

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

فهرست مطالب

مقدمه

۵

۵

۶

۸

۹

۱۰

۱۰

۱۰

۱۱

۱۱

۱۱

۱۲

۱۲

۱۲

۱۳

۱۴

۱۴

۱۴

۱۵

۱۶

۱۶

۱۷

۲۴

۲۴

۲۴

۲۴

۲۵

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

۱-۱-۱- مواد اولیه

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

۳-۱- جزییات فروش

۱-۳-۱- جزییات فروش در داخل

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

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

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت

۳-۳-۱- جزییات فروش صادراتی

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

۵-۱- وضعیت رقابت

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

۷-۱- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول یا زیر مجموعه

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

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

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

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

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

۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکت هایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند)

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۱-۳- منابع

۲-۳- مصارف

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

گزارش تفسیری مدیریت

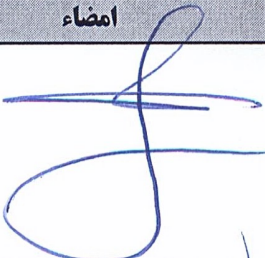
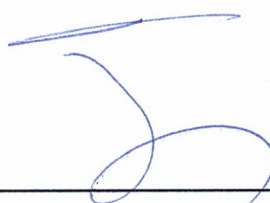
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۹	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۲۹	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۳۰	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۰	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۳۳	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۳۳	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت
۳۵	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکت های تولیدی)
۳۶	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۶	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

در اجرای بند ۱ 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 بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره های 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نام نماینده	سمت	موظف / غیر موظف	امضاء
شرکت صنایع مس شهید باهنر	ابراهیم بلالی	رئیس هیات مدیره	غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	محمد مهدی پور پور حسین بیگی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	موظف	
شرکت صنایع خاک چینی ایران	مرتضی احمدیان	عضو هیات مدیره و معاون مالی و توسعه مدیریت	موظف	
شرکت سرمایه گذاری هامون صبا	مهدی همدم مومن	عضو هیات مدیره	غیر موظف	
شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند	حمید جلال وندی	عضو هیات مدیره	غیر موظف	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه می‌شود. 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 شده است.

گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز شرکت "پیشرو در حوزه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید محصولات معدنی استراتژیک با ارزش افزوده بالا" و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌شود و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت شرکت را تحت تأثیر قرار دهد، تشریح می‌شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت معدنی املاح ایران در سال ۱۳۶۳ با سرمایه ثابت ده میلیون ریال تاسیس و به ثبت رسیده است.

موضوع فعالیت شرکت اکتشاف، استخراج و فرآوری املاح مختلف معدنی می‌باشد. در سال ۱۳۶۴ با واگذاری ۵۱ درصد سهام شرکت بنام شرکت خدمات توسعه معادن ایران وابسته به وزارت معادن و فلزات سابق فعالیت شرکت آغاز گردید. فعالیت ابتدایی شرکت با در اختیار گرفتن چند معدن سولفات سدیم در دشت کویر ورامین و گرمسار و با فروش ماده خام معدنی سولفات سدیم استخراجی به کارخانجات و واحدهای سنتی تولید کننده پودر سولفات سدیم آغاز شد.

در طی فعالیت شرکت از ابتدای تاسیس فعالیت های توسعه ای به صورت مستمر در شرکت اجرا گردیده و در حال حاضر شرکت با ظرفیت عملی تولید ۱۸۰،۰۰۰ تن سولفات سدیم (به عنوان بزرگترین تولید کننده کشور) در مجتمع های تولیدی مستقر در اراک و گرمسار و ۱۱۵ هزار تن نمک تصفیه خوراکی و صنعتی (به عنوان بزرگترین تولید کننده و صادر کننده کشور) در مجتمع گرمسار در حال فعالیت می‌باشد. عمده ماهیت کسب و کار شرکت تامین ماده اولیه سولفات سدیم جهت صنایع شوینده و شیشه و تامین نمک خوراکی و صنعتی صنایع بزرگ مواد غذایی و مصارف خانوار می‌باشد.

شرکت از سال ۱۳۹۹ اضافه نمودن دو محصول جدید به نام های سولفات پتاسیم و کلرید کلسیم را در دستور کار قرار داده که محصول سولفات پتاسیم (کود پتاس) در صنعت کشاورزی و محصول کلرید کلسیم به عنوان جاذب رطوبت و یخ زدا در صنایع مختلف کاربرد دارد . به موجب پروانه بهره برداری ۲۲۹۶۳۰۶۸۰۰۴۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ صادره از وزارت صنایع و معادن بهره برداری از کارخانه تولید محصول سولفات پتاسیم در مجتمع تولیدی گرمسار شرکت با ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن در سال آغاز و این محصول جدید به سبد محصولات شرکت اضافه گردید. و به موجب پروانه بهره برداری ۲۲۹۶۳۰۶۸۰۰۴۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ صادره از وزارت صنایع و معادن بهره برداری از کارخانه تولید محصول کلرید کلسیم در مجتمع تولیدی گرمسار شرکت با ظرفیت اسمی ۱۸ هزار تن به پروانه بهره برداری شرکت اضافه و این محصول جدید به سبد محصولات شرکت اضافه گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

الف-اطلاعات مدیران شرکت

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

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	تاریخ شروع فعالیت در شرکت
ابراهیم بلالی	رئیس هیات مدیره غیر موظف	دکترای شیمی آلی	مدیریت صنایع و هیات علمی و استاد دانشگاه	۱۳۹۸/۰۶/۰۲
محمد مهدی بوربور حسینیگی	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک	مدیر اقتصادی شرکت های تولیدی صنعتی و سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
حمید جلال وندی	عضو هیات مدیره غیر موظف	کارشناسی ارشد تکنولوژی محیط زیست	مدیر کل حفاظت محیط زیست برخی استان های کشور	۱۴۰۲/۱۰/۱۸
مهدی همد مومن	عضو هیات مدیره غیر موظف	دکترای مهندسی مواد	مدیر اقتصادی شرکت های معدنی و سرمایه گذاری و هیات علمی دانشگاه	۱۳۹۹/۰۱/۲۸
مرتضی احمدیان	معاونت مالی و توسعه مدیریت و عضو هیات مدیره	کارشناسی مالی	حسابرس سازمان حسابرسی و معاون مالی شرکت های تولیدی	۱۳۹۸/۰۸/۱۸

جدول مربوط به مشخصات مدیران ارشد اجرایی و حقوق و مزایا شرکت بشرح می باشد؛

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	حقوق ماهانه طبق حکم – میلیون ریال	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد مهدی بوربور حسینیگی	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک	مدیر اقتصادی شرکت های تولیدی صنعتی و سرمایه گذاری	۵۷۷	ندارد
مرتضی احمدیان	معاونت مالی و توسعه مدیریت و عضو هیات مدیره	کارشناسی مالی	حسابرس سازمان حسابرسی و معاون مالی شرکت های تولیدی	۴۸۵	ندارد
حسین عبدی	مدیر بازاریابی و فروش	لیسانس / حسابداری	مدیر فروش شرکت های تولیدی و بازرگانی	۳۲۸	ندارد
فرهاد محمودی یکتا	مدیر مجتمع گرمسار	کارشناسی مهندسی مکانیک	مدیر تولید و مدیر کارخانه شرکت های تولیدی و صنعتی	۴۲۸	ندارد
مسعود رضوانی فرد	مدیر مجتمع اراک	کارشناسی ارشد مهندسی برق	مدیر برق و مدیر کارخانه شرکت های تولیدی و صنعتی	۴۶۷	ندارد
عباسعلی کدیور	مدیر خرید و تدارکات	کارشناس ارشد مدیریت	مدیر تدارکات شرکت های تولیدی	۳۲۷	ندارد
علی آقا محسنی	مدیر برنامه ریزی	دکتری مدیریت دولتی	مدیر برنامه ریزی و تعالی و صنایع شرکت های تولیدی و صنعتی	۳۵۹	ندارد
پیمان شیروانی	معاون طرح و توسعه	کارشناسی مهندسی مکانیک	مدیر مکانیک و پروژه شرکت های تولیدی و صنعتی	۴۴۸	ندارد
اعظم تقی یاری	مدیر حقوقی	کارشناس ارشد حقوق	مدیر حقوقی شرکت های تولیدی	۳۵۰	ندارد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ب- محصولات تولیدی شرکت معدنی املاح ایران

سولفات سدیم: با فرمول شیمیایی Na_2SO_4 پس از استحصال از معادن گرماب و میقان و حمل به مجتمع‌های تولیدی این شرکت، به سولفات سدیم با عیار بالاتر از ۹۹٪ تبدیل می‌گردد. با توجه به روش مورد استفاده در تولید سولفات سدیم (کریستال گیری تبریدی) این محصول فاقد هرگونه ناخالصی مضر مانند سرب، آرسنیک و ... می‌باشد. کیفیت و عیار بالای محصول تولیدی شرکت معدنی املاح ایران، نام آن را در زمره برترین تولیدکنندگان این محصول در جهان قرار داده است. این محصول به عنوان ماده اولیه در بسیاری از صنایع استراتژیک به شرح ذیل مورد استفاده قرار می‌گیرد:

۱- به عنوان کف زا و پرکننده در پودرهای شوینده

۲- به عنوان حباب گیر در کوره‌های تولید شیشه و بلور

۳- تولید داروهای دامی و تولید کاغذ کرافت و صنایع رنگرزی

این محصول بنا به نیاز صنایع مختلف به صورت پاکت ۵۰ کیلویی و جمبو بگ یک تنی بسته‌بندی می‌گردد.



نمک تصفیه و صنعتی: نمک تصفیه خوراکی شرکت با اجرای فرایند تولید نمک بر اساس

تکنولوژی تصفیه مجدد و کریستالیزور به صورت فرایند کاملاً فیزیکی با خلوص ۹۹/۹ در صد در سه خط تولیدی با ظرفیت عملی ۱۱۵ هزار تن در سال در حال فعالیت می‌باشد. نمک تولیدی شرکت از جمله با کیفیت ترین نمک های تولیدی در کشور می‌باشد که در بسته بندی های مختلف (از قوطی ۵۰۰ گرمی الی جمبو یک تنی) با برند های شما، تابان و پرند در بازار داخلی و برندهای آراکس و ویالتا در بازارهای صادراتی عرضه می‌گردد. با توجه به کیفیت بالای محصول تولیدی عمده مشتریان شرکت صنایع غذایی معتبر کشور می‌باشد، همچنین محصولات نمک خانوار تولیدی از طریق فروشگاه های زنجیره ای و سوپرمارکت ها در اختیار مصرف کنندگان نهایی قرار می‌گیرد.



کود کشاورزی سولفات پتاسیم: این ماده معدنی که در دسته کودهای شیمیایی قرار دارد، می‌تواند پتاسیم مورد نیاز گیاهان را از نظر کمی و کیفی تامین کرده و باعث بالا بردن کیفیت محصول، میزان رشد و همچنین مقاومت در برابر عوامل بیماری زا در گیاهان شود. این محصول با ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن در سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۲ طبق پروانه بهره برداری دریافتی به شماره ۲۲۹۶۳۰۶۸۰۰۴۵ به سبد محصولات شرکت اضافه گردید عمده مشتری این محصول تولید شرکت خدمات حمایتی کشاورزی می‌باشد.

کلرید کلسیم: کلرید کلسیم ماده ای غیرآلی، جامد و سفیدرنگ بوده و در انواع آبدار و بدون آب و به صورت های گرانول و کریستال موجود است. کلرید کلسیم به شدت در آب محلول بوده و جاذب رطوبت نیز می‌باشد. این محصول با ظرفیت اسمی ۱۸ هزار تن در سال در اواسط مهر ماه ۱۴۰۳ به بهره برداری و تولید آزمایشی رسید و از اواخر سال ۱۴۰۳ وارد فاز تولید گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

در حال حاضر شرکت معدنی املاح ایران در دو مجتمع تولیدی اراک با ظرفیت عملی ۱۲۰ هزار تن سولفات سدیم و مجتمع گرمسار با ظرفیت عملی ۶۰ هزار تن سولفات سدیم و ۱۱۵ هزار تن نمک تصفیه و صنعتی و ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن سولفات پتاسیم و ظرفیت اسمی ۱۸،۰۰۰ تن کلرید کلسیم در حال فعالیت می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱	سولفات سدیم	تن	۱۸۸،۶۸۳
۲	نمک	تن	۱۲۰،۰۷۸
۳	سولفات پتاسیم	تن	۱۴،۶۳۰
۴	کلرید کلسیم	تن	۱،۶۲۰

۱-۱-۱ مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	ماده معدنی سولفات سدیم	تن	۶۹۱،۵۸۵	معادن میقان و گرماب
۲	ماده معدنی نمک تصفیه	تن	۱۲۰،۸۸۷	معادن قم و گرمسار
۳	ماده معدنی نمک هیدرومیل	تن	۵۱،۶۸۲	معادن قم و گرمسار
۴	فلوکلانت	کیلوگرم	۸۴،۳۳۲	شرکت سینگو - واردات
۵	یدات	کیلوگرم	۴،۹۸۰	شرکت فود استاف - واردات
۶	سودپرک	کیلوگرم	۱۹،۶۰۰	کلرپارس
۷	اسید سولفوریک	تن	۸،۹۰۶	پتروآکام و کیمیا اکسیر
۸	کلراید پتاسیم	تن	۱۲،۷۷۰	واردات از اورال و بلاروس کالی

ماده اولیه سولفات پتاسیم: ماده اولیه اصلی مورد نیاز تولید محصول جدید سولفات پتاسیم (کود کشاورزی) ماده کلرید پتاسیم (KCl) می باشد که در حال حاضر عمدتاً از طریق واردات از کشورهای بزرگ تولید کننده (روسیه، بلاروس، ازبکستان) و با اخذ مجوزهای لازم از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی تامین می گردد. میزان مصرف این ماده اولیه برای کل ظرفیت اسمی تولید معادل ۳۵ هزار تن در سال می باشد. ماده دیگر مورد استفاده در فرایند تولید اسید سولفوریک می باشد که از تولید کنندگان داخلی از تولید کنندگان اسید سولفوریک بر پایه گوگرد در کشور تامین می شود.

ماده اولیه کلرید کلسیم: ماده اولیه کلرید کلسیم اسید کلریدریک می باشد که محصول جانبی (Byproduct) خط تولید سولفات پتاسیم است و ماده دیگر مورد استفاده آهک بوده که از تولید کنندگان داخلی تامین می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ردیف	نام ماده اولیه	تامین کننده ها	نوع خرید	نحوه قیمت گذاری
۱	ماده معدنی سولفات	معادن میقان و گرماب	داخلی	تامین از طریق معادن متعلق به شرکت
۲	ماده معدنی نمک تصفیه	معادن قم و گرمسار (معادن سالار، یاقوت، کوهسار و...)	داخلی	بر اساس شرایط بازار و قیمت گذاری معادن تامین کننده
۳	ماده معدنی نمک هیدرومیل	معادن قم و گرمسار (فیدارسپند و ...)	داخلی	
۴	فلوکالانت	واردات (چین)	خارجی	بر اساس قیمت جهانی و با تاثیر پذیری از نرخ ارز
۵	یدات	شرکت فود استاف (واردات)	خارجی	بر اساس قیمت جهانی و با تاثیر پذیری از نرخ ارز
۶	سودپرک	تولید کننده داخلی (کلران، کلرپارس)	داخلی	بر اساس قیمت تولید کننده داخلی و شرایط بازار
۷	جمبو و گونی (ملزومات بسته بندی)	تولید کنندگان داخلی (گلستان کیسه، آذران بافت آران، افرا بافت، ترمه بافت آذر و...)	داخلی	بر اساس قیمت تولید کننده داخلی و شرایط بازار
۸	اسید سولفوریک	پتروآکام راد صنعت، کیمیا اکسیر	داخلی	بر اساس قیمت تولید کننده داخلی و شرایط بازار
۹	کلراید کلسیم (KCl)	اورال کالی و بلاروس کالی	واردات	بر اساس قیمت جهانی و با تاثیر پذیری از نرخ ارز

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 و صنعتی سالانه ۱۶۰ هزار تن می باشد که از معادن استان سمنان (معادن غنی نمک در منطقه گرمسار) تامین می شود. شرکت، تأمین کنندگان را همراستا با استراتژی سازمان بخش بندی می کند و خط مشی ها و فرایندهای مناسبی را برای همکاری اثربخش با آنها به کار می گیرد. از جمله استراتژی و فرایندهای مدیریت شرکت معدنی املاح ایران توسعه روابط پایدار با همکاران تجاری و تأمین کنندگان کلیدی و ایجاد و تثبیت ثروت پایدار برای سهامداران می باشد.

ماده اولیه تولید سولفات پتاسیم شامل اسید سولفوریک و کلراید پتاسیم (KCl) می باشد و نیاز شرکت به این ماده اولیه به ترتیب ۲۴ هزار تن و ۳۵ هزار تن است که نحوه تامین در خصوص اسید سولفوریک از طریق تامین کنندگان داخلی و تولید کنندگان اسید سولفوریک و کلرید پتاسیم از طریق واردات و با اخذ مجوز از وزارت کشاورزی انجام می شود. شرکت باتوجه به بهره برداری و راه اندازی و تولید محصول سولفات پتاسیم از طریق واردات، اقدام به تامین ۱۵،۰۰۰ تن کلرید پتاسیم از محصولات با کیفیت شرکت های بزرگ تولید کننده این محصول در روسیه نموده است. با توجه به نیاز شرکت به تامین ۳۵،۰۰۰ تن ماده اولیه کلرید پتاسیم در سال فرایند انتخاب تامین کننده و تامین این ماده به صورت مستمر در دستور کار شرکت می باشد.

ماده اولیه مورد نیاز خط جدید محصول کلرید کلسیم سالانه ۴۵ هزار تن اسید کلریدریک می باشد که به عنوان محصول جانبی از خطوط تولید سولفات پتاسیم و مقدار ۲۲ هزار تن آهک که از شرکت های تولید کننده داخلی تامین می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در بین شرکتهای فعال در صنعت سولفات سدیم با حجم کل فروش داخلی معادل مبلغ ۱۲,۵۲۹,۱۱۷ میلیون ریال و ۱۸۶,۱۱۵ تن، در سال ۱۴۰۳ رده اول تولید و فروش کشور را دارا می باشد.

شرکت در بین شرکتهای فعال در صنعت نمک تصفیه و صنعتی با حجم کل فروش داخلی معادل مبلغ ۲,۵۷۴,۶۱۵ میلیون ریال و ۷۲,۱۰۹ تن، در سال ۱۴۰۳ بزرگترین تولید کننده و صادرکننده نمک در کشور می باشد.

فروش محصول سولفات پتاسیم معادل مبلغ ۶,۹۸۳,۹۰۵ میلیون ریال و ۱۶,۶۵۱ تن و کلرید کلسیم معادل مبلغ ۵۷,۴۲۲ میلیون ریال و ۸۰۹ تن در سال ۱۴۰۳ می باشد.

مقدار تولید محصول سولفات سدیم شرکت معادل ۱۸۸,۶۸۳ تن در سال و محصول نمک معادل ۱۲۰,۰۷۸ تن و محصول سولفات پتاسیم معادل ۱۴,۶۳۰ تن و محصول کلرید کلسیم ۱,۶۲۰ تن در سال ۱۴۰۳ می باشد. سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
نوع محصول	کل فروش داخلی کشور	سهم شرکت از فروش داخلی	صادرات	کل فروش داخلی کشور	سهم شرکت از فروش داخلی	صادرات	
	میلیون ریال	درصد	(میلیون ریال)	میلیون ریال	درصد	(میلیون ریال)	
سولفات سدیم	۱۴,۵۶۸,۷۴۱	۸۶٪	۱۹۳,۱۵۵	۱۱,۱۷۲,۲۴۹	۸۶٪	۲۷۹,۹۳۵	
نمک خوراکی	۱۷,۱۶۴,۱۰۰	۱۵٪	۱,۴۲۰,۴۰۹	۱۲,۷۸۳,۹۲۲	۱۵٪	۷۹۳,۱۱۳	
سولفات پتاسیم	۴۶,۵۵۹,۳۶۹	۱۵٪	۰	۰	۱۵٪	۰	
کلرید کلسیم	-	-	۵۷,۴۲۲	۰	-	۰	

۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	سولفات	۱۸۶,۱۱۵	۸۶٪	۱۵۵,۶۰۷	۱۵۵,۶۰۷	۱۰۰	۱۰,۱۷۱,۴۳۴	۱۰,۱۷۱,۴۳۴	۱۰۰٪
۲	نمک	۷۲,۱۰۹	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	سولفات پتاسیم	۱۶,۶۵۱	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	کلرید کلسیم	۸۰۹	۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

قیمت فروش داخلی محصول سولفات سدیم بر اساس نرخ فروش در بورس کالای ایران با توجه به عرضه و تقاضا تامین می شود و میانگین قیمت فروش داخلی محصول سولفات سدیم در اسفند ماه ۱۴۰۳ معادل ۷۱ میلیون ریال و میانگین قیمت فروش محصول سولفات سدیم داخلی در سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ معادل ۶۷ میلیون ریال به ازاء هر تن می باشد.

قیمت فروش داخلی محصول نمک تصفیه خوراکی (مصرف خانوار) براساس قیمت های مصوب انجمن نمک تصفیه ایران تعیین می گردد. قیمت فروش محصول نمک تصفیه مصرف صنایع و سایر بر اساس شرایط بازار و مصوبه هیئت مدیره تعیین می شود. همچنین میانگین قیمت فروش داخلی محصول نمک در اسفند ماه ۱۴۰۳ معادل ۴۲ میلیون ریال و میانگین قیمت فروش محصول نمک داخلی در دوره مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ معادل ۳۵ میلیون ریال به ازاء هر تن می باشد.

محصولات جدید: قیمت فروش محصول جدید سولفات پتاسیم بر اساس نرخ های مشخص شده در مناقصات خرید محصول مذکور توسط شرکت خدمات حمایتی کشاورزی ایران تعیین می شود. میانگین قیمت فروش محصول سولفات پتاسیم داخلی در سال ۱۴۰۳ معادل ۴۱۹ میلیون ریال به ازاء هر تن و قیمت فروش بر اساس آخرین مناقصه برگزار شده ۴۳۶ میلیون ریال به ازاء هر تن می باشد. قیمت فروش محصول جدید کلرید کلسیم بر اساس قیمت های جهانی و شرایط بازار و توسط هیئت مدیره تعیین خواهد شد.

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

۷۳ درصد سهام شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) متعلق به شرکت سرمایه گذاری صدر تامین وابسته به شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. لذا شرکت تا حدودی تابع دستورالعمل های ابلاغی سهامدار عمده قرار دارد.

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

محصولات تولیدی شرکت شامل سولفات سدیم و نمک و کلرید کلسیم از طریق سازوکار بورس کالا و فروش در بازار صورت میگیرد و تابع قیمت گذاری دستوری نمی باشد. در خصوص محصول جدید سولفات پتاسیم تولیدی شرکت قیمت های فروش بر اساس مناقصات برگزار شده توسط شرکت خدمات حمایتی کشاورزی تعیین می گردد ، لذا در خصوص این محصول قیمت تحت تاثیر سیاست گذاری های شرکت خدمات حمایتی کشاورزی می باشد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۰۰۴۸،۹۱۸	۴۵۵،۴۶۷	٪۱۳۰
۲	مالیات ارزش افزوده	۹۴۱،۷۲۸	۶۹۶،۲۰۳	٪۳۵
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۳۶،۰۰۶	۲۹۳،۱۸۱	٪۱۵
۴	پرداختی بابت انرژی	۹۰۲،۹۳۶	۷۴۱،۴۶۰	٪۶
	حقوق دولتی معادن	۹۲۹،۲۸۱	۸۷۷،۲۵۳	٪۶
	جمع	۴،۱۵۸،۸۶۹	۳،۰۶۳،۵۶۴	٪۳۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت:

شرکت معدنی املاح ایران در دوره مالی مورد رسیدگی هیچگونه مطالباتی از دولت نداشته است.

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

تغییرات	فروش مقداری - ریالی صادرات		شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
-۳۱٪	۲۷۹,۹۳۵	۱۹۳,۱۵۶	مبلغ فروش سولفات سدیم
۷۹٪	۷۹۳,۱۱۳	۱,۴۲۰,۴۰۹	مبلغ فروش نمک
۵۰٪	۱,۰۷۳,۰۴۸	۱,۶۱۳,۵۶۵	جمع مبلغ فروش
-۴۸٪	۵,۱۱۳	۲,۶۶۱	مقدار فروش سولفات سدیم
۱۹٪	۴۱,۰۳۰	۴۹,۰۳۰	مقدار فروش نمک
۱۲٪	۴۶,۱۴۳	۵۱,۶۹۱	جمع مقدار فروش

همچنین قیمت صادراتی فروش محصول سولفات سدیم و نمک بر اساس قیمت های جهانی و با تصویب کمیته فروش و هیات مدیره تعیین می گردد. قیمت صادراتی محصول سولفات سدیم و نمک در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به ترتیب ۱۳۹ و ۴۳ دلار به ازاء هر تن می باشد که بر اساس نرخ ارز سامانه سنا محاسبه و ارز حاصل از صادرات از خریداران دریافت شده است. بر اساس صورت های مالی جمع صادرات دلاری شرکت سال ۱۴۰۳ معادل ۲,۵۰۳,۵۹۰ دلار می باشد. علت کاهش مقدار صادرات محصول سولفات سدیم پاسخ گویی به افزایش نیاز داخلی کشور بوده است.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

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 و آیین نامه های داخلی شرکت
- مصوبات مجامع سهامداران
- قانون پولشویی
- مصوبات هیات مدیره

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۵- وضعیت رقابت :

شرکت معدنی املاح ایران با تولید بیش از ۱۸۶ هزار تن و سهم فروش بازار داخلی بیش از ۸۶٪ بزرگترین تولید کننده سولفات سدیم در داخل کشور می باشد. با توجه به اینکه از سایر تولید کنندگان به دلیل بورسی نبودن اطلاعاتی در دسترس نمی باشد امکان تحلیل رقبا و صنعت در این حوزه وجود ندارد. همچنین در حوزه نمک شرکت جزء بزرگترین تولید کنندگان کشور می باشد با توجه به آمار ارائه شده در وزارت صمت مربوط به واردات نمک در پنج سال گذشته، میزان واردات این محصول نسبت به میزان سرانه مصرف آن بسیار پایین می باشد؛ دلیل این امر نوسانات شدید نرخ ارز و افزایش آن در سالهای گذشته و همچنین وجود معادن نمک بسیار زیاد در کشور ایران و عدم نیاز به واردات این محصول برای برآورد تقاضای داخلی می باشد و بنابراین حجم واردات نمک تصفیه تبلور مجدد و هیدرومیل بسیار پایین است. با تجمیع اطلاعات حاصل شده از مطالعات کتابخانه ای، مطالعات بازار عمده فروشان و شرکتهای پخش مواد غذایی، فروشگاههای اینترنتی و فروشگاههای زنجیره ای و بررسی آنها، میتوان عنوان کرد که نمکهای تصفیه خارجی موجود در ایران نمی توانند به عنوان رقیبی برای محصولات شرکت معدنی املاح ایران در نظر گرفته شوند چرا که حجم بازار آنها بسیار اندک است. همچنین پس از بررسی بازار نمک خوراکی در ایران، این نتیجه حاصل می شود که به دلیل عدم وجود نظارت کافی بر این بازار و عدم نیاز به رعایت ضوابط و قوانین مرجع برای تولید نمک خوراکی، برندهای بسیار زیادی در بازار وجود دارند که از صلاحیت لازم برخوردار نیستند. بنابراین وجود این عوامل باعث پیدایش هر روزه برندهای تقلبی و ناسالم در حوزه نمک خوراکی میگردد که در طولانی مدت سلامت مصرف کننده و جامعه را با خطرات جدی روبه رو می نماید. آخرین وضعیت تولید نمک از سوی سازمان صنعت معدن به شرح جدول ذیل می باشد.

ردیف	نام واحد تولید کننده	میزان تولید در سال / تن	درصد سهم برند در سال
۱	معدنی املاح ایران	۱۲۳,۰۰۰	٪۱۵
۲	سپید دانه شیراز	۷۰,۰۰۰	٪۹
۳	دیاکو نمک غرب	۶۰,۰۰۰	٪۷
۴	تولید و تصفیه نمک خوراکی نمکال سبزوار	۴۳,۰۰۰	٪۵
۵	پارس نمک کاوه	۲۰,۰۰۰	٪۲
۶	بلور دانه شهاب	۳۰,۰۰۰	٪۴
۷	نمک سام	۲۰,۰۰۰	٪۲
۸	آذر سپید بلور	۴۳,۰۰۰	٪۵
۹	نمک طعام سیرجان	۳۹,۰۰۰	٪۵
۱۰	مجتمع کشت و صنعت سبز دشت سمنان	۳۵,۰۰۰	٪۴
۱۱	تعاونی معدنی سنگینه	۳۰,۰۰۰	٪۴
۱۲	سپید یاس فراز	۲۹,۰۰۰	٪۴
۱۳	نمک طبی ایران	۲۶,۰۰۰	٪۳
۱۴	تعاونی بسته بندی مواد غذایی گرین صدف بروجرد	۲۴,۰۰۰	٪۳
۱۵	زردانه زاگرس	۲۲,۵۰۰	٪۳
۱۶	نمک تصفیه سپاهان	۲۲,۰۰۰	٪۳
۱۷	ارمغان املاح قزوین	۲۰,۰۰۰	٪۲
۱۸	نمک تصفیه سپید دلیجان	۱۸,۲۲۵	٪۲
۱۹	فردان ماشین شیراز	۱۸,۰۰۰	٪۲
۲۰	سایر	۱۲۰,۰۰۰	٪۱۵
۲۱	مجموع	۸۰۹,۷۲۵	٪۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت از تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۷ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام با صندوق سرمایه گذاری صباگستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا ۲۸ مرداد سال ۱۴۰۴ برقرار می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۸/۰۷
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۰۳,۳۲۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۷۶,۶۰۴ میلیون ریال / ۱۷۴,۱۲۶ تعداد
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۶۵,۴۰۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۷۵,۱۴۴
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۸,۳۶۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۴,۲۱۷,۰۸۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴,۱۷۱,۵۷۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۳,۵۲۴,۳۶۸

۱۱-۷- لیست شرکت های فرعی مشمول تلفیق و زیر مجموعه :

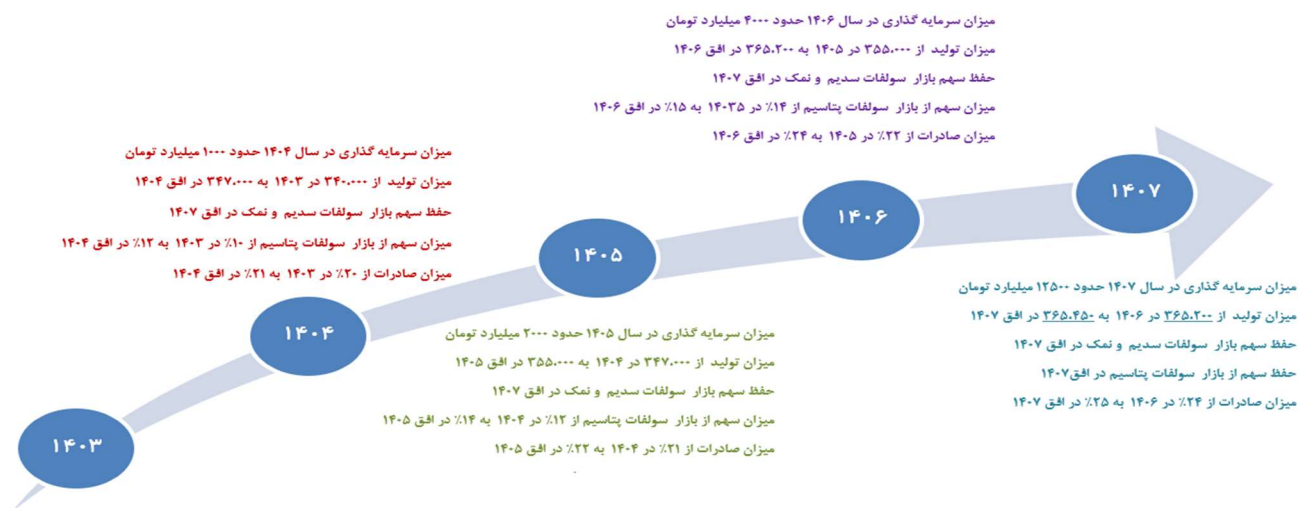
شرکت معدنی املاح ایران مشمول تلفیق یا شرکت زیر مجموعه نمی باشد.

۱۱-۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

راهبردهای شرکت معدنی املاح ایران
- توسعه سهم بازار سبد خانوار / توسعه صادرات - توسعه زیرساختها و تجهیزات در راستای افزایش بهره وری - تنوع سازی سبد محصولات معدنی جدید - عارضه یابی و توسعه نوآوری - افزایش بهره وری دارایی ها - ظرفیت سازی و توسعه معادن موجود - یکپارچه سازی سامانه های اطلاعاتی - برنامه جامع منابع انسانی و جانشین پروری - بهره گیری از حداکثر ظرفیت تامین کنندگان

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



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

پروژه در دست اجرا: طرح توسعه محصول کلراید کلسیم

۱- ظرفیت تولید سالانه: محصول کلراید کلسیم ۱۸ هزار تن در سال

۲- مهمترین کاربردها:

الف - محصول کلراید کلسیم: 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)

۳- محل اجرای طرح: مجتمع تولیدی آرادان واقع در استان سمنان شهر گرمسار

نام طرح های عمده در دست اجرا	مخارج نهایی / میلیون ریال	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سود آوری هر سهم	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
پروژه احداث خط تولید کلراید کلسیم	۱،۰۵۰،۰۷۰	۷۶۸،۶۱۰	۱۰۰٪	-	تسهیلات و آورده سهام داران و منابع داخلی	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	میزان تولید و فروش و بهای تمام شده پروژه در جداول گزارش تفسیری کدال برآورد گردیده است.	تولید ۱۸،۰۰۰ تن محصول کلراید کلسیم در سال

پروژه احداث خط تولید محصول کلراید کلسیم با ظرفیت تولید ۱۸،۰۰۰ تن از اواسط مهر ماه ۱۴۰۳ وارد بهره برداری آزمایشی و اواخر سال فاز تولید گردیده است که از محصول جانبی خط تولید سولفات پتاسیم (اسید کلریدریک) تغذیه می نماید.

سایر برنامه های بلند مدت شرکت:

* ثبت محدوده اکتشافی املاح تبخیری با مساحت تقریبی ۷۳۰ کیلومتر مربع در منطقه جنوب استان سمنان به نام شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) طبق رای شورای عالی معادن کشور و ابلاغیه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان سمنان در سامانه کاداستر، فعالیت های اکتشافی محدوده با توجه به دریافت پروانه اکتشاف در حال انجام می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

* پیرو اطلاعیه افشای اطلاعات با اهمیت در سامانه کدال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ با موضوع نتیجه مزایده محدوده پروانه اکتشاف یدصوفیکم ۲ و برنده شدن شرکت در مزایده معدن ید صوفیکم ۲ در استان گلستان به شماره کاداستر ۱۸۵۶۱۴ به مساحت ۴۰ کیلومتر مربع به اطلاع سهامداران محترم میرساند با طی فرایندهای اجرایی پروانه اکتشاف معدن مذکور به شماره ۴۰۷۰۸۵۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۶ مبنی بر اجازه عملیات اکتشاف توسط شرکت دریافت گردید. در مرحله اخذ مجوز های انجام فعالیت های اکتشافی سازمان های مرتبط می باشد.

* ثبت محدوده معدن نمک به عنوان ماده اولیه خطوط تولید نمک خوراکی شرکت با مساحت ۲ کیلومتر مربع در منطقه راهراک استان سمنان به نام شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) به منظور تامین پایدار مواد اولیه نمک و کاهش ریسک تامین، فعالیت های اکتشافی محدوده با توجه به دریافت پروانه اکتشاف در حال انجام می باشد.

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

شرکت براساس درک از بازار، فرصت ها و اهداف کلان و خرد روشنی را برای نوآوری تعیین می کند، از جمله برنامه ورود به بازارهای جدید توزیع که به شرح ذیل می باشد:

- رشد بیش از ۸۷٪ مبلغ فروش و ۶٪ حجم فروش نسبت به مدت مشابه سال قبل؛
- رشد ۱۲٪ حجم فروش و ۵۰٪ مبلغ فروش در بخش صادرات شرکت؛
- ایجاد تنوع در بازارهای صادراتی شرکت به منظور جلوگیری از خط کاهش فروش به دلیل نوسانات صادرات؛
- صادرات نمک به کشور ترکمنستان برای اولین بار؛
- رایزنی جهت افزایش صادرات سولفات سدیم به کشور همسایه؛
- حفظ مشتریان صادراتی سولفات سدیم با وجود کاهش صادرات سولفات سدیم به منظور پاسخگویی به افزایش نیاز بازار داخل (با توجه به افزایش درخواست مشتریان داخلی و کمبود سولفات سدیم در این بازار، تامین نیاز بازار داخلی در اولویت قرار داشته است)؛
- جذب عاملین توزیع نمک خانوار در استان های یزد، اردبیل - اذربایجان شرقی، هرمزگان، کردستان، سمنان؛
- تداوم بازاریابی و جذب مشتریان جدید به منظور ایجاد تنوع در مشتریان و فروش کلیه محصولات تولیدی شرکت؛
- افزایش رایزنی و مذاکره با مشتریان جدید به منظور حفظ سهم بازار نمک با توجه به حضور رقبای جدید در بازار؛
- بازاریابی و جذب مشتری در حوزه اسید کلریدریک به عنوان محصول اضافی فرایند تولید سولفات پتاسیم؛
- بازاریابی و جذب مشتری در حوزه محصول کلسیم کلراید به عنوان محصول جدید شرکت در حوزه بازار داخلی و صادرات؛
- عقد قرارداد جهت تولید و تحویل ۲۰ هزار تن سولفات پتاسیم گرانوله با شرکت خدمات حمایتی کشاورزی؛
- تامین کلرید پتاسیم مورد نیاز شرکت در واحد تولید سولفات پتاسیم از منابع معتبر؛
- برنامه ریزی و تامین مواد اولیه وارداتی حداقل به اندازه نیاز یک سال شرکت به منظور کاهش ریسک تامین؛
- واردات ادوات و تجهیزات مورد نیاز خطوط تولید به ویژه واحد تولید سولفات پتاسیم.

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

به جز تغییر در فرمت و ارائه اطلاعات، در گزارش تفسیری مدیریت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که باعث شده اطلاعات مورد نیاز به راحتی در دسترس و قابل تحلیل و ارزیابی باشد. تمامی رویه های مهم مورد استفاده در حسابداری شرکت، برآوردها و غیره، همان رویه هایی است که در صورتهای مالی عنوان شده و به جز موارد مطروحه در صورت های مالی رویه خاص قابل توجهی وجود ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

سیاست‌های 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 لیست‌های مربوطه تهیه و تنظیم گردیده است لازم به ذکر است اعضاء هیات مدیره شرکت عضو هیات مدیره سایر شرکتها نمی باشند چه به نمایندگی چه اصالتاً.

گزارش پایداری شرکتی

۴-۲-۱- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت

براساس الزامات قانونی در هر دو مجتمع گرمسار و اراک کمیته‌های HSEE تشکیل و اقدامات ذیل در رابطه با کاهش مصرف انرژی در سال مالی مورد گزارش انجام گردیده است.

اقدامات انجام شده در رابطه با کاهش مصرف انرژی در دوره‌ی جاری در مجتمع‌های تولیدی اراک و گرمسار

- ادامه روند جایگزینی چراغهای پر مصرف با چراغهای کم مصرف؛
- تشکیل جلسات ماهانه انرژی و بررسی مصارف و ریشه یابی عوامل موثر در بالا رفتن مصارف نسبت به شاخص های تعریف شده؛
- اجرای منظم سرویس و نگهداری پست ۲۰/۶۳ کیلو ولت جهت کاهش توقفهای ناخواسته ؛
- افزایش یک دستگاه دیگ بخار جهت افزایش ظرفیت تولید بخار و بهینه سازی کیفیت بخار تولیدی ؛
- افزودن یک دستگاه دیزل ژنراتور ۲۲۵۰ کیلو وات به مجموعه دیزل ژنراتورها جهت تامین کامل انرژی مورد نیاز مجتمع در زمان قطع شبکه؛
- اورهال یک دستگاه دیزل ژنراتور ۶۰۶ کاوا؛
- اورهال میکسرهای تولید محلول گلاب سولفات؛
- اورهال و بهینه سازی آسیاهای خردایش گلاب جهت کاهش زمان کارکرد آنها؛
- اورهال دیزل ژنراتور ۱۵۵۰ کاوا
- تهیه کنتر آب و گاز جهت پایش میزان مصرف در مجتمع
- راه اندازی دو دستگاه دیزل ژنراتور در خط تولید نمک و سولفات پتاسیم
- ساخت و نوسازی ۶ عدد از تابلوهای فرمان و قدرت ، دیگ های بخار
- ساخت و نوسازی ۴ عدد از تابلوهای فرمان و قدرت بسته بندی نمک کریستال
- تعویض چراغ های ۴۰۰ وات برج های نوری محوطه مجتمع با پرژکتورهای نسل جدید ۱۰۴ وات با شار نوری بالاتر و مصرف انرژی کمتر
- تعویض روشنایی چراغ های ۲۵۰ وات سوله بسته بندی با نسل جدید چراغ های ۱۰۰ وات با شار نوری بالاتر و مصرف انرژی کمتر
- عایق کردن کلکتور و مسیر انتقال بخار به خط جدید نمک کریستال ،جهت افزایش سیو انرژی و کاهش هدر رفت دما در مسیر انتقال
- در تابستان کاهش بخار مصرفی در واحد ۱۰۰ سولفات سدیم و کاهش دمای محلول که باعث کاهش رسوبات و همچنین بخار مصرفی که نتیجه آن کاهش توقفات و افزایش تولید

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

طبقه بندی	نوع انرژی	واحد	از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال
سوخت	آب چاه	متر مکعب	۱,۸۱۸,۱۲۰	۱۲,۲۵۱	۲۲,۲۷۴	۲,۵۱۲,۲۱۷	۲,۲۳۰	۵,۶۰۲
سوخت	گاز طبیعی	متر مکعب	۶۶,۲۱۸,۹۲۳	۷,۱۰۴	۴۷۰,۴۰۴	۷۱,۳۸۸,۸۴۶	۷,۶۰۲	۵۴۲,۷۲۱
سوخت	گازوئیل	متر مکعب	۲,۲۹۴	۳,۴۲۵,۰۲۲	۷,۸۵۷	۱,۶۱۲	۳,۴۲۱,۸۳۶	۵,۵۱۶
سوخت	برق	مگاوات ساعت	۴۵,۳۸۱	۴,۴۲۵,۲۲۲	۲۰۰,۸۲۱	۳۷,۹۵۹	۱,۱۹۶,۹۴۹	۴۵,۴۳۵
سوخت	مازوت	متر مکعب	۸,۵۹۲	۹,۶۷۰,۷۴۰	۸۳,۰۹۱	۳,۳۵۱	۸,۸۱۲,۲۹۵	۲۹,۵۳۰

۲-۴-۲- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش‌بینی روند آتی آن

- ✓ کاشت، نگهداری و آبیاری ۵۵ هکتار گونه های گیاهی سازگار با منطقه کویر میقان با تشخیص و نظارت اداره کل منابع طبیعی استان؛
- ✓ مشارکت شرکت معدنی املاح ایران در مهار آتش سوزی تالاب میقان؛
- ✓ مشارکت در برگزاری کارگاه پرنده نگری و آموزش جوامع محلی در حفاظت از تالاب میقان؛
- ✓ معرفی کویر میقان به دانش آموزان روستاهای همجوار مجتمع تولیدی اراک گرامیداشت هفته زمین پاک؛
- ✓ بازسازی و مرمت جاده با مصالح محلی جهت جلوگیری از خیزش گرد و غبار؛
- ✓ استفاده از کامیون های آبپاش همزمان با عملیات برداشت به طور مداوم جهت جلوگیری از خیزش گرد و غبار؛
- ✓ پاکسازی حریم جاده اطراف میقان با شرکت در طرح "پویش ملی ایران سبز- زمین پاک "؛
- ✓ برگزاری مراسم نهالکاری در روز درختکاری و کاشت ۱۶۰۰ اصله درخت در محوطه داخل کارخانه؛
- ✓ همکاری مستمر با اداره کل حفاظت محیط زیست استان مرکزی در کنترل و مهار بیماری آنفولانزای فوق حاد پرندگان تالاب میقان اراک؛
- ✓ تعریف و اجرای پروژه های تحقیقاتی با موضوعیت محیط زیست تالاب میقان اراک با دانشگاه ها و شرکت های مشاوره ای محیط زیست ؛
- ✓ اجرای مصوبات کارگروه احیای تالاب به منظور حفاظت از منطقه گردشگری تالاب میقان؛
- ✓ لایروبی مسیر کانال انتقال پساب خروجی از تصفیه خانه فاضلاب به سمت تالاب؛
- ✓ تفاهم نامه همکاری با صندوق ملی محیط زیست از تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ به مدت ۵ سال؛
- ✓ برگزاری نشست خبری مدیرعامل با اصحاب رسانه به منظور اطلاع رسانی هرچه بیشتر در زمینه فعالیت شرکت؛
- ✓ مشارکت در اجرای تور پرنده نگری برای اعضای موسسه گردشگران توسعه پایدار در تالاب میقان به منظور گرامیداشت روز درنا؛
- ✓ به کار گیری دو نفر محیطبان در راستای حفاظت از منطقه تالاب میقان جهت همکاری با محیط زیست استان.

۲-۴-۳- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

فعالیت های تولیدی این شرکت باتوجه به موارد ذیل تأثیرات منفی زیست محیطی ندارد:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- ✓ کلیه دیگ های بخار این شرکت سوخت گاز را بعنوان سوخت اصلی مصرف می نماید و تنظیم نسبت سوخت و هوا با دستگاه تستر دیجیتال که میزان اکسیژن و CO_2 و CO را در گازهای خروجی اندازه گیری می کند انجام می گردد؛
- ✓ مجتمع های تولیدی شرکت دارای ایستگاه اختصاصی تقلیل فشار گاز از $PSI 250$ به $PSI 10$ با ظرفیت ۵۰۰۰ مترمکعب در ساعت می باشند؛
- ✓ سیستم تصفیه گازهای خروجی کارخانجات شرکت مجهز به سیکلون استاتیک و سیکلون شستشو دهنده گازها یا Venturi Scrubber می باشد. این سیستم که در آن گازهای خروجی در آخرین مرحله با ذرات ریز آب شستشو داده می شود باعث می گردد که میزان ذرات خروجی از دودکش حداکثر ۰/۵ گرم در مترمکعب باشد که منطبق بر استاندارد اتحادیه اروپاست. این مشخصه در استاندارد محیط زیست ایران تا حد ۲ گرم در مترمکعب قابل پذیرش می باشد؛
- ✓ در روش تولیدی این شرکت هیچگونه ماده شیمیائی مصرف نمی شود و اساس تولید مبتنی بر انحلال و تبخیر و سردسازی یا کریستالیزاسیون تبریدی می باشد؛
- ✓ این شرکت در مجتمع های تولیدی دارای سیستم تصفیه فاضلاب انسانی است و از پساب خروجی فاضلاب تصفیه شده برای خط تولید استفاده بعمل می آید؛
- ✓ نصب ۴۲ رشته لوله به قطر یک متر در سراسر جاده به منظور برقراری ارتباط هیدرولوژیکی طرفین جاده؛

پژوهش های انجام شده در راستای ارتقاء محیط زیست تالاب میقان:

- ✓ بررسی، بهینه سازی و تدوین برنامه جامع عملیاتی مدیریت اجرایی پسماندهای صنعتی شرکت معدنی املاح ایران (واحد اراک) در بخش های معدن-کارخانه به منظور بهبود شرایط محیط زیستی منطقه (تالاب) میقان اراک است؛
- ✓ بررسی شیمیایی، فیزیکی و کانی شناسی گردو غبار در سطح شهر اراک؛
- ✓ پروژه تحقیقاتی "پایش و شناسایی عوامل آلاینده در محدوده تالاب میقان اراک" با دانشگاه آزاد اسلامی واحد علوم و تحقیقات در راستای تفاهم نامه با صندوق ملی محیط زیست؛
- ✓ پروژه تحقیقاتی "بررسی اهمیت، تنوع زیستی و مدیریت دوبالان مرتبط با ناحیه تالاب میقان و تصفیه خانه فاضلاب شهری اراک" با دانشگاه آزاد اسلامی اراک در راستای تفاهم نامه با صندوق ملی محیط زیست؛
- ✓ پروژه بررسی اثرات فعالیت کارخانه سولفات سدیم اراک بر اکوسیستم تالاب کویری میقان و منطقه و ارائه راهکارهای مدیریت.
- ✓ طرح مطالعاتی سنجش میزان آلودگی آرتمیا به فلزات سنگین ناشی از فاضلاب ورودی تالاب میقان اراک با همکاری موسسه حمایت از گونه های جانوری؛
- ✓ ارزیابی ژئوشیمیایی زیست محیطی منابع آلاینده آب و خاک در منطقه کویر میقان اراک به منظور تعیین ضریب تاثیر فعالیت های زیست محیطی معدنی نمک سولفات سدیم شرکت معدنی املاح ایران با همکاری دانشگاه صنعتی اراک؛

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- ✓ بهینه سازی شیوه استخراج سولفات سدیم با رعایت تعادل هیدرولوژی و ملاحظات زیست محیطی پلایای میقان اراک با همکاری دانشگاه صنعتی اراک؛
- ✓ برنامه ارتقاء زیست محیطی تالاب فصلی میقان با همکاری شرکت سامان آب سرزمین؛
- ✓ مشارکت در طرح مدیریت دوبالان در منطقه تالاب میقان و تصفیه خانه فاضلاب شهری اراک با همکاری محیط زیست استان مرکزی؛
- ✓ حضور در جلسات کمیته تخصصی محیط زیست، توسعه پایدار، آموزش و مشارکت مردمی تالاب میقان در راستای ارائه راهکارهای مناسب به منظور رسیدگی به مشکلات تالاب و کویر میقان.

۴-۴-۲- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به

خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

- ✓ انتقال پسماندهای حاصل از فرآوری ماده معدنی به محلهای استخراج به دو روش خشک و تر ؛
- ✓ ارائه گزارش های مستمر پایش های سه ماه آلودگی هوا به اداره کل حفاظت محیط زیست استان ؛
- ✓ ارسال گزارش های مستمر سه ماه خوداظهاری پسماندهای کارخانه به اداره کل حفاظت محیط زیست استان؛
- ✓ ارائه گزارش اندازه گیری آلاینده های خاک به اداره کل حفاظت محیط زیست استان
- ✓ ارائه گزارش پایش آب های زیرزمینی مخازن و سد باطله به اداره کل حفاظت محیط زیست استان
- ✓ انتقال پسماند تر از طریق پمپ و لوله و پسماند خشک از طریق ماشین آلات معدنی شرکت بطور مستمر؛
- ✓ انجام آنالیز پسماند صنعتی انجام شده توسط آزمایشگاه معتمد اداره حفاظت محیط ؛
- ✓ بوته کاری و آبیاری اراضی اطراف کویر میقان با تشخیص و نظارت اداره کل منابع طبیعی استان مرکزی ؛
- ✓ سنجش آلاینده های هوا مربوط به فصل اول و دوم سال ۱۴۰۳ توسط آزمایشگاه معتمد اداره حفاظت محیط زیست انجام و نتایج آن در سامانه جامع محیط زیست بارگزاری شد. نتایج پارامترهای سنجش شده زیر حد استاندارد بوده است و گزارش نتایج به اداره حفاظت محیط زیست استان مرکزی ارسال شد؛
- ✓ گزارش فصلی پایش پسماند تهیه و به اداره حفاظت محیط زیست استان مرکزی ارسال گردید؛
- ✓ درخواست انجام خوداظهاری آنالیز پساب خروجی فاضلاب؛
- ✓ درخواست انجام خوداظهاری پایش خاک در راستای اجرای ماده ۱۸ قانون حفاظت از خاک؛
- ✓ لایروبی سالانه ۴۲ رشته لوله به قطر یک متر در سراسر جاده به منظور برقراری ارتباط هیدرولوژیکی طرفین جاده؛
- ✓ انجام اقدامات اصلاحی تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی مجتمع اراک جهت بازچرخانی به فرایند تولید؛
- ✓ انتقال ۸۵۹,۷۶۰ تن پسماند خشک به محل برداشت.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۵- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک‌های عام‌المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه

عمومی جامعه با جزئیات کامل

- ✓ حمایت از هموطنان در راستای مساعدت نیازمندان با اهدای بسته‌های معیشتی و مشارکت در طرح قرارگاه کمک مومنانه؛
- ✓ امداد رسانی به مدیریت سیل در مسیر روستاهای اطراف مجتمع‌های تولیدی لایروبی بستر رودخانه‌های فصلی؛
- ✓ همکاری با فرمانداری اراک در برگزاری چهاردهمین انتخابات ریاست جمهوری در مرحله اول و دوم؛
- ✓ مشارکت در تسطیح راههای ارتباطی در منطقه هفتاد قله و پایش و حفاظت منطقه که سیلابهای اردیبهشت ماه موجب تخریب راههای ارتباطی شده بود؛
- ✓ مشارکت و پشتیبانی شرکت معدنی املاح ایران در راستای حمایت از تولیدات برنامه ای رسانه استانی (شبکه آفتاب) در ماه مبارک رمضان؛
- ✓ مشارکت در برگزاری چهار دوره جشنواره ملی عکس تالاب و کویر میقان؛
- ✓ مشارکت در تامین آب مخازن ذخیره آب شرب حیات وحش منطقه هفتاد قله؛
- ✓ اهدای کیف و لوازم التحریر به دانش آموزان نیازمند گرمسار و آرادان و روستاهای راهزان و طرمزد اراک؛
- ✓ راهاندازی پوشش مهربانی و حمایت از هموطنان در راستای مساعدت نیازمندان و همچنین تهیه بسته‌های معیشتی جهت اهداء به خانواده های بی بضاعت روستاهای اطراف کارخانه‌ها در آستانه سال نو؛
- ✓ همکاری و مشارکت در امر رسیدگی به مددجویان شهرستان آرادان؛
- ✓ مشارکت در برپایی موبک‌های و ارائه خدمات و در پذیرایی از زائرین اربعین حسینی در مسیر پیاده روی اربعین؛
- ✓ انجام مسئولیت های اجتماعی در حوزه های مذهبی و دینی ماه محرم؛
- ✓ حمایت از نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد امام خمینی (ره) آرادان؛
- ✓ مساعدت به هیأت‌های ورزشی استان مرکزی و گرمسار
- ✓ مشارکت در آزادسازی زندانیان و حمایت مالی از خانواده زندانیان تحت پوشش انجمن حمایت از زندانیان و همچنین حمایت از تحصیل فرزندان ایشان؛
- ✓ همکاری با ستاد مدیریت بحران برای امدادرسانی در مواقع ضروری؛
- ✓ مساعدت پایگاه مقاومت بسیج جهت برگزاری برنامه های فرهنگی؛
- ✓ تقدیر از نیروی محترم انتظامی شهرستان آرادان به مناسبت هفته نیروی انتظامی؛
- ✓ مساعدت آسایشگاه معلولین و سالمندان کهریزک جهت تامین اقلام ضروری؛
- ✓ مساعدت دبیرستان مریم مقدس، مدرسه ابتدایی دخترانه سعادت گرمسار و دبستان آفرینش در تامین تجهیزات؛
- ✓ همکاری با دانشگاه‌های مختلف جهت گذراندن دوره‌های کارآموزی و انجام پروژه‌های دانشجویی دانشجویان و همچنین تعریف و اجرای پروژه‌های تحقیقاتی با دانشگاه‌ها؛

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- ✓ همکاری مستمر با اداره کل حفاظت محیط زیست استان مرکزی جهت مهار بیماری آنفلوآنزای فوق حاد پرندگان در منطقه تالاب میقان
- ✓ (همکاری در جمع آوری لاشه ها از جمله پرداخت هزینه کارگری روزانه ✓ تأمین مصالح مصرفی مورد نیاز ✓ پرداخت هزینه استفاده از تجهیزات پایش ✓ در اختیار قرار دادن خودروهای عملیاتی)؛
- ✓ برگزاری تور پرنده نگری در تالاب و مشارکت در برگزاری تور رسانه‌ای، کارگاه پرنده نگری و آموزش جوامع محلی در حفاظت از تالاب میقان؛
- ✓ مشارکت در اجرای تور پرنده نگری برای اعضای موسسه گردشگران توسعه پایدار در تالاب میقان؛
- ✓ حمایت از برگزاری آئین معنوی اعتکاف رجبیه؛
- ✓ مساعدت حوزه مقاومت بسیج ادارات کل شهید باهنر در راستای تقویت و توسعه برنامه های جهادی بسیج کارمندان؛
- ✓ تامین تجهیزات آب شرب روستای راهزان؛
- ✓ مساعدت به روستای طرمزد جهت تهیه کابل برق و پمپ آب روستا؛
- ✓ حمایت از طرح پاکسازی حریم جاده ها و طبیعت از زباله ها و مشارکت در پویش ملی ایران سبز - زمین پاک.

عنوان	خدمات اجتماعی و بهزیستی	بهداشت و سلامت	فرهنگی و رسانه ای	علمی و آموزشی	عمرانی و زیربنایی	محیط زیست و منابع طبیعی	سایر	جمع کل
میران هزینه کرد- میلیون ریال	۲,۸۲۴	۱۰,۰۰۷	۲,۵۵۵	۸,۳۵۴	۱۵,۰۰۰	۱۵,۵۲۶	۱۳۸	۵۴,۴۰۴

۴-۶- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- ✓ پرداخت پاداش بهره وری به کارکنان متناسب با افزایش تولید و برابر آئین نامه مصوب هیئت مدیره؛
- ✓ گسترش فعالیت صندوق پس انداز کارکنان و اعطای وام به کارکنان بر مبنای آئین نامه مصوب جهت خرید و ساخت مسکن ، وام ازدواج و نیازهای ضروری؛
- ✓ خرید بیمه عمر و حادثه برای کلیه کارکنان و بیمه مکمل درمان با پوشش های خدمات درمانی مناسب گروهی جهت کلیه کارکنان و خانواده های آنان؛
- ✓ ایجاد مراکز بهداشتی در کارخانه، معاینات دوره ای کارکنان شرکت که همه ساله در زمان مقرر انجام می شود؛
- ✓ ترغیب کارکنان به فعالیتهای ورزشی از طریق اجاره سالنهای ورزشی و خرید کارتهای ورزشی و ایجاد امکانات ورزشی؛
- ✓ اهداء جوایز به دانش آموزان ممتاز کارکنان و انتخاب کارگران و مدیران نمونه و اهداء جوایز به آنان و تقدیر از بازنشستگان و برگزاری مسابقات فرهنگی، مذهبی و ورزشی به مناسبت های مختلف
- ✓ همکاری با دانشگاه های مختلف جهت گذراندن دوره های کارآموزی و انجام پروژه های دانشجویی دانشجوین؛

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۶- ادامه گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- ✓ برگزاری مسابقه کتاب خوانی و اهدای جوایز به برگزیدگان جهت ترویج فرهنگ کتابخوانی و ارتقای سطح مطالعه کارکنان؛ و برگزاری مسابقه نقاشی و عکاسی میان فرزندان کارکنان و اهدای جوایز به برگزیدگان؛
- ✓ همکاری با اداره کل آموزش فنی و حرفه ای استان مرکزی جهت اجرای دوره های آموزش مهارت ویژه کارکنان؛
- ✓ حضور در مسابقات ملی مهارت کارگران ایران؛
- ✓ ارائه بن خرید کالا و هدایای مناسبی به پرسنل؛
- ✓ برگزاری مسابقات ورزشی به صورت فصلی و مناسبی (روز کارگر، هفته تربیت بدنی و ...) همراه با اهداء جوایز
- ✓ اهداء هدایای ازدواج و فرزندآوری به پرسنل؛
- ✓ برپایی مراسم عزاداری و سوگواری ویژه دهه محرم و ایام پایانی ماه صفر در شرکت معدنی املاح ایران؛
- ✓ شرکت در مسابقات سراسری قرآن کریم سازمان تأمین اجتماعی و مسابقات سراسری قرآن کریم ویژه همکاران کارکنان و کارگران هلدینگ ها و شرکت های تابعه؛
- ✓ برگزاری مسابقه راهیان کربلا ویژه اربعین حسینی؛
- ✓ برگزاری انتخابات شورای اسلامی کار شرکت معدنی املاح ایران؛
- ✓ برگزاری دوره آموزش تئوری و عملی «پیشگیری از آتش سوزی و اطفاء حریق» برای کارکنان شرکت در سه شیفت کاری با همکاری سازمان فنی و حرفه ای استان مرکزی؛
- ✓ آموزش های مربوط به فشار خون و مضرات دخانیات به همکاران از طریق اتوماسیون اداری و شبکه های اجتماعی شرکت همزمان با هفته بدون دخانیات با شعار ملی «حفاظت از کودکان و نوجوانان در برابر دخانیات؛ حق و مسئولیت همگانی؛
- ✓ برگزاری دوره آموزشی سلامت، ایمنی و بهداشت عوامل اجرایی پسماند؛
- ✓ اجرای دوره های آموزش مهارت و ایمنی ویژه کارکنان
- ✓ برگزاری دوره آموزشی ایمنی بهداشت و محیط زیست (HSE) ویژه مدیران و سرپرستان
- ✓ کسب رتبه برتر در بخش بنگاه های اقتصادی سرآمد در حوزه مهارت آموزی
- ✓ برگزاری دوره آموزشی «آشنایی با عوامل زیان آور محیط کار» در شرکت معدنی املاح ایران؛
- ✓ برگزاری دوره آموزشی «پیشگیری از آتش سوزی و اطفاء حریق» در شرکت معدنی املاح ایران؛
- ✓ نصب عایق حرارتی روی لوله اگزوز دیزل ها و دیگ های بخار سمت داخل کارگاه به منظور پیشگیری از تنش حرارتی ناشی از دمای تابشی آن ها؛
- ✓ بازسازی کارگاه بسته بندی و انبار محصول به منظور ایجاد شرایط بهداشتی.
- ✓ انتشار و نصب پیام های بهداشتی در مجتمع های تولیدی به منظور حفظ سلامت همکاران
- ✓ تجلیل از بانوان شاغل در شرکت به مناسبت گرامیداشت روز مادر و بزرگداشت مقام زن و تهیه هدایا برای همسران پرسنل در راستای تقدیر از همراهی همسران خود به مناسبت های ازدواج حضرت علی و حضرت فاطمه و روز زن
- ✓ توسعه فضای نمازخانه ها و تجهیز آنها و برپایی منظم نماز جماعت در مجتمع های تولیدی با حضور امام جماعت طبق روال گذشته
- ✓ راه اندازی و تقویت کتابخانه در مجتمع ها و دفتر مرکزی و کتابخانه مجازی در سایت شرکت
- ✓ تجلیل از باننشستگان و خانواده معظم شهدا، ایثارگران و رزمندگان شرکت
- ✓ پایش سلامت کارکنان و عقد قرارداد با مراکز طب کار معتبر

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۴-۷- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

شرکت در حال انجام مطالعات اولیه امکان سنجی استفاده از انرژی تجدید پذیر (خورشیدی) جهت تامین بخشی از برق مصرفی می باشد.

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

شرکت با استقرار واحدهای HSE در مجتمع های تولیدی و تهیه و تدوین دستورالعمل ها مربوطه و آموزش مداوم پرسنل همواره سلامت نیروی انسانی خود را به عنوان سرمایه اصلی شرکت در اولویت قرار داده است.

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 مفاد دستورالعمل فوق نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

جدول منابع		
شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
دریافت نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی	۹,۶۲۹,۶۱۱	۳,۲۸۲,۲۸۱
دریافت نقدی سرمایه گذاری ها و سود سهام	۱,۰۳۵,۹۱۵	۱,۰۲۹,۱۶۳
دریافت نقدی حاصل دریافت تسهیلات	۵,۴۳۴,۰۰۰	۵,۳۷۶,۹۷۲
موجودی نقد	۴۱۲,۱۶۰	۱,۰۰۴,۲۰۴
دریافت نقدی از محل افزایش سرمایه	۲۱۱,۲۶۶	۰
جمع منابع	۱۶,۷۲۲,۹۵۲	۱۰,۶۹۲,۶۲۰

۳-۲- مصارف:

جدول مصارف		
شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
پرداخت نقدی مالیات بر درآمد	۱,۱۲۹,۹۴۱	۴۵۵,۴۶۷
پرداخت نقدی خرید دارایی ثابت مشهود و نامشهود	۳,۴۳۲,۶۹۹	۲,۷۵۰,۵۵۱
پرداخت نقدی تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلندمدت	۳۰۵,۶۱۷	۳۸,۱۱۰
پرداخت نقدی اصل و فرع تسهیلات دریافتی	۶,۲۴۱,۸۴۹	۳,۷۵۸,۷۴۳
پرداخت نقدی سود سهام	۴,۰۹۱,۲۶۶	۳,۳۰۳,۱۶۹
جمع مصارف	۱۵,۲۰۱,۳۷۲	۱۰,۳۰۶,۰۴۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

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 شدت و احتمال ریسک ها تجزیه و تحلیل و 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 با نظارت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده، آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش داده، که حداقل یک بار در ماه به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق پایش مداوم و ارائه راهکارها و اقدامات اصلاحی است. همچنین شرکت بمنظور نگرش همه جانبه به انجام استراتژیها، ریسکهای استراتژی کلیه واحدهای سازمانی را شناسایی و ارزیابی کرده است تا از انجام استراتژیهای با ریسک بالا که نگرش دقیق و شفاف در پایان کار نداشته اند جلوگیری بعمل آید. در این راستا کلیه موانع تحقق استراتژیها و همچنین ارتباط مشاغل با اجرای استراتژیها در تمامی سازمان شناسایی و ارزیابی شده است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

❖ 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 ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ معادل ۶۰٪ درصد بوده که نسبت به درصد اهرمی پایان سال ۱۴۰۳ که ۸۸ درصد بوده، کاهش یافته است. با توجه به ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت، شرکت با ریسک قابل ملاحظه در این خصوص رو به رو نمی باشد.

❖ ریسک بازار

با توجه به خرید مواد اولیه مورد نیاز در تولید سولفات پتاسیم به صورت وارداتی و تاثیر بالای نرخ ارز تخصیصی به این مواد و حجم بالای ارزیابی، فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مربوط به تخصیص ارز از سوی بانک مرکزی و پس از آن ریسک مالی تغییر در نرخ ارزی تخصیصی به این ماده قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، پیگیری و تلاش در جهت تخصیص ارز نیمایی (کالای اساسی) مورد نیاز واردات کلرید پتاسیم را در دستور کار قرار داده و با توجه به روند طولانی تخصیص ارز در سال ۱۴۰۳ و استفاده از همه منابع موجود شرکت جهت پرداخت مبلغ محموله های وارداتی به منظور جلوگیری از توقف خط تولید این محصول، در صورت ادامه روند عدم تخصیص ارز، شرکت با ریسک کمبود ماده اولیه و توقف خط مواجه شد. با توجه به تخصیص ارز صورت گرفته از سوی بانک مرکزی در ابتدای سال ۱۴۰۴ اثرات ریسک مقداری کاهش یافته است. با توجه به اولویت شرکت در استفاده از ارز حاصل از صادرات به منظور واردات کلرید پتاسیم، سعی بر استفاده از منابع بانکی در واردات سایر اقلام مورد نیاز شرکت صورت گرفته که همین امر در طولانی شدن روند واردات ادوات مورد نیاز شرکت تاثیرگذار بوده است. آسیب پذیری از ریسک

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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. 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 خطوط تولید سولفات سدیم و نمک تصفیه و کلرید کلسیم به ویژه ابزار دقیق و ملزومات از منابع داخلی تهیه می شود و نیاز ارزی در این خطوط تولید در مقایسه با حجم خریدهای داخلی بسیار اندک است لذا افزایش نرخ ارز بر قیمت تمام شده محصولات مذکور به صورت مستقیم تأثیر با اهمیتی ندارد. اما با توجه به بهره برداری از پروژه طرح توسعه و اضافه شدن محصول جدید سولفات پتاسیم به سبد محصولات شرکت و وارداتی بودن مواد اولیه این محصول (کلرید پتاسیم) که عمده بهای تمام شده محصول را تشکیل می دهد، افزایش نرخ ارز در بهای تمام شده محصول سولفات پتاسیم بسیار موثر است و در صورت عدم افزایش متناسب قیمت محصول تولیدی سولفات پتاسیم با توجه به سوبسید دولتی آن، سودآوری محصول را با خطر جدی مواجه میسازد. 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 مدیریت می شود و در صورت تغییر نرخ ارز پیگیری لازم جهت تعیین قیمت های فروش جدید صورت می پذیرد.

❖ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در فعالیت های جاری خود با توجه به اینکه عمده مواد اولیه مصرفی و قطعات داخلی می باشد 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 ناشی از تحریم ها

اثر ریسک های ناشی از تحریم، بطور عمده در تامین بخشی از مواد اولیه فرایند تولید و قطعات و تجهیزات مورد استفاده در بخش تولید و پروژه های در جریان ساخت شرکت و همچنین دریافت مبالغ فروش بروز نموده و موجب تغییر در برنامه ریزی خرید و تامین مالی می گردد، در این خصوص ضمن تعیین ریسک و شناخت بازارها و منابع جایگزین اقدامات لازم صورت گرفته است. همچنین تحریم ها موجب افزایش بهای تمام شده کالا و خدمات مورد نیاز شرکت ناشی از نوسانات نرخ ارز و عدم تمایل کارخانجات تولیدی در ارائه مستقیم کالا گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

❖ ریسک کیفیت محصول

کیفیت محصولات تولیدی شرکت فراتر از استاندارد های داخلی (ملی) و منطبق بر استاندارد های بین المللی است. 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 در خصوص محصول جدید سولفات پتاسیم با توجه به حساسیت محصول تولیدی به ماده اولیه، برنامه ریزی جهت تامین ماده اولیه از شرکت های بزرگ در جهان در دستور کار قرار دارد.

❖ ریسک پایدار تامین ماده اولیه مجتمع گرمسار

این ریسک که میتواند در اثر ذخایر معادن موجود پیش بیاید، میتواند منجر به کاهش تولید سولفات سدیم و نمک خوراکی در این واحد گردد. با توجه به ذخایر ماده معدنی گرماب با ظرفیت تامین دوسال و محدودیت ارسال ماده اولیه از اراک به گرمسار و ریسک بالای کاهش ظرفیت تولید خط سولفات سدیم گرمسار به دلیل تامین ماده اولیه در سالهای آینده، منجر شد که جهت کاهش اثر این ریسک، موضوع فعالیت های اکتشافی منابع جدید از جمله شناسایی معادن سولفات سدیم سطحی در محدوده سمنان و مطالعات اولیه واحد اکتشاف در خصوص کلیه مناطق مستعد با جدیت بالا در دستور کار قرار گیرد .

با توجه به ریسک تامین مواد اولیه وارداتی خط تولید سولفات پتاسیم، به منظور کاهش این ریسک تامین مواد اولیه مورد نیاز این خط حداقل به میزان نیاز یک سال (در صورت تخصیص ارز) در دستور کار قرار دارد که مهم ترین موضوعات در این بخش تامین مالی و تخصیص ارز می باشد.

❖ ریسک توقف خطوط تولید سولفات سدیم و نمک در مجتمع های تولیدی

با توجه به توققات تولیدی که منجر به کاهش تولید می شود ، ریسک های خطوط تولید مجتمع های تولیدی شناسایی و به صورت مستمر جهت بررسی و تعیین تکلیف به کمیته ارائه شود. کمیته ریسک پس از بررسی و تایید و کمیته ریسک پس از بررسی و تایید جهت دریافت مصوبه و تخصیص بودجه (در صورت نیاز) به دبیر خانه هیئت مدیره ارسال می نماید.

❖ 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 با توسعه واحد نقلیه از طریق تامین ناوگان حمل و نقل، تشکیل کمیته نقلیه و پایش مداوم عملکرد احتمال وقوع این ریسک در شرکت معنی املاح ایران کاهش و این ریسک مرتفع گردید.

❖ 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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی 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 می شود و که جایگزینی برای آن وجود ندارد. 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 بعلا قیمت بالاتر مایعات نسبت به پودرهای شوینده به دلیل بهره گیری از مواد پتروشیمی در تولیدات ظروف نگهدارنده و نوسانات بسیار زیاد نرخ این مواد، سرعت کمی در جایگزینی با پودر شوینده به خود گرفته است. عمده مصرف سولفات پتاسیم در بخش کشاورزی می باشد که با توجه به عملکرد آن در توسعه میزان تولید محصول کشاورزی و کیفیت خاک، مصرف آن در کشور در حال افزایش می باشد.

❖ ریسک کاهش قیمت محصول

با توجه به عرضه عمده سولفات سدیم تولیدی شرکت در بورس کالای ایران و درج قیمت پس از تایید شرکت بورس کالای ایران، امکان کاهش قیمت در این بخش تقریباً صفر خواهد بود. در خصوص محصول نمک و با توجه به شرایط تورمی کشور و افزایش روزافزون بهای تمام شده تولید کلیه شرکت های تولیدکننده، امکان کاهش نرخ وجود نخواهد داشت. در خصوص محصول سولفات پتاسیم خریدار عمده وزارت جهاد کشاورزی می باشد که محصول را با برگزاری مناقصه خرید می نماید و تعیین نرخ در این بخش بر اساس نرخ خرید جهانی کلرید پتاسیم به عنوان ماده اولیه صورت می گیرد.

❖ 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. درخصوص مصرف انرژی تولید، افزایش قیمت گاز از ابتدای دوره وجود داشته

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

و مقرر گردید تاثیر آن در سود شرکت محاسبه شود. با توجه به اینکه صنعت تولید سولفات سدیم از صنایع انرژی بر محسوب می شود شرکت با ریسک تامین برق مواجه می باشد. بر اساس تبصره بند ۵-۳-۱ رویه شیوه انعقاد قرارداد و خرید برق از نیروگاه های داخل شبکه برق کشور موضوع مصوبه ۳۲۹ هیأت تنظیم بازار برق ایران، شرکت معدنی املاح ایران قراردادی با شرکت تولید نیروی برق دماوند منعقد نمود و برق شرکت از طریق قرارداد دوجانبه با شرکت مذکور تامین می شود که تا حدودی منجر به افزایش هزینه های انرژی شده است. همچنین با تامین ۳ دستگاه دیزل ژنراتور جدید در سال ۱۴۰۲ شرکت توان تامین برق در شرایط اضطراری را دارد. در خصوص محصول کلرید پتاسیم به عنوان ماده اولیه تولید سولفات پتاسیم، نرخ این کالا در جهان بر اساس میزان عرضه و تقاضا تعیین می گردد و بررسی نوسانات قیمت آن نشان از ایجاد پیک های قیمت آن به صورت دوره ای می باشد. به منظور مدیریت این ریسک تامین و نگهداری کلرید پتاسیم به میزان حداقل ۱۰,۰۰۰ تن در انبارهای شرکت در دستور کار می باشد.

❖ ریسک تامین انرژی

با توجه به شرایط کشور و ناترازی های موجود در بخش گاز و برق و تاثیر بسیار بالای این امر بر فعالیت شرکت، به منظور کاهش ریسک تامین گاز و توقف خطوط تولید از این محل، افزایش دیگ های بخار و دوگانه سازی مشعل های گازی شرکت به منظور جایگزینی سوخت انجام گرفته است. در بخش تامین برق خرید و واردات دیزل ژنراتور و همچنین بررسی و مطالعات استفاده از انرژی های تجدید پذیر در دستور کار قرار دارد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد.

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	خیانت در امانت	۱۳۹۸	له / کیفری	شهید قدوسی تهران	۱۵۲۸۰۰ دلار	اجرای احکام	دستگیری و اعزام محکوم علیه به زندان - صدور حکم اعسار شهریار بنی اسد به پرداخت ۱۵٪ پیش پرداخت و اقساط ماهیانه ۵۰۰ دلار
۲	الزام به تحویل مبیع (ماده ۳۶۷ ق.م.ق- قرارداد تامین تجهیزات خط کلرید کلسیم	۱۴۰۲	له / حقوقی	شعبه اول حقوقی آرادان	۶۰,۰۰۰	بدوی	صدور حکم بدوی مبنی بر محکومیت خوانده به مبلغ حدود ۵ میلیارد تومان، اعتراض طرفین، ارجاع به شعبه ۶ تجدیدنظر استان سمنان
۳	تقاضای نقض رای اصراری شورای عالی معادن در خصوص تعیین حقوق دولتی معدن میقان بر مبنای محصول فراوری	۱۴۰۱	له / حقوقی	شعبه ۱۰ تجدید نظر دیوان عدالت اداری	۶ درصد بهای فروش سالیانه	طرح مجدد در شورای عالی معادن	نقض رای شورای عالی معادن به موجب رای قطعی دیوان - طرح مجدد موضوع در شورای عالی معادن، صدور رای اصراری توسط شورای عالی معادن، اعتراض شرکت، ارجاع مجدد به شعبه ۱۰ تجدید نظر دیوان عدالت اداری، تبادل لوایح - معد رای

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	اداره کل صنعت معدن و تجارت استان مرکزی و اداره کل حفاظت محیط زیست استان مرکزی بطرفیت شرکت موضوع مطالبه خسارت خروج از محدوده معدنی	۱۴۰۳	علیه/ حقوقی	شعبه اول و ششم دادگاه حقوقی اراک	-	بدوی	در حال رسیدگی بدوی در شعبه اول و ششم حقوقی اراک - ارجاع به کارشناس

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

تغییرات نسبت به دوره مشابه	عملکرد ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	عملکرد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرح
٪۸۷	۱۲,۶۹۱,۷۸۰	۲۳,۷۵۸,۶۲۴	جمع درآمدهای عملیاتی
٪۱۱۴	(۵,۴۶۱,۷۰۶)	(۱۱,۷۳۰,۳۱۴)	بهای تمام شده
٪۶۶	۷,۲۳۰,۰۷۴	۱۲,۰۲۸,۳۱۰	سود ناخالص
٪۶۷	(۴۲۳,۵۲۲)	(۷۱۴,۴۱۵)	هزینه های فروش ، اداری ، عمومی
٪۴۲۶	(۱۶,۳۰۱)	(۸۵,۸۳۶)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
٪۶۵	۶,۷۹۰,۲۵۱	۱۱,۳۱۳,۰۵۹	سود عملیاتی
٪۱۷۲	۳۸۴,۸۳۴	۱,۰۴۸,۱۷۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
٪۸۸	(۴۳۴,۹۷۱)	(۸۱۷,۷۷۳)	هزینه مالی
٪۷۰	۶,۷۴۰,۱۱۴	۱۱,۴۵۸,۴۵۷	سود قبل از مالیات
٪۱۰۰	(۷۱۳,۵۰۳)	(۱,۴۳۲,۲۳۷)	مالیات
٪۶۶	۶,۰۲۶,۶۱۱	۱۰,۰۲۶,۲۲۰	سود خالص

سود خالص شرکت در دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۳ نسبت به دوره مالی مشابه معادل ۶۶٪ رشد داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش و مقدار فروش و اضافه شدن مبلغ فروش محصول جدید سولفات پتاسیم به سبد محصولات شرکت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

* مبنای محاسبه مالیات:

مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با کسر معافیت مواد تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و ماده ۱۴۳ (سهام پذیرفته شده در بورس و معاملات در بورس کالا) و اعمال معافیت سود سرمایه گذاری در سهام (تبصره ۴ ماده ۱۰۵) و سود سپرده های بانکی و معافیت مالیاتی شرکت های تولیدی طبق قانون بودجه محاسبه و در حسابها ثبت گردیده است.

۴-۱-۱- درآمد عملیاتی شرکت اصلی:

مقایسه عملکرد مقدار و مبلغ فروش محصولات

تغییرات نسبت به دوره مشابه	عملکرد ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	عملکرد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ش ————— رح
٪۲۹	۹,۸۸۸,۰۷۰	۱۲,۷۲۲,۲۷۲	فروش سولفات سدیم- میلیون ریال
٪۱	۱۸۷,۵۹۶	۱۸۸,۷۷۶	مقدار فروش سولفات سدیم- تن
٪۴۷	۲,۷۱۰,۷۰۱	۳,۹۹۵,۰۲۴	فروش نمک- میلیون ریال
٪۰,۰۱	۱۲۱,۱۲۷	۱۲۱,۱۳۹	مقدار فروش نمک- تن
٪۷۴۰۹	۹۳,۰۰۹	۶,۹۸۳,۹۰۵	فروش سولفات پتاسیم- میلیون ریال
٪۷۳۰۰	۲۲۵	۱۶,۶۵۱	مقدار فروش سولفات پتاسیم- تن
٪۱۰۰	۰	۵۷,۴۲۲	فروش کلرید کلسیم- میلیون ریال
٪۱۰۰	۰	۸۰۹	مقدار فروش کلرید کلسیم- تن
٪۱	۱۸۷,۶۵۸	۱۸۸,۶۸۳	مقدار تولید سولفات سدیم- تن
٪۳-	۱۲۳,۴۶۸	۱۲۰,۰۷۸	مقدار تولید نمک- تن
٪۱۱۸	۶,۷۰۵	۱۴,۶۳۰	مقدار تولید سولفات پتاسیم- تن
٪۱۰۰	۰	۱,۶۲۰	مقدار تولید کلرید کلسیم- تن

درآمد حاصل از فروش محصولات در سال ۱۴۰۳ معادل ۲۳,۷۵۸,۶۲۴ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۲,۶۹۱,۷۸۰ میلیون ریال حدودا ۸۷ درصد افزایش یافته که عمدتا ناشی از افزایش نرخ فروش و مقدار فروش و اضافه شدن محصول جدید سولفات پتاسیم به سبد محصولات شرکت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۱-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

مقایسه بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح	عملکرد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عملکرد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات نسبت به دوره مشابه
مواد	۵,۷۵۹,۸۹۰	۲,۹۶۵,۲۸۸	٪۹۴
دستمزد	۳,۱۶۵,۱۲۴	۱,۸۸۳,۰۹۵	٪۶۸
سربار	۲,۸۳۹,۵۵۳	۱,۶۹۳,۶۲۹	٪۶۸
اثر موجودی های اول و آخر دوره	(۳۴,۲۵۳)	(۱۰۰,۸۰,۳۰۶)	(٪۹۸)
جمع بهای تمام شده	۱۱,۷۳۰,۳۱۴	۵,۴۶۱,۷۰۶	٪۱۱۴

افزایش هزینه مواد مستقیم عمدتاً ناشی از اضافه شدن بهای مواد اولیه مصرفی و مواد بسته بندی محصول جدید سولفات پتاسیم جمعا به مبلغ ۲,۶۷۱,۰۶۳ میلیون ریال و همچنین افزایش هزینه مواد محصولات سولفات سدیم و نمک ناشی از افزایش حقوق دولتی (محاسبه بر اساس نرخ فروش) و افزایش هزینه مواد مصرفی و بسته بندی به دلیل افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش هزینه های انرژی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ بهای برق و گاز مصرفی ناشی از اعمال افزایشات قانونی و افزایش هزینه استهلاک مربوط به افزایش دارایی های ثابت به خصوص ماشین آلات سنگین معدنی و استهلاک کارخانه تولید محصول سولفات پتاسیم جدید و افزایش هزینه های حمل و نقل عمدتاً مربوط به اضافه شدن هزینه حمل محصول سولفات پتاسیم و افزایش نرخ کرایه حمل و افزایش هزینه تعمیر و نگهداری عمدتاً مربوط به افزایش اورهال ماشین آلات سنگین معدنی (کامیونها و بیل مکانیکی و) و افزایش سایر اقلام سربار عمدتاً مربوط به افزایش سطح عمومی قیمت ها و اضافه شدن سربار محصول جدید سولفات پتاسیم می باشد. افزایش هزینه دستمزد مستقیم و دستمزد غیر مستقیم نسبت به سال مالی قبل عمدتاً مربوط به افزایش تعداد نیروی انسانی شرکت با توجه به جذب نیروی انسانی مورد نیاز پروژه سولفات پتاسیم و افزایش دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار و افزایش پاداش راندمان تولید و سایر مزایای پرداختی به پرسنل است.

۴-۱-۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی :

هزینه های فروش، اداری و عمومی در دوره منتهی به سال ۱۴۰۳، معادل ۷۱۴,۴۱۵ میلیون ریال است که نسبت به مدت مشابه سال قبل به میزان ۶۹ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش حقوق و دستمزد و افزایش سه و چهار در هزار اتاق بازرگانی (به مبلغ ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال) می باشد.

۴-۱-۴- هزینه های مالی:

هزینه های مالی در دوره منتهی به سال ۱۴۰۳، معادل ۸۱۷,۷۷۳ میلیون ریال است که نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل به میزان ۸۸ درصد افزایش یافته است که عمدتاً مربوط به افزایش تسهیلات دریافتی از بانکها جهت تامین مالی خرید و واردات مواد اولیه کلرید پتاسیم محصول جدید و سرمایه در گردش می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

باتوجه به تأمین نقدینگی مورد نیاز طرحهای توسعه در جریان و همچنین وضعیت نقدینگی شرکت و به منظور رعایت قوانین و مقررات مندرج در اساسنامه شرکت و قانون تجارت، هیأت مدیره، در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در سال ۱۴۰۲ با افزایش ۴۰ درصدی نسبت به سال قبل به مبلغ ۵,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال رسید.

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲
سرمایه	۸۴۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
درآمد هر سهم	۴,۴۵۱	۱,۴۱۹	۲,۲۳۲
سود نقدی هر سهم	۳,۳۶۰	۱,۴۳۰	۲,۰۰۰
درصد تقسیم سود	٪۷۶	٪۱۰۱	٪۷۸

* سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سال های قبل از سال ۱۴۰۲ کلیه سهامداران حقیقی و حقوقی خرد طبق برنامه زمانبندی ارائه شده در سامانه کدال از طریق سامانه سجام و برای سهامداران حقوقی از طریق واریز به حساب تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به طور کامل پرداخت و تسویه گردیده است.

* همچنین در راستای اجرای دستورالعمل های ابلاغی سازمان بورس در خصوص پرداخت مطالبات سنواتی سهامداران مربوط به سنوات قبل نیز حسب الزامات از طریق سامانه سجام پرداخت گردید.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

همانگونه که در اطلاعات مالی افشا شده است، مبلغ سرمایه گذاری بلندمدت به میزان ۸۱۸,۸۶۵ میلیون ریال می باشد که عمدتاً بابت سهام شرکت خاک چینی به میزان ۳۴۹,۵۰۷ 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:

در سال مالی ۱۴۰۳ شرکت اقدام به فروش ۴۴,۹۰۳,۲۰۰ سهم شرکت ملی مس ایران (فملی) به مبلغ خالص ۳۴۵,۱۹۹ میلیون ریال (بهای تمام شده ۸,۷۶۰ میلیون ریال) و فروش ۲۹,۲۰۰,۰۰۰ سهم شرکت صنایع خاک چینی ایران به مبلغ ۴۴۶,۲۰۰ میلیون ریال (بهای تمام شده ۶۲,۵۰۴ میلیون ریال) جهت تأمین مالی سرمایه در گردش پروژه سولفات پتاسیم نموده است.

همچنین در سال مالی ۱۴۰۳ شرکت اقدام به خرید تعداد ۲۱,۳۵۰,۰۰۰ سهم شرکت طلای صدر تفتان به مبلغ خالص ۲۱,۳۵۰ میلیون ریال و ثبت افزایش به شرکت توسعه معادن طلای کردستان به مبلغ ۲۵۷,۰۰۰ میلیون ریال و ثبت افزایش سرمایه شرکت زغال سنگ پروده طبس به مبلغ ۱۳۳ میلیون ریال و ثبت افزایش سرمایه شرکت توسعه معادن پارس تأمین به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲		۱۴۰۳/۱۲/۳۰				شرح
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
(بورسی و فرا بورسی):						
۳,۰۷۵,۸۳۴	۴۱۲,۰۱۱	۳,۵۳۰,۱۱۹	۳۴۹,۵۰۷	۴,۶	۱۶۳,۲۸۰,۲۳۲	شرکت صنایع خاک چینی ایران
۹۶۵,۴۸۱	۲۷,۵۳۷	۸۷۳,۹۴۱	۱۸,۷۷۷	۰	۹۶,۲۴۹,۰۵۱	شرکت ملی مس ایران
۲۲,۵۸۹	۱۲,۶۱۴	۴۱,۸۰۲	۱۲,۶۱۴		۳,۲۴۰,۹۵۲	شرکت مس شهید باهنر
۲۲,۴۹۳	۱۳,۱۵۵	۱۴,۸۱۱	۱۳,۱۵۵	-	۴,۶۵۴,۹۸۷	فولاد آلیاژی ایران
۹۴۳	۱,۰۱۱	۷۳۰	۱,۰۱۱	-	۴۴۸,۰۱۴	فرآورده های نسوز ایران
۱,۳۴۸	۳۷۳	۱,۱۱۶	۵۰۵	-	۲۴۹,۹۸۹	شرکت زغال سنگ پرورده طبس
۱,۲۲۷	۱۱۳	۱,۷۸۰	۱۱۳	-	۱۱۱,۶۵۸	شرکت پشم شیشه ایران
۴۳۲	۳۱	۲۸۳	۳۱	-	۲۰۵,۲۵۲	سایر شرکتهای سریع معامله
۴,۰۹۱,۲۹۰	۴۶۶,۸۴۵	۴,۰۶۴,۵۲۴	۳۹۵,۷۱۳			جمع
: سایر شرکتهای						
۰	۱۲۲,۳۰۰		۱۲۲,۳۰۰	۱۰	۱۲,۲۳۰,۰۰۰	شرکت اکتشاف و حفاری صدر تامین
۰	۱۰,۰۰۰		۲۶۷,۰۰۰	۱۰	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن طلای کردستان
۰	۰		۲۱,۳۵۰		۲۱,۳۵۰,۰۰۰	شرکت طلای صدر تفتان
۰	۱۹۲		۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پیشرو تعالی فناوری فردا
۰	۱۰,۰۰۰		۲۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن پارس تامین
۰	۱,۰۰۰		۱۹۳	-	۱۹۲,۵۹۸	شرک سرمایه گذاری کومش گستر
۰	۲۰۳,۳۲۰		۲۰۳,۳۲۰	-	۲۳۲,۸۶۵	بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۰	(۲۰۳,۳۲۰)		(۲۰۳,۳۲۰)	-	(۲۳۲,۸۶۵)	کسر می شود انتقال به سهام خزانه
۰	۱۴۳,۴۹۲		۴۲۲,۸۴۳			جمع
	۶۱۰,۳۳۷		۸۱۸,۵۵۶			جمع کل

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت با توجه به تغییر نرخ ارز با رنج -۱۵ الی +۱۵ محاسبه گردیده است

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت معدنی املاح ایران							
نرخ ارز (دلار) موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی							
نرخ دلار	۵۹۵,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰
متوسط نرخ محصول داخلی سولفات سدیم	۵۷,۲۲۱,۳۳۹	۶۰,۵۸۷,۳۰۰	۶۳,۹۵۳,۲۶۱	۶۷,۳۱۹,۲۲۲	۷۰,۶۸۵,۱۸۳	۷۴,۰۵۱,۱۴۴	۷۷,۴۱۷,۱۰۵
متوسط نرخ محصول داخلی نمک تصفیه	۳۳,۸۱۹,۰۲۷	۳۵,۸۰۸,۳۸۱	۳۷,۷۹۷,۷۳۶	۳۹,۷۸۷,۰۹۰	۴۱,۷۷۶,۴۴۵	۴۳,۷۶۵,۷۹۹	۴۵,۷۵۵,۱۵۴
متوسط نرخ فروش محصول صادراتی نمک هیدرومیل	۲۱,۳۴۰,۵۲۵	۲۲,۵۹۵,۸۵۰	۲۳,۸۵۱,۱۷۵	۲۵,۱۰۶,۵۰۰	۲۶,۳۶۱,۸۲۵	۲۷,۶۱۷,۱۵۰	۲۸,۸۷۲,۴۷۵
متوسط نرخ فروش محصول داخلی نمک هیدرومیل	۱۶,۶۰۹,۰۲۳	۱۷,۵۸۶,۰۲۴	۱۸,۵۶۳,۰۲۶	۱۹,۵۴۰,۰۲۷	۲۰,۵۱۷,۰۲۸	۲۱,۴۹۴,۰۳۰	۲۲,۴۷۱,۰۳۱
متوسط نرخ فروش محصول صادراتی نمک تصفیه	۲۷,۲۱۴,۰۱۴	۲۸,۸۱۴,۸۳۸	۳۰,۴۱۵,۶۶۳	۳۲,۰۱۶,۴۸۷	۳۳,۶۱۷,۳۱۱	۳۵,۲۱۸,۱۳۶	۳۶,۸۱۸,۹۶۰
متوسط نرخ فروش محصول سولفات سدیم صادراتی	۶۱,۶۹۹,۲۶۷	۶۵,۳۲۸,۶۳۶	۶۸,۹۵۸,۰۰۴	۷۲,۵۸۷,۳۷۳	۷۶,۲۱۶,۷۴۲	۷۹,۸۴۶,۱۱۰	۸۳,۴۷۵,۴۷۹
متوسط نرخ محصول داخلی سولفات پتاسیم	۲۵۶,۵۱۴,۲۷۸	۳۷۷,۴۸۵,۷۰۶	۳۹۸,۴۵۷,۱۳۴	۴۱۹,۴۲۸,۵۶۲	۴۴۰,۳۹۹,۹۹۰	۴۶۱,۳۷۱,۴۱۸	۴۸۲,۳۴۲,۸۴۶
متوسط نرخ محصول داخلی کلرید کلسیم	۶۰,۳۲۲,۱۳۸	۶۳,۸۸۱,۰۸۷	۶۷,۴۳۰,۰۳۷	۷۰,۹۷۸,۹۸۶	۷۴,۵۲۷,۹۳۵	۷۸,۰۷۶,۸۸۵	۸۱,۶۲۵,۸۳۴
درآمد حاصل از فروش محصول داخلی سولفات سدیم	۱۰,۶۴۹,۷۴۹	۱۱,۲۷۶,۲۰۵	۱۱,۹۰۲,۶۶۱	۱۲,۵۲۹,۱۱۷	۱۳,۱۵۵,۵۷۳	۱۳,۷۸۲,۰۲۹	۱۴,۴۰۸,۴۸۵
درآمد حاصل از فروش محصول داخلی نمک تصفیه	۱,۹۴۶,۹۲۸	۲,۰۶۱,۴۵۴	۲,۱۷۵,۹۷۹	۲,۲۹۰,۵۰۴	۲,۴۰۵,۰۲۹	۲,۵۱۹,۵۵۴	۲,۶۳۴,۰۸۰
درآمد حاصل از فروش محصول صادراتی نمک هیدرومیل	۴۶۱,۲۷۵	۴۸۸,۴۰۹	۵۱۵,۵۴۳	۵۴۲,۶۷۷	۵۶۹,۸۱۱	۵۹۶,۹۴۵	۶۲۴,۰۷۹
درآمد حاصل از فروش محصول داخلی نمک هیدرومیل	۲۴۱,۴۹۴	۲۵۵,۷۰۰	۲۶۹,۹۰۵	۲۸۴,۱۱۱	۲۹۸,۳۱۷	۳۱۲,۵۲۲	۳۲۶,۷۲۸
درآمد حاصل از فروش محصول صادراتی نمک تصفیه	۷۴۶,۰۷۲	۷۸۹,۹۵۹	۸۳۳,۸۴۵	۸۷۷,۷۳۲	۹۲۱,۶۱۹	۹۶۵,۵۰۵	۱,۰۰۹,۳۹۲
درآمد حاصل از فروش محصول سولفات سدیم صادراتی	۱۶۴,۱۸۳	۱۷۳,۸۴۰	۱۸۳,۴۹۸	۱۹۳,۱۵۶	۲۰۲,۸۱۴	۲۱۲,۴۷۲	۲۲۲,۱۲۹
درآمد حاصل از فروش محصول داخلی سولفات پتاسیم	۵,۹۳۶,۳۱۹	۶,۳۸۵,۵۱۵	۶,۶۳۴,۷۱۰	۶,۹۸۳,۹۰۵	۷,۳۳۳,۱۰۰	۷,۶۸۲,۲۹۶	۸,۰۳۱,۴۹۱
درآمد حاصل از فروش محصول داخلی کلرید کلسیم	۴۸,۸۰۹	۵۱,۶۸۰	۵۴,۵۵۱	۵۷,۴۲۲	۶۰,۲۹۳	۶۳,۱۶۴	۶۶,۰۳۵
کل درآمد های عملیاتی	۲۰,۱۹۴,۸۳۰	۲۱,۳۸۲,۷۶۲	۲۲,۵۷۰,۶۹۳	۲۳,۷۵۸,۶۲۴	۲۴,۹۴۶,۵۵۵	۲۶,۱۳۴,۴۸۶	۲۷,۳۲۲,۴۱۸
بهای تمام شده	(۹,۹۷۰,۷۶۷)	(۱۰,۵۵۶,۲۸۳)	(۱۱,۱۴۳,۷۹۸)	(۱۱,۷۳۰,۳۱۴)	(۱۲,۳۱۶,۸۳۰)	(۱۲,۹۰۳,۳۴۵)	(۱۳,۴۸۹,۸۶۱)
سود و زیان ناخالص	۱۰,۲۲۴,۰۶۴	۱۰,۸۲۵,۴۷۹	۱۱,۴۲۶,۸۹۵	۱۲,۰۲۸,۳۱۰	۱۲,۶۲۹,۷۲۶	۱۳,۲۳۱,۱۴۱	۱۳,۸۳۲,۵۵۷
هزینه های اداری و فروش و هزینه های مالی	(۱,۳۷۵,۳۲۰)	(۱,۴۵۶,۲۲۲)	(۱,۵۳۷,۱۲۳)	(۱,۶۱۸,۰۲۴)	(۱,۶۹۸,۹۲۵)	(۱,۷۷۹,۸۲۶)	(۱,۸۶۰,۷۲۸)
سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱	۱,۰۴۸,۱۷۱
سود خالص قبل از کسر مالیات	۹,۸۹۶,۹۱۴	۱۰,۴۱۷,۴۲۸	۱۰,۹۳۷,۹۴۳	۱۱,۴۵۸,۴۵۷	۱۱,۹۷۸,۹۷۱	۱۲,۴۹۹,۴۸۶	۱۳,۰۲۰,۰۰۰
تأثیر مالیات	(۱,۲۳۷,۰۴۵)	(۱,۳۰۲,۱۰۶)	(۱,۳۶۷,۱۶۶)	(۱,۴۳۲,۲۲۷)	(۱,۴۹۷,۲۸۸)	(۱,۵۶۲,۳۴۸)	(۱,۶۲۷,۴۰۹)
سود و زیان خالص هر سهم	۸,۶۵۹,۸۶۹	۹,۱۱۵,۳۲۳	۹,۵۷۰,۷۷۶	۱۰,۰۲۶,۲۳۰	۱۰,۴۸۱,۶۸۴	۱۰,۹۳۷,۱۳۷	۱۱,۳۹۲,۵۹۱
سود خالص هر سهم	۳,۲۰۷	۳,۳۷۶	۳,۵۴۵	۳,۷۱۳	۳,۸۸۲	۴,۰۵۱	۴,۲۱۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

با توجه به نوع تولید شرکت سولفات سدیم و نمک تصفیه و نبود اطلاعات شفاف از سایر تولید کنندگان به دلیل خصوصی بودن و عدم حضور در بورس امکان مقایسه با سایر صنایع امکان پذیر نمی‌باشد و عملکرد شرکت با دوره قبل مقایسه گردیده است.

شرح	شاخص اندازه گیری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	انحراف
مقدار تولید سولفات سدیم	ظرفیت عملی شرکت ۱۸۰ هزار تن در سال	۱۸۸,۶۸۳	۱۸۷,۶۵۸	٪۱
مقدار تولید نمک	ظرفیت عملی شرکت ۱۱۵ هزار تن در سال	۱۲۰,۰۷۸	۱۲۳,۴۶۸	٪۳-
مقدار تولید سولفات پتاسیم	ظرفیت عملی شرکت ۴۰ هزار تن در سال	۱۴,۶۳۰	۶,۷۰۵	٪۱۱۸
مقدار تولید کلرید کلسیم	ظرفیت عملی شرکت ۲۰ هزار تن در سال	۱,۶۲۰	۰	٪۱۰۰
مقدار فروش سولفات سدیم	تن	۱۸۸,۷۷۶	۱۸۷,۵۹۶	٪۱
مقدار فروش نمک	تن	۱۲۱,۱۳۹	۱۲۱,۱۲۷	٪۰,۰۱
مقدار فروش سولفات پتاسیم	تن	۱۶,۶۵۱	۲۲۵	٪۷۳۰۰
مقدار فروش کلرید کلسیم	تن	۸۰۹	۰	٪۱۰۰
مبلغ فروش سولفات سدیم	میلیون ریال	۱۲,۷۲۲,۲۷۲	۹,۸۸۸,۰۷۰	٪۲۹
مبلغ فروش نمک	میلیون ریال	۳,۹۹۵,۰۲۴	۲,۷۱۰,۷۰۱	٪۴۷
مبلغ فروش سولفات پتاسیم	میلیون ریال	۶,۹۸۳,۹۰۵	۹۳,۰۰۹	٪۷۴۰۹
مبلغ فروش کلرید کلسیم	میلیون ریال	۵۷,۴۲۲	۰	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	(۱۱,۷۳۰,۳۱۴)	(۵,۴۶۱,۷۰۶)	٪۱۱۴
حاشیه سود ناخالص	مقایسه با دوره قبل	٪۵۱	٪۵۷	(۱۰)
حاشیه سود عملیاتی	مقایسه با دوره قبل	٪۴۷	٪۵۳	(۱۱)
حاشیه سود خالص	مقایسه با دوره قبل	٪۴۲	٪۴۷	(۱۰)
هزینه های مالی به فروش	مقایسه با دوره قبل	٪۳	٪۳	۰
دوره وصول مطالبات	مقایسه با دوره قبل	۳۳	۱۶	٪۱۰۶
نسبت بازده دارایی ها	مقایسه با دوره قبل	٪۳۷	٪۳۳	٪۱۲
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	مقایسه با دوره قبل	٪۶۳	٪۶۲	٪۲