

شرکت پویا زرکان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



فهرست

الف) ماهیت کسب و کار.....	۶
۱) تاریخچه شرکت.....	۶
۱-۱) صنعت مورد فعالیت.....	۷
۱-۲) مجوزها و پروانه های بهره برداری شرکت و زیر مجموعه ها.....	۷
۱-۳) تکنولوژی بخش های مختلف شرکت و زیر مجموعه ها.....	۷
۱-۴) ظرفیت های اسمی بخش های مختلف شرکت و گروه.....	۸
۱-۵) اقدامات اکتشافی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳.....	۹
۱-۶) مدل کسب و کار شرکت.....	۹
۱-۷) معرفی شرکت در بازار سرمایه.....	۱۰
۲) موضوع فعالیت اصلی و فرعی.....	۱۰
۳) مأموریت شرکت و ارزش های سازمانی.....	۱۰
۴) محصولات گروه.....	۱۱
۵) تحلیل صنعت و بازار مرتبط با فعالیت شرکت.....	۱۱
۵-۱) وضعیت صنعت در جهان.....	۱۱
۵-۲) چشم انداز طلا.....	۱۷
۵-۳) فرصت ها و ریسک های صنعت.....	۱۷
۵-۴) مقایسه عملکرد بازدهی طلا با بازدهی سایر دارایی ها.....	۱۸
۵-۵) بازار.....	۲۰
۵-۶) جایگاه شرکت.....	۲۰
۵-۷) برنامه های شرکت.....	۲۱
۵-۸) محصولات و روش های فروش.....	۲۱
۵-۹) وضعیت پرداخت های به دولت.....	۲۱
۵-۱۰) قوانین و مقررات موثر حاکم بر فعالیت شرکت.....	۲۲
۶) ساختار شرکت و ارزش آفرینی.....	۲۲
۷) بخش های تولیدی شرکت و شرکت تابعه.....	۲۳
۸) عوامل کلیدی موفقیت شرکت.....	۲۳
۹) عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی.....	۲۳

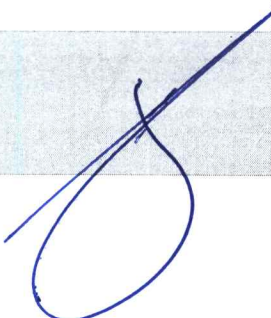
۱۰	اطلاعات مدیران شرکت.....	۲۳
۱۱	کمیته های هیئت مدیره.....	۲۴
۱۲	گزارش پایداری.....	۲۶
۱۳	ساختار سرمایه.....	۲۷
۱-۱۳	اطلاعات سهامداران اصلی شرکت.....	۲۷
۲-۱۳	اقدامات انجام شده در رابطه با بازارگردانی سهام شرکت.....	۲۷
۱۴	معافیه های مالیاتی.....	۲۸
ب	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف.....	۲۸
۱	اهداف استراتژیک.....	۲۸
۲	اهداف بلند مدت.....	۲۸
۳	نحوه تأمین مواد اولیه.....	۲۸
۴	راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت اصل حاکمیت شرکتی.....	۲۹
۵	اطلاعات با اهمیت افشا شده.....	۳۰
۱-۵	عدم برگزاری مناقصه ساخت کارخانه هیپ لیچینگ طلا.....	۳۰
۲-۵	ضمانت شرکت باما (سهامی عام) جهت اخذ تسهیلات.....	۳۰
۶	ترکیب سرمایه گذاری.....	۳۱
۱-۶	ادغام شرکت های تابعه.....	۳۳
۷	برنامه های توسعه.....	۳۳
ج	مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط.....	۳۵
۱	وضعیت مالی شرکت.....	۳۵
۲	ریسک های مهم شرکت.....	۳۵
۳	تغییرات نرخ ارز.....	۳۷
۴	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....	۳۸
۵	دعای حقوقی.....	۴۱
۶	منابع انسانی.....	۴۱
د	نتایج عملیات و چشم اندازها.....	۴۲
۱	تولید محصولات.....	۴۲
۲	فروش محصولات.....	۴۲

۴۲	۲-۱) فروش شرکت.....
۴۳	۲-۲) فروش گروه.....
۴۴	۲-۳) دلایل نوسانات فروش در شرکت پویا زرکان در مقایسه با دوره قبل.....
۴۴	۲-۴) مبانی فروش.....
۴۵	۳) هزینه های اداری عمومی و فروش.....
۴۵	۴) مصرف انرژی شرکت.....
۴۶	۵) اطلاعات مرتبط با سهام.....
۴۶	۶) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع.....
۴۷	۷) نسبت های مالی.....
۴۸	۸) تصویر مالی شرکت.....
۴۸	۸-۱) صورت سود و زیان شرکت و گروه.....
۴۹	۸-۲) صورت وضعیت مالی شرکت و گروه.....
۵۱	۸-۳) گزارش نرخ جهانی انس طلا ۳ سال گذشته.....
۵۱	۸-۴) فروش صادراتی گروه.....
۵۱	۸-۵) گزارش تولید شرکت و گروه.....
۵۲	ه) معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده.....
۵۲	۱) شاخص های عملکردی شرکت.....
۵۲	۲) سود و زیان محصولات شرکت.....
۵۳	۳) بهای تمام شده کالای فروش رفته.....
۵۴	۴) موجودی کالا.....
۵۵	۵) تحلیل حساسیت سود شرکت در پایان سال مالی ۱۴۰۳ با توجه به مقدار فروش و نرخ داخلی طلا.....
۵۶	۶) پیش بینی صورت سود و زیان.....

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی 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 میان‌دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

جدول اعضای هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت کاوندگان قشم	مصطفی خرم نژاد	رئیس هیئت مدیره	
شرکت کوشش آذین قشم	سید امیر سراج هاشمی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت فرا اندیشان نیک فرجام قشم	ابوالفضل رستم‌خانی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه‌گذاری گلومینکو قشم	حسن اسلامی قانع	عضو هیئت مدیره	
شرکت تابان کیش	سید رامین نیکو	عضو هیئت مدیره	



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

الف) ماهیت کسب و کار

۱) تاریخچه شرکت

شرکت پویا زرکان با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۵۰۶۴۳ در تاریخ ۱۳۷۷/۹/۲۸ تحت شماره ۴۶۲۷ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان کرج به صورت سهامی خاص به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۸/۷/۱ طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده محل ثبت شرکت به تهران انتقال یافت و به شماره ۵۴۹۷۳۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید و به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۸/۷ و نامه شماره ۵۵۷۴۱/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۸/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار به اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران، در تاریخ ۱۳۹۹/۹/۲۶ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۵ در بازار اول فرابورس ایران با نماد "فز" درج گردید و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ در این بازار، عرضه اولیه شد. معادن شرکت شامل محدوده‌های طلای آق‌دره، تراورتن آق‌دره، گورگور، داغ دالی، آرپاجای و اوچ دره در استان آذربایجان غربی واقع شده است. در حال حاضر بر اساس پروانه بهره‌برداری از معدن طلای آق‌دره، طلا و فلزات همراه استخراج صورت می‌گیرد. پروانه بهره‌برداری معدن تراورتن آق‌دره اخذ شده است و استخراج از آن آغاز شده است. در معدن داغ‌دالی نیز پروانه بهره‌برداری ماده معدنی روی اخذ شده و در حال اخذ مجوزات جهت ساخت کارخانه فرآوری و توسعه اکتشافات است. همچنین درخواست پروانه بهره‌برداری معدن آرپاجای به اداره صمت استان ارائه شده است و طرح اکتشافی گورگور تهیه شده است. آدرس دفتر مرکزی شرکت تهران- امانیه - خیابان شهید فیض اله عاطفی - خیابان مهرداد - پلاک ۱ - طبقه چهارم جنوبی است و محل اصلی فعالیت شرکت محدوده شهرستان تکاب می‌باشد.

۱- بر اساس آخرین پروانه بهره‌برداری مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۸ ظرفیت اسمی سالانه شرکت استخراج ۷۱۵،۰۰۰ تن کانسنگ طلا دار است و فعالیت اصلی شرکت مربوط به استخراج مواد معدنی از معدن طلای آق‌دره است.

۲- شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (شرکت تابعه) دارای ظرفیت اسمی تولید ۱۲ تن کنسانتره طلا و نقره، ۲۵ تن کنسانتره جیوه، ۶۰۰ تن سیانید سدیم، ۷۰۰ کیلوگرم شمش طلا، ۶۸۴ کیلوگرم شمش نقره و ۳ تن جیوه است. بدین ترتیب گروه زنجیره کامل از معدن تا شمش طلا را در اختیار دارد.

۱-۱) صنعت مورد فعالیت

فعالیت اصلی شرکت بهره‌برداری از معدن طلای آق دره است و گروه شامل زنجیره کامل تولید شمش طلا می‌باشد.

۱-۲) مجوزها و پروانه های بهره برداری شرکت و زیر مجموعه ها

شرکت اصلی-معدن	نام	ذخیره قطعی (تن)	ذخیره احتمالی (تن)	استخراج سالیانه (تن)
سنگ آق دره تکاب	سنگ تراورتن شکلاتی (استخراج)	۴۲۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
طلای آق دره تکاب	کانسنگ نقره دار (استخراج)	۳,۵۷۶,۷۷۹	۷,۵۱۱,۱۴۴	۷۱۵,۰۰۰
	کانسنگ جیوه (استخراج)	۳,۵۷۶,۷۷۹	۷,۵۱۱,۱۴۴	۷۱۵,۰۰۰
	کانسنگ طلا اکسیدی (استخراج)	۳,۵۷۶,۷۷۹	۷,۵۱۱,۱۴۴	۷۱۵,۰۰۰
داغ دالی تکاب	کانسنگ روی (استخراج)	۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰

شرکت فرعی-کارخانه	مشخصات پروانه بهره برداری	نام	ظرفیت سالانه	واحد
استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	پروانه بهره برداری به شماره ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ و تاریخ ۱۴۷۱۵۰۶	کنسانتره طلا	۱۲	تن
		کنسانتره نقره	۱۲	تن
		کنسانتره جیوه	۲۵	تن
		سیانید سدیم	۶۰۰	تن
	پروانه بهره برداری به شماره ۱۱۲/۷/۶۹۱۳۶۱ و تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۲	جیوه	۳	تن
		شمش طلا	۷۰۰	کیلوگرم
		شمش نقره	۶۸۴	کیلوگرم
	پروانه بهره برداری به شماره ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ و تاریخ ۱۴۷۱۵۲۵	کنسانتره جیوه (فلوتاسیون)	۲۴۰	تن

۱-۳) تکنولوژی بخش های مختلف شرکت و زیر مجموعه ها

۱-۳-۱) معدن

روش اقتصادی برای استخراج کانسنگ طلای آق دره با توجه به نزدیکی به سطح زمین و از نوع روباز است. در استخراج معادن به روش روباز احداث جاده های دسترسی و برداشت باطله برداری برای دسترسی به کانسنگ و حمل آن بسیار حیاتی و حائز اهمیت است بدین منظور این شرکت اقدام به خرید تمامی ماشین آلات و دستگاه های مورد نیاز شامل بیل مکانیکی، لودر، بلدوزر، گریدر، کمپرسی، دستگاه های حفاری و نموده است و اجرای عملیات خاکی به طور پیوسته به جز فصول سرد سال در حال اجرا است. سوخت مصرفی برای ماشین آلات و مصارف حرارتی معدن، گازوئیل و نفت سفید (سوخت مایع) است. تمامی برق مورد استفاده شرکت توسط ژنراتورهای شرکت تولید و تأمین می گردد. کانسنگ طلا از معدن استخراج شده و در مرحله بعد توسط شرکت تابعه به کنسانتره و سپس شمش طلا تبدیل می شود.



عملیات اکتشاف هنگام استخراج در محدوده معدن طلای آق دره برای شناسایی و افزایش میزان ذخائر ماده معدنی همواره ادامه دارد.

۴-۱) ظرفیت های اسمی بخش های مختلف شرکت و گروه

جدول ظرفیت اسمی محصولات شرکت و گروه

محصول		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		واحد اندازه گیری
		ظرفیت اسمی	مقدار تولید	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	
کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن		۷۱۵,۰۰۰	۰	۷۱۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	تن
سنگ تراورتن شکلاتی		۲۶,۰۰۰	۱۴۳	۲۶,۰۰۰	۱۰۰	تن
کنسانتره طلا و کنسانتره نقره		۱۲	۲	۱۲	۳	تن
کنسانتره جیوه		۲۵	۶	۲۵	۵	تن
سیانید سدیم		۶۰۰	۱۲۳	۶۰۰	۳۷۵	تن
کنسانتره جیوه (فلوتاسیون)		۲۴۰	۱۷۱	۲۴۰	۱۸۰	تن
شمش طلا عیار ۹۹۹		۷۰۰	۳۰۲	۷۰۰	۳۵۸	کیلوگرم
شمش نقره		۶۸۴	۵۲۹	۶۸۴	۴۷۲	کیلوگرم
جیوه		۳	۰	۳	۰	تن

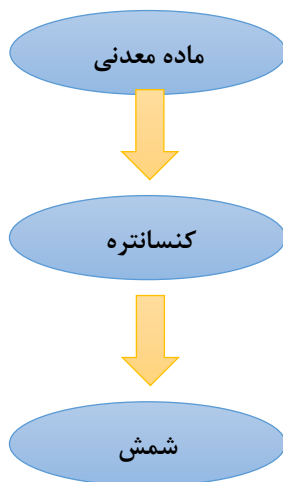
۵-۱) اقدامات اکتشافی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

اکتشافات در محدوده معدنی طلا آق دره تاکنون تنها در بخشی از ۱۲۰ هکتار از حدود ۴۰۰۰ هکتار محدوده معدنی صورت گرفته است. اکتشافات در این بخش از محدوده در ادامه بخش ها به صورتی سطحی و عمقی همچنان در حال انجام است. همچنین شرکت مجوز اکتشاف حین استخراج را از اداره صمت استان اخذ نموده است. براین اساس، با توجه به تشابه ویژگی های زمین شناسی و پتانسیل معدنی مشابه محدوده فعلی، در سایر بخش های معدن، طرح توسعه معدن آق دره نیز در دستور کار قرار گرفته و با مجوز اداره صمت استان، مجوز اکتشاف از محدوده ۴۶۰ هکتاری که به لحاظ زمین شناسی و پتانسیل معدنی، مشابه محدوده ۱۲۰ هکتاری فعلی است، اخذ شده است.

اکتشافات در فصل زمستان به دلیل سرما و برف متوقف گردید و از اوایل بهار مجدداً آغاز گردیده است. در این مدت بیش از ۵،۲۰۰ متر حفاری اکتشافی صورت گرفته است و نمونه ها جهت آنالیز طلا و سایر فلزات به روش های مختلف از جمله جذب اتمی به آزمایشگاه شرکت و سایر آزمایشگاه ها ارسال گردیده است. نتایج حاصل از آنالیز نمونه های حفاری اکتشافی امید بخش بوده و گویای کانی سازی طلا در بخش های اکتشافی جدید در محدوده ۱۲۰ هکتاری و ۴۶۰ هکتاری و همچنین سایر محدوده ها است. همچنین به منظور تمدید پروانه بهره برداری، گزارش مربوطه تهیه و ارائه گردیده است.

اکتشافات مقدماتی در معدن گورگور و اوچ دره آغاز گردیده است که با توجه به امید بخش بودن، انجام اکتشافات تکمیلی در دستور کار شرکت است. همچنین گزارش پایان اکتشاف محدوده معدنی آراپای با ذخیره بیش از کانسنگ ۲۰۰ هزار تن روی، در سال گذشته به اداره صمت استان ارائه گردیده است.

۶-۱) مدل کسب و کار شرکت



۷-۱) معرفی شرکت در بازار سرمایه

اطلاعات معرفی شرکت در بازار سرمایه به ترتیب زیر می باشد.

جدول معرفی شرکت

نماد	تاریخ عرضه اولیه	شماره ثبت نزد سازمان	گروه	بازار
فزر	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۱۷۹۵	استخراج کانه های فلزی	بازار اول فرابورس ایران

۲) موضوع فعالیت اصلی و فرعی

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل است:

الف- موضوع اصلی

- اجرای فعالیت های جامع معدنی از اکتشاف تا عرضه محصولات نهایی به بازار مصرف
- شناسایی و کشف ذخایر معدنی از هر نوع و اخذ پروانه های لازم طبق قانون معادن
- تهیه برنامه های بهره برداری و درخواست و اخذ پروانه طبق قانون معادن
- استخراج و فرآوری مواد معدن و تبدیل آن به محصولات واسطه و نهایی
- گسترش منابع معدنی شناخته شده از طریق اکتشافات جدید
- تجزیه مواد معدنی با روش های فیزیکی، شیمیایی و سایر روش ها و برپایی و نگهداری آزمایشگاه های متناسب
- صادرات هرگونه مواد معدنی، محصولات واسطه به دست آمده از آن یا محصولات نهایی
- واردات و نصب تجهیزات، خدمات و دانش فنی یا تاسیسات کامل

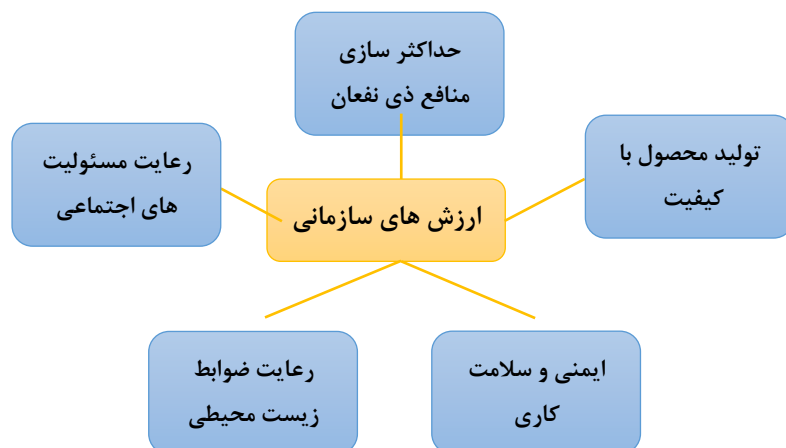
ب- موضوع فرعی

- مشارکت و همکاری با اشخاص ثالث حقیقی و حقوقی دارای فعالیت های مشابه و یا شرکت های مربوط از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تاسیس شرکت جدید یا سایر طرق سرمایه گذاری به منظور افزایش توانایی های فنی، مالی بازرگانی و صنعتی به صورت مستقیم یا غیر مستقیم و کلی و جزئی
- اقدام به عملیات بازرگانی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز، سرمایه یا دانش فنی و سرمایه گذاری مالی در داخل و یا خارج از کشور از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تاسیس شرکت جدید
- به طور کلی هر نوع اقدام قانونی اقتصادی، بازرگانی، مالی و فنی در داخل یا خارج از کشور
- اجاره ماشین آلات

۳) مأموریت شرکت و ارزش های سازمانی

مأموریت شرکت شامل تولید باکیفیت محصولات، ایجاد ارزش افزوده اقتصادی در جهت توسعه پایدار و رشد اقتصادی کشور و همچنین تأمین حداکثری منافع ذی نفعان می باشد.

* ارزش های سازمانی:



۴) محصولات گروه

کانسنگ طلا، نقره و جیوه محصول شرکت اصلی است. استخراج کانسنگ در معدن براساس ظرفیت اسمی پروانه بهره برداری و با توجه به شرایط آب و هوایی در دوره بهار تا پاییز انجام و کانه آرای و حمل در تمام فصل ها صورت می پذیرد. فروش محصول نهایی (شمش طلا) در بازار داخل بر اساس عیار و نرخ اعلامی در سایت شبکه اطلاع رسانی طلا سکه و ارز و از سه طریق بورس کالا، بانکها و بازار طلا انجام می گیرد. فروش صادراتی نیز با دریافت مجوز از بانک مرکزی و بر اساس قیمت جهانی اونس طلا صورت می پذیرد. در حال حاضر فروش ارز شرکت در بازار توافقی صورت می گیرد.

۵) تحلیل صنعت و بازار مرتبط با فعالیت شرکت

۱-۵) وضعیت صنعت در جهان

طلا در دو ماه اول سال ۲۰۲۴ در محدوده رنج بالای سطح ۲,۰۰۰ دلار قرار داشت تا اینکه برای مدت کوتاهی به پایین ترین سطح سه ماهه خود یعنی ۱۹۹۰ دلار کاهش یافت.

قیمت جهانی طلا از ماه مارس تا ژوئن ۲۰۲۴ نوسانات قابل توجهی را تجربه کرد. از ابتدای ماه مارس و شروع روند صعودی، قیمت طلا تحت تاثیر حرکت قوی بازار و شرایط اقتصادی مطلوب، بالاترین حد خود را تجربه کرد و در ۲۰ آوریل به حدود ۲,۳۹۰ دلار در هر اونس رسید. با این حال، این روند صعودی نشانه هایی از کاهش قدرت داشت که منجر به دوره های تثبیت و عقب نشینی های جزئی شد. در پایان ماه آوریل، به دلیل کاهش اعتماد سرمایه گذاران، قیمت ها به حدود ۲,۲۸۴ دلار در هر اونس کاهش یافت.

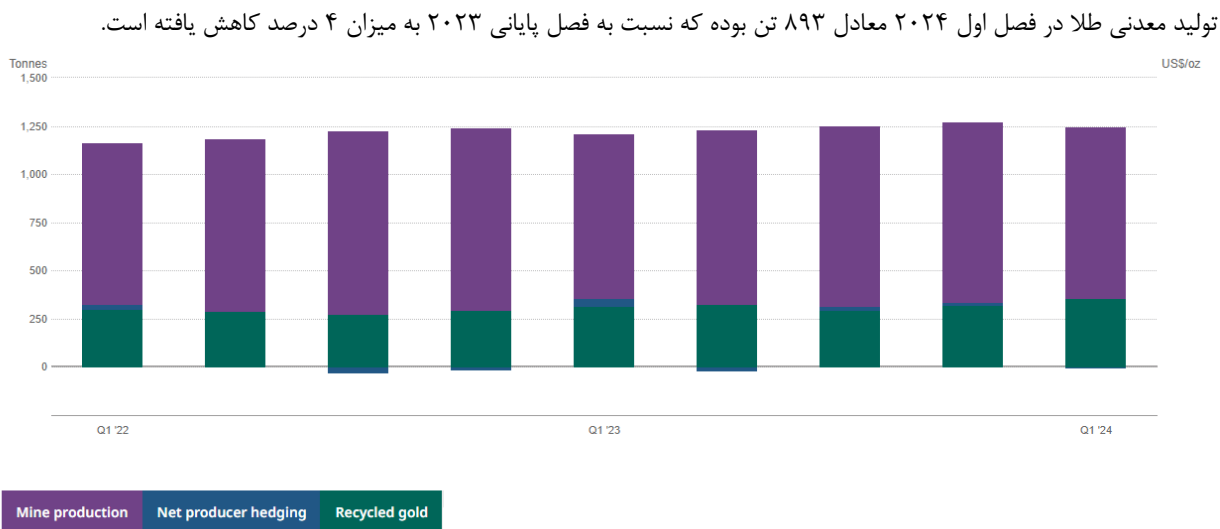
در ابتدای ماه می، قیمت طلا در حدود ۲,۳۰۲ دلار در هر اونس نوسان داشت که تحت تاثیر شاخص های اقتصادی و احساسات متفاوت بازار بود. همچنین پیش بینی کاهش نرخ بهره توسط فدرال رزرو باعث ایجاد عدم اطمینان شد که بر عملکرد طلا تأثیر گذاشت. با این حال، این فلز توانست ارزش نسبتا بالایی را حفظ کند، که تحت حمایت تنش های ژئوپلیتیکی و سیاست های بانک مرکزی بود. قیمت طلا در ۲۰ می به ۲,۴۱۴ دلار افزایش یافت و سپس با کاهش ۸۷ دلاری، ماه می را در قیمت ۲,۳۲۷ دلار به پایان رساند.

ماه ژوئن شاهد ادامه نوسان قیمت ها در محدوده ۲,۲۹۵ تا ۲,۳۸۰ دلار در هر اونس بود. از آنجایی که سرمایه‌گذاران منتظر سیگنال‌های واضح‌تر از سوی فدرال رزرو در مورد کاهش نرخ بودند، روند خنثی و تثبیت قیمت در پایان ماه حاکم شد. در حال حاضر قیمت هر اونس طلا در محدوده ۲۳۷۰ دلار می‌باشد.

روند قیمت طلا از ابتدای سال ۲۰۲۳ در نمودار زیر نشان داده شده است. (قیمت اونس طلا به دلار)



در نمودار زیر نیز عرضه طلا در بخش‌های مختلف به صورت فصلی از سال ۲۰۲۲ نشان داده شده است.



نمودار عرضه طلا در بخش‌های مختلف (تن)

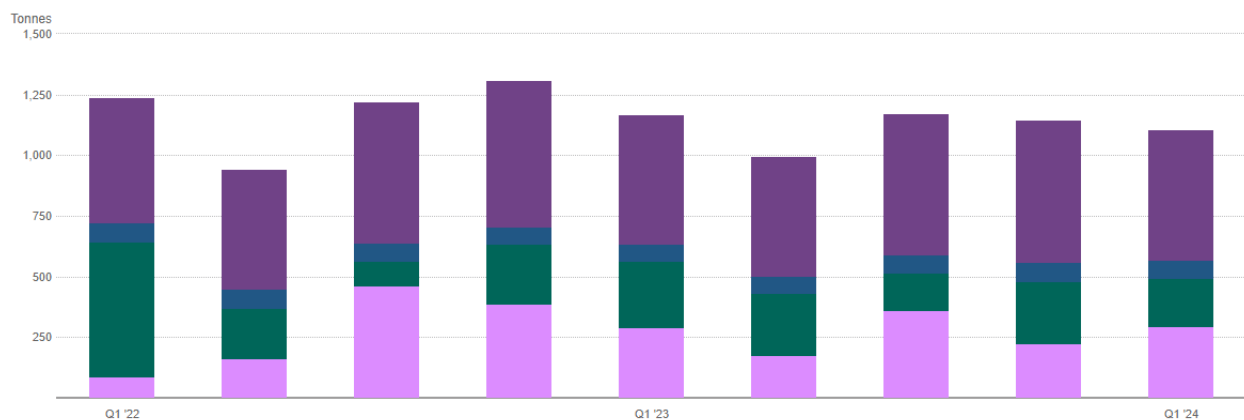
تقاضای طلا

تقاضای سالانه طلا در سال ۲۰۲۳ با کاهش ۵ درصدی به ۴,۴۴۸ تن رسید. تقاضای طلا در بخش جواهرات ۲,۱۶۸ تن، بخش تکنولوژی ۲۹۸ تن، بخش سرمایه‌گذاری ۹۴۵ تن و بانک‌های مرکزی ۱۰۳۷ تن بوده است.



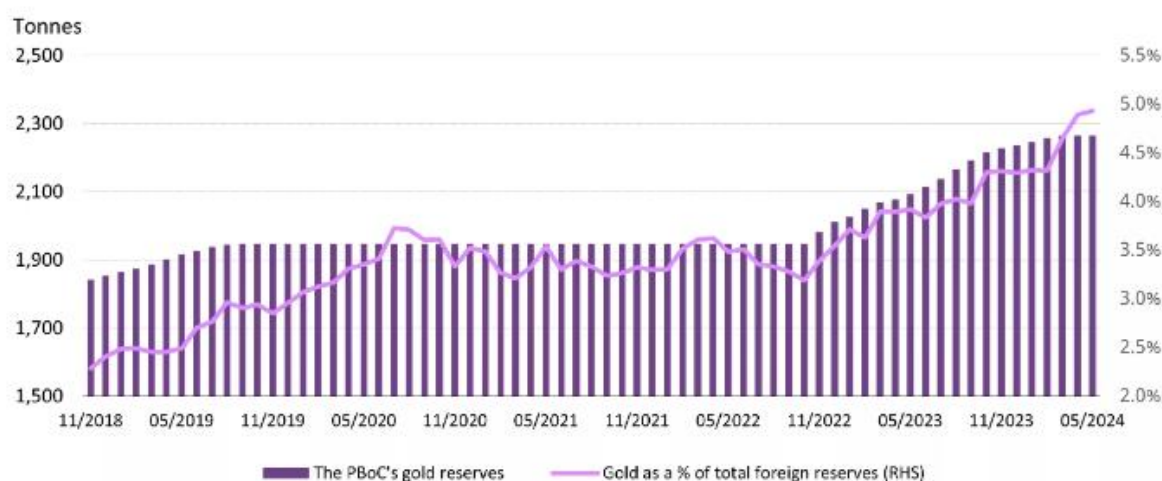
نمودار تقاضای طلا به تفکیک خریداران مهم-تن

در نمودار زیر تقاضای طلا در بخش های مختلف به صورت فصلی از سال ۲۰۲۲ نشان داده شده است. بر اساس آمار گزارش شده، تقاضای طلا در فصل اول ۲۰۲۴ نسبت به فصل پایانی ۲۰۲۳ معادل ۳,۵ درصد کاهش یافته است.



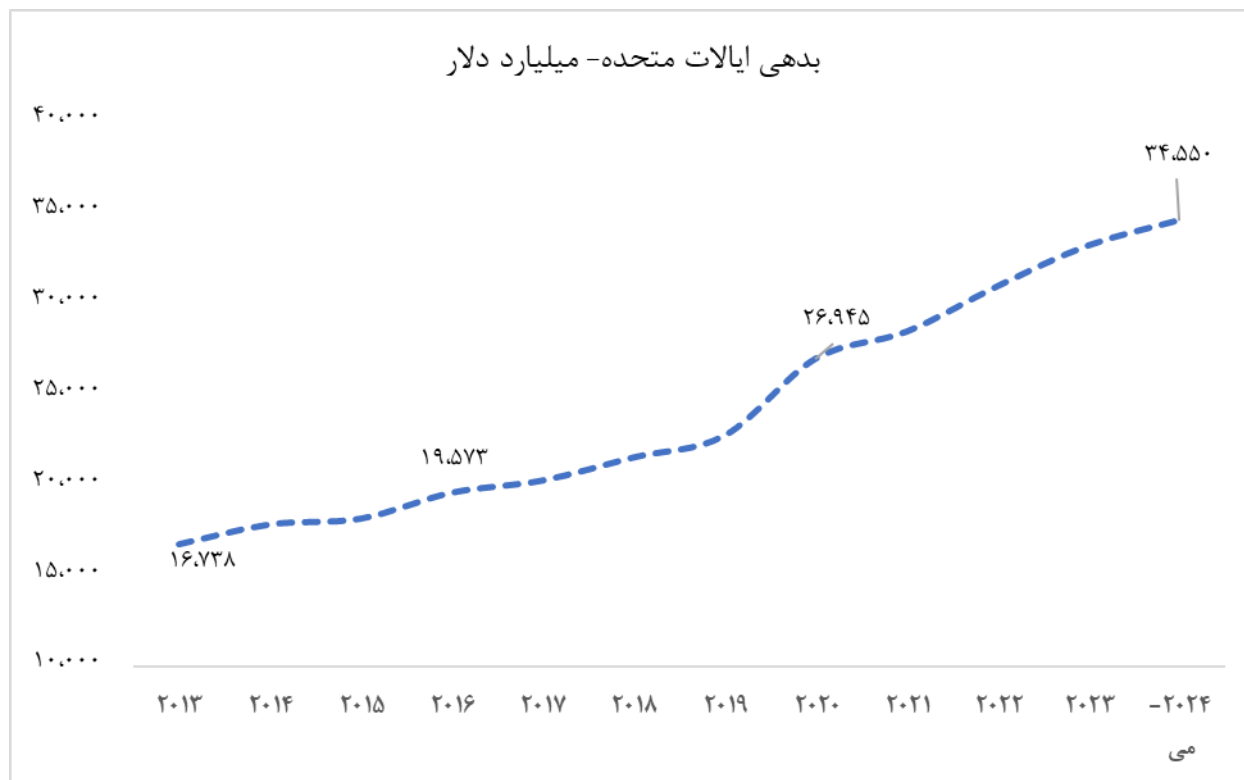
نمودار تقاضای طلا به تفکیک خریداران مهم-تن

نمودار زیر مقدار طلای خریداری شده توسط بانک مرکزی چین را نشان می دهد. ذخایر طلای چین در می ۲۰۲۴ بالغ بر ۲,۳۲۰ تن بوده است.



نمودار ذخایر طلا در بانک مرکزی چین

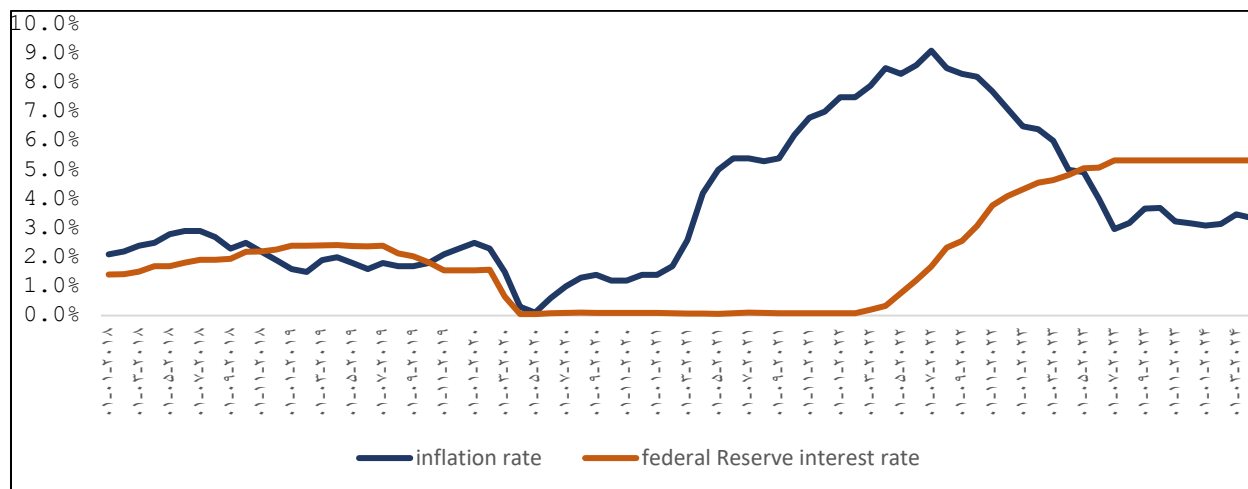
علاوه بر خرید طلا توسط بانک‌های مرکزی، یکی دیگر از عوامل مهم در برآورد رشد طلا افزایش ادامه دار سطوح بدهی ایالات متحده است که در انتهای ماه می ۲۰۲۴ به ۳۴,۵۵۰ میلیارد دلار رسیده است. با توجه به افزایش بی رویه بدهی ایالات متحده می‌توان تضعیف دلار و از طرفی افزایش تقاضای طلا به عنوان دارایی امن را شاهد بود.



میزان بدهی ایالات متحده (میلیون دلار)

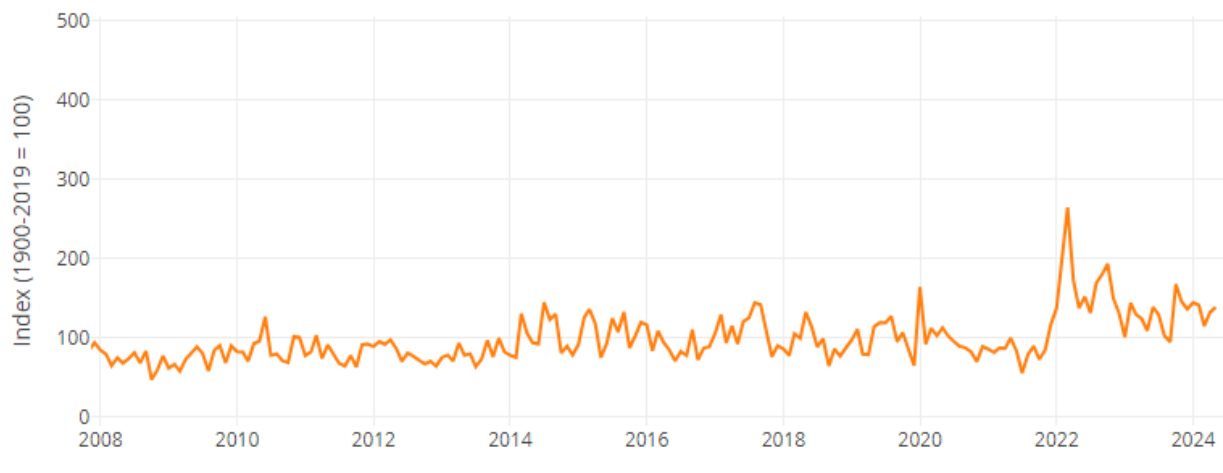
از دیگر عواملی که منجر به تغییر بینش نسبت به تغییر قیمت طلا می‌شود، تغییرات نرخ بهره ایالات متحده است. به دنبال افزایش نرخ تورم در سال ۲۰۲۲ فدرال رزرو تصمیم به اتخاذ سیاست پولی انقباضی و افزایش نرخ بهره گرفت. به دنبال کاهش نرخ تورم در سال ۲۰۲۳ نرخ بهره از شش ماهه دوم ۲۰۲۳ در سطح ۵,۳۳ درصد باقی ماند.

نمودار زیر روند تغییرات نرخ بهره و نرخ تورم ایالات متحده آمریکا را از ابتدای سال ۲۰۱۸ نشان می‌دهد



نرخ بهره و تورم ایالات متحده

در حالی که عوامل کلان اقتصادی پایه اصلی تغییرات قیمت طلا هستند، مسائل ژئوپلیتیکی می‌توانند موجب تقویت تقاضای سرمایه‌گذاری در طلا شوند زیرا طلا یک گزینه امن سرمایه‌گذاری در زمان شرایط نامطمئن است و سرمایه‌گذاران به دنبال پوشش ریسک خود در برابر هر گونه آشفتگی مالی هستند. نمودار زیر شاخص تهدیدهای ژئوپلیتیکی است. این شاخص در ماه می ۲۰۲۴ در محدوده عدد ۱۳۸ قرار داشته که نشان از این دارد که احتمالاً سطوح تهدیدات بالا باقی خواهد ماند.



نمودار شاخص تهدیدهای ژئوپلیتیکی

۵-۲ چشم انداز طلا

جدول زیر جدیدترین پیش بینی موسسات معتبر مالی جهانی از قیمت جهانی طلا در سال ۲۰۲۴ را نشان می‌دهد.

ردیف	موسسه	پیش‌بینی تا پایان ۲۰۲۴ (دلار بر انس)
۱	Shane Williams	۳,۰۰۰
۲	Path Trading partners	۲,۸۰۰
۳	Gareth Soloway	۲,۵۴۰
۴	Bank of America	۲,۴۰۰
۵	UBS Bank	۲,۲۰۰
۶	JPM organ	۲,۲۰۰
	میانگین	۲,۵۲۳

۵-۳ فرصت‌ها و ریسک‌های صنعت

رشد قیمت دلار و رشد قیمت طلای جهانی از مهم‌ترین فرصت‌های صنعت است.

ریسک تغییرات قوانین و مقررات و تورم مهم‌ترین ریسک‌های صنعت است.

عوامل موثر بر قیمت طلا جهانی به ترتیب زیر می‌باشد.

- ✓ کاهش نرخ بهره فدرال رزرو و سایر بانک‌های مرکزی جهان
- ✓ افزایش هزینه‌های استخراج و تولید طلا
- ✓ افزایش سطوح بدهی ایالات متحده
- ✓ ریسک‌های ژئوپولیتیک و عدم اطمینان اقتصادی
- ✓ خرید طلا توسط بانک‌های مرکزی

۴-۵) مقایسه عملکرد بازدهی طلا با بازدهی سایر دارایی‌ها

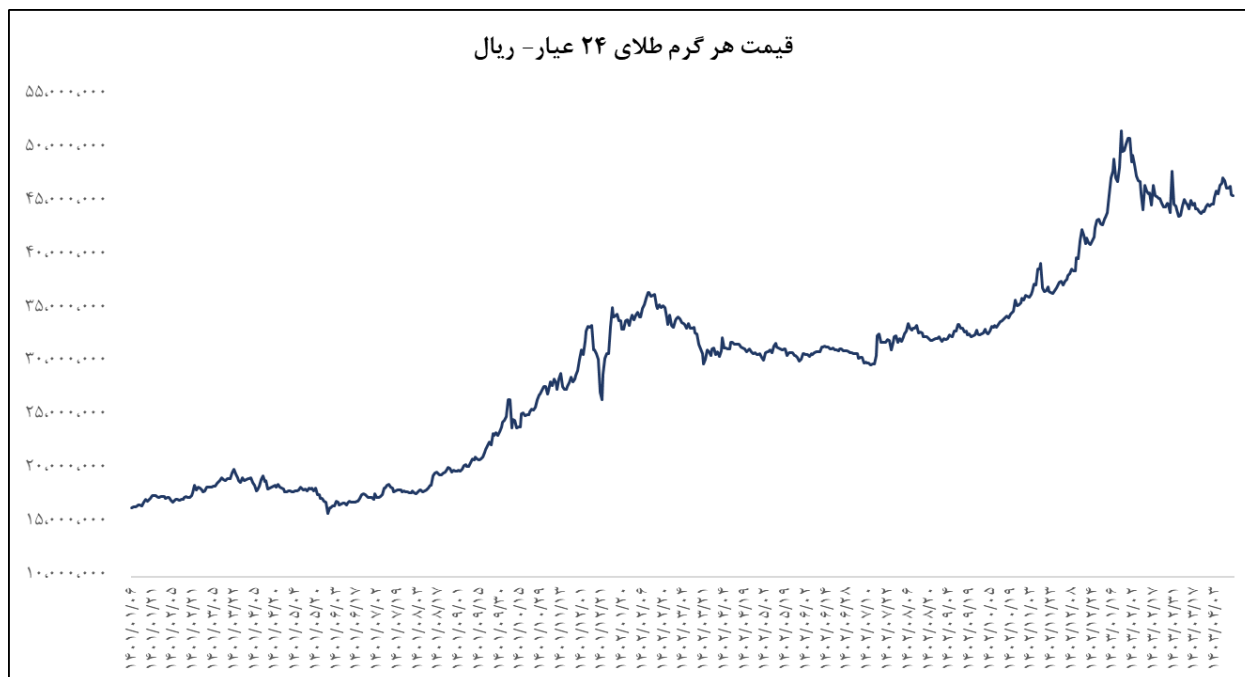
در جدول زیر بازدهی دارایی‌های مختلف طی دوره‌های بیست ساله و سه ساله منتهی به خرداد ۱۴۰۳ مقایسه شده است. در بلند مدت، طلا با ۳۳ درصد بازدهی (معادل بازده سالانه) و در دوره کوتاه مدت سه ساله با ۴۸ درصد بازدهی، بیشترین بازدهی را به خود اختصاص داده است.

دارایی	بازده بیست ساله (معادل سالانه)
طلا	۳۳٪
شاخص کل بورس	۲۹٪
مسکن	۲۶٪
دلار	۲۳٪
سود بانکی	۱۸٪

دارایی	بازده سه ساله (معادل سالانه)
طلا	۴۸٪
دلار	۳۳٪
مسکن	۳۲٪
سود بانکی	۲۵٪
شاخص کل بورس	۲۰٪

دارایی	بازدهی از زمان عرضه اولیه فزر تا انتهای خرداد ۱۴۰۳
فزر	۲۶۳٪
طلا	۱۸۹٪
دلار	۱۲۵٪
شاخص کل بورس	۵۹٪

نمودارهای روند تغییر قیمت طلای ۲۴ عیار و ۱۸ عیار را از ابتدای سال ۱۴۰۱ نشان می‌دهند:



۵-۵) بازار

محصول شرکت اصلی کانسنگ طلا است، تمام کانسنگ طلا تولیدی شرکت پویا زرکان به شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان بر اساس قرارداد فی ما بین و بر مبنای قیمت طلا به فروش می‌رسد. کانسنگ تبدیل به کنسانتره شده و سپس به شمش طلا تبدیل می‌گردد. در نهایت طلای تولیدی توسط شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان در داخل به فروش رسیده و یا صادر می‌گردد.

۵-۶) جایگاه شرکت

بر اساس آخرین داده‌های منتشر شده از سوی وزارت صنعت معدن و تجارت، واحدهای فعال تولیدکننده شمش طلا در داخل کشور به شرح زیر می‌باشند. برخی تولیدکنندگان، واحدهای پالایش طلا محسوب می‌شوند و آلیاژهای طلا موجود در بازار را خالص سازی می‌کنند و فعالیت معدن کاری ندارند.

واحدهای تولید کننده شمش طلا کشور	
نام واحد تولیدی	ظرفیت اسمی - کیلوگرم
آتروپارس	۱۲,۰۰۰
مینوفر منطقه آزاد انزلی	۸,۰۰۰
زربرگ تامین	۳,۰۰۰
معدنی زرکوه	۲,۰۰۰
زیور آلات کهن ایرانیان	۱,۵۰۰
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	۱,۲۳۴
استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	۷۰۰
معدنی زرین داغ آستارکان	۶۰۰
گروه صنعتی معدنی زرمهر مارلیک	۵۰۰
زر معدن اختران	۵۰۰
معادن و صنایع معدنی کارند صدرجهان	۳۰۰
کاوشگران کانی ایراء	۲۱۰
سنگ زرمهر	۲۰۰
گروه بین المللی آباد راهان پارس	۱۸۰
پیشتازان کانی کاران غرب فرآوری	۱۳۵
صنعتی معدنی طلای توزلار	۱۲۰
زمین کاوان زمان	۶۰
جمع	۳۱,۲۲۹

۵-۷ برنامه های شرکت

- تمدید پروانه بهره برداری معدن
- استخراج براساس پروانه بهره برداری
- بهره گیری از باطله های کم عیار
- رسیدن استخراج معدن تراورتن به ظرفیت پروانه بهره برداری
- توسعه اکتشافات در معدن طلای آق دره
- اخذ مجوزات لازم جهت استخراج از معدن داغ دالی و ساخت کارخانه کنسانتره روی
- ادامه اکتشاف در معادن گورگور و اوچ دره
- افزایش تولید با راه اندازی واحد هیپ لیچ طلا

۵-۸ محصولات و روش های فروش

نحوه قیمت گذاری در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		
محصول	نحوه نرخ گذاری	میانگین نرخ فروش - ریال بر تن
کانسنگ پر عیار	قرارداد فی مابین با شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	۱۲,۷۷۰,۵۰۱
کانسنگ کم عیار		۴,۰۵۵,۲۷۶

تمام کانسنگ تولیدی شرکت پویا زرکان بر اساس قرارداد فی مابین و به صورت ریالی و بر مبنای ضریبی از قیمت طلا داخلی به شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان فروخته می شود.

شایان ذکر است که کنسانتره های تولیدی در شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان به شمش طلا و شمش نقره و جیوه تبدیل می شود.

۵-۹ وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۵۶,۶۲۰	۰	۱۰۰	پرداخت مالیات عملکرد سال های ۱۴۰۰، ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۳۲,۲۹۶	۱۰۴,۲۱۲	۲۷	افزایش نرخ فروش کانسنگ
۳	بیمه سهم کارفرما	۶۹,۹۱۱	۵۸,۲۰۵	۲۰	افزایش حقوق طبق بخشنامه وزارت کار
۴	حقوق دولتی	۱,۳۷۹,۶۴۵	۶۶۰,۰۰۰	۱۰۹	افزایش نرخ طلا و تولید محصول
	جمع	۱,۶۳۸,۴۷۲	۸۲۲,۴۱۷	۹۹	-
	مانده پرداختنی	۴۷۲,۹۹۷	۷۵۳,۲۴۷	(۳۷)	-

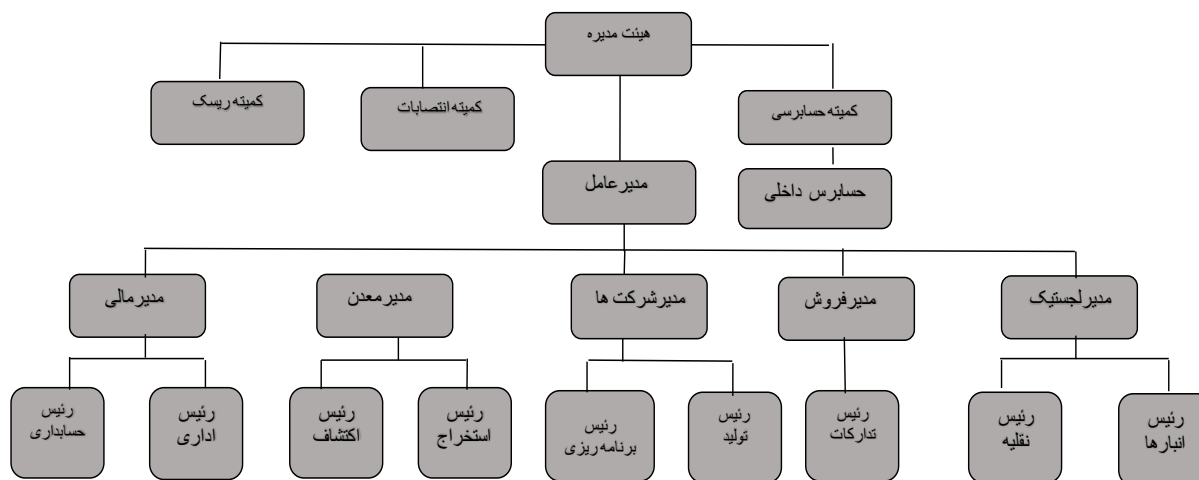
* لازم به توضیح است حقوق دولتی با توجه به منابع مالی شرکت به صورت علی الحساب پرداخت می گردد و قابلیت مقایسه با دوره قبل را ندارد.

۵-۱۰) قوانین و مقررات موثر حاکم بر فعالیت شرکت:

- قوانین و مقررات مالیات‌های مستقیم و غیر مستقیم و آیین نامه‌های مربوطه
- قوانین و مقررات مربوط به حفاظت و بهسازی محیط زیست
- قانون هدفمند کردن یارانه‌ها و مقررات مربوطه
- قانون و مقررات بانک مرکزی
- قانون و مقررات صادرات و واردات و آیین نامه‌های مربوطه
- مصوبات شورای عالی بانک‌ها در تعیین نرخ اعطای تسهیلات بانکی
- مصوبه شورای عالی کار در تعیین میزان افزایش حقوق و مزایا در ابتدای سال
- قانون تأمین اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- قانون کار و امور اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون معادن و مقررات بهره برداری از معادن و مواد ناریه و مقررات ایمنی معادن و بهداشت کارکنان
- قانون تجارت

۶) ساختار شرکت و ارزش آفرینی:

این شرکت با سابقه‌ای حدود دو دهه با تمام فراز و نشیب‌ها و با تکیه بر مدیریت نوین و به کارگیری جدیدترین ماشین‌آلات و تجهیزات به صورت مداوم اقدام به برداشت کانسنگ و تبدیل آن به محصول نهایی (شمش طلا، نقره و جیوه) از طریق شرکت زیرمجموعه نموده است. نمودار سازمانی شرکت به شرح زیر است:



۷) بخش های تولیدی شرکت و شرکت تابعه

جدول برنامه تولید شرکت و شرکت تابعه

شرکت	واحد	محصول	تولید ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تولید ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
شرکت پویا زرکان آق دره	تن	استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	۰	۱۶۵,۰۰۰	(۱۰۰)
	تن	برداشت کانسنگ طلا کم عیار از محل باطله سنوات قبلی	۱۸۵,۲۵۰	۱۳۱,۵۲۳	۴۱
	تن	استخراج سنگ تراورتن شکلاتی	۱۴۳	۱۰۰	۴۳
شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	تن	کنسانتره طلا و کنسانتره نقره	۲	۳	(۳۳)
	تن	کنسانتره جیوه	۶	۵	۲۰
	تن	سیانید سدیم	۱۲۳	۳۷۵	(۶۷)
	تن	کنسانتره جیوه (فلوتاسیون)	۱۷۱	۱۸۰	(۵)
	کیلوگرم	شمش طلا عیار ۹۹۹	۳۰۲	۳۵۸	(۱۶)
	کیلوگرم	شمش نقره	۵۲۹	۴۷۲	۱۲

۸) عوامل کلیدی موفقیت شرکت

- بهره‌مندی از مدیران متخصص و باتجربه
- افزایش تولید و بهره‌وری و کاهش قیمت تمام شده محصولات
- انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- نوسازی فن آوری‌های تولید در راستای تعالی عملیاتی و افزایش رقابت‌پذیری
- یکپارچگی در طول زنجیره ارزش
- بازاریابی استراتژیک و حضور در بازارهای بین‌المللی
- در اختیار داشتن معادن غنی

۹) عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی

عواملی همچون تصمیمات دولت و بانک مرکزی، نرخ دلار، نرخ اونس طلا، تورم، شرایط صادرات طلا، قوانین و مقررات مرتبط بر صنعت طلا موثر می‌باشد.

۱۰) اطلاعات مدیران شرکت

جدول هیئت مدیره شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده	موظف / غیرموظف	تاریخ انتصاب
ابوالفضل رستم خانی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	شرکت فرا اندیشان نیک فرجام (سهامی خاص)	موظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
مصطفی خرم نژاد	رئیس هیئت مدیره	شرکت کاوندگان (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
سید امیر سراج هاشمی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت کوشش آذین (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
حسن اسلامی قانع	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری گلو مینکو (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
سید رامین نیکو	عضو هیئت مدیره	شرکت تابان کیش (سهامی خاص)	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵

(۱۱) کمیته های هیئت مدیره:

▪ کمیته های تخصصی

ردیف	کمیته های هیئت مدیره	شرح وظایف
۱	کمیته حسابرسی	۱. نظارت بر کار حسابرسان داخلی و مستقل ۲. پیشنهاد حسابرسان مستقل به مجمع عمومی صاحبان سهام جهت انتصاب ۳. نظارت بر گزارشگری مالی ۴. کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از سلامت گزارشگری مالی، اثربخشی مدیریت ریسک و کنترل های داخلی و نظام راهبردی، اثر بخشی حسابرسی داخلی و رعایت قوانین و مقررات و الزامات قانونی و داخلی
۲	کمیته مدیریت ریسک	۱. پیشنهاد چارچوب کلی مدیریت ریسک ۲. بررسی رویه ها و خط مشی های مدیریت ۳. شناسایی ریسک های با اهمیت ۴. گزارش موارد مواجهه با ریسک های با اهمیت ۵. نظارت بر حفظ کنترل های مناسب در مقابل تضاد منافع و تقلب ها
۳	کمیته انتصاب	۱. بررسی سوابق و ارزیابی مدیران و پیشنهاد درخصوص انتصابات به هیئت مدیره ۲. نظارت بر استقرار، حفظ و اجرای طرح هایی برای تعیین حقوق، مزایا و پاداش کارکنان و مدیران ۳. پیشنهاد حقوق و پاداش کارکنان و مدیران با ارزیابی عملکرد آنان ۴. پیشنهاد انتصابات اعضای هیئت مدیره زیر مجموعه ها ۵. پیشنهاد برنامه های آموزشی ۶. ارزیابی رفتار مدیران

ردیف	کمیته های تخصصی	شرح وظایف	تعداد اعضا	مصوبات مهم
۱	کمیته سیستم ها و روش ها	بررسی سیستم های مدیریتی (دستی و مکانیزه) و ارائه راهکارهایی جهت بهبود، ارتقا و مکانیزه نمودن سیستم های مدیریتی	۳	- استقرار نرم افزار جدید مالی - تبدیل گزارش دهی مالی از دستی به مکانیزه - بررسی راه اندازی سیستم باسکول - آزمایشگاه مستقل در معدن
۲	کمیته فنی و مهندسی	بررسی فنی تجهیزات و ماشین آلات تولید و استخراج، بررسی راندمان ماشین آلات، تحلیل عوامل توقف و ارائه راهکارهایی جهت افزایش راندمان	۳	- بررسی خرید ماشین آلات جدید - بررسی تعمیر و نوسازی ماشین آلات فعلی - بررسی کاهش توقفات ماشین آلات

مشخصات اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته	اهم سوابق حرفه ای
آقای مصطفی خرم نژاد	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۵/۰۲	عضو هیات مدیره و معاونت مالی و اداری شرکت پویا زرکان آق دره
خانم بهناز ورشابی	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	بیست سال سابقه کاری در حوزه حسابداری
خانم سحر شکری	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد	اقتصاد	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	ده سال سابقه کاری در حوزه سرمایه گذاری

کمیته حسابرسی مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی که به تصویب هیئت مدیره رسیده است، فعالیت می نماید.

مشخصات اعضای کمیته ریسک

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته	اهم سوابق حرفه ای
آقای سید رامین نیکو	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۶ سال سابقه رئیس حسابداری و مدیر مالی شرکت سوژمیران
آقای احسان احمدی آشتیانی	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	هشت سال سابقه کاری در حوزه سرمایه گذاری
آقای علی آل ابویه	عضو مستقل کمیته	کارشناس	حقوق	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	ده سال سابقه کاری در حوزه امور اجرایی و سرمایه گذاری

کمیته ریسک مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی که به تصویب هیئت مدیره رسیده است، فعالیت می نماید.

مشخصات اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
آقای سید رامین نیکو	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
آقای معراج نادری	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
آقای امین محمدآبادی	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵

۱۲) گزارش پایداری

شرکت پویا زرکان همواره بر مشارکت در توسعه پایدار و ایفای مسئولیت‌های اجتماعی خود تمرکز داشته است که در این رابطه خط مشی اصلی شرکت در حوزه‌های زیر متمرکز است:

- توسعه پایدار همسو با بهبود عملکرد زیست محیطی
 - بهبود و ارتقای سطح ایمنی کارکنان
 - تقویت و ترویج مشارکت کارکنان در راستای افزایش بهره‌وری و اثر بخشی آن‌ها
 - به کارگیری دانش، تخصص و تجربه کارکنان در جهت حمایت توسعه اجتماعی و اقتصادی محلی و شرکت
- در این راستا در دوره مالی مورد گزارش جهت تعمیر و کمک به مدارس، مساجد روستاهای همجوار، خرید زمین جهت احداث مرکز شبانه روزی مرکز جامع سلامت شهرستان تکاب و سایر امور خیریه جمعا مبلغ ۵۸,۸۸۹ میلیون ریال براساس بودجه مصوب مسئولیت های اجتماعی در مجمع عمومی سهامداران از سوی شرکت هزینه شده است.
- وضعیت محیط‌زیستی شرکت به صورت دوره‌های ماهانه، فصلی و سالانه توسط آزمایشگاه‌های معتمد سازمان محیط زیست و کارشناسان سازمان محیط‌زیست مورد پایش و ارزیابی قرار می‌گیرد. با توجه به سطوح بالای رعایت الزامات و استانداردهای محیط‌زیستی، شرکت مشمول صنایع آلاینده نیست. همچنین به دلیل اینکه معدن در خارج از محدوده شهر قرار دارد از بابت محیط زیست محدودیتی ندارد. گزیده‌ای از مهمترین اقدامات زیست محیطی شرکت به شرح زیر می باشد:
- ایجاد ۶۸ هکتار فضای سبز و درخت کاری در محدوده مجتمع پویا زرکان.
 - بازسازی و احیا زمین با خاک‌های باطله و خاک نباتی و ایجاد پوشش گیاهی جدید.
 - خرید و نصب فیلتر پرس جهت کاهش مقدار ورود مواد پساب به محیط زیست.
 - حفر ۵ حلقه چاه پیرومتریک جهت پالایش پساب و مواد خروجی کارخانه.
 - راه اندازی واحد جذب جیوه

۱۳) ساختار سرمایه

۱۳-۱) اطلاعات سهامداران اصلی شرکت

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		تعداد سهام	درصد
۱	شرکت کاوندگان (سهامی خاص)	۳۶۲,۵۳۲,۴۸۶	۱۲/۰۸
۲	شرکت تابان کیش (سهامی خاص)	۳۳۰,۰۰۸,۸۰۳	۱۱
۳	شرکت کوشش آذین (سهامی خاص)	۳۵۷,۹۴۵,۴۶۶	۱۱/۹۳
۴	شرکت فرا اندیشان نیک فرجام (سهامی خاص)	۲۹۰,۰۳۹,۸۳۷	۹/۶۷
۵	شرکت کاوان کیش (سهامی خاص)	۲۵۰,۰۰۴,۷۴۹	۸/۳۳
۶	شرکت باما (سهامی عام)	۱۴۱,۰۵۶,۳۳۴	۴/۷۰
۷	شرکت سرمایه گذاری گلوبینکو (سهامی خاص)	۱۳۰,۹۷۶,۶۸۶	۴/۳۷
۸	سایر	۱,۱۳۷,۴۳۵,۶۳۹	۳۷/۹۲
	جمع	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۳-۲) اقدامات انجام شده در رابطه با بازارگردانی سهام شرکت

بازارگردانی سهام شرکت با رعایت ضوابط تعیین شده از طرف شرکت فرابورس توسط سهامداران عمده انجام می‌گیرد. در حال حاضر بازارگردان سهام شرکت، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش می‌باشد.

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی دارا داریوش
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰/۱۱/۲۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۶۰۰ میلیون سهم به ارزش ۱۲,۸۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال) از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	-
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال) از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴,۳۷۰,۱۸۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال) از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷۶۲,۹۱۵
۹	تعداد سهام خریداری شده از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	-
۱۰	تعداد سهام فروخته شده از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۸۸,۵۶۸,۱۰۶
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۳ خرداد ۳۱	۱۴,۱۲۳,۶۳۲

۱۴) معافیت‌های مالیاتی

پیرو شکایت شرکت تابعه در خصوص بهره مندی از افزایش معافیت مالیاتی بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران، به دیوان عدالت اداری، هیئت عمومی آن دیوان محترم براساس دادنامه شماره ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۰۵۸۱۰۲۹۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ ضمن ابطال بخشنامه هیئت دولت، این شرکت و زیرمجموعه های آن را مشمول افزایش دوره معافیت قانون فوق الذکر دانسته است. با توجه به اینکه دیوان محترم عدالت اداری، از زمان تصویب بخشنامه نسبت به ابطال آن رای اصرار نموده است، لذا شرکت و شرکت های زیرمجموعه، نسبت به اخذ معافیت برای سنوات گذشته اقدام خواهند نمود. همچنین معافیت شرکت و زیرمجموعه ها به بیست سال افزایش و برای شرکت اصلی تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد و برای شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان تا تاریخ ۱۴۱۴/۰۷/۱۴ خواهد بود. ضمناً محصول نهایی شرکت (طلا) از مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

ب) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف

۱) اهداف استراتژیک

- سود آوری پایدار، مدیریت بهینه فرآیندها و منابع
- سازمانی پویا با تکیه بر قانون مداری، خردورزی و مشارکت عمومی
- صیانت از محیط زیست و رعایت ایمنی، بهبود مستمر و کار تیمی، احترام متقابل و همدلی
- افزایش دانش و مهارت کارکنان و تقویت مشارکت گروهی
- توسعه تولیدات و ظرفیت تولید

۲) اهداف بلند مدت

- توسعه حوزه تحت فعالیت شرکت
- مدیریت و کاهش بهای تمام شده از طریق بهبود فناوری تولید
- شرکت در مناقصات و مزایدات واگذاری معادن جهت در اختیار گرفتن ذخایر بیشتر با هدف افزایش تولید
- توسعه زنجیره ارزش
- توسعه اکتشافات و استحصال سایر مواد معدنی محدوده
- انجام اقدامات لازم جهت پذیرش شرکت فرعی در بازار بورس

۳) نحوه تأمین مواد اولیه

محصول تولیدی شرکت اصلی کانسنگ بوده و از معدن شرکت استخراج می‌گردد. لذا هزینه‌ای بابت خرید مواد اولیه پرداخت نمی‌گردد. کلیه کانسنگ تولیدی شرکت اصلی به شرکت تابعه (شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان) فروخته می‌شود.

۴) راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت اصل حاکمیت شرکتی

جدول حاکمیت شرکتی

ردیف	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران	اقدام	ماده	توضیحات
۱	ارائه اقدامات حاکمیت شرکتی در گزارش فعالیت هیئت مدیره و مجمع	✓	۳	
۲	حفظ و رعایت حقوق ذینفعان	✓	۳	
۳	افشا به موقع و صحیح وضعیت مالی، عملکرد، جریان های نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳	
۴	اجرای اثربخش حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی	✓	۳	
۵	مستندسازی سازوکارهای حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره	✓	۳	
۶	رعایت فرآیند بررسی و تصمیم گیری درباره موضوعات دارای آثار مالی	✓	۳	
۷	ارائه اقرارنامه مدیرعامل و هیئت مدیره به کمیته انتصابات	✓	۴	
۸	غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره	✓	۴	
۹	عدم سمت دیگر رئیس هیئت مدیره شرکت	✓	۴	
۱۰	عدم سمت اجرایی مدیرعامل و اعضای موظف هیئت مدیره در شرکت های دیگر	✓	۴	
۱۱	عدم عضویت هیئت مدیره در بیش از سه شرکت و ارائه اقرارنامه	✓	۴	
۱۲	ارائه اقرارنامه درخصوص ۳ مورد بالا توسط هیئت مدیره و مدیرعامل به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۳	حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره غیرموظف و دارای تحصیلات مالی	✓	۴	
۱۴	موظف شدن هیئت مدیره، پس از تصویب هیئت مدیره	✓	۴	
۱۵	رعایت رویه مناسب حقوق سهامداران در مجمع، دسترسی اطلاعات، معاملات و سود سهام	✓	۶	
۱۶	افشای تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته در هیئت مدیره و افشای آن براساس دستورالعمل سازمان بورس	✓	۷	
۱۷	شناسایی و مستندسازی معاملات با اشخاص و تصویب هیئت مدیره	✓	۷	
۱۸	اخذ نظر کارشناسی در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته	✓	۷	
۱۹	کنترل داخلی اثربخش و ارائه آن به مجمع	✓	۸	
۲۰	ارائه نتایج گزارش کنترل های داخلی به طور سالانه	✓	۹	
۲۱	رعایت قوانین و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	
۲۲	پرداختی به هیئت مدیره براساس مصوبه مجمع	✓	۱۲	
۲۳	عدم قابلیت تفویض وظایف هیئت مدیره	✓	۱۳	
۲۴	وظایف هیئت مدیره	✓	۱۳	
۲۵	تشکیل و فعالیت کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات و نظارت با اکثریت اعضای مستقل و بررسی اثربخشی آن توسط هیئت مدیره	✓	۱۴	
۲۶	تعیین ۳ یا ۵ عضو برای کمیته ها و تصویب منشور کمیته در هیئت مدیره و انتخاب حداقل یک نفر دارای تخصص و دانش کافی در کمیته ریسک	✓	۱۴	

ردیف	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران	اقدام	ماده	توضیحات
۲۷	عدم عضویت همزمان در بیش از ۳ کمیته	✓	۱۴	
۲۸	افشای نتایج فعالیت کمیته در گزارش فعالیت هیئت مدیره	✓	۱۵	
۲۹	ارائه اقرارنامه الزامات حاکمیت شرکتی و مسئولیت‌ها از سوی اعضای موظف هیئت مدیره که اعضا دانش لازم در زمینه مالی و حقوقی دارند	✓	۱۶	
۳۰	انتخاب و فعالیت‌های دبیر هیئت مدیره	✓	۲۰	
۳۱	مستندسازی جلسات هیئت مدیره	✓	۲۰	
۳۲	برگزاری حداقل یک جلسه هیئت مدیره و افشا تعداد جلسات هیئت مدیره و کمیته‌ها در گزارش فعالیت هیئت مدیره	✓	۲۳	
۳۳	بیان نظر اعضای مخالف در صورتجلسه هیئت مدیره	✓	۲۵	
۳۴	نظام‌بندی فرآیند طرح موضوعات و تصویب در هیئت مدیره	✓	۲۶	
۳۵	عدم مالکیت شرکت فرعی در شرکت اصلی	✓	۲۸	
۳۶	افشا کلیه گزارشات در کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹	
۳۷	عدم پرداخت سود سهامداران عمده و کنترل قبل از سایر سهامداران	✓	۳۱	
۳۸	حضور مدیرعامل، اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و مدیر مالی در مجامع شرکت	✓	۳۲	
۳۹	ذکر تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرس در صورتجلسه یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع	✓	۳۳	
۴۰	تعیین حق حضور و پاداش هیئت مدیره و اعضای کمیته‌ها در مجمع	✓	۳۴	
۴۱	رعایت فرصت کافی برای سوال و جواب در مجمع	✓	۳۵	
۴۲	رعایت مقررات در تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت	✓	۳۶	
۴۳	افشا رزومه اعضای هیئت مدیره در گزارش تفسیری، گزارش فعالیت هیئت مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
۴۴	ارائه ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی در گزارش فعالیت هیئت مدیره	✓	۳۸	
۴۵	ارائه گزارش پایداری در گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش تفسیری	✓	۳۹	

(۵) اطلاعات با اهمیت افشا شده

(۵-۱) عدم برگزاری مناقصه ساخت کارخانه هیپ لیچینگ طلا

شرکت اقدام به افشاء موضوع فوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ با شماره پیگیری ۱۱۳۲۲۷۱ با طبقه بندی "عدم حصول از نتیجه برگزاری مناقصه-گروه ب" در سامانه کدال نموده است. موضوع فوق در خصوص عدم دریافت مجوز از وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت برگزاری مناقصه عمومی دو مرحله‌ای جهت ساخت کارخانه هیپ لیچینگ طلا با ظرفیت ۳۰۹ کیلوگرم شمش طلا در سال می‌باشد که این موضوع جهت بهره‌گیری از خاک‌های کم عیار می‌باشد.

(۵-۲) ضمانت شرکت باما (سهامی عام) جهت اخذ تسهیلات

شرکت اقدام به افشاء موضوع فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۷ با شماره پیگیری ۱۱۸۶۰۴۲ با طبقه بندی "پذیرش تعهدات جدید - گروه ب" در سامانه کدال نموده است.

۶) ترکیب سرمایه گذاری

شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۹ اقدام به خرید ۲۰۴,۵۹۰ سهم شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (حدوداً معادل ۰/۴٪) از شرکت پویازرساز نموده است و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۸ اقدام به خرید ۵۰,۰۰۰ سهم شرکت پویازرساز (معادل ۰/۱٪) از شرکت آجر سفالین صبامهر، ۹۷۵,۰۰۰ سهم شرکت پویازرساز (معادل ۰/۱۹٪) از شرکت فرآوری پویازرکان و ۵۰,۰۰۰ سهم شرکت پویازرساز (معادل ۰/۱٪) از شرکت یاران تخت سلیمان نموده است. جدول زیر نشان دهنده ترکیب سرمایه گذاری شرکت در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ می باشد:

نام شرکت	تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده (میلیون ریال)	فعالیت
استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	۴۶۶,۱۳۶,۱۳۴	۹۸/۱۳	۲,۵۹۴,۶۹۱	تولید کنسانتره طلا و نقره از کانسنگ معدن تولید کننده کنسانتره جیوه تولید شمش طلا و نقره از کنسانتره
آجر سفالین صبا مهر	۲,۴۷۵	۴۹/۵	۳	فاقد فعالیت
یاران تخت سلیمان	۲,۳۷۵	۴۷/۵	۲	سوخت رسانی

سهام شرکت های آجر سفالین صبا مهر و یاران تخت سلیمان (سهامی خاص) به دلیل عدم فعالیت و کم اهمیت بودن شرکت های فوق (ارزش دارایی بسیار پایین) تلفیق نمی گردند.

شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان

مالکیت شرکت اصلی (پویا زرکان) در شرکت فرعی استحصال مواد معدنی تخت سلیمان ۹۸/۱۳ درصد است.

جدول زیر ظرفیت اسمی شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان را نشان می دهد:

عنوان	واحد	ظرفیت اسمی
شمش طلا	کیلوگرم	۷۰۰
شمش نقره	کیلوگرم	۶۸۴
جیوه	تن	۳
کنسانتره طلا و نقره	تن	۱۲
کنسانتره جیوه	تن	۲۵
سیانید سدیم	تن	۶۰۰
کنسانتره جیوه (فلوتاسیون)	تن	۲۴۰

خلاصه اطلاعات مالی شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان بشرح جدول زیر می باشد:

خلاصه اطلاعات مالی شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان		
شرح - میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع دارایی‌ها	۲۹,۸۹۷,۴۷۵	۳۱,۰۰۳,۴۳۹
جمع بدهی‌ها	۱۵,۷۸۹,۶۳۴	۶,۵۳۶,۵۱۸
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۱۰۷,۸۴۱	۲۴,۴۶۶,۹۲۱
درآمدهای عملیاتی	۱۵,۵۳۸,۲۹۵	۲۷,۳۶۰,۶۶۸
سود عملیاتی	۱۰,۸۸۴,۷۲۵	۱۹,۵۳۴,۷۹۴
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱۱,۵۱۰,۶۵۵	۲۲,۹۳۸,۴۸۴
سود خالص	۱۱,۴۹۰,۹۲۰	۲۲,۹۱۳,۸۲۹
سود انباشته	۱۳,۵۸۵,۳۴۱	۲۳,۹۴۴,۴۲۱
سرمایه	۴۷۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰

جدول زیر اطلاعات فروش شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان را نشان می دهد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		عنوان
مبلغ- میلیون ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	مقدار	
فروش داخلی				
۰	۰	۵,۳۷۱,۸۳۰	۱۲۳	شمش طلا عیار ۹۹۵-وارداتی- کیلوگرم
۱۳,۳۷۲	۰/۴۵	۵۶۵,۹۰۷	۱۳	شمش طلا عیار۹۹۹- کیلوگرم
۹۴,۸۶۹	۲۴۶	۲۴۴,۴۱۵	۵۶۰	شمش نقره-کیلوگرم
۰	۰	۵,۲۰۱	۱۳۸	جیوه-کیلوگرم
۵۸,۵۴۴	۱۰۱	۰	۰	کنسانتره جیوه(فلوتاسیون) - تن
۶,۴۲۹	۳	۰	۰	کنسانتره جیوه - تن
۱۷۳,۲۱۴	-	۶,۱۸۷,۳۵۲	-	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی				
۱۱,۳۶۹,۰۹۴	۶۰۰	۹,۳۵۰,۹۴۲	۴۴۶	مصنوعات طلا عیار ۷۵۰ (النگو) - کیلوگرم
۱۱,۳۶۹,۰۹۴	-	۹,۳۵۰,۹۴۲	۴۴۶	جمع فروش صادراتی
۱۱,۵۴۲,۳۰۸	-	۱۵,۵۳۸,۲۹۵	-	جمع کل فروش

۱-۶) ادغام شرکت های تابعه

هیات مدیره این شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ پس از بحث، تبادل نظر و بررسی ماهیت عملیات شرکت های گروه که تکمیل کننده فرآیند تولید یکدیگر در رسیدن به محصول نهایی هستند، تصمیم به ادغام شرکت های فرآوری پویا زرکان آق دره (شرکت فرعی) و پویا زرساز (شرکت وابسته) در شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (شرکت فرعی) گرفته است. این ادغام ضمن تمرکز مدیریتی و انسجام عملیاتی هر سه شرکت باعث کاهش هزینه های گروه خواهد بود. بدین منظور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ با برگزاری مجمع عمومی فوق العاده مشترک بین سه شرکت مذکور با ادغام آن شرکت ها موافقت شد. بنابراین کلیه دارایی ها و بدهی ها در شرکت پذیرنده ادغام (شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان) به ارزش دفتری منتقل گردید. از بابت این ادغام سود یا زیانی مترتب سهامداران نشده است. پس از ادغام در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ هر سه شرکت با نام استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص) و نیز تحت مدیریت هیات مدیره قبل از ادغام شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص) به فعالیت خود ادامه می دهد. ادغام مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۶۴۵ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

از مزایای ادغام، کاهش هزینه های عمومی و اداری و سربار و هزینه های قانونی ناشی از مبادلات بین شرکت فرآوری پویا زرکان و شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان، از جمله مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی قراردادها است.

۷) برنامه های توسعه

شرکت همواره به دنبال کاهش بهای تمام شده و افزایش تولید محصول نهایی و تولید محصولات جدید است، به همین دلیل پروژه های اکتشافی و تولید کنسانتره روی را در اولویت قرار داده است. افزایش بهره وری با تولید بیشتر در شرکت اصلی و زیرمجموعه ها با به کارگیری تکنولوژی روز دنیا در دستور کار مدیریت قرار دارد. به همین منظور شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۹ پس از امکان سنجی و انجام مطالعات و مهندسی پروژه هیپ لیچینگ جهت استحصال طلا از کانسنگ های کم عیار نموده است و در حال حاضر پیگیر اخذ مجوز از اداره صمت استان است.

تاثیر پروژه عملیات	مخارج انباشته - میلیون ریال		برآورد کل مخارج تکمیل - میلیون ریال	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		شرح
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
استخراج کانسنگ طلا	۱۹۰،۱۶۳	۱۹۰،۱۶۳	۶۰۰،۰۰۰	اسفند ۱۴۰۴	۳۲	۳۲	پروژه اکتشاف معدن آرپاچای
تولید کنسانتره روی	۳۷،۰۳۸	۳۷،۰۳۸	۱،۶۲۵،۰۰۰	اسفند ۱۴۰۴	۲/۳	۲/۳	پروژه کارخانه فرآوری روی
استحصال شمش طلا	۵۵،۳۹۷	۵۵،۳۹۷	۱،۶۵۱،۰۰۰	اسفند ۱۴۰۴	۳/۴	۳/۴	پروژه ساخت واحد هیپ لیچینگ طلا
-	۲۸۲،۵۹۸	۲۸۲،۵۹۸	۳،۸۷۶،۰۰۰	-	-	-	جمع

پروژه‌های بهبودی گروه و شرکت اصلی

شرح	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد کل مخارج تکمیل - میلیون ریال	مخارج انباشته - میلیون ریال		تاثیر پروژه عملیات	اجرا کننده
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
پروژه معدن سنگ تراورتن	۴۳	۵۱	اردیبهشت ۱۴۰۴	۳۵۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۰۵	۱۵۰,۶۹۴	استخراج سنگ تراورتن	شرکت اصلی
پروژه تجهیز نیروگاه برق کارخانه	۸۵	۸۸	اسفند ۱۴۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۴۳۴	۲۵۵,۴۵۱	افزایش تامین نیروی برق کارخانه	زیر مجموعه
پروژه سوله آهنگری	۳۵	۹۴	تیر ۱۴۰۳	۲۵,۰۰۰	۲۳,۴۰۴	۸,۷۶۴	تفکیک واحد آهنگری از تعمیرگاه ماشین آلات	شرکت اصلی
پروژه ساخت آزمایشگاه جدید معدن	۹۸	۱۰۰	دی ۱۴۰۲	۲۲,۵۰۰	۰	۲۱,۹۶۰	ساخت آزمایشگاه مطابق با استانداردهای مربوطه	شرکت اصلی
پروژه ایستگاه گاز	۷۳	۷۳	اسفند ۱۴۰۳	۴,۰۰۰	۲,۸۶۸	۲,۸۶۸	استقرار تجهیزات و شبکه گازرسانی به کارخانه	زیر مجموعه
پروژه ساخت تعمیرگاه سبک	-	۷	مهر ۱۴۰۳	۷,۵۰۰	۵۱۵	-	بهینه سازی تعمیرگاه ماشین آلات سبک	شرکت اصلی
پروژه جابجایی باسکول ۵۰ تنی به پیت شماره ۵	۴۴	۹۳	تیر ۱۴۰۳	۴,۰۰۰	۳,۷۳۷	۱,۷۷۳	بهینه سازی فاصله حمل جهت توزین	شرکت اصلی
جمع	-	-	-	۷۱۳,۰۰۰	۴۵۲,۶۶۳	۴۴۱,۵۱۰	-	-

* ساخت آزمایشگاه جدید معدن با بهای تمام شده به مبلغ ۲۸,۵۶۷ میلیون ریال در مورخه ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ تکمیل و به دارایی‌های ثابت منتقل شد.

*مبلغ ۱۷۸,۷۰۵ میلیون ریال بابت مخارج اکتشاف و حفاری (شامل دستمزد و سربار) مربوط به راه اندازی معدن سنگ تراورتن است.

*ساختمان نیروگاه تکمیل شده و پیگیری های لازم جهت اتصال ژنراتورها به شبکه گاز در حال انجام می باشد.

• پروژه مسئولیت اجتماعی شرکت اصلی

در این راستا در دوره مالی مورد گزارش جهت تعمیر و کمک به مدارس، مساجد روستاهای همجوار، خرید زمین جهت احداث مرکز شبانه روزی مراکز جامع سلامت شهرستان تکاب و سایر امور خیریه جمعا مبلغ ۵۸,۸۸۹ میلیون ریال بر اساس بودجه مصوب مسئولیت های اجتماعی در مجمع عمومی سهامداران، از سوی شرکت هزینه شده است.

• هزینه های مسئولیت اجتماعی بر اساس مصوبه مجمع سال مالی ۱۴۰۲ انجام می پذیرد.

ج) مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط

۱) وضعیت مالی شرکت

راهبرد شرکت در خصوص ساختار سرمایه استفاده مناسب نقدینگی شرکت است. جدول زیر وضعیت سرمایه و بدهی شرکت را طی دوره های گذشته نشان می دهد.

شرح-میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۵,۵۱۷,۱۰۸	۲,۹۸۸,۸۸۷
حقوق مالکانه	۸,۸۱۷,۱۰۸	۶,۲۸۸,۸۸۷
جمع بدهی ها	۱۱,۷۶۲,۰۸۲	۶,۰۴۲,۶۰۵
جمع دارایی ها	۲۰,۵۷۹,۱۹۰	۱۲,۳۳۱,۴۹۲
نسبت بدهی	۵۷٪	۴۹٪

۲) ریسک های مهم شرکت

۱-ریسک قیمت

کالای اصلی شرکت برپایه استخراج و فرآوری کانسنگ طلا تولید می شود. با توجه به اثرگذاری مستقیم قیمت جهانی طلا بر قیمت طلا در ایران و قیمت صادراتی، بنابراین قیمت های جهانی نقش مهمی در قیمت فروش محصولات و شرایط بازار دارند.

۲-ریسک نرخ ارز

نوسانات نرخ ارز بر جریانات نقدی ورودی حاصل از فروش صادراتی محصولات، به شکل مستقیم بر سودآوری شرکت اثر می گذارد. برخی فعالیت های سرمایه گذاری شرکت که در آنها واردات تجهیزات از خارج کشور انجام می شود، موجب مصرف ارز می گردد. بهای تمام شده بخش عمده تجهیزات و ماشین آلات مورد استفاده شرکت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم به نرخ ارز وابسته است. بنابراین تأثیر نوسانات نرخ ارز بر شرکت دوطرفه می باشد. درمجموع با توجه به تأثیر پذیری قیمت طلا در داخل از نرخ ارز و صادرات انجام شده از طرف شرکت، افزایش نرخ ارز تأثیر مثبت بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۳-ریسک بازار (کاهش قیمت محصولات)

قیمت محصول شرکت بر مبنای نرخ جهانی اونس طلا و قیمت دلار آزاد تعیین می شود که در صورت افزایش و یا کاهش قیمت جهانی طلا یا قیمت دلار، نرخ محصولات این شرکت نیز دست خوش تغییر خواهد شد.

۴-ریسک تورم (سایر قیمت‌ها)

با توجه به تغییرات حقوق و دستمزد سالانه کارکنان مطابق بخشنامه وزارت کار، شرکت در معرض ریسک افزایش هزینه فوق است. همچنین با توجه به تورم سالانه، شرکت در معرض افزایش هزینه‌های سربار و نیز هزینه‌های فروش، اداری و عمومی است.

۵-ریسک مربوط به عوامل بین المللی و تغییرات مقررات دولتی

عوامل بین المللی بر قیمت جهانی اونس طلا صادرات شرکت و همچنین انتقال ارز به داخل کشور موثر هستند. مقررات دولتی نیز بر صادرات، مالیات و حقوق دولتی تاثیر گذار است و می‌تواند موجب تغییر سودآوری شود.

۶-ریسک کیفیت محصولات

با توجه به بالا بودن تکنولوژی تولید و با توجه به این که محصول نهایی شرکت شمش طلا است و طلا بر اساس خلوص و عیار آن مورد معامله قرار می‌گیرد؛ ریسکی از این بابت متوجه شرکت نیست.

۷-ریسک بیمه

بر اساس ماده ۳۰ آیین نامه شماره ۲۱ شورای عالی بیمه، مسکوکات، پول، اوراق بهادار، اسناد، فلزات قیمتی به هر شکل، قابلیت پوشش بیمه‌ای ندارد. لذا شرکت جهت پوشش این ریسک طی قراردادی با نیروهای امنیتی و حفاظتی اقدام به حفاظت از کارخانه و اسکورت طلا و نقره از محل کارخانه تا تحویل به خریداران نموده است.

۸-ریسک کاهش مقدار تولید

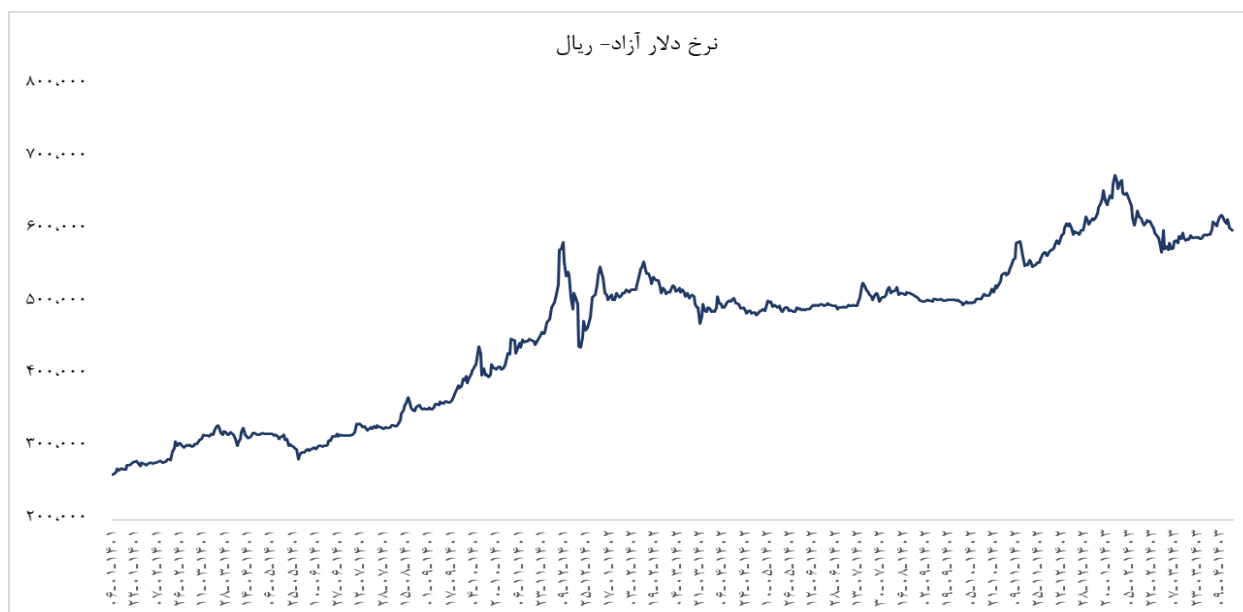
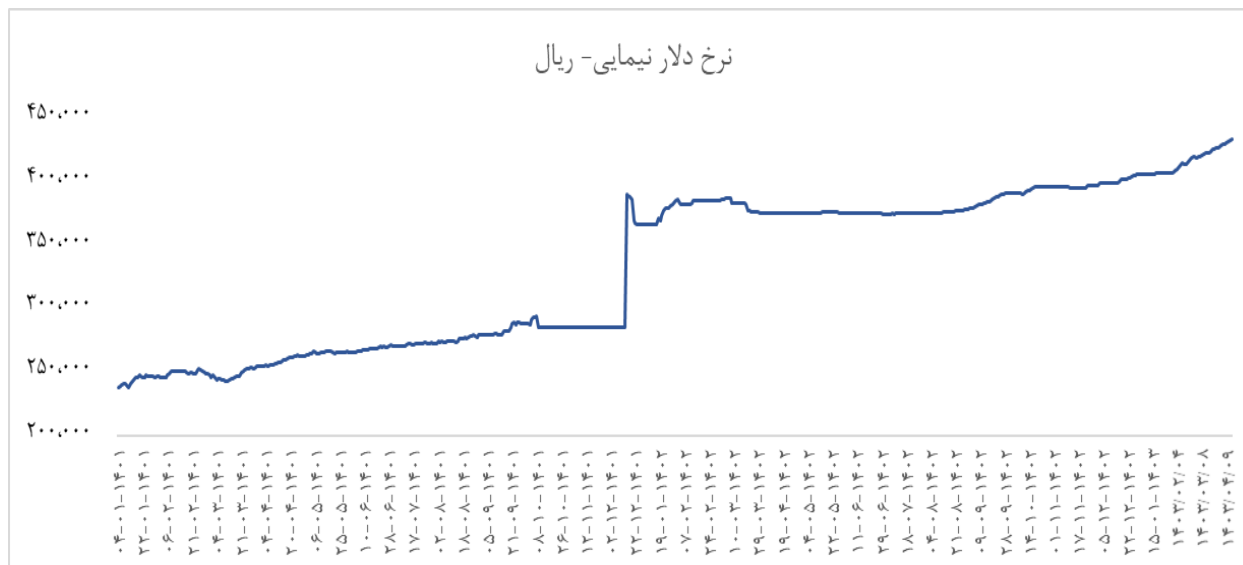
با توجه به وابستگی سودآوری شرکت به مقدار تولید، توانایی مدیران و کارکنان در حفظ مقدار تولید و افزایش آن بسیار حائز اهمیت می‌باشد. با توجه به بهره‌گیری شرکت از فناوری و تجهیزات مناسب و کارکنان باتجربه و متخصص، در سال‌های اخیر شرکت همواره حجم بالایی تولیدات خود را حفظ نموده است.

۹-سایر ریسک‌ها

سایر ریسک‌ها از جمله ریسک کمبود آب، جنگ‌ها و تحریم‌های منطقه‌ای و بین المللی، مسائل محیط زیستی و موارد دیگر مورد توجه مدیریت است و به نظر نمی‌رسد در شرایط فعلی از روال طبیعی خود خارج شود.

۳) تغییرات نرخ ارز

روند تغییرات نرخ دلار نیمایی و آزاد از ابتدای سال ۱۴۰۱ بشرح زیر می باشد:



۴) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	خرید دارایی ها	اجاره های دریافتی	اجاره های پرداختی	سایر پرداختی ها	تفاسیم اعطایی	تفاسیم دریافتی
شرکت های فرعی	استیصال مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۲,۴۴۴,۴۴۶	۰	۶۹,۷۲۵	۰	۰	۰	۳,۲۵۸,۴۲۵	۷۷۴,۷۴۱
	جمع			۲,۴۴۴,۴۴۶	۰	۶۹,۷۲۵	۰	۰	۰	۳,۲۵۸,۴۲۵	۷۷۴,۷۴۱
شرکت های وابسته	پاران تخت سلیمان (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۲۳	۰	۰	۰	۳,۹۷۰	۰	۰
	آجر سفالین صبا مهر (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۳,۵۰۰	۰	۰	۵۰	۰	۰
	جمع			۰	۲۳	۳,۵۰۰	۰	۰	۴,۰۲۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	توسعه فراچین (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۰	۰	۰	۰
	معدنی و فراوری سرمه فیروز آباد (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۴۰,۸۸۸	۰	۰	۰	۰
	پامال (سهامی عام)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۳۰,۰۰۰	۰
	کانی کرین طیس (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱,۱۹۲	۰	۰	۰	۴,۱۰۰	۰	۰	۰
	معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۹۰۰	۰	۰	۷۴,۲۲۲	۰	۰	۰	۰
	سوژمیران (سهامی عام)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۲۲۷	۱,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	فرا پارس (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۶۶,۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰
	سرزمین جلگه های آسمانی (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۳۵۴,۸۵۷	۰	۰	۰	۰
	ریخته گری آلیاژ زرین آریا (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۲,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۲,۳۱۹	۱,۴۴۳	۶۹,۸۱۷	۴۶۹,۹۶۶	۵۵۴۰	۰	۵,۶۳۰,۰۰۰	۰
	جمع کل			۲,۴۴۶,۷۶۵	۱,۴۶۶	۱۴۳,۰۴۱	۴۶۹,۹۶۶	۵۵۴۰	۴,۰۲۰	۸,۸۸۸,۴۲۵	۷۷۴,۷۴۱

معاملات با اشخاص وابسته به استثنای مبالغ پرداختی به شرکت وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	سود سهام پرداختنی	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
							خالص		خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های فرعی	استحصالی مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص)	۳,۵۴۹,۱۹۷	۷,۴۷۹,۲۶۲	۰	۳۰۶	۰	۱۱,۰۲۸,۷۶۴	۰	۲,۹۱۰,۹۵۷	۰
جمع		۳,۵۴۹,۱۹۷	۷,۴۷۹,۲۶۲	۰	۳۰۶	۰	۱۱,۰۲۸,۷۶۴	۰	۲,۹۱۰,۹۵۷	۰
شرکتهای وابسته	آجر سفالین صبا مهر (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	(۶۳۰)	۰	(۶۳۰)	۲,۸۲۰	۰
	پاران تخت سلیمان (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۲۶,۵۰۳	۰	۲۶,۵۰۳	۰	۲۱,۵۶۶	۰
جمع		۰	۰	۰	۲۶,۵۰۳	(۶۳۰)	۲۶,۵۰۳	(۶۳۰)	۲۴,۳۸۶	۰
مدیران اصلی شرکت	عباس احمدی نیری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۰)
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۰)
سایر اشخاص وابسته	کوشش آذین (سهامی خاص)	۰	۰	(۲۵,۰۴۳)	۰	۰	۰	(۲۵,۰۴۳)	۱۱,۷۵۶	۰
	فرا اندیشان نیک فرجام (سهامی خاص)	۰	۰	(۱,۳۸۰,۰۶۳)	۰	۰	۰	(۱,۳۸۰,۰۶۳)	۹,۷۹۶	۰
	تابان کیش (سهامی خاص)	۰	۰	(۱,۸۴۵,۷۱۴)	۰	۰	۰	(۱,۸۴۵,۷۱۴)	۱۱,۷۵۶	۰
	سرمایه گذاری گلوبینکو (سهامی خاص)	۰	۰	(۲۳,۰۱۴)	۰	۰	۰	(۲۳,۰۱۴)	۱۱,۷۵۶	۰
	کاوندگان قشم (سهامی خاص)	۰	۰	(۱,۷۰۲,۵۴۷)	۰	۰	۰	(۱,۷۰۲,۵۴۷)	۱۱,۷۵۶	۰
	کالوان کیش (سهامی خاص)	۰	۰	(۱,۱۹۰,۶۸۸)	۰	۰	۰	(۱,۱۹۰,۶۸۸)	۸,۴۹۰	۰
جمع		۰	۰	(۶,۱۶۷,۰۶۹)	۰	۰	۰	(۶,۱۶۷,۰۶۹)	۶۵,۳۰۹	۰

(ادامه صفحه قبل)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	سود سهام پرداختنی	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	عمران سازه بارید(سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	(۲۲۵)	۰	(۲۲۵)	۰	(۲۲۵)
	بازرگانی نیک گستر(سهامی خاص)	۰	۰	۰	۶۵۴	۰	۶۵۴	۰	۳۰۴	۰
	شرکت کانی کرین طبیس(سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۲۳	۰
	سرزمین جلگه های آسمانی (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۲۲۴,۱۷۰	۰	۲۲۴,۱۷۰	۰	۱۲۳,۵۸۸	۰
	معدنی و فراوری سرمه فیروز آباد (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۲,۷۲۱	۰	۲,۷۲۱	۰	۰	۰
	باما (سهامی عام)	۰	(۱,۰۹۱,۹۶۶)	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۹۱,۹۶۶)	۰	۰
	معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۶,۵۶۱	۰	۶,۵۶۱	۰	۴۲,۷۸۷	۰
	سینا گستر زرین (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۹۲	۰
	توسعه حفاری و اکتشافات باما ایرانیان (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۹۲)	۰	(۱۰,۴۹۲)	۰	(۵۶,۹۹۷)
	معدنی زاگرس برش شاهین (تعاونی)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۸	۰
	فرا پارس (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۰)
	سوژمیران (سهامی عام)	۰	۰	۰	۲۸۰	۰	۲۸۰	۰	۰	(۱۱,۳۳۶)
	توسعه فراچین (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	(۱۹۵)	۰	(۱۹۵)	۰	۰
	ریخته گری آلیاژ زرین آریا (سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۴۴)	۰	(۲,۸۴۴)	۰	۰
جمع		۰	۰	(۱,۰۹۱,۹۶۶)	۲۳۴,۳۸۶	(۱۳,۷۵۶)	۲۳۴,۳۸۶	(۱,۰۵۷,۷۲۲)	۲۱۳,۶۷۲	(۶۹,۴۰۹)
جمع کل		۳,۵۴۹,۱۹۷	۷,۴۷۹,۲۶۲	(۷,۲۵۹,۰۳۵)	۲۶۱,۱۹۴	(۱۴,۳۸۶)	۱۱,۲۸۹,۶۵۳	(۷,۲۷۳,۴۲۲)	۳,۲۱۴,۳۲۴	(۶۹,۶۹۹)

هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل وجود ندارد.

۵) دعاوی حقوقی

مجموعه شرکتهای پویازرکان فاقد هرگونه دعاوی حقوقی است. لازم به ذکر است که سهامدار عمده آثار احتمالی ناشی از دعاوی حقوقی را بر اساس تکالیف هیأت پذیرش فرابورس تعهد نموده است.

۶) منابع انسانی

میانگین تعداد کارکنان طی دوره به شرح جدول زیر می باشد.

گروه- دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
شرح	صف	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۱۱	۱۳	۲۴
لیسانس	۵۷	۵۶	۱۱۳
دیپلم و فوق دیپلم	۱۶۵	۳۱	۱۹۶
زیر دیپلم	۳۴۳	۴۲	۳۸۵
جمع	۵۷۶	۱۴۲	۷۱۸

شرکت- دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
شرح	صف	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۱	۸	۹
لیسانس	۱۶	۴۳	۵۹
دیپلم و فوق دیپلم	۶۲	۱۸	۸۰
زیر دیپلم	۲۴۲	۳۶	۲۷۸
جمع	۳۲۱	۱۰۵	۴۲۶

تغییرات نیروی انسانی فصلی است.

د) نتایج عملیات و چشم اندازها

۱) تولید محصولات

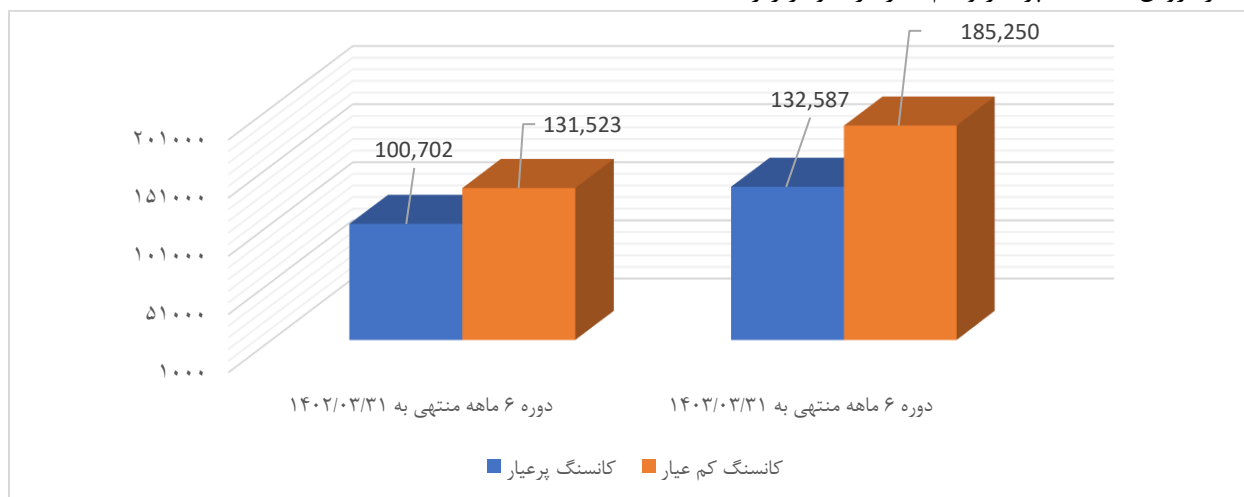
عنوان	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
شرکت اصلی		
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن - تن	۰	۱۶۵,۰۰۰
برداشت کانسنگ طلا کم عیار از محل باطله سنوات قبلی-تن	۱۸۵,۲۵۰	۱۳۱,۵۲۳
استخراج سنگ تراورتن شکلاتی - تن	۱۴۳	۱۰۰
شرکت فرعی		
کنسانتره طلا و کنسانتره نقره - تن	۲	۳
کنسانتره جیوه - تن	۶	۵
سیانید سدیم - تن	۱۲۳	۳۷۵
کنسانتره جیوه(فلوتاسیون) - تن	۱۷۱	۱۸۰
شمش طلای عیار ۹۹۹ - کیلوگرم	۳۰۲	۳۵۸
شمش نقره - کیلوگرم	۵۲۹	۴۷۲

۲) فروش محصولات

۱-۲) فروش شرکت

عنوان	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال
کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	۱۳۲,۵۸۷	۱,۶۹۳,۲۰۵	۱۰۰,۷۰۲	۹۵۶,۵۳۶
کانسنگ کم عیار	۱۸۵,۲۵۰	۷۵۱,۲۴۱	۱۳۱,۵۲۳	۳۹۵,۶۰۹
جمع	۳۱۷,۸۳۷	۲,۴۴۴,۴۴۶	۲۳۲,۲۲۵	۱,۳۵۲,۱۴۵

مقدار فروش کانسنگ پرعیار و کم عیار در نمودار زیر آمده است.



۲-۲) فروش گروه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		عنوان
مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار	
داخلی				
۰	۰	۵,۳۷۱,۸۳۰	۱۲۳	شمش طلا عیار ۹۹۵-وارداتی -کیلوگرم
۱۳,۳۷۲	۰/۴۵	۵۶۵,۹۰۷	۱۳	شمش طلا عیار ۹۹۹-کیلوگرم
۹۴,۸۶۹	۲۴۶	۲۴۴,۴۱۵	۵۶۰	شمش نقره-کیلوگرم
۰	۰	۵,۲۰۱	۱۳۸	جیوه-کیلوگرم
۵۸,۵۴۴	۱۰۱	۰	۰	کنسانتره جیوه(فلوتاسیون)-تن
۶,۴۲۹	۳	۰	۰	کنسانتره جیوه-تن
۱۷۳,۲۱۴	-	۶,۱۸۷,۳۵۲	-	جمع
صادراتی				
۱۱,۳۶۹,۰۹۴	۶۰۰	۹,۳۵۰,۹۴۲	۴۴۶	مصنوعات طلا عیار ۷۵۰-کیلوگرم
۱۱,۵۴۲,۳۰۸	-	۱۵,۵۳۸,۲۹۵	-	جمع

۲-۳) دلایل نوسانات فروش در شرکت پویا زرکان در مقایسه با دوره قبل

دلیل اصلی تغییر کاهش مقدار فروش کانسنگ می باشد.

۲-۴) مبانی فروش

نحوه قیمت گذاری در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳- شرکت		
محصول	نحوه نرخ گذاری	میانگین نرخ فروش - ریال بر تن
کانسنگ پر عیار	قرارداد فی مابین با شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان	۱۲,۷۷۰,۵۰۱
کانسنگ کم عیار		۴,۰۵۵,۲۷۶

نحوه قیمت گذاری در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳- گروه		
محصول	نحوه نرخ گذاری	میانگین نرخ فروش - ریال بر کیلوگرم
شمش طلا عیار ۹۹۹-داخلی	سایت اطلاع رسانی طلا، سکه و ارز	۴۳,۵۳۱,۲۷۴,۴۶۲
مصنوعات طلا عیار ۷۵۰ (النگو)-صادراتی	قیمت های جهانی	۲۰,۹۷۱,۵۵۲,۱۱۵
شمش نقره	ارزش بازار	۴۳۶,۴۵۴,۹۸۴
کنسانتره جیوه-فلوتاسیون	ارزش بازار	-
کنسانتره جیوه	ارزش بازار	-
شمش طلا عیار ۹۹۵-وارداتی	سایت اطلاع رسانی طلا، سکه و ارز	۴۳,۶۷۳,۴۱۴,۶۳۴
جیوه	ارزش بازار	۳۷,۶۸۸,۴۳۸

۳) هزینه های اداری عمومی و فروش

گروه		شرکت اصلی		شرح - میلیون ریال
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۶۴,۳۴۱	۷۸,۹۷۲	۱۹,۶۰۲	۱۹,۷۰۰	حقوق و مزایای کارکنان
۱۹,۳۰۰	۱۹,۳۰۰	۹,۸۰۰	۹,۸۰۰	پاداش اعضا هیئت مدیره-مصوب مجمع
۱۴,۱۶۳	۱۶,۲۳۱	۴,۴۸۹	۴,۴۵۵	بیمه سهم شرکت و بیکاری
۱۸,۹۹۰	۵۵,۰۰۰	۴,۹۸۰	۲۷,۵۰۰	اجاره ساختمان
۹,۴۹۵	۱۲,۰۹۶	۳,۵۵۱	۴,۴۸۶	غذای کارکنان
۷,۴۴۰	۸,۳۵۳	۲,۱۶۳	۱,۹۵۳	بن خواروبار، عایله مندی، مسکن و حق تاهل
۳۵۵	۶۶۴	۳۵۵	۶۶۴	کارمزد کارگزاری ها و سپرده گذاری تسویه وجوه
۵۴,۰۱۵	۶۶,۲۲۹	۵۰,۶۸۱	۵۸,۸۸۹	مسئولیت اجتماعی
۳,۲۴۲	۴,۵۵۹	۳,۲۴۲	۴,۵۵۹	حق الزحمه کارکنان، مهندسین و مشاورین
۱۲,۵۲۰	۲۳,۵۶۵	۳,۴۶۵	۲,۶۱۹	تعمیر و نگهداری اموال
۴,۱۲۱	۴,۴۲۳	۱,۲۸۸	۱,۱۶۲	عیدی و پاداش کارکنان
۱,۶۸۰	۲,۵۲۰	۹۸۰	۱,۴۷۰	حسابرسی
۱۲,۱۷۶	۴,۵۷۰	۵,۹۵۳	۱,۱۰۵	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی
۸,۱۶۳	۴۵,۱۲۲	۰	۰	هزینه های صادراتی
۸,۳۲۵	۷,۱۵۵	۰	۸۴	کارمزد خدمات بانکی
۲۷,۶۳۱	۴۱,۹۴۲	۵,۵۱۴	۱۱,۳۶۷	سایر
۲۶۵,۹۵۷	۳۹۰,۷۰۱	۱۱۶,۰۶۳	۱۴۹,۸۱۳	جمع

۴) مصرف انرژی شرکت

صنعت	طبقه بندی	نوع انرژی	واحد اندازه گیری	از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		مانده پیش بینی تا انتهای سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
				مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	مبلغ - میلیون ریال	
استخراج کانه های فلزی	سوخت	گاز سوخت	مترمکعب	۱,۵۵۹	۳,۲۰۷	۵	۲۵۲۹	۳۲	۱,۸۴۱
استخراج کانه های فلزی	سوخت	برق	مگاوات ساعت	۲۹۵	۳,۱۲۲,۰۳۴	۹۲۱	۴۲۵	۹۱۶	۳۰۵

۵) اطلاعات مرتبط با سهام

شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ در گروه استخراج کانه‌های فلزی با نماد فزر در فرابورس پذیرفته و نام شرکت در بازار اول فرابورس درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ به قیمت ۲۱,۴۲۹ ریال مورد معامله قرار گرفته است.

دوره مالی	تعداد سهام معامله شده	تعداد روزهای باز بودن نماد	ارزش سهام معامله شده - میلیارد ریال	میزان سهام شناور	پایان سال / دوره مالی	
					ارزش بازار - میلیارد ریال	قیمت سهام - ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹۳۸,۰۱۴,۵۰۹	۲۶	۲۳,۵۵۲	٪۱۹	۸۱,۷۵۰	۲۷,۲۵۰
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۳۴۴,۴۲۵,۲۷۴	۱۷۰	۳۵,۷۸۳	٪ ۱۵	۸۰,۸۵۰	۲۶,۹۵۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۰۸۶,۶۳۸,۶۵۳	۲۳۶	۸۰,۹۳۶	٪ ۲۸	۱۳۹,۶۵۰	۴۶,۵۵۵
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷۱۰,۴۴۸,۴۷۳	۱۱۱	۳۶,۳۱۸	٪۳۱	۱۴۷,۰۰۰	۴۹,۰۰۰

شرکت برنامه افزایش سرمایه از ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به ۵,۴۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۸۰ درصد) از محل سود انباشته دارد.

۶) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

دوره مالی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
*سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸,۹۹۲,۳۱۷	-
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷۲,۹۲۷	۹۹,۷۷۹
***سال ۱۴۰۰	۹,۶۸۴	۱۲,۰۴۶
جمع	۹,۰۷۴,۹۲۸	۱۱۱,۸۲۵

*مانده فوق مربوط به مانده سود سهام سهامداران سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ می‌باشد که در حال پرداخت می‌باشد. همچنین از مبلغ فوق مبلغ ۷۱,۶۲۹ میلیون ریال بابت تتمه حساب سهامداران اصلی شرکت مربوط به تعهد هرگونه کسری ذخیره مالیاتی، بیمه ای و سایر بدهی های افشا نشده احتمالی مربوط به سنوات قبل از عرضه اولیه سهام شرکت اصلی کسر گردیده است.

**مانده فوق مربوط به مانده سود سهام سهامدارانی است که اطلاعات سجای آنها ناقص بوده است.

۷)نسبت های مالی

نسبت های مالی				
عنوان	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
الف) نسبت های فعالیت:				
گردش مطالبات	مرتبه	۰/۷۶	۰/۶۹	۲/۴۸
نسبت گردش مجموع دارایی ها	مرتبه	۰/۱۲	۰/۱۱	۰/۱۷
ب) نسبت های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتبه	۱/۲۳	۱/۳۸	۹/۶۷
نسبت آنی	مرتبه	۰/۹۷	۰/۹۶	۸/۴۹
ج) نسبت های اهرمی:				
نسبت بدهی (بدهی ها به دارایی ها)	درصد	۵۷٪	۴۹٪	۹٪
نسبت بدهی ها به حقوق مالکانه	درصد	۱۳۳٪	۹۶٪	۱۰٪
د) نسبت های سودآوری:				
نسبت بازده مجموع دارایی ها	درصد	۳٪	۵٪	۷۳٪
نسبت بازده حقوق مالکانه	درصد	۸٪	۹٪	۸۱٪
سود هر سهم	ریال	۲۳۳	۱۹۰	۸۰۲۱
حاشیه سود ناخالص	درصد	۲۸٪	۲۹٪	۸۸٪
حاشیه سود خالص	درصد	۲۹٪	۴۲٪	۹۰٪

▪ نسبت های فعالیت

این نسبت برای سنجش کاربرد دارایی های شرکت استفاده می شود.

▪ نسبت های نقدینگی

نسبت های نقدینگی توانایی یک واحد تجاری در پرداخت تعهدات کوتاه مدت را نشان می دهد که در سطح مطلوبی قرار دارد.

▪ نسبت های اهرمی

این نسبت بیانگر تامین مالی شرکت از طریق تعهدات بلندمدت و میان مدت می باشد. نسبت بدهی به دارایی و نسبت بدهی به حقوق مالکانه در سطح مطلوبی قرار دارند.

▪ نسبت های سودآوری

این نسبت میزان موفقیت شرکت در کسب سود را نشان می دهد.

۸) تصویر مالی شرکت

۸-۱) صورت سود و زیان شرکت و گروه

صورت سود و زیان شرکت اصلی		
عنوان - مبالغ میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۴۴,۴۴۶	۱,۳۵۲,۱۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۷۶۱,۰۶۴)	(۹۱۲,۲۱۰)
سود ناخالص	۶۸۳,۳۸۲	۴۳۹,۹۳۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۹,۸۱۳)	(۱۱۶,۰۶۳)
سایر درآمدها	۲۶۳,۴۷۰	۰
سود عملیاتی	۷۹۷,۰۳۹	۳۲۳,۸۷۲
هزینه‌های مالی	(۱۱۱,۰۵۳)	(۵۸,۸۳۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۵۰,۸۳۸	۳۰۷,۷۵۱
سود خالص عملیاتی درحال تداوم قبل از مالیات	۹۳۶,۸۲۴	۵۷۲,۷۸۵
مالیات بر درآمد	(۲۳۹,۰۸۴)	۰
سود خالص	۶۹۷,۷۴۰	۵۷۲,۷۸۵
سود هر سهم	۲۳۳	۱۹۰

صورت سود و زیان گروه		
عنوان - مبالغ میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۵,۵۳۸,۲۹۵	۱۱,۵۴۲,۳۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۷۱۴,۸۵۸)	(۲,۱۱۳,۷۳۷)
سود ناخالص	۷,۸۲۳,۴۳۷	۹,۴۲۸,۵۷۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۰,۷۰۱)	(۲۶۵,۹۵۷)
سایر درآمدها	۳,۹۱۵,۵۹۵	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۸۶,۲۲۲)
سود عملیاتی	۱۱,۳۴۸,۳۳۱	۸,۸۷۶,۳۹۲
هزینه‌های مالی	(۴۵۴,۶۲۵)	(۲۷۹,۵۶۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۴۶,۱۸۰	۴,۳۰۶,۱۰۴
سود خالص عملیاتی درحال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۰۳۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۲,۹۳۶
مالیات بر درآمد	(۲۵۸,۸۱۹)	۵,۶۱۲
سود خالص	۱۱,۷۸۱,۰۶۷	۱۲,۹۰۸,۵۴۸
سود هر سهم	۳,۸۵۶	۴,۲۲۶

۸-۲) صورت وضعیت مالی شرکت و گروه

صورت وضعیت مالی شرکت اصلی		
به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	اقلام صورت وضعیت مالی - میلیون ریال
دارایی های غیر جاری		
۱,۴۰۸,۷۲۶	۱,۷۷۱,۹۰۰	دارایی های ثابت مشهود
۵,۶۶۶	۱۳,۳۶۳	دارایی های نامشهود
۲,۵۹۴,۶۹۶	۲,۵۹۴,۶۹۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۸,۹۹۱	۱,۷۲۵,۳۵۴	سایر دارایی ها
۴,۰۴۸,۰۷۹	۶,۱۰۵,۳۱۳	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۱۳,۳۷۵	۳۷,۸۶۳	پیش پرداخت ها
۳,۴۸۹,۷۰۷	۳,۰۳۲,۵۲۶	موجودی مواد و کالا
۲۴,۶۹۷,۰۸۹	۱۱,۳۵۳,۴۵۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۹۸,۷۲۸	۵۰,۰۳۶	موجودی نقد
۲۸,۶۹۸,۸۹۹	۱۴,۴۷۳,۸۷۷	جمع دارایی های جاری
۳۲,۷۴۶,۹۷۸	۲۰,۵۷۹,۱۹۰	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه		
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲۶,۴۷۹,۳۶۸	۵,۵۱۷,۱۰۸	سود انباشته
۲۹,۷۷۹,۳۶۸	۸,۸۱۷,۱۰۸	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های جاری		
۱,۸۳۲,۲۲۳	۱,۶۵۴,۶۴۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۴,۴۶۱	۲۳۳,۷۰۴	مالیات پرداختنی
۱۱۱,۸۲۵	۹,۰۷۴,۹۲۸	سود سهام پرداختنی
۹۶۹,۱۰۱	۷۹۸,۸۰۱	تسهیلات مالی
۲,۹۶۷,۶۱۰	۱۱,۷۶۲,۰۸۲	جمع بدهی های جاری
۲,۹۶۷,۶۱۰	۱۱,۷۶۲,۰۸۲	جمع بدهی ها
۳۲,۷۴۶,۹۷۸	۲۰,۵۷۹,۱۹۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت وضعیت مالی گروه		
به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	اقلام صورت وضعیت مالی - میلیون ریال
		دارایی های غیر جاری
۲,۶۷۵,۸۶۳	۳,۰۰۹,۹۵۸	دارایی ثابت مشهود
۲۱,۵۲۴	۳۷,۳۸۲	دارایی ثابت نامشهود
۱۰	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۸,۹۹۱	۱,۷۲۱,۸۶۸	سایر دارایی ها
۲,۷۳۶,۳۸۸	۴,۷۶۹,۲۱۸	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۶,۵۶۱	۲۱۳,۶۰۳	پیش پرداخت ها
۱۰,۵۱۳,۴۳۹	۱۳,۴۲۳,۵۷۹	موجودی مواد و کالا
۱۵,۲۵۳,۳۲۹	۱۲,۹۸۹,۷۰۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴,۳۹۹,۹۷۹	۵۳۹,۳۷۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۶۹۱,۲۳۱	۲,۳۳۸,۵۵۴	موجودی نقد
۳۱,۸۹۴,۵۳۹	۲۹,۵۰۴,۸۱۹	جمع دارایی های جاری
۳۴,۶۳۰,۹۲۷	۳۴,۲۷۴,۰۳۷	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲۴,۲۷۹,۴۸۶	۱۴,۱۸۶,۲۰۳	سود انباشته
۲۷,۵۷۹,۴۸۶	۱۷,۴۸۶,۲۰۳	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۴۵۸,۲۷۰	۲۶۴,۸۸۲	منافع فاقد حق کنترل
۲۸,۰۳۷,۷۵۶	۱۷,۷۵۱,۰۸۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های جاری
۲,۱۲۹,۸۸۱	۲,۰۵۴,۱۸۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۷۵,۹۳۰	۶۸۱,۶۸۹	مالیات پرداختنی
۱۱۱,۸۲۵	۹,۴۸۲,۶۶۶	سود سهام پرداختنی
۳,۷۷۵,۵۳۵	۴,۳۰۱,۱۲۱	تسهیلات مالی
۰	۳,۲۸۹	پیش دریافت ها
۶,۵۹۳,۱۷۱	۱۶,۵۲۲,۹۵۲	جمع بدهی های جاری
۶,۵۹۳,۱۷۱	۱۶,۵۲۲,۹۵۲	جمع بدهی ها
۳۴,۶۳۰,۹۲۷	۳۴,۲۷۴,۰۳۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۸-۳) گزارش نرخ جهانی انس طلا ۳ سال گذشته

عنوان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انس طلا- به دلار	۲۳۵۹	۲۰۴۳	۱۰۹۳۱

۸-۴) فروش صادراتی گروه

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
فروش صادراتی	۹,۳۵۰,۹۴۲	۱۱,۳۶۹,۰۹۴
فروش کل	۱۵,۵۳۸,۲۹۵	۱۱,۵۴۲,۳۰۸
درصد فروش صادراتی از فروش کل	۶۰٪	۹۸٪

عنوان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ارز حاصل از صادرات - دلار	۲۳,۱۵۸,۸۹۲	۴۴,۶۵۵,۸۳۴/۵۳	۲۶,۷۹۷,۱۰۵/۱۴
فروش حاصل از صادرات - میلیون ریال	۹,۳۵۰,۹۴۲	۱۷,۷۰۰,۷۸۲	۶,۶۵۵,۰۲۱
متوسط نرخ برابری ارز - ریال	۴۰۳,۷۷۳	۳۹۶,۳۸۲	۲۴۸,۳۴۸
مانده ارزی در پایان دوره	۲۷,۱۶۸,۱۷۹/۶۱	۲۹,۰۹۸,۱۲۵/۵۳	۳,۳۳۵,۰۴۱/۳۹

نرخ ارز در سال‌های ۱۴۰۱، ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ طبق حواله های بانک مرکزی بابت فروش ارز حاصل از صادرات از نرخ دلار (سنا/فروش) استفاده شده است.

۸-۵) گزارش تولید شرکت و گروه

تولید شرکت			
تولید	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	تن	۰	۱۶۵,۰۰۰
برداشت کانسنگ طلا کم عیار	تن	۱۸۵,۲۵۰	۱۳۱,۵۲۳
استخراج سنگ تراورتن شکلاتی درجه ۳	تن	۱۴۳	۱۰۰

*مقدار برداشت کانسنگ طلا با عیار ۰/۳۷۵۹ گرم بر تن (کم عیار) از محل دپوی کانسنگ باطله سال‌های قبل می باشد.

تولید گروه			
تولید	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	تن	۰	۱۶۵,۰۰۰
برداشت کانسنگ کم عیار	تن	۱۸۵,۲۵۰	۱۳۱,۵۲۳
حمل کانسنگ کم عیار و پرعیار	تن	۳۱۷,۸۳۷	۲۳۲,۲۲۵
استخراج سنگ تراورتن شکلاتی	تن	۱۴۳	۱۰۰
کنسانتره طلا و کنسانتره نقره	تن	۲	۳
کنسانتره جیوه	تن	۶	۵
سیانید سدیم	تن	۱۲۳	۳۷۵
کنسانتره جیوه (فلوتاسیون)	تن	۱۷۱	۱۸۰
شمش طلای عیار ۹۹۹	کیلوگرم	۳۰۲	۳۵۸
شمش نقره	کیلوگرم	۵۲۹	۴۷۲

ه) معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱) شاخص‌های عملکردی شرکت

عنوان	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود هر سهم - ریال	۲۳۳	۱۹۰
حاشیه سود ناخالص - درصد	۲۸٪	۲۹٪
حاشیه سود عملیاتی - درصد	۳۳٪	۲۴٪
حاشیه سود خالص - درصد	۲۹٪	۴۲٪

۲) سود و زیان محصولات شرکت

فروش	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	بهای تمام شده درآمد عملیاتی - میلیون ریال	سود ناخالص - میلیون ریال	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	۱,۶۹۳,۲۰۵	(۱,۲۷۷,۶۴۶)	۴۱۵,۵۵۹	۲۵
کانسنگ طلا کم عیار	۷۵۱,۲۴۱	(۴۸۳,۴۱۸)	۲۶۷,۸۲۳	۳۶

۳) بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده گروه		
عنوان - مبالغ میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
کالای ساخته شده		
مواد مستقیم	۲۴۵,۰۷۲	۱۹۷,۷۷۲
دستمزد مستقیم	۶۰۹,۶۸۶	۸۵۱,۰۸۹
سربار تولید	۱,۸۰۰,۹۴۶	۱,۹۰۳,۸۸۷
بهای تمام شده تولید	۲,۶۵۵,۷۰۴	۲,۹۵۲,۷۴۸
افزایش موجودی‌های ساخته شده و کانسنگ طلا	(۳۵۱,۸۶۱)	(۸۳۹,۰۱۱)
	۲,۳۰۳,۸۴۳	۲,۱۱۳,۷۳۷
کالای خریداری شده		
مواد مستقیم	۵,۴۱۱,۰۱۴	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷,۷۱۴,۸۵۷	۲,۱۱۳,۷۳۷

بهای تمام شده شرکت		
عنوان - مبالغ میلیون ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
دستمزد مستقیم	۱۵۷,۴۸۸	۵۰۵,۰۰۷
سربار تولید	۱,۰۵۰,۵۰۸	۱,۴۳۱,۸۲۹
بهای تمام شده تولید کالای ساخته شده	۱,۲۰۷,۹۹۶	۱,۹۳۶,۸۳۶
(افزایش) کاهش موجودی ها	۵۵۳,۰۶۷	(۱,۰۲۴,۶۲۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۷۶۱,۰۶۳	۹۱۲,۲۱۰

بهای تمام شده تولید در شرکت از مبلغ ۱,۹۳۷ میلیارد ریال در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به مبلغ ۱,۲۰۸ میلیارد ریال در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ رسیده است که دلیل آن انتقال بخش عمده هزینه های دوره مورد گزارش به هزینه های انتقالی به دوره آتی به علت انجام عملیات باطله برداری در دوره مورد گزارش می باشد. (یادداشت ۱-۱۶ صورت های مالی)

نظر به اینکه ماهیت فعالیت شرکت اصلی استخراج کانسنگ (خاک معدنی) می باشد لذا هزینه ای بابت خرید مواد اولیه پرداخت نمی شود.

۴) موجودی کالا

با توجه به روند صعودی قیمت جهانی طلا و قیمت ارز، برنامه فروش محصول نهایی در شرکت تابعه برای سال ۱۴۰۳ به شرح زیر است:

شرح	تولیدی	وارداتی (بازرگانی)	تولیدی	تولیدی
	معادل شمش طلای عیار ۹۹۹-کیلوگرم	معادل شمش طلای عیار ۹۹۹-کیلوگرم	شمش نقره- کیلوگرم	جیوه- کیلوگرم
موجودی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۷۱/۳۳۱	۰	۴۸۲/۳۲۶	۸۸۵/۹
تولید/خرید ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۰۲/۱۱۹	۱۸۳/۲۶۳	۵۲۹/۳۲۰	۰
فروش ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(۳۴۷/۷۵)	(۱۲۲/۵۰۷)	(۵۶۰)	(۱۳۸)
موجودی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲۵/۷	۶۰/۷۵۶	۴۵۱/۶۴۶	۷۴۷/۹
پیش بینی تولید/خرید ۶ ماهه باقی مانده در سال ۱۴۰۳	۴۱۷/۸۸۱	۰	۴۰۸/۲۲۶	۰
پیش بینی فروش ۶ ماهه باقی مانده در سال ۱۴۰۳	(۳۵۲/۲۵)	(۶۰/۷۵۶)	(۸۵۹/۸۷۲)	۰
موجودی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۹۱/۳۳۱	۰	۰	۷۴۷/۹

ارزش موجودی طلای شرکت تابعه (استحصال مواد معدنی تخت سلیمان) اعم از شمش و مصنوعات در پایان ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد سال ۱۴۰۳ بیش از ۸ هزار میلیارد ریال است.

❖ موجودی طلای شرکت تابعه در پایان ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ به شرح زیر است:

❖ شامل ۹۴/۴۴۳ کیلوگرم شمش طلا عیار ۹۹۹ ، ۶۰/۷۵۶ کیلوگرم شمش طلا عیار ۹۹۵ و ۳۱/۲۵۶ کیلوگرم النگو طلا عیار ۷۵۰ است.

❖ لازم به ذکر است وزن موجودی محصول های اعلام شده (به غیر از شمش طلا عیار ۹۹۹) معادل شمش طلای عیار ۹۹۹ محاسبه و گزارش شده اند.

۵) تحلیل حساسیت سود شرکت در پایان سال مالی ۱۴۰۳ با توجه به مقدار فروش و نرخ داخلی طلا

تحلیل حساسیت سودآوری هر سهم (EPS) مجموعه (شامل شرکت پویا زرکان و شرکت تابعه) بر اساس فروش ۷۰۰ کیلوگرم طلا با عیار ۹۹۹ با نرخ هر گرم ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال در جدول زیر برآورد شده است. سود برآوردی مینا ۹,۱۶۹ ریال به ازای هر سهم است. مفروضات به شرح زیر است:

- دستمزد و انرژی براساس قوانین و مقررات تعدیل شده است.
- تولید شمش طلا در سال ۱۴۰۳ حدود ۷۲۰ کیلوگرم فرض شده است.
- مقدار فروش شمش طلا و مصنوعات طلا در سال ۱۴۰۳، ۷۰۰ کیلوگرم فرض شده است.
- تقسیم سود شرکت های تابعه صد درصد سود قابل تقسیم لحاظ شده است.
- فروش سایر محصولات دو درصد فروش کل در نظر گرفته شده است.
- سود فروش و سود سرمایه گذاری ها در شرکت تابعه در برآورد سودآوری لحاظ نگردیده است.

جدول تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سودآوری (EPS) مجموعه					
نرخ هر کیلوگرم طلا عیار ۹۹۹-میلیون ریال					
۵۰,۷۱۵	۴۸,۳۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۳,۷۰۰	۴۱,۵۱۵	مقدار فروش طلا-کیلوگرم
۸,۳۱۵	۸,۱۶۳	۸,۰۱۸	۷,۸۷۳	۷,۷۳۵	
۸,۹۴۹	۸,۷۶۷	۸,۵۹۳	۸,۴۱۹	۸,۲۵۴	
۹,۵۸۴	۹,۳۷۱	۹,۱۶۹	۸,۹۶۶	۸,۷۷۴	
۱۰,۲۱۸	۹,۹۷۶	۹,۷۴۴	۹,۵۱۳	۹,۲۹۳	
۱۰,۸۵۳	۱۰,۵۸۰	۱۰,۳۲۰	۱۰,۰۶۰	۹,۸۱۲	
۱۱,۴۸۷	۱۱,۱۸۴	۱۰,۸۹۵	۱۰,۶۰۶	۱۰,۳۳۲	

۶) پیش‌بینی صورت سود و زیان

جدول صورت سود و زیان واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ شرکت اصلی	عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ معدنی تخت سلیمان
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۴۴,۴۴۶	۱۵,۵۳۸,۲۹۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۷۶۱,۰۶۴)	(۸,۰۶۱,۵۳۹)
سود ناخالص	۶۸۳,۳۸۲	۷,۴۷۶,۷۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۹,۸۱۳)	(۲۴۰,۸۸۹)
سایر درآمد ها	۲۶۳,۴۷۰	۳,۶۴۸,۸۵۸
سود عملیاتی	۷۹۷,۰۳۹	۱۰,۸۸۴,۷۲۵
هزینه های مالی	(۱۱۱,۰۵۳)	(۳۴۳,۵۷۲)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵۰,۸۳۸	۹۶۹,۵۰۲
سود قبل از مالیات	۹۳۶,۸۲۴	۱۱,۵۱۰,۶۵۵
مالیات بر درآمد	(۲۳۹,۰۸۴)	(۱۹۰,۷۳۵)
سود خالص	۶۹۷,۷۴۰	۱۱,۴۹۰,۹۲۰

جدول پیش بینی صورت سود و زیان شرکت اصلی

پیش بینی سود شش ماهه باقیمانده سال مالی منتهی به آذر ۱۴۰۳	
میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۶۴۹,۰۸۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳,۹۳۳,۶۵۹)
سود ناخالص	۲۷,۷۱۵,۴۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۶,۷۳۱)
سایر درآمدها	۳۶,۵۳۰
سود عملیاتی	۲۷,۶۱۵,۲۲۶
هزینه های مالی	(۶۱,۴۴۸)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۶,۰۹۴
سود قبل از مالیات	۲۷,۵۷۹,۸۷۲
مالیات بر درآمد	(۷۷۱,۷۹۲)
سود خالص	۲۶,۸۰۸,۰۸۰