخارج احتمالی که بتواند نتیجه عملیات شرکت را متاثر سازد محتمل نمی باشد.

روندهای شناخته شده و یا نوسانات مورد انتظار در منابع سرمایه ای شرکت:

در حال حاضر روند خاص شناخته شده و یا نوسانات مورد انتظار در منابع سرمایه ای شرکت وجود ندارد

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱. مطالبات

در سال ۹۹ دوره وصول مطالبات ۱۹ روز می باشد. با توجه به تجربیات گذشته کاهش ارزش بر مبنای برآورده مقادیر غیر قابل بازیافت با توجه به سابقه نکول مشتری و تجزیه و تحلیل مالی فعلی مشتری و با عنایت به وثائق نزد شرکت، منظور می شود.

۴-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل به مبلغ ۴۷۳،۹۷۵ میلیون ریال افزایش یافته است. علت عمده افزایش موجودی مواد و کالا، افزایش بهای تمام شده تامین مواد اولیه و بسته بندی با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش سطح عمومی قیمت ها و تامین بخشی از مواد قطعات سال بعد به منظور کاهش اثرات تورمی بازار می باشد.

۴-۳. سرمایه گذاری بلندمدت

همانگونه که در اطلاعات مالی افشا شده است، مبلغ سرمایه گذاری بلندمدت به میزان ۵۷۹،۴۲۴ میلیون ریال می باشد که عمدتاً بابت تحصیل سهام شرکت خاک چینی به میزان ۱۱۶،۲۰۳ میلیون ریال، ملی مس به میزان ۳،۱۹۰ میلیون ریال و فرآورده های نسوز ایران به میزان ۲۱،۱۶۵ میلیون ریال می باشد

سال مالی شرکت های موصوف پایان اسفند ماه هر سال می باشد. در راستای رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، صورت های مالی شرکت های مذکور بر روی سامانه کدال منتشر شده است. لکن به منظور بررسی وضعیت مالی و عملکرد شرکتها از دیدگاه مدیریت موارد زیر را نیز به استحضار می رساند:

عملکرد منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نام شرکت
تعداد سهام	درصد سهام	قیمت تمام شده	قیمت بازار سهام	
۲۹،۳۴۱،۰۸۱	۵.۸۶٪	۲۶۱،۲۳۵	۱،۲۵۵،۷۹۸	خاک چینی ایران
۵۷،۷۱۶،۱۶۲	-	۷۳،۶۶۷	۲،۴۵۸،۲۶۸	حق تقدم خاک چینی ایران
۵۱،۶۲۵،۸۰۴	کمتر از ۱٪	۳۹،۲۷۹	۷۰۲،۶۲۷	صنایع ملی مس ایران
۱،۳۶۷،۵۷۰	کمتر از ۱٪	۲۷،۱۷۸	۱۸،۶۴۰	فولاد آلیاژی ایران
۳۶،۸۸۴	کمتر از ۱٪	۹۵۶	۱،۷۱۸	فرآورده های نسوز ایران
۲۱۳،۰۲۵	کمتر از ۱٪	۱۲،۸۷۱	۱۱،۹۵۴	مس شهید باهنر
۰	کمتر از ۱٪	۳۹۵	۲،۶۴۰	سایر شرکت ها
جمع				۴،۴۵۱،۶۴۵
				۴۱۵،۵۸۱
				۰

۴-۴- خلاصه اطلاعات مالی شرکت طی دو سال مالی اخیر بشرح جدول زیر می باشد (ارقام به میلیون ریال می باشد)؛

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی های جاری	۲,۱۵۸,۰۰۷	۱,۸۸۰,۷۲۵
دارایی های غیر جاری	۱,۱۶۸,۵۴۵	۳,۹۷۷,۳۵۱
بدهی های جاری	۹۳۷,۵۸۳	۲,۲۶۱,۶۴۴
بدهی های بلندمدت	۷۲,۰۹۸	۲۹۲,۱۶۰
سرمایه	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۱,۸۷۵,۸۷۱	۲,۵۷۵,۹۱۶
فروش	۲,۹۰۳,۷۲۶	۳,۹۶۱,۶۷۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹۳۳,۱۵۹)	(۱,۴۴۶,۲۰۱)
سود عملیاتی	۱,۸۵۸,۲۹۵	۲,۳۸۶,۹۰۶
هزینه های مالی	(۲۹,۵۳۹)	(۳۶,۷۲۱)
سود خالص	۱,۸۰۴,۳۰۱	۲,۴۰۱,۰۴۵
وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۵۴۹,۵۷۹	۲,۱۰۰,۳۳۷

در ارتباط با وضعیت مالی و عملکرد شرکت موارد زیر قابل ذکر است؛

۱. علت کاهش دارایی های جاری شرکت نسبت به به مدت مشابه سال قبل عمدتا مربوط به کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت (از ۹۷۳,۷۵۲ میلیون ریال در ۱۲ ماهه ۱۳۹۸ به ۳۵۷,۵۳۹ میلیون ریال) ناشی از کاهش وجوه مربوط به سپرده سرمایه گذاری یک ساله در نزد بانکهای شرکت و مصرف این وجوه جهت تامین مالی پروژه های در دست اقدام و کاهش در وجوه نقد از (۴۷۲,۲۵۳ میلیون به مبلغ ۲۰۹,۲۲۴ میلیون) در راستای افزایش در سرمایه گذاری های بلند مدت و تامین نقدینگی پروژه های در جریان شرکت صورت گرفته است.
۲. علت افزایش داراییهای غیر جاری شرکت نسبت به ۱۲ ماهه ۱۳۹۸ عمدتا مربوط به افزایش داراییهای در جریان تکمیل ناشی از اجرای طرح توسعه سولفات پتاسیم و کلراید کلسیم و پروژه طرح توسعه نمک تصفیه و همچنین خرید ماشین الات معدن جهت جابجایی مواد معدنی و کاهش ریسک های تامین مواد اولیه می باشد .

۳. علت افزایش بدهی های جاری شرکت نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتا مربوط به افزایش در تسهیلات به منظور تامین مالی پروژه ها ، پرداختنی های تجاری و غیرتجاری و افزایش درپیش دریافت هاناشی از فروش نقدی محصولات در بورس کالا می باشد.

۴. فروش شرکت در سال ۱۳۹۹ نسبت به مدت مشابه سال قبل معادل ۳۶درصد رشد داشته که عمدتا مربوط به افزایش نرخ فروش سولفات سدیم و عرضه محصولات شرکت در بورس کالا و افزایش مبلغ فروش نمک میباشد. قابل ذکر است ۸۵ درصد حجم فروش شرکت مربوط به فروش محصول سولفات سدیم می باشد مابقی به فروش محصول نمک در بازار داخلی و خارجی تعلق دارد.

۴-۵. سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در سال ۱۳۹۸ با افزایش ۸۱درصدی نسبت به سال قبل به مبلغ ۱،۶۸۰،۰۰۰ میلیون ریال رسید. ضمن آنکه برای سال مالی ۱۳۹۹، هیات مدیره شرکت ، سود سهام نقدی پیشنهادی را معادل ۳۰ درصد سود خالص اعلام نموده است. بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۳۹۹ در اختیار مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

شایان ذکر است سود نقدی مصوب مجامع سه سال اخیر به همراه سود هر سهم سنوات مذکور بشرح جدول زیر می باشد.

شرح	سال مالی ۱۳۹۶	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸
سرمایه	۲۱۰،۰۰۰	۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰
درآمد هر سهم	۲،۲۱۵	۴،۷۱۶	۴،۳۰۷
سود نقدی هر سهم	۱،۸۰۰	۴،۴۰۰	۴۰۰۰
درصد تقسیم سود	۸۱	۹۳	۹۰

۴-۶. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱،۰۷۲،۹۴۱ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل ۱۷۷درصد افزایش یافته است. مانده کل تسهیلات شرکت از بانک صنعت معدن و بانک ملت با نرخ سود ۱۸ درصد می باشد همچنین شرکت مبلغ ۱۸۰،۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات سرمایه ثابت با سود ۱۷ درصد و بلند مدت ۵ ساله از بانک صنعت و معدن دریافت نموده است . با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش و تامین مالی طرح های توسعه خطوط تولیدی شرکت (پروژه سولفات پتاسیم و پروژه کارخانه نمک) با اخذ تسهیلاتی بالغ بر مبلغ ۱،۱۲۵،۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹ مبنی بر تامین وجه پروژه های در جریان صورت گرفته است .

۷-۴. سرمایه

همانگونه که در بند ۵-۱ گزارش اخیر و یادداشت شماره ۲۳ صورت های مالی تشریح شده است طی دوره مالی اخیر و به پیرو آگهی مندرج در روزنامه کثیرالانتشار در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۰ به شماره ۲۷۳۲۶ طرح افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به میزان ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به تصویب رسیده و که با توجه به اتمام کلیه مراحل قانونی و پایان فروش حق تقدم های استفاده نشده در نیمه اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ ثبت و به سرمایه منتقل شده و پیرو آگهی مندرج در روزنامه کثیرالانتشار شماره ۲۷۶۳۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۰ طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۱ طرح افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۲۰ میلیارد ریال به ۸۴۰ میلیارد ریال (معادل ۱۰۰٪ به مبلغ ۴۲۰ میلیارد ریال) مصوب و طی یک مرحله از محل مطالبات حال شده سهام داران و آورده نقدی مورد تصویب قرار گرفت که با اتمام کلیه مراحل قانونی افزایش سرمایه در مرحله ثبت در اداره ثبت شرکت ها بوده و تا نیمه اول اردیبهشت ۱۴۰۰ به ثبت خواهد رسید .

۸-۴. نتایج عملکرد شرکت :

عملکرد شرکت برای ۱۲ ماه سال ۱۳۹۹ و ارقام مقایسه ای سال ۱۳۹۸ بشرح جدول زیر ارایه شده است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:		
۲,۹۰۳,۷۲۶	۳,۹۶۱,۶۷۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۳۳,۱۵۹)	(۱,۴۴۶,۲۰۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۷۰,۵۶۷	۲,۵۱۵,۴۷۴	سود ناخالص
(۱۱۳,۵۵۷)	(۱۳۳,۳۷۱)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۲۸۵	۴,۸۰۵	سایر درآمدها
-	(۲)	سایر هزینه ها
۱,۸۵۸,۲۹۵	۲,۳۸۶,۹۰۶	سود عملیاتی
(۲۹,۵۳۹)	(۳۶,۷۲۱)	هزینه های مالی
۲۶۳,۷۳۲	۴۹۴,۴۶۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۰۹۲,۴۸۸	۲,۸۴۴,۶۵۳	سود قبل از مالیات
(۲۹۹,۷۹۶)	(۴۵۴,۷۷۸)	هزینه مالیات بر درآمد:
۱۱,۶۰۹	۱۱,۱۷۰	سال جاری
۱,۸۰۴,۳۰۱	۲,۴۰۱,۰۴۵	سال های قبل
		سود خالص
سود پایه هر سهم:		
۳,۷۵۵	۴,۷۰۱	عملیاتی (ریال)
۵۵۲	۱,۰۵۰	غیر عملیاتی (ریال)
۴,۳۰۷	۵,۷۵۰	سود پایه هر سهم (ریال)

۴-۸-۱. درآمد های عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای سال مالی ۱۳۹۹ برابر مبلغ ۳,۹۶۱,۶۷۵ میلیون ریال بود که نسبت به سال ۱۳۹۸، حدود ۳۶ درصد افزایش یافته است.

جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

عملکرد ۱۲ ماهه						واحد سنجش	نام محصول
واقعی سال ۱۳۹۸			واقعی سال ۱۳۹۹				
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	مبلغ	میانگین نرخ	مقدار		
۲,۵۷۶,۱۴۱	۱۳,۷۴۴,۹۱۶	۱۸۷,۴۲۵	۳,۳۸۹,۸۴۳	۱۸,۳۹۷,۶۶۳	۱۸۴,۲۵۴	تن	سولفات سدیم
۳۲۷,۵۸۵	۳,۸۴۰,۷۴۷	۸۵,۲۹۲	۵۷۱,۸۳۲	۷,۱۳۳,۰۹۸	۸۰,۱۶۶	تن	نمک
۲,۹۰۳,۷۲۶	۱۰,۶۴۷,۲۴۰	۲۷۲,۷۲۰	۳,۹۶۱,۶۷۵	۱۴,۹۸۲,۲۵۲	۲۶۴,۴۲۱	جمع	

فروش داخلی							
واقعی سال ۱۳۹۸			واقعی سال ۱۳۹۹			واحد سنجش	نام محصول
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	مبلغ	میانگین نرخ	مقدار		
۲,۵۶۸,۰۹۷	۱۳,۷۳۰,۷۸۹	۱۸۷,۰۳۲	۳,۳۳۳,۱۶۳	۱۸,۲۶۶,۳۰۸	۱۸۲,۴۷۵	تن	سولفات سدیم
۲۴۵,۰۸۴	۴,۴۸۱,۸۲۲	۵۴,۶۸۴	۴۴۶,۸۶۰	۸,۳۸۳,۷۰۸	۵۳,۲۹۹	تن	نمک
۲,۸۱۳,۴۸۸	۱۱,۶۸۰,۹۱۷	۲۴۱,۷۱۸	۳,۷۸۰,۳۹۹	۱۶,۰۳۲,۱۹۵	۲۳۵,۷۷۴		

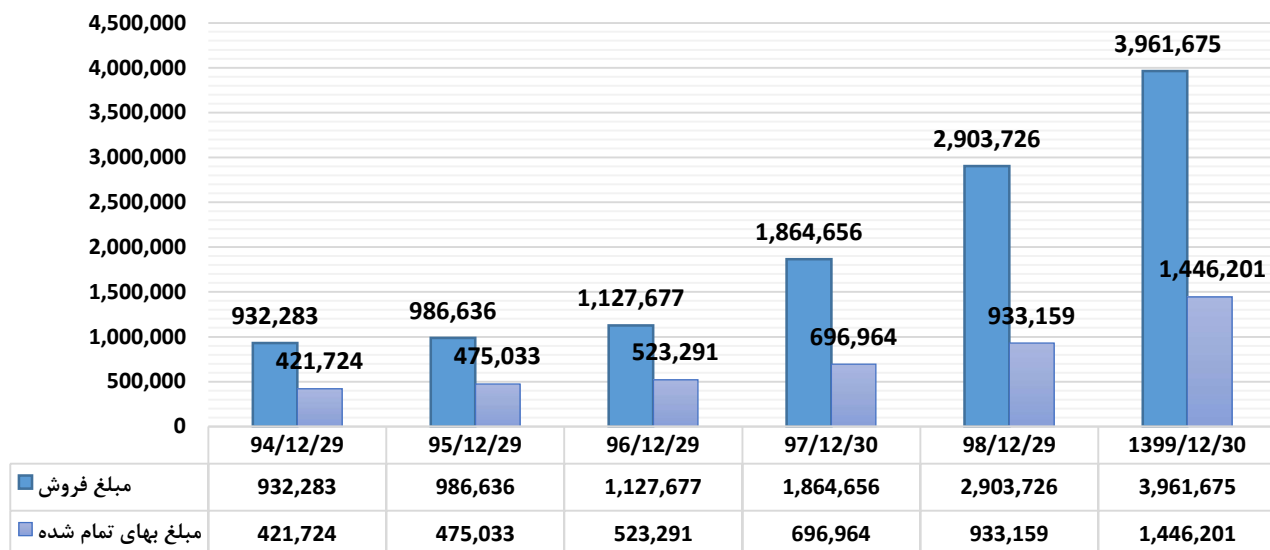
فروش صادراتی							
واقعی سال ۱۳۹۸			واقعی سال ۱۳۹۹			واحد سنجش	نام محصول
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	مبلغ	میانگین نرخ	مقدار		
۸,۰۴۴	۲۰,۴۶۸,۱۹۳	۳۹۳	۵۶,۶۸۰	۳۱,۸۶۰,۵۹۵	۱,۷۷۹	تن	سولفات سدیم
۸۲,۵۰۱	۲,۶۹۵,۱۴۲	۳۰,۶۱۱	۱۲۴,۹۷۲	۴,۶۵۱,۵۰۵	۲۶,۸۶۷	تن	نمک
۹۰,۵۴۵	۲,۹۲۰,۴۲۹	۳۱,۰۰۴	۱۸۱,۶۵۲	۶,۳۴۱,۲۶۹	۲۸۶۴۶		

مبلغ فروش سولفات سدیم در ۱۲ ماهه اول سال ۱۳۹۹ نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۳۲ درصد افزایش یافته است و مبلغ

فروش نمک در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل ۷۵ درصد افزایش داشته است.

روند فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت در پنج سال گذشته به شرح نمودار زیر می باشد:

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال



۴-۸-۲. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ نسبت به دوره مشابه حدود ۵۴ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش مواد مصرفی و دستمزد مستقیم می‌باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می‌گردد.

علت افزایش مواد مصرفی ناشی از عوامل زیر می‌باشد:

۱. افزایش هزینه های مواد ناشی از افزایش نرخ استخراج و کرایه حمل مواد می باشد که با توجه به خرید کامیون و تقویت ناوگان حمل و نقل جهت تأمین مواد اولیه و همچنین انعقاد قرارداد جدید با پیمانکار حمل مواد از معدن، مدیریت پیش‌بینی می‌نماید بهای مواد مصرفی در دوره آتی با تغییرات کمتری مواجه شود

۲-افزایش حقوق و دستمزد ناشی از افزایش سالانه حقوق براساس قانون کار می باشد:

ذکر این نکته ضروری است که تعداد پرسنل شرکت نسبت به دوره قبل با توجه به اجرای پروژه های درجریان افزایش یافته است.

۳ - سربار شرکت نسبت به دوره مالی مشابه افزایش یافته است که عمدتاً مربوط به افزایش بهای تمام شده کالا و خدمات با توجه به نوسانات بازار و افزایش سطح عمومی قیمت ها در عوامل تاثیر گذار سربار شرکت میباشد . با توجه به تورم موجود در جامعه و تغییرات نرخ ارز انتظار می رود هزینه های سربار در سال نیز افزایشی باشد

۴-۸-۳. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه قبل ۱۷ درصد رشد داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش حقوق و دستمزد قانونی و افزایش سطح عمومی قیمت های و آثار تورمی ناشی از آن می باشد.

۴-۸-۴. هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۹ مبلغ ۳۶،۷۲۱ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره قبل حدود ۲۴ درصد افزایش یافته است.

۴-۸-۵. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

ردیف	شرح	عملکرد سال ۱۳۹۸	عملکرد سال ۱۳۹۹	درصد رشد عملکرد شش ماهه ۹۹ به شش ماهه ۹۸
۱	سود ناشی از تسعیر ارز	۵۴،۵۷۰	۱۲۵،۷۷۶	
۲	سود حاصل از سپرده های بانکی	۱۴۶،۵۴۰	۱۲۸،۱۶۱	۱۴- %
۳	سود سهام و سرمایه گذاریهای بلند مدت	۶۸،۲۱۷	۲۲۵،۵۸۵	%
۴	سایر درآمدها و هزینه ها - ضایعات و	(۵،۵۹۵)	۱۷،۹۴۶	۵۱۲۵ %
جمع کل		۲۶۳،۷۳۲	۴۹۴،۴۶۸	

- سود حاصل از سپرده‌های بانکی نسبت به دوره قبل ۱۸،۳۷۹ میلیون ریال کاهش یافته است. علت کاهش سود سپرده‌های بانکی مصرف نقدینگی و سپرده گذاری وجوه مازاد در پروژه های طرح توسعه شرکت می باشد.
- سود (زیان) ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت در پایان دوره مالی یاد شده به میزان ۲۲۵،۵۸۵ میلیون ریال می باشد که علت افزایش سود، مدیریت نقدینگی و منابع مالی و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و افزایش سود سهام دریافتی می باشد.

۴-۹. اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

در ۹ ماهه اول سال ۱۳۹۹ با توجه به الزامات سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و وزارت صنعت، معدن و تجارت مبنی بر تعیین مقداری و قیمتی سولفات سدیم سهمیه برای شرکت‌های شوینده که حدود دو سوم محصولات تولیدی سولفات سدیم این شرکت را به خود اختصاص می‌دهند، تخصیص سهمیه از طریق انجمن صنایع شوینده، بهداشتی و آرایشی ایران طی حدود ۶ سال اخیر همواره علت اختلاف قیمت سولفات سدیم سهمیه و غیر سهمیه‌ای بوده است. که با عرضه کامل محصول سولفات سدیم شرکت در بورس کالای ایران در سه ماهه آخر سال نرخ فروش بر اساس عرضه و تقاضا تعیین میگردد و شرکت از شمول قیمت گذاری سازمان حمایت خارج گردیده است .

۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

در بخش تولید شرکت توانسته است معادل بودجه اعلام شده در سال گذشته در محصول سولفات سدیم (با توجه به تولید با حداکثر ظرفیت و بالاتر از ظرفیت اسمی و عملی) به میزان ۱۸۵،۰۱۳ تولید نماید. همچنین در رابطه با فروش محصول نمک رشد ۷۵ درصدی را تجربه نموده است و سهم صادرات معادل ۲۲ درصد می باشد .

سایر مولفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و تشریح علت انحراف در جدول زیر خلاصه شده است؛

نسبت های مالی	عملکرد سال ۱۳۹۸	عملکرد سال ۱۳۹۹
الف:نسبتهای نقدینگی :		
نسبت جاری	۲.۳۰	۰.۸۳
نسبت سریع (آنی)	۱.۹۲	۰.۳۸
ب (نسبتهای فعالیت (کارایی)		
نسبت گردش موجودی کالا	۷۴	۱۴۰
نسبت گردش دارایی ثابت	۴.۲۲	۱.۹۲
گردش کل دارائیهها	۰.۸۷	۰.۸۶
دوره وصول مطالبات	۲۴	۱۹
ج)نسبتهای سود آوری		
حاشیه سود ناویژه	۰.۶۸	۰.۶۴
حاشیه سود عملیاتی	۰.۶۴	۰.۶۰
حاشیه سود خالص	۰.۶۲	۰.۶۱
بازده داراییها	۰.۵۵	۰.۴۱
بازده حقوق صاحبان سهام	۰.۷۸	۰.۷۳
ج)نسبتهای اهرمی		
نسبت بدهی	۰.۳۰	۰.۴۳
نسبت بدهی به ارزش ویژه	۰.۴۳	۰.۷۷
نسبت پوشش هزینه بهره	۷۰۸۳	۷۷۴۶
ج)سایر		
سرمایه در گردش	۱.۲۲۰.۴۲۴	(۳۸۰.۹۱۹)
سود هر سهم EPS	۴.۳۰۷	۵.۵۷۰