

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
ناشر پذیرفته شده در سازمان فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲



فهرست مطالب

۴	مقدمه.....
۵	ماهیت کسب و کار شرکت:.....
۵	ماهیت شرکت و صنعت:
۶	مواد اولیه:
۶	نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....
۶	جایگاه شرکت در صنعت:
۷	وضعیت رقابت :.....
۸	اطلاعات بازارگردان شرکت:.....
۹	لیست به روز شده از شرکتهای فرعی زیرمجموعه:
۹	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۹	اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۹	راهبردهای شرکت زغال سنگ پروده طبس جهت دستیابی به این اهداف:.....
۱۰	برنامه های اقدام مصوب شده در برنامه استراتژیک شرکت (اهداف کوتاه مدت):.....
۱۰	گزارش پیشرفت برنامه های اقدام
۱۱	رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....
۱۱	سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۲	مهمترین منابع، مصارف ، ریسکها و روابط
۱۳	اقدامات انجام شده در راستای مقابله با ریسک های مذکور و به حداقل رساندن اثرات آنها
۱۴	اهداف مدیریت ریسک مالی
۱۴	ریسک های اصلی واحد تجاری
۱۴	ریسک بازار.....
۱۴	مدیریت ریسک ارز
۱۴	مدیریت ریسک اعتباری.....
۱۵	مدیریت ریسک نقدینگی.....

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

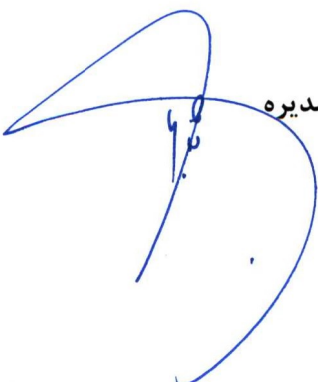
- ۱۵..... سطح ریسک و اقدامات مربوطه
- ۱۵..... تغییرات در ریسک های اصلی
- ۱۵..... روابط مهم واحد تجاری
- ۱۵..... اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
- ۱۶..... دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
- ۱۸ نتایج عملیات و چشم انداز
- ۱۸..... نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
- ۱۹..... جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
- ۲۰..... تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

در اجرای بند ۱ 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 ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

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 ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
رمضان کریتی ثانی	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
غلامرضا مودنی	شرکت معدنی املاح ایران	رئیس هیئت مدیره	
علیرضا رضوانیان	شرکت توسعه معادن پارس تامین	عضو هیئت مدیره	
حسین شیخ زاده	شرکت بین المللی فولاد تجارت دالاهو	عضو هیئت مدیره	
ناصر شجاعی	شرکت توسعه معادن طلای کردستان ایران	عضو هیئت مدیره	



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت:

بهره برداری فاز یک طرح تجهیز معدن زغال سنگ طبس با هدف استخراج ۱/۵ میلیون تن زغال سنگ خام (۷۵۰ هزار تن کنسانتره) از سال ۱۳۸۷ به عنوان تنها معدن مکانیزه کشور آغاز گردید. شرکت زغال سنگ پروده طبس سهامی عام جزء شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین است و کنترل کننده نهایی، سازمان تأمین اجتماعی (شستا) می باشد. به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ و مجوز شماره ۷۲۵۶۴/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ سازمان بورس اوراق بهادار نوع شرکت از سهامی خاص به عام تبدیل و اسامی شرکت از این بابت اصلاح گردیده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ سهام این شرکت در بازار سرمایه عرضه گردیده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت های اصلی تولید زغال سنگ ایران در سه حوزه طبس، البرز (مرکزی، شرقی و غربی) و کرمان مستقر می باشند. بیش از ۷۶٪ ذخایر کشور در پهنه زغالی طبس قرار گرفته است.

زغال سنگ خام به عنوان کلیدی ترین منبع تأمین انرژی به دو دسته کلی زغال سنگ حرارتی و زغال سنگ کک شو تقسیم بندی میشود. محدوده زغالی در اختیار شرکت زغال سنگ پروده طبس از نوع زغال سنگ کک شو است که ذخیره زمین شناسی آن ۶۳ میلیون تن می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲
۱	کنسانتره زغال سنگ	تن	۲۹۳،۶۸۲

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

۱-۱-۱- مواد اولیه:

طی دوره مالی مورد گزارش خرید زغال سنگ خام به میزان ۷۸,۲۹۴ تن و مبلغ ۱,۹۸۹,۰۴۶ میلیون ریال به شرح جدول ذیل صورت پذیرفته است .

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	زغال سنگ خام	تن	۷۸,۲۹۴	شرکت های همجوار

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

مواد اولیه مورد نیاز (زغال سنگ خام) برا ساس میزان نیاز کارخانه زغال شویی از شرکت های داخلی تهیه می گردد. نحوه قیمت گذاری خرید مواد اولیه بر اساس ضریبی از قیمت فروش براساس ۲۶,۵ درصد شمش فولاد خوزستان تعیین می شود.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۳۵۱,۶۸۸ تن معادل مبلغ ۲۰,۹۰۶,۵۴۹ میلیون ریال در رده اول از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

میزان فروش داخلی ۳۵۱,۶۸۸ تن می باشد که باتوجه به اینکه ظرفیت تولید این شرکت در حد تعهدات قراردادی بوده است، لذا فروش از طریق عرضه در بورس انجام نگردیده است.

قیمت فروش محصول براساس صورتجلسه انجمن زغال سنگ ایران بر مبنای ۲۶,۵ درصد شمش فولاد خوزستان به اضافه تغییرات آن براساس پارامترهای کیفی زغال سنگ کنسانتره صورت گرفته است.

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

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

۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات بر ارزش افزوده	۱,۲۵۶,۸۴۷	۷۱۹,۴۸۵	۱,۴۶۶,۴۰۴	٪۷۵	افزایش فروش
۲	بیمه سهم کارفرما	۳۵۳,۷۸۶	۲۱۸,۲۱۰	۴۳۸,۴۶۰	٪۶۲	افزایش حقوق و تعداد نیرو
	جمع	۱,۶۱۰,۶۳۳	۹۳۷,۶۹۵	۱,۹۰۴,۸۶۴	٪۷۲	-

۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت هیچگونه مطالباتی از دولت ندارد.

۱-۴- وضعیت رقابت :

شاخص	شرکت زغال سنگ پروده طبس (کزغال)	فرآوری زغال سنگ پروده طبس (کپور)
درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)	۲۰,۹۰۶,۵۴۹	۹,۰۶۶,۴۱۹
حاشیه سود ناخالص (درصد)	۳۷	۲۰
حاشیه سود عملیاتی (درصد)	۳۷	۱۹
مقدار تولید (تن)	۲۹۳,۶۸۲	۱۴۸,۹۹۸
مقدار فروش (تن)	۳۵۱,۶۸۸	۱۵۲,۹۹۴

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

نام شرکت	نماد	سهم بازار	میانگین نرخ فروش (ریال)	استراتژی شرکت در خصوص رقیب
فرآوری زغال سنگ پروده طبس (تکادو)	کپرور	۱۵٪	۵۹,۲۵۹,۹۶۴	کنترل و اصلاح فرآیند کارخانه در بخش ریزدانه و درشت دانه -- پیاده سازی طرح بازفرآوری ذغال باطله درشت دانه و ریزدانه خروجی از خط تولید در قالب فازهای ۱ و ۲ توسعه - افزایش ذخایر آب کارخانه از طریق احداث مخازن ژئو ممبران- توسعه ناوگان ترابری و لجستیکی - نوسازی و به روزرسانی تجهیزات مستهلک کارخانه - ارتباط مناسب با مراکز دانشگاهی و تحقیقاتی و بهره گیری از نتایج پژوهش ها
شرکت زغال سنگ پروده طبس	کزغال	۳۹٪	۵۹,۴۴۶,۲۹۶	توسعه سرمایه گذاری با رویکرد افزایش ظرفیت تولید - توسعه تکنولوژی در راستای ایجاد تنوع در محصولات با هدف تکمیل زنجیره ارزش - توسعه قابلیت ها و ظرفیت سرمایه های انسانی

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۱۱/۱۵
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۸۶,۲۱۱
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴,۰۴۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۸,۳۲۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۲۷,۴۰۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۵۰,۶۴۴
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۲۹,۱۶۵,۳۵۱

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

۱-۶- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی زیرمجموعه:

نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت تامین و توسعه زیر ساخت های زمرد پروده طبس	سهامی خاص	۱۴۰۲	۲۰,۹۹۹,۹۹۹	۳۰

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

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

(۱) اهداف راهبردی شرکت از منظر مالی:

◆ افزایش حاشیه سود خالص

◆ توسعه پروژه های سرمایه ای در حوزه معدن و صنعت

(۲) اهداف راهبردی شرکت از منظر مشتریان:

◆ افزایش درصد سهم بازار

◆ ورود به بازارهای بین المللی

(۳) اهداف راهبردی شرکت از منظر فرایندهای داخلی :

◆ دسترسی به ظرفیت تولید کنسانتره زغال سنگ

◆ انجام اکتشاف و توسعه معادن جدید

◆ تامین قطعات و تجهیزات با بهره گیری از توان تولید کنندگان داخلی

(۴) اهداف راهبردی شرکت از منظر یادگیری و رشد:

◆ افزایش سرانه آموزش مهارتی

راهبردهای شرکت زغال سنگ پروده طبس جهت دستیابی به این اهداف:

عنوان راهبرد			رویکرد راهبرد		
			توسعه ای	ایجاد	بهبود
توسعه سرمایه گذاری با رویکرد افزایش ظرفیت تولید			✓		
توسعه بازارهای فروش داخلی و خارجی			✓		
توسعه تکنولوژی در راستای ایجاد تنوع در محصولات با هدف تکمیل زنجیره ارزش			✓		
توسعه قابلیت ها و ظرفیت سرمایه های انسانی			✓		✓

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

برنامه های اقدام مصوب شده در برنامه استراتژیک شرکت (اهداف کوتاه مدت):

عنوان راهبرد	اقدام اجرایی	برآورد هزینه کل (میلیون ریال)	مدت زمان (ماه)	برنامه زمان بندی	
				شروع	خاتمه
توسعه سرمایه گذاری با رویکرد افزایش ظرفیت تولید	تهیه و تدوین طرح مطالعات پروژه های پیشنهادی	۱۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲
توسعه تکنولوژی در راستای ایجاد تنوع در محصولات با هدف تکمیل زنجیره ارزش	تبدیل گاز استحصال از معادن به انرژی	۱۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲
	استحصال عناصر نادر خاکی	۱۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲
توسعه قابلیت ها و ظرفیت سرمایه های انسانی	تحقیق و توسعه (R&D)	۱۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲

گزارش پیشرفت برنامه های اقدام

با توجه به تدوین راهبردهای شرکت در سند استراتژیک، برنامه اقدام جهت دستیابی به این اهداف تعریف گردیده است. پایش مستمر این برنامه ها بصورت ماهیانه بوده و گزارشات مربوطه از میزان پیشرفت و درصد تحقق آن براساس نیاز و درخواست سهامدار عمده ارسال می گردد.

طرح هایی که از بابت آنها افزایش سرمایه صورت پذیرفته است به تفکیک در جدول مشخص و توضیحات مربوطه دراین خصوص تشریح گردد.

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
پروژه خرید ست دوم لانگوال	۹,۱۴۱,۴۰۴	-	-	۲۱	-	۹,۱۴۱,۳۸۳					افزایش تولید

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: در نتیجه تغییر در رویه های حسابداری، که منجر به تجدید ارائه و اصلاح صورت های مالی شده است، دعاوی قضایی مربوطه و قانون گذاری دولت، نکول در بازپرداخت تسهیلات و دیگر موضوعات مربوطه، شرکت متحمل هزینه های مالی، حقوقی و حسابداری گردیده است.

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

گزارش پایداری شرکتی:

- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)
 - ✓ استفاده از درب و پنجره upvc و سایر سیستم های عایق برای سازه های در حال ساخت و یا در حال تعمیر
 - ✓ نصب کمپرسورهای هوای فشرده به محل مصرف در پروژه های جدید معدنی به جای تجمع آنها در یک نقطه
 - ✓ نشت یابی تجهیزات مربوط به هوای فشرده و بهینه سازی اتصالات و یا تغییر قطر لوله ها جهت بهینه سازی مصرف هوای فشرده در معدن یک
 - ✓ استفاده از درایوهای سافت استارتر و اینورتر به جای استارت تابلوی فرمان و یا مستقیم
 - ✓ استفاده از تجهیزات روشنایی LED
 - ✓ بهینه سازی خطوط هوایی جهت کاهش هزینه تلفات و انتقال انرژی برق
 - ✓ نصب پاور آنالایزور به منظور مانیتورینگ شرایط مصرف بار و بررسی اقدامات لازم برای بهینه کردن آنها
 - ✓ اقدام برای استقرار استاندارد مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۱)
- بر اساس ماده ۱۷۲ قانون مالیات های مستقیم و جوهی که تحت عنوان مسئولیت های اجتماعی پرداخت گردیده است در اظهارنامه ابراز گردیده است.
- مطابق مجمع عمومی عادی سالیانه تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال تحت عنوان مسئولیت اجتماعی تخصیص یافته است.

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

ردیف	ریسک	شاخص	سطح ریسک		
			کم ریسک	ریسک متوسط	پر ریسک
۱	ریسک عملیاتی	نرخ بازده دارایی ها	✓		
۲		بازده حقوق صاحبان سهام	✓		
۳		افزایش تعداد نیروی انسانی (به جز پروژه)	✓		
۴		خروج تعداد نیروی انسانی کلیدی		✓	
۵		تامین مواد اولیه، قطعات		✓	
۶		درآمد عملیاتی	✓		
۷		قیمت تمام شده (کل محصول)	✓		
۸		مدت زمان توقفات خطوط تولیدی		✓	
۹		مدت زمان تعمیرات و نگهداری		✓	
۱۰		تعداد حوادث ایمنی، بهداشت و محیط زیست	✓		
۱۱	ریسک نقدینگی	تسهیلات به درآمد	✓		
۱۲		هزینه های مالی به درآمد	✓		
۱۳		تغییرات در جریان های نقدی غیر منتظره	✓		
۱۴	ریسک اعتباری	دوره وصول مطالبات	✓		
۱۵		پوشش هزینه مالی	✓		
۱۶		بدهی به حقوق صاحبان سهام	✓		
۱۷	ریسک بازار	مانده تعهدات ارزی	✓		
۱۸		سهم از بازار داخلی	✓		

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

ردیف	ریسک	شاخص	سطح ریسک		
			کم ریسک	ریسک متوسط	پر ریسک
۱۹		سهم از بازار خارجی		✓	
۲۰		سطح سفارشات	✓		
۲۱		نرخ ارز			✓
۲۲		نرخ بهره		✓	
۲۳	ریسک گزارشگری	موضوعات راهبردی در هیات مدیره	✓		
۲۴		موضوعات هم افزایی، تحقیق و توسعه و تکمیل زنجیره ارزش در هیات مدیره	✓		
۲۵		تحلیل های مالی و اقتصادی در هیات مدیره	✓		
۲۶		بندهای حسابر و بازرس قانونی	✓		

اقدامات انجام شده در راستای مقابله با ریسک های مذکور و به حداقل رساندن اثرات آنها

- معامله عمده با مشتریان معتبر و خوش حساب و به حداقل رساندن دوره وصول مطالبات
- رایزنی های مدیریت با بانک ها و اعتباردهندگان شرکت جهت تامین مالی شرکت با کمترین نرخ های بهره جهت رفع تغییرات جریان های نقدی غیر منتظره
- پیگیری های دوره ای جهت وصول مطالبات معوق و تهیه صورت تطبیق های دوره ای کوتاه مدت با مشتریان عمده
- ارتقاء کیفیت محصول و بهبود شرایط تحویل آن به مشتریان جهت ارتقاء سطح بازارهای داخلی و خارجی
- انجام تعمیرات اساسی ماشین آلات و تجهیزات خط تولید و ارتقاء وسعت و کیفیت ظرفیت آنها جهت دستیابی به استانداردهای صنعت.
- رفع موانع ترخیص کالا و قطعات خارجی با ایجاد منطقه گمرکی در منطقه پروده
- راه اندازی سیستم مدار اسپیرال (ا صلاح مدار تغلیظ) با استفاده حداکثری از توان سازندگان داخلی و بومی سازی قطعات و تجهیزات اصلی مدار
- عقد قرارداد با شرکت های دانش بنیان جهت تسریع در مهندسی معکوس قطعات و تجهیزات معدنی مورد نیاز
- تشکیل کمیته ای با عنوان نظارت بر پیاده سازی چارت سازمانی زیر نظر هیئت مدیره محترم و با ریاست یکی از اعضای هیئت مدیره تشکیل شده و از تمامی معاونت ها درخواست شده نظرات خود را در خصوص چارت خود در

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

- اختیار واحد منابع انسانی قرار دهند تا در جهت بهبود و پویایی و چابک سازی سازمان در کمیته نظارت بر پیاده سازی چارت سازمانی مطرح گردد و در خصوص بررسی بیشتر و اعمال آن پیگیری لازم صورت پذیرد.
- با توجه به گستردگی فعالیت های حوزه معدن اصلاح ساختار سازمانی در جهت چابک سازی
 - انجام تحلیل های بموقع و کارآمد در صنعت و پیگیری موارد ارتقاء دهنده کیفیت گزارش مالی و غیر مالی مورد نظر حسابرسی و بازرس قانونی و ارائه دهندگان اعتبار کیفیت محصول و حوزه فعالیت شرکت.

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت ماهیانه به هیأت مدیره گزارش می دهد.

جهت دستیابی به اهداف اعلام شده مدیریت در سند استراتژیک و مصوب شدن آنها، با توجه برنامه زمان بندی ارائه شده به صورت سالیانه بودجه لازم تصویب و در اختیار واحدهای مربوطه قرار داده می شود.

ریسک های اصلی واحد تجاری

ریسک بازار

فعالیت های شرکت متأثر از نرخهای مبادله ارزی و سایر قیمت های بازار می باشد ولی تجزیه و تحلیل های حساسیت شرکت در طی سال و دوره های زمانی طولانی نشان داده است که شرکت توانسته فروش خود را هماهنگ با نوسانات بازار قرار دهد و ریسک بازار را کنترل کرده، بطوری که موجب آسیب پذیری چشمگیری در عملکرد شرکت نشده است.

مدیریت ریسک ارز

باتوجه به اینکه عمده قطعات مورد نیاز جهت اورهال و تعمیرات اساسی ماشین آلات و تاسیسات شرکت خارجی است بنابر این شرکت در معرض آسیب پذیری شدید از نوسانات نرخ ارز قرار دارد شرکت بابت کاهش این آسیب پذیری اقدام به خرید قطعات و لوازم خارجی بیشتر از نیاز کوتاه مدت مینماید بطوری که تا کنون تاثیر بالاهمیتی در این خصوص متوجه شرکت نشده است و مدیریت همواره در تلاش است با افزایش دانش فنی مهندسی شرکت، نیاز به خدمات و لوازم خارجی را در حد امکان کاهش دهد.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. لازم بذکر است باتوجه به اینکه حدود ۷۷ درصد از فروش محصولات شرکت به شرکت های گروه می باشد و بابت فروشهای انجام گرفته به خارج از گروه وثیقه کافی اخذ و سقف اعتبار توسط مدیریت شرکت انجام میگردد و وصول مطالبات در تاریخ های سررسید شده مصرانه انجام میگردد ریسک با اهمیتی از این بابت متصور شرکت نخواهد بود.

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

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 سپرده کافی و پیگیری وصول بموقع مطالبات حال شده از مشتریان تا حد ممکن کاهش داده است و در مواقع ضروری اقدام به اخذ وام بانکی با کمترین بهره مینماید.

سطح ریسک و اقدامات مربوطه

در این خصوص کمیته مدیریت ریسک به صورت دوره ای و یا حسب موضوع تشکیل جلسه داده و ریسک‌های مربوطه را بر اساس روش اجرایی مدیریت ریسک بررسی و سطح آن را مشخص می نماید. در صورتیکه جزء ریسک های با اولویت بالا تشخیص داده شود راهکار کاهش سطح ریسک تدوین و جهت تصویب و اجرا به هیئت مدیره ارسال می گردد (صورتجلسات کمیته ریسک).

تغییرات در ریسک های اصلی

با توجه به ثبات رویه در عملیات شرکت، تغییرات با اهمیت قابل ذکر در ریسک های شرکت نسبت به سال قبل وجود ندارد.

روابط مهم واحد تجاری

با توجه به وجود مشتریان جدید خریدار محصول زغال سنگ، امکان ارائه محصول براساس تقاضای مشتریان وجود دارد. اما در ارائه محصولات در بازار داخل و بازار خارج از کشور ریسکهایی مستتر است که شرکت زغال سنگ پروده طبس براساس رویکرد مدیریت ریسک خود، ریسکهای مرتبط با حوزه توسعه بازار را مورد نظر خود قرارداده است. برخی از این ریسکها عبارتند از وجود تحریم و انتقال پول (خصوصاً در بحث صادرات)، ریسک اعتباری و بازگشت مبالغ محصولات ارائه شده، ریسک تداوم خرید و ریسک مشتریان متقاضی زغال سنگ با استانداردهای موجود در محصولات زغال سنگ پروده طبس.

براساس ریسکهای مذکور و البته سایر ریسکهای موجود در حوزه بازاریابی و فروش، حرکت سازمان به سمت توسعه بازار خصوصاً با مشتریان تضمین شده فعلی بسیار با احتیاط صورت می پذیرد. عمده محصولات به شرکت ذوب آهن اصفهان فروخته می شود اما در صورت حذف موانع موجود در بخش صادرات، امکان صادرات و فروش محصولات به خارج از کشور (برنامه ریزی ۳۰٪ صادرات) و تامین منابع ارزی لازم جهت خرید خارجی میسر خواهد شد و حجم بالایی از درآمد را برای سازمان ایجاد می نماید.

۳-۱- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت ذوب آهن اصفهان	عضو مشترک هیات مدیره	۱,۰۰۰,۶۵۲	۱۶,۱۴۳,۲۸۳

موضوع معاملات با اشخاص وابسته در صورتجلسه شماره ۴۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ به تصویب کمیته حسابرسی رسیده که متن مصوبه بدین شرح می باشد:

" با توجه به تک محصولی بودن شرکت، مبلغ فروش کنسانتره زغال به شرکت ذوب آهن اصفهان تابعی از تغییرات شمش فولاد می باشد. در صورتی که نیاز به معاملات دیگری با اشخاص وابسته در شرکت باشد، قبل از انجام معامله، مدارک، مستندات و علل

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

عدم معامله با سایر شرکت ها جهت بررسی و تصویب به کمیته حسابرسی ارجاع گردد. همچنین رعایت مفاد ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به هیئت مدیره محترم پیشنهاد می گردد"

۳-۲- 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	توضیحات
۱	استرداد تضامین انجام تعهدات و پیش پرداخت قرارداد فیما بین	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	شرکت طاهر فولاد میهن	شعبه دادگاه عمومی بخش آبگرم	۳۸۴	بدوی	صدور قرار عدم استماع دعوی خواهان در دادگاه عمومی بخش آبگرم قزوین	
۲	تسبیب در قتل غیر عمدی به میزان ۲۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	اولیای دم مرحوم جواد کوهی (حدیثه میردار، مرضیه شمردی، علی کوهی)	شعبه اول دادگاه عمومی بخش دیهوک	-	بدوی	صدور رأی دادگاه بدوی مبنی بر ۲۰ درصد تقصیر شرکت زغالسنگ پروده	
۳	تسبیب در قتل غیر عمدی به میزان ۷۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	اولیای دم مرحوم ابوالفضل گردشی (ریحانه اسماعیلی، حمید گردشی)	شعبه اول دادگاه عمومی بخش دیهوک	-	بدوی	صدور رأی دادگاه بدوی مبنی بر ۳۰ درصد تقصیر شرکت زغالسنگ پروده	
۴	تسبیب در قتل غیر عمدی به میزان ۷۵٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	اولیای دم مرحوم مجید علیزاده (علی علیزاده، امیرحسین علیزاده، محمدعرفان علیزاده، ملیحه شرمی، صدیقه بدیعی)	شعبه اول دادگاه عمومی بخش دیهوک	-		صدور رأی دادگاه بدوی مبنی بر ۷۵ درصد تقصیر شرکت زغالسنگ پروده	

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه وجه بابت خدمات ارائه شده، مواد ناریه و عملیات آتشباری	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	شرکت سامان فراز قشم	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی طبس	۲۳۵	تجدید نظر	صدور نظریه کارشناسی مبنی بر اثبات طلب شرکت زغالسنگ پروده	
۲	اعتراض به ثبت (ابطال) رای هیات حل اختلاف موضوع قانون تعیین تکلیف اراضی و ساختمان های فاقد سند رسمی نسبت به بخشی از پلاک ۹۲ اصلی	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	عبدالله آخوندی	شعبه اول دادگاه عمومی بخش دیهوک		بدوی	تشکیل جلسه دادرسی در دادگاه عمومی بخش دیهوک	

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲۰,۹۰۶,۵۴۹	۱۲,۴۶۷,۲۷۱	۷,۱۶۳,۸۳۳	۲۷,۳۷۰,۹۹۳	۶۸
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	.	.	.	.	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۰,۹۰۶,۵۴۹	۱۲,۴۶۷,۲۷۱	۷,۱۶۳,۸۳۳	۲۷,۳۷۰,۹۹۳	۶۸
خرید مواد مستقیم	۱,۹۸۹,۰۴۶	۱,۰۰۴,۹۵۷	۹۴۹,۱۱۹	۱,۹۳۲,۰۰۷	۹۸
خرید مواد غیر مستقیم	۱,۰۴۲,۹۴۴	۶۵۴,۳۹۴	۵۲۵,۲۱۳	۱,۶۷۴,۶۵۸	۵۹
هزینه خدمات قراردادی	۲,۹۷۳,۳۸۸	۲,۹۵۷,۲۰۰	۱,۱۵۸,۹۷۹	۶,۵۱۹,۴۲۰	۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۳,۱۴۳,۹۱۳	۷,۵۹۸,۰۲۴	۴,۴۲۵,۴۶۷	۱۸,۴۰۲,۵۷۴	۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۹۱,۲۶۱	۷۱,۵۰۲	۵۰,۷۶۳	۲۲۶,۴۸۹	۲۸
سایر درآمدها عملیاتی	۲۳۷,۷۷۰	۳۳۱,۶۴۵	۱۲۲,۰۱۲	۹۵۴,۷۷۵	(۲۸)
سایر هزینه ها عملیاتی	۱۵۵,۷۶۹	۷۵,۱۲۶	۷۸,۸۷۰	۲۳۰,۲۳۲	۱۰۷
سود عملیاتی	۷,۷۵۳,۳۷۶	۵,۰۵۴,۲۶۴	۲,۷۳۰,۷۴۵	۹,۴۶۶,۴۷۳	۵۳
هزینه های مالی	۱۷۴,۰۵۶	۸۹,۷۲۴	۴۳,۲۱۰	۲۲۰,۸۹۵	۹۴
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵۵,۲۹۵	۸,۳۶۳	۳۵۹,۵۸۷	۵۹,۷۹۳	۲,۹۵۳
مالیات بر درآمد	.	.	.	۳۹,۶۴۷	.
سود خالص	۷,۸۳۴,۶۱۵	۴,۹۷۲,۹۰۳	۳,۰۴۷,۱۲۲	۹,۲۶۵,۷۲۴	۵۸

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۲

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

مانده سود پرداخت نشده	مانده سود پرداخت نشده		سود مصوب	سود انباشته	سال
	حقوقی	حقیقی			
۳۲۲,۴۷۷	۳۰۸,۱۷۶	۱۴,۳۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۹,۵۷۳	۱۳۹۹
۲,۹۳۹,۶۷۱	۲,۹۱۰,۵۸۸	۲۹,۰۸۳	۶,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۱,۹۳۸	۱۴۰۰
۷,۱۶۳,۱۱۲	۷,۱۳۹,۲۷۲	۲۳,۸۴۰	۸,۹۲۵,۰۰۰	۹,۷۴۸,۰۷۰	۱۴۰۱

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

۳-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)								
نرخ ارز (دلار) موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی								
قیمت دلار / نرخ کنسانتره زغال سنگ	۱۰۰	۱۱۰	۱۲۰	۱۳۰	۱۴۰	۱۵۰	۱۶۰	۱۷۰
نرخ کنسانتره زغال سنگ به دلار به عنوان محصول اصلی	۲۸۰,۰۰۰	۳,۰۰۸	۳,۰۲۸	۳,۰۴۸	۳,۰۶۸	۳,۰۸۸	۳,۱۲۸	۳,۱۴۸
	۳۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۵	۳,۰۲۸	۳,۰۵۱	۳,۰۷۴	۳,۰۹۶	۳,۱۴۲	۳,۱۶۵
	۳۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۲	۳,۰۲۸	۳,۰۵۴	۳,۰۷۹	۳,۱۰۵	۳,۱۵۷	۳,۱۸۲
	۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۲۸	۳,۰۵۷	۳,۰۸۵	۳,۱۱۴	۳,۱۴۲	۳,۲۰۰
	۴۴۰,۰۰۰	۲,۹۹۷	۳,۰۲۸	۳,۰۶۰	۳,۰۹۱	۳,۱۲۲	۳,۱۵۴	۳,۲۱۷
	۴۸۰,۰۰۰	۲,۹۹۴	۳,۰۲۸	۳,۰۶۳	۳,۰۹۷	۳,۱۳۱	۳,۱۶۵	۳,۲۳۴
	۵۲۰,۰۰۰	۲,۹۹۱	۳,۰۲۸	۳,۰۶۶	۳,۱۰۳	۳,۱۴۰	۳,۱۷۷	۳,۲۵۱
	۵۶۰,۰۰۰	۲,۹۸۹	۳,۰۲۹	۳,۰۶۹	۳,۱۰۹	۳,۱۴۹	۳,۱۸۹	۳,۲۶۹

مفروضات تحلیلی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

نرخ برابری ارز معادل ۴۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

نرخ فروش صادراتی کنسانتره زغال سنگ ۱۳۰ دلار به ازای هر تن درب کارخانه در نظر گرفته شده است.

برآورد صادرات کنسانتره زغال سنگ، ۲۵,۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است.

۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه شش ماهه اول ۱۴۰۲)	عملکرد واقعی شش ماهه ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید کنسانتره زغال سنگ	۲۹۷,۴۳۱ تن	۲۹۳,۶۸۲ تن	عدم تحقق کامل برنامه خرید زغال خام
مقدار فروش کنسانتره زغال سنگ	۳۰۲,۵۹۲ تن	۳۵۱,۶۸۸ تن	نیاز بازار کشور
مبلغ فروش کنسانتره	۲۰,۸۹۶,۲۵۶ میلیون ریال	۲۰,۹۰۶,۵۴۹ میلیون ریال	عدم انحراف
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۲,۵۸۰,۲۸۶ میلیون ریال	۱۳,۱۴۳,۹۱۳ میلیون ریال	افزایش تناژ فروش
حاشیه سود ناخالص	۴۰ درصد	۳۷ درصد	کاهش نرخ فروش
هزینه های مالی به فروش	۲ درصد	۱ درصد	دریافت کمتر تسهیلات
حاشیه سود خالص	۳۴ درصد	۳۷ درصد	افزایش سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی