

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

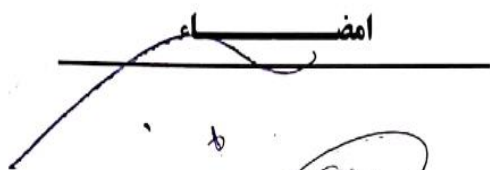
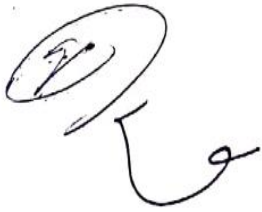
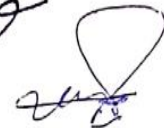
شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

بر اساس ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۲۹۳۸۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان‌دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش تفسیری شرکت باما (سهامی عام) طبق ضوابط ابلاغی سازمان بورس در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ تهیه و به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اسامی اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	رضا طاهر خانی
	نائب رئیس هیات مدیره	سیدفرهنگ حسینی
	عضو هیات مدیره	ابوالفضل صالح آبادی
	عضو هیات مدیره	امیر آشتیانی عراقی
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	محمدرضا آزادی

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

الف) ماهیت کسب و کار:

۱- صنعت مورد فعالیت:

شرکت باما در نزدیکی شهر اصفهان در سال ۱۳۳۰ تأسیس گردیده و با هفت دهه سابقه از قدیمی‌ترین شرکت‌های معدنی در ایران می‌باشد. این شرکت دارای فرایندهای اکتشاف، استخراج، فرآوری (فلوتاسیون) می‌باشد و محصولات تولیدی شامل کنسانتره روی و کنسانتره سرب در شرکت باما و شمش روی، ذغالسنگ و اکسید روی (از طریق شرکت‌های زیر مجموعه و پیمانکار) می‌باشد.

۲- بازار

بازار اصلی محصولات کنسانتره (روی و سرب) و شمش روی این شرکت عمدتاً بازار مصرف در خارج از کشور می‌باشد و از طریق بازار جهانی LME قیمت گذاری صورت می‌پذیرد. جایگاه شرکت با فروش فعلی جایگاه دوم در بین شرکت‌های فعال داخلی می‌باشد.

۳- قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت

* داخلی:

قوانین و مقررات بورس، مالیاتی، مالیات ارزش افزوده، زیست محیطی، گمرکی، هدفمند کردن یارانه‌ها، مصوبات شورای عالی بانک‌ها در تعیین نرخ اعطا تسهیلات بانکی و رویه‌های تعیین نرخ ارز، مقررات سازمان تامین اجتماعی در رابطه با حق بیمه پیمان‌ها و بازنشتی مشاغل سخت و زیان آور و مصوبه‌های شورای عالی مزد در تعیین میزان افزایش حقوق از عوامل موثر بر عملیات شرکت در بخش قوانین و مقررات داخلی می‌باشد.

* بین المللی:

عوامل موثر بر بازار جهانی فلزات از آن جمله نرخ و میزان عرضه و تقاضا و قوانین بین‌المللی در زمینه‌های بیمه، حمل و نقل دریایی و نقل و انتقال ارزی می‌باشد.

۴- محیط کسب و کار

۱-۴ اکتشافات

عملیات اکتشاف در معادن بالفعل (در معادن داخلی شرکت) و بالقوه (معادن بیرونی) شامل شناسایی، پی‌جویی، تهیه نقشه‌های زمین شناسی با مقیاس‌های مختلف، مطالعات ژئوشیمیایی، تعریف نقاط حفاری، حفاری واگن دریل و مغزه‌گیری می‌باشد در این محیط عموماً ریسک عدم دستیابی به ذخیره معدنی و چالش با سازمان‌ها و شرکت در مناقصه و ... وجود دارد.

۲-۴ استخراج:

استخراج در معدن زیر زمینی استخراج طبقات فرعی (Sub Level Stoping) و استخراج اتاق و پایه در شیب (Slope Room & Pillar) می‌باشد فرایند مذکور شامل حفاری توسط دستگاه‌های جامبو دریل و سیمبا دریل و آتشباری با الگوی تونلی و بارگیری (توسط لودرهای زیرزمینی و روباز) و حمل می‌باشد در این محیط ریسک عیار ذخیره معدنی، حوادث معدنی، مباحث زیست محیطی، افزایش هزینه سوخت و سایر هزینه‌های ناشی از تورم، عوارض و حقوق دولتی از معادن قابل ذکر است.

پروانه بهره‌برداری معادن شرکت از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۶ (تاریخ اتمام پروانه قبلی) به مدت ۲۵ سال از سوی سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان تمدید گردید.

۳-۴ تولید:

فرایند تولید شامل مراحل سنگ شکن، آسیاب و واحد کانه آرایی به روش فلوتاسیون می‌باشد ریسک این محیط عمدتاً عیار ماده معدنی و همچنین مباحث زیست محیطی و کمبود آب و افزایش هزینه سوخت و انرژی و سایر هزینه‌های ناشی از تورم می‌باشد.

۵- محصولات و روش‌های فروش

ردیف	شرکت	محصولات	قیمت گذاری	بازار فروش	مرجع قیمت گذاری
۱	باما	کنسانتره سولفور سرب و روی و شمش روی	نرخ جهانی	صادرات	بازار LME
		کنسانتره کربنات سرب و روی	نرخ جهانی	داخلی	بازار LME
۲	ذوب روی اصفهان	شمش روی	نرخ جهانی	صادرات	بازار LME
		کنسانتره سرب و سرباره روی	نرخ جهانی	داخلی	هیات مدیره
۳	شاهین روی سپاهان	اکسید روی	نرخ بازار	داخلی	هیات مدیره
۴	کانی کربن طیس	ذغالسنگ	بورس کالا	داخلی	هیات مدیره
۴	میناب	خدمات بازاریابی و فروش	توافق	داخلی	هیات مدیره

۵-۱ فروش و صادرات:

براساس قرارداد و پس از صدور حواله انبار و شرایط تحویل منعکس در قرارداد فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حسابها شناسایی می‌شود، پس از تبادل عیار و تعیین میزان رطوبت و نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه‌التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می‌گردد.

۵-۲ فروش داخلی:

طبق قرارداد (پیش فاکتور) پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول فاکتور فروش صادر و درآمد شناسایی می‌گردد.

گزارش تفسیری

۶- ساختار شرکت و ارزش آفرینی

«چارت سازمانی رده بندی مسئولیت شرکت پاما»

```
graph TD
    Board[هیئت مدیره] --> CEO[مدیر عامل]
    Board --> CFO[حسابرس و ممیز]
    Board --> HR[حراست]
    Board --> Legal[مدیر حقوقی]
    Board --> Finance[مدیر مالی]
    Board --> Marketing[مدیر بازاریابی]
    Board --> Production[مدیر تولید و توزیع]
    Board --> R&D[مدیر تحقیقات و توسعه]
    Board --> IT[مدیر فناوری اطلاعات]
    Board --> Safety[مدیر ایمنی و بهداشت]
    Board --> Environment[مدیر محیط زیست]
    Board --> Quality[مدیر کنترل کیفیت]
    Board --> Logistics[مدیر لجستیک]
    Board --> Procurement[مدیر خرید]
    Board --> Sales[مدیر فروش]
    Board --> Customer[مدیر خدمات مشتری]
    Board --> Compliance[مدیر انطباق]
    Board --> Risk[مدیر ریسک]
    Board --> Sustainability[مدیر پایداری]
    Board --> Innovation[مدیر نوآوری]
    Board --> Digital[مدیر دیجیتال]
    Board --> Data[مدیر داده ها]
    Board --> AI[مدیر هوش مصنوعی]
    Board --> Blockchain[مدیر بلاک چین]
    Board --> Quantum[مدیر کوانتوم]
    Board --> Nanotech[مدیر نانوتکنولوژی]
    Board --> Biotech[مدیر بیوتکنولوژی]
    Board --> Space[مدیر فضا]
    Board --> DeepSea[مدیر اعماق دریا]
    Board --> Arctic[مدیر قطب شمالی]
    Board --> Antarctic[مدیر قطب جنوبی]
    Board --> Desert[مدیر بیابان]
    Board --> Mountain[مدیر کوهستان]
    Board --> Forest[مدیر جنگل]
    Board --> Ocean[مدیر اقیانوس]
    Board --> Atmosphere[مدیر جو]
    Board --> Biosphere[مدیر بیوسفر]
    Board --> Geosphere[مدیر زمین]
    Board --> Hydrosphere[مدیر هیدروسفر]
    Board --> Lithosphere[مدیر لیتوسفر]
    Board --> Atmosphere[مدیر جو]
    Board --> Biosphere[مدیر بیوسفر]
    Board --> Geosphere[مدیر زمین]
    Board --> Hydrosphere[مدیر هیدروسفر]
    Board --> Lithosphere[مدیر لیتوسفر]
```

۷- وضعیت فعالیت‌های اصلی و زیربنایی

ورود به بخش معادن جدید بصورت خرید یا سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها و انجام عملیات اکتشافی، استخراجی و راه‌اندازی واحد فرآوری تا حصول نتیجه و ورود به حیطه سایر مواد معدنی

۸- فعالیتهای تجاری فعلی و جدید

فعالیت اصلی شرکت و شرکت‌های زیر مجموعه استخراج ماده معدنی، خرید مواد اولیه، تولید، فروش داخلی و صادرات محصولات می‌باشد و تغییر عمده‌ای در فرایند اصلی اتفاق نکرده است.

۹- عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی

عوارض بر صادرات و محدودیت‌های صادراتی

۱۰- عوامل احتمالی موثر بر شرکت در آینده

تغییرات نرخ ارز و نرخ جهانی روی و سرب و تغییر نرخ فروش ناشی از تغییرات TC

افزایش ناگهانی میزان تورم و افزایش هزینه‌ها در این رابطه

کاهش معافیت درآمد حاصل از صادرات

امکان تشدید و یا کاهش تحریم‌های بین‌المللی

۱۱- حذف عوامل تاثیرگذار گذشته در آینده شرکت

افزایش نرخ ارز و افزایش درآمد شرکت

* سودآور بودن تولید و فروش با توجه به کاهش نرخ جهانی روی و سرب

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۲- اعضای هیات مدیره شرکت

اعضاء هیات مدیره	نام و نام خانوادگی نماینده	سمت	موظف / غیر موظف	تاریخ انتصاب تاریخ اتمام
شرکت پارس ایمن سهم	رضا طاهرخانی	رئیس هیات مدیره	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰
شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر	سید فرهنگ حسینی	نایب رئیس هیات مدیره	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰
شرکت صنعتی آراسته معدن	ابوالفضل صالح آبادی	عضو هیات مدیره	موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰
امیر آشتیانی عراقی	-	عضو هیات مدیره	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰
شرکت مبین متین آسیا	محمدرضا آزادی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰

۱۲-۱ اطلاعات مدیران شرکت و اعضای کمیته‌های هیات مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	مالکیت سهام	عضویت در هیات مدیره شرکت‌ها و کمیته‌ها
رضا طاهرخانی	رئیس هیات مدیره	فوق لیسانس	-	هیات مدیره کانی کربن و سوژمیران
سید فرهنگ حسینی	نایب رئیس هیات مدیره	دکتر	-	مدیرعامل گروه صنعتی و معدنی امیر، هیات مدیره سوژمیران، کانی کربن طیس و رئیس کمیته حسابرسی
امیر آشتیانی عراقی	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس	-	توسعه مسیر برق گیلان و سیمان بهبهان
ابوالفضل صالح آبادی	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس	-	هیات مدیره کانی کربن و سوژمیران
محمدرضا آزادی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	لیسانس	-	هیات مدیره سوژمیران و ذوب روی اصفهان
مصطفی پایمردی	مدیر مهندسی	فوق لیسانس	-	هیات مدیره بهپوران صفه
محمدرضا یحیی آبادی	مدیر مالی	فوق لیسانس	۵۰,۰۰۰	هیات مدیره ذوب روی اصفهان و شاهین روی سپاهان
علی عبادیان	مدیر اداری	فوق لیسانس	-	هیات مدیره بهپوران صفه
زین‌العابدین کریمی	رئیس حسابرسی داخلی	لیسانس	-	-
رسول جاویدی خدایار	عضو کمیته ریسک	فوق لیسانس	-	-
علیرضا کیان	عضو کمیته ریسک	فوق لیسانس	-	-
سید حمید علماء	عضو کمیته انتصابات	فوق لیسانس	-	-
حامد فقرائی	عضو کمیته انتصابات	فوق لیسانس	-	-
محمد صادق غزنوی	عضو کمیته حسابرسی	فوق لیسانس	-	-
قدرت‌اله مرادی	عضو کمیته حسابرسی	فوق لیسانس	-	-

۱۳- ساختار سرمایه

۱۳-۱ اطلاعات سهامداران اصلی شرکت

لیست سهامداران عمده شرکت در تاریخ تهیه گزارش					
ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱	شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر	۴۹.۶٪	۹,۹۱۵,۲۶۱,۱۵۴	۴۹.۶٪	۹,۹۱۵,۲۶۱,۱۵۴
۲	شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر	۱۲.۵٪	۲,۵۰۴,۴۳۴,۰۰۰	۱۲.۵٪	۲,۵۰۴,۴۳۴,۰۰۰
۳	شرکت مبین متین آسیا	۰.۰٪	۵,۹۸۸,۱۸۸	۰.۳٪	۵۱,۹۶۸,۶۲۲
۴	شرکت صنعتی آراسته معدن	۱.۱٪	۲۲۹,۸۰۹,۲۱۲	۱.۸٪	۳۵۷,۸۱۷,۴۶۰
۵	سایر	۳۶.۷٪	۷,۳۴۴,۵۰۷,۴۴۶	۳۵.۹٪	۷,۱۷۰,۵۱۸,۷۶۴
	جمع	۱۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳-۲ برنامه‌ها و اقدامات اصلاح ساختار سرمایه

- * این شرکت براساس راهبرد مدنظر بصورت هدفمند در حال گسترش حوزه سرمایه‌گذاری خود است یکی از سرمایه‌گذاری‌های صورت پذیرفته در شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی (با مسئولیت محدود) می‌باشد که برای شروع عملیات استخراج و ساخت کارخانه و شروع عملیات تولید برنامه افزایش سرمایه به میزان ۵۳۰۰ میلیارد ریال دارد که سهم این شرکت در این رابطه ۳۰ درصد است.
- * مذاکرات جدی در رابطه با خرید معادن جدید جهت تکمیل چرخه تولید گروه و افزایش ظرفیت معادن در دستور کار قرار دارد.
- * پیگیری جهت پذیرش شرکت کانی کربن طیس در بازار سرمایه.

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۳-۳ اقدامات انجام شده در رابطه با بازارگردانی

- * به موجب آئین نامه حفظ ثبات بازار سرمایه و صیانت از حقوق سرمایه گذاران و سهامداران، مصوب ۱۳۹۹/۰۶/۲۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار، داشتن رکن بازارگردانی مؤثر از سوی ناشر جزء الزامات قرار گرفته و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ ابلاغ و از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ عقد قرارداد بازارگردانی الزامی گردید.
- * خلاصه عملیات بازارگردانی در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ بشرح زیر ارائه می گردد.

۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		شرح
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	
-	-	۱۲۴,۶۶۳	۹,۲۹۶,۴۴۳	۱۳۴,۲۵۶	۱۱,۲۱۹,۸۴۳	۲۵۷,۶۸۱	۶۷,۶۸۱,۲۹۱	مانده سهام خزانه ابتدای سال
۵۸۱,۰۷۴	۲۰,۰۲۲,۴۶۳	۷۵۷,۵۶۰	۷۷,۷۷۵,۶۴۵	۲۴۰,۷۲۵	۴۰,۷۶۸,۳۱۹	۷۸,۳۷۱	۱۱,۷۱۳,۹۹۸	خرید سهام باما
(۴۵۶,۴۱۱)	(۱۰,۷۲۶,۰۲۰)	(۷۴۷,۹۶۷)	(۷۵,۸۵۲,۲۴۵)	(۱۱۷,۳۰۰)	(۱۸,۰۰۶,۱۵۷)	(۵۱,۹۰۳)	(۱۳,۱۲۱,۱۴۹)	فروش سهام باما
					۳۳,۶۹۹,۲۸۶			افزایش سرمایه
۱۲۴,۶۶۳	۹,۲۹۶,۴۴۳	۱۳۴,۲۵۶	۱۱,۲۱۹,۸۴۳	۲۵۷,۶۸۱	۶۷,۶۸۱,۲۹۱	۲۸۴,۱۴۹	۶۶,۲۷۴,۱۴۰	مانده سهام خزانه پایان سال

ب) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف

۱- اهداف بلندمدت و کوتاه مدت

استراتژی	اهداف کلان و بلندمدت	اهداف عملیاتی و کوتاه مدت
محصول و بازار	توسعه محصول	تبدیل کنسانتره سولفور روی به شمش و ایجاد ارزش افزوده برای صنعت کشور
		تولید کربنات سرب در سبد محصول شرکت ذوب روی اصفهان
		افزایش گرید محصول زغالسنگ
		افزایش عیار محصولات تولیدی
		افزایش کشورهای هدف صادرات
محصول و بازار	توسعه بازار	حفظ بازار موجود و کاهش هزینه حمل با استفاده از روش بارگیری صادرات فله
		حضور در بازار حفاری و اکتشافات و تاسیس شرکت توسعه حفاری و اکتشافات باما ایرانیان
		برنامه ریزی بازار صادراتی برای شرکت کانی کربن طبس
		توسعه سبد محصولات از طریق سرمایه گذاری در معدن مس و شرکت در مزایده ها
		قیمت تمام شده بهینه محصول علیرغم افزایش هزینه های تولید
سودآوری	رقابت پذیری	استفاده از برون سپاری در فعالیت ها
		نوسازی ماشین آلات به منظور افزایش بهره وری
		بهبود مستمر تجهیزات اکتشاف، استخراج و تولید و تکمیل زنجیره تامین از طریق خرید شرکت فعال در حوزه
		توسعه سیستم های اطلاعاتی و استفاده از نرم افزارهای جدید
		اصلاح ساختار نیروی انسانی و سازمانی
	چابک سازی سازمان و کاهش هزینه	توسعه فعالیت های تحقیقاتی و بهبود دانش فنی فرایندها و ایجاد مرکز تحقیقات
		تحقیقات عملی در استفاده از خاکهای معدنی کم عیار موجود
		تقویت واحد کنترل کیفیت و آزمایشگاه
		راه اندازی ژنراتور برق برای مواقع قطع برق
		راه اندازی کوره هالوژن زدایی برای کاهش مصرف مواد شیمیایی
		بهبود زنجیره تامین از اکتشاف، استخراج، تامین قطعات و تجهیزات
		مشارکت در بهبود محیط زیست و فعالیت های اجتماعی و جلب مشارکت مردمی در برون سپاری
		اصلاح ساختار مالی مستمر شرکت و زیر مجموعه ها
		افزایش سرمایه با هدف اصلاح ساختار ترازنامه و بهره گیری از ظرفیت بازار سرمایه
		پذیرش شرکت های تابعه در بازار سرمایه
		خرید و سرمایه گذاری در معادن جدید و تاسیس شرکت کیهان معادن آپادانا در این ارتباط
	فعالیت های اجتماعی	
	سرمایه گذاری و سبد سهام	

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲- برنامه ریزی در مقابل تهدیدات و فرصت ها و نحوه پایش آن

اقدامات انجام شده در مقابل ریسک و تهدید بطور نمونه:

- * در مقابل تهدید کم آبی، با ساخت حوضچه (تینکتر) و خرید فیلتر پرس بازیابی آب را افزایش داده و بطور مستمر این فعالیت پایش و بهبود می یابد.
- * در مقابل ریسک مسائل زیست محیطی، برنامه ریزی مدون با تشکیل کمیته محیط زیست و استقرار واحد بهبود محیط زیست و عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه گیری آلاینده ها صورت پذیرفته است. هم اکنون شرکت خارج از لیست صنایع آلاینده می باشد.
- * به منظور رعایت مسائل ایمنی با تشکیل کمیته ایمنی فنی و استقرار واحد بهداشت و شناسایی فعالیت های ریسکی با معاینات دوره ای برنامه ریزی صورت پذیرفته است.
- * در مقابله با اشتباهات، تخلف ها و حوادث مالی، کمیته حسابرسی زیر نظر عضو هیات مدیره تشکیل می گردد و ضمن استقرار حسابرسی داخلی اقدامات مناسبی با رویکرد پیش گیرانه صورت گرفته است.
- * در رابطه با خسارات احتمالی و مراقبت از دارایی ها کمیته اموال در شرکت تشکیل می گردد.
- * در رابطه با ریسک ماده معدنی انجام اکتشافات و خرید و سرمایه گذاری در معادن جدید، وضعیت ذخائر و تولید روند فزاینده دارد.

۳- راهبری (حاکمیت) شرکتی و اقدامات صورت گرفته

ردیف	اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی	اقدام	ماده
۱	ترویج بازارهای شفاف، منصفانه، تخصیص کارای منابع، سازگاری با قانون و نظارت بر اجرای موثر حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۱
۲	حفاظت حقوق سهامداران، اعمال حق، برخورد یکسان با تمام سهامداران (اقلیت و خارجی) و فرصت احقاق موثر حقوق بطور منصفانه حقوق سهامداران حفاظت و اعمال	✓	۳ بند ۲
۳	در نظر گرفتن حقوق ذینفعان طبق قوانین یا قراردادهای همکاری فعالانه با ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری	✓	۳ بند ۳
۴	فراهم کردن انگیزه های روشن در سراسر زنجیره سرمایه گذاری و شرایط برای اجرای حاکمیت شرکتی توسط مشارکت کنندگان بازار سهام	✓	۳ بند ۴
۵	افشا به موقع و صحیح موضوعات با اهمیت شرکت، شامل وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۵
۶	اطمینان هیات مدیره از روابط موثر و هدایت راهبردی، نظارت اثربخش مدیریت و پاسخگویی به سرمایه گذاران، سهامداران و ذینفعان	✓	۱۷ و ۳ بند ۶
۷	استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی	✓	۳ بند ۶ تبصره ۱
۸	مستندسازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف و ارزیابی تحقق برنامه های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره	✓	۳۸ و ۳ بند ۶ تبصره ۲
۹	اخذ تصمیم بصورت یکسان با حداکثر حسن نیت منافع تمامی سهامداران و سهامداران اقلیت و عدم ترجیح منفعت برخی سهامداران بر منفعت شرکت	✓	۳ بند ۶ تبصره ۳
۱۰	تصمیم گیری در موضوعات با آثار مالی یا اهمیت پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی و انعکاس در صورت جلسه هیات مدیره	✓	۳ بند ۶ تبصره ۴
۱۱	فقدان محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه هیات مدیره و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴
۱۲	تحصیلات و تجربه لازم برای ایفای مسئولیت ها در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی از سوی هیات مدیره	✓	۴
۱۳	عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی، نداشتن سمت در شرکت از سوی رئیس هیات مدیره و نداشتن سمت اعضا موظف در دیگر شرکت بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تبصره ۲
۱۴	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره	✓	۴ تبصره ۴
۱۵	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی (التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزشهای اخلاقی سازمانی)	✓	۴ تبصره ۵
۱۶	اتخاذ رویه ای در چهارچوب قانون جهت حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران (پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ...)	✓	۶
۱۷	تایید و اجرا معاملات با اشخاص وابسته با رعایت منافع شرکت و سهامداران با کنترل تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معاملات	✓	۷
۱۸	نظارت و افشا تضاد منافع، افشا منافع با اهمیت مدیران در یک معامله، رعایت دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته، استفاده از گزارش کارشناس رسمی جهت معاملات با اشخاص وابسته در رابطه با دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و سرمایه گذاری ها و اظهار نظر کمیته حسابرسی از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری	✓	۷
۱۹	استقرار کنترل داخلی مناسب به منظور اطمینان از حفاظت از دارایی ها، منابع، کارایی و اثربخشی عملیات و کیفیت گزارشگری و استقرار حسابرسی داخلی، تهیه گزارش کنترل داخلی هر سه ماه یکبار و بررسی گزارشات توسط هیات مدیره، تهیه گزارش کنترل داخلی سالانه	✓	۸ و ۹
۲۰	طراحی و اجرای ساز و کار مناسب و اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰
۲۱	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی ها و رسیدگی به گزارشات	✓	۱۱
۲۲	تعیین حقوق و مزایای مدیران براساس عملکرد آنان و همسو با منافع بلندمدت شرکت و سهامداران و انگیزه بخشی در این رابطه و عدم تخصیص پاداش برای هیات مدیره خارج از مصوبه مجمع عمومی	✓	۱۲
۲۳	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	✓	۱۳

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

ردیف	اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی	اقدام	ماده
۲۴	تشکیل کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره و رعایت الزامات مربوطه	✓	۱۴
۲۵	عدم عضویت در بیش از سه کمیته شرکت های پذیرفته شده سازمان بورس و اوراق بهادار و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۱۴ تبصره ۶
۲۶	ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل (از جمله شرکت های فرعی و وابسته)، کمیته های تخصصی و ارائه در گزارش هیات مدیره ارزیابی هیات مدیره، و همچنین اعضای هیات مدیره ذیربط در شرکت های فرعی و وابسته	✓	۱۵
۲۷	اطلاع از مسئولیت و الزامات قانونی و روزرسانی مهارت ها و آگاهی ها در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و ارائه اقرارنامه	✓	۱۶
۲۸	تدوین منشور هیات مدیره، انتخاب دبیر هیات مدیره، دبیرخانه مستقل، برگزاری جلسات ماهیانه، درج نظرات اعضا در صورتجلسه، درج دلیل خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، تنظیم دستور جلسه و اولویت بندی طبق نظر رئیس هیات مدیره و یا اکثریت اعضا، اطمینان از درج مسائل راهبردی در دستور جلسه و گزارش دقیق و شفاف و به موقع از عملکرد توسط مدیرعامل	✓	۱۸ تا ۲۶
۲۹	صدور برگه ورود به مجمع قبل از تشکیل مجامع و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران	✓	۲۷، ۳۲ و ۳۵
۳۰	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	✓	۲۸
۳۱	انتشار گزارشات مالی سالانه، حسابرس مستقل و بازرس قانونی، تفسیری مدیریت، فعالیت هیات مدیره، کنترل های داخلی و زمانبندی پرداخت سود از طریق پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹
۳۲	الزام حضور حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دعوت کتبی جهت حضور در مجامع عمومی	✓	۳۰
۳۳	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران	✓	۳۱
۳۴	درج تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرس و بازرس، حق حضور اعضای غیر موظف، نحوه جبران خدمات و پاداش هیات مدیره در صورتجلسه مجمع و خلاصه مذاکرات	✓	۳۳ و ۳۴
۳۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی	✓	۳۶
۳۶	درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری، گزارش هیات مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷
۳۷	گزارشگری پایداری با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، در ابعاد محیط زیست، مسئولیت اجتماعی و اقتصادی و کمک های عام المنفعه در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره و پایگاه اینترنتی	✓	۴۰

۴- نحوه تامین مواد اولیه

نحوه تامین مواد اولیه				
ردیف	شرکت	محل تامین مواد اولیه	نوع	نحوه قیمت گذاری مواد اولیه
۱	باما	استخراج از معادن شرکت	ماده معدنی	به قیمت تمام شده
۲	ذوب روی اصفهان	معدن انگوران	ماده معدنی	براساس نرخ های شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
		خرید از باما	ماده معدنی	براساس نرخ های شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و شرکت باما
۳	شاهین روی سپاهان	خرید از کارخانجات شمش	سرباره	به قیمت جهانی
۴	کانی کربن طیس	استخراج از معادن شرکت	ماده معدنی	به قیمت تمام شده

۵- ریسک ها و چالش های دستیابی به اهداف

- تغییرات پر نوسان در قیمت جهانی و تاثیر مباحث بین المللی در روابط تجاری و تاثیر مهم آن بر روی فروش شرکت
- کارمزد، عوارض و مالیات بر روی صادرات و مقررات بر روی سقف صادرات کنسانتره و شمش
- کاهش بارندگی و تاثیر آن در تامین آب برای خطوط تولید
- مقررات سختگیرانه محیط زیست

۶- مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی

- تعامل با ساکنین محلی، شهرهای اطراف، ادارات و شهرداری
- جذب کارآموزان و بازدیدکنندگان از دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی و مدارس
- رسیدگی به فضای سبز و افزایش سطح فضای سبز شرکت
- راهنمایی تیکتر و فیلتر پرس به منظور حفظ سلامت سفره آب زیرزمینی و بازیافت آب در فرایند تولید
- ساخت سوله بر روی فضاهای ایجادکننده گرد و غبار و نصب غبارگیر بر روی سوله ها
- عقد قرارداد با سازمان بازیافت و جمع آوری زباله و انتقال زباله های تر و خشک به خارج از کارخانه و خودداری از دفن زباله ها
- مالج پاشی مسیرهای تردد ماشین آلات معدنی به منظور جلوگیری از انتشار گرد و غبار
- این شرکت از سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۷ از لیست صنایع آلاینده خارج گردیده است.

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

- * انجام معاینات دوره‌ای برای کلیه کارکنان شرکت و پیمانکاران و رسیدگی به وضعیت سلامت کارکنان
- * پوشش بیمه تکمیلی کارکنان و مساعدت جهت خانواده کارکنان در این رابطه
- * استفاده از بیمه سخت و زیان‌آور برای کارکنان و پرداخت هزینه آن جهت بازنگشتگی زودتر از موعد.
- * اندازه‌گیری مستمر آلاینده‌های محیط زیستی از طریق آزمایشگاه معتمد سازمان محیط زیست
- * توزیع کمک‌های نقدی و غیر نقدی به کارکنان شرکت و پیمانکاران
- * حضور در مراسم‌های ملی و مذهبی و حمایت از کمک‌های عام المنفعه در سطح منطقه‌ای .
- * ایجاد فضای مناسب جهت آبخوری حیات وحش منطقه تحت نظر سازمان محیط زیست



حفظ و نگهداری درختان تازه کاشته شده در دامنه



ساخت و اجرا بگ فیلتر

۷- امتیاز شفافیت اطلاعات

- * گزارشات امتیاز شفافیت اطلاعات از سوی سازمان بورس از سال ۱۳۹۸ تاکنون متوقف شده است و جهت اطلاع این شرکت در سال ۱۳۹۹ تعداد ۱۰۵ مورد، در طی سال ۱۴۰۰ تعداد ۵۲ و در طی سال ۱۴۰۱ تعداد ۷۹ مورد گزارشات ماهانه، سه ماهه و سایر گزارشات الزامی افشا اطلاعات کرده است.

۸- اهداف سرمایه‌گذاری

- * سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها به منظور کامل کردن زنجیره تولید
- * سرمایه‌گذاری در فعالیت‌های جدید جهت حضور در بازارهای با پتانسیل سودآوری
- * سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت سپرده‌های بانکی
- * سرمایه‌گذاری در محدوده‌های اکتشافی جدید دارای پتانسیل
- * سرمایه‌گذاری از طریق خرید سهام شرکت‌های معدنی
- * سرمایه‌گذاری در ساخت کارخانه‌های فرآوری مواد معدنی

۸-۱ برنامه‌های توسعه‌ای

- * تمدید پروانه بهره‌برداری معادن شرکت از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۶ (تاریخ اتمام پروانه قبلی) به مدت ۲۵ سال از سوی سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان
- * حفظ صادرات با توجه به مباحث بین‌المللی
- * برنامه ریزی مستمر جهت شناسایی و بکارگیری استراتژی‌های مناسب سرمایه‌گذاری
- * استقرار سیستم‌های یکپارچه و استفاده از کابل نوری و اصلاح سرور ها و سیستم ها
- * سرمایه‌گذاری در جهت کاهش عوارض زیست محیطی
- * حفظ وضعیت بهره‌برداری از معادن با تکمیل عملیات اکتشافی
- * شروع استخراج از زون سه معدن رومرمر در سال ۱۴۰۲
- * اصلاح ساختار شرکت و شرکت‌های فرعی و بهبود وضعیت پرتفوی
- * تداوم عملیات اکتشاف در محدوده‌های متعلق به شرکت و گسترش آن در خارج از شرکت
- * خرید تجهیزات تولید و معادن
- * ورود تولید جدید در سبد تولیدات گروه
- * دستیابی به فناوری بومی تولید هیدروکسید منیزیم و اکسید منیزیم با خلوص تجاری ۹۴ تا ۹۸ درصد
- * ساخت کارخانه فلوئتاسیون سیار از مرحله خردایش تا انتهای فلوئتاسیون برای معادن در حال راه‌اندازی، معادن کوچک و دور از دسترس.
- * **برنامه‌های توسعه انجام شده و در حال پیشرفت شرکت‌های تابعه عبارت اند از :**

شرکت ذوب روی اصفهان:

- * خرید کوره القایی
- * ساخت سوله و محوطه سازی در پروژه شهرضا
- * ساخت سوله و راه‌اندازی کوره هالوژن زدایی

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

شرکت کانی کربن طیس:

- * راه اندازی معدن شماره ۲ شرکت با ظرفیت سالانه بیش از ۱۰۰ هزار تن
- * پیگیری اخذ گواهی کشف معدن کرمان شرکت
- * ارائه درخواست پذیرش شرکت کانی کربن طیس در بازار فرابورس ایران
- * ارائه درخواست افزایش ظرفیت پروانه بهره‌برداری معدن طیس شرکت به ۲۴۰ هزار تن در سال
- * ساخت دو انبارک ناریه با ظرفیت ۱۰۰ تن
- * توسعه بناهای رفاهی و زیرساخت فناوری اطلاعات
- * انجام امور اکتشافی در معادن شرکت
- * خرید ماشین آلات معدنی

شرکت سرزمین جلگه های آسمانی:

* سرمایه‌گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۹۱۷ میلیارد ریال، بابت ۳۰ درصد سهام مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمر بند جهانی مس (آندزیتی-هیمالیا) و درون کانی سازی آذربایجان- قفقاز و بین شهرستان‌های اهر و مشگین شهر واقع شده است. سهام این شرکت در سال ۱۳۹۶ خریداری و اکتشاف سیستماتیک در محدوده معدنی فوق آغاز شد. سرمایه شرکت فوق طی چند مرحله به ۳۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده، شرکت برنامه افزایش به ۵۳۰۰ میلیارد ریال را دارد. فعالیت‌های اکتشافی شامل، زمین شناسی عمومی، نقشه‌های زمین شناسی، پردازش داده‌های ماهواره‌ای، نقشه توپوگرافی با پهباد، اکتشاف لیتو ژئوشیمی، رسوب آبراه‌های و کانه سنگین جمعاً با بیش از ۵۰۰۰ نمونه، عملیات ژئو فیزیکی در بیش از هزار ایستگاه، حفاری اکتشافی تا عمق ۱۰۸۰ متر و بیش از ۷۰ هزار متر حفاری با بیش از ۶۶ هزار مورد لاگ، حفر ترانشه به طول بیش از ده کیلومتر، احداث بیش از ۵۵ کیلومتر جاده دسترسی انجام پذیرفته است. گواهی کشف در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ با ذخیره ۶۹ میلیون تن ذخیره قطعی و ۱۹ میلیون تن ذخیره احتمالی کانسنگ مس، طلا و مولبدین هم ارز حدود چهار دهم درصد مس اخذ شده است و پروانه بهره‌برداری آن معدن در تاریخ ۱۰ اردیبهشت ۱۴۰۱ از سازمان صمت اخذ گردیده است. در حوزه فرآوری نیز پس از مکان‌یابی محل کارخانه، زمین کارخانه تحویل و انتقال سند آن صورت گرفته است. جواز تاسیس کارخانه تولید کنسانتره مس، طلا و مولبدین در سال ۱۳۹۹ اخذ شده است. در حال حاضر جاده و راه‌های دسترسی پس از پرداخت هزینه‌های مرتبط به ادارات دولتی، توسط شرکت ایجاد و زمین کارخانه تسطیح گردیده است. مجوز برق در حال پیگیری است و تاکنون اخذ نگردیده است. مجوز آب از سوی اداره مربوطه مورد بازبینی قرار گرفته و شرکت پیگیری رفع آن است. ساختمان‌های اداری و لجستیک و انبار ناریه و انبار مغزه‌ها ساخته شده و واحدهای تکمیلی برای کارخانه در حال احداث است. پیش باطله‌برداری و باطله‌برداری توسط شرکت و پیمانکار در حال انجام است. مهندسی ساخت کارخانه و مذاکرات جهت سفارش خرید ماشین‌آلات معدنی و تجهیزات کارخانه در حال انجام است و ساخت کارخانه تا کنون بیش از ۶۲ درصد پیشرفت داشته است. زمان برآوردی راه‌اندازی فاز اول کارخانه کنسانتره سه ماهه اول ۱۴۰۳ است.

شرکت کیمیا فرآوران زرین:

* سرمایه‌گذاری در سهام شرکت کیمیا فرآوران زرین (سهامی خاص) به میزان ۲۸۹ میلیارد ریال بابت ۱۷ درصد است. شرکت مذکور مرکز تحقیقات فرآوری مواد معدنی است و در این حوزه اقدام به ارائه خدمات مشاوره و مهندسی به شرکت‌های همگروه و خارج از مجموعه می‌نماید.

تأسیس شرکت کیهان معادن آپادانا و شرکت توسعه حفاری و اکتشافات باما ایرانیان:

* با سرمایه ۳۰ میلیارد ریال با هدف فعالیت در معادن جدید تأسیس گردیده است.

۱- کفایت ساختار سرمایه

ترازنامه شرکت بطور خلاصه بشرح زیر ارائه می‌گردد:

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد به کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح	درصد به کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به کل	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
	میلیون ریال		میلیون ریال			میلیون ریال		میلیون ریال	
جمع دارایی‌های جاری	۲۱,۹۳۲,۳۲۴	۵۵.۰٪	۲۰,۶۷۲,۱۹۸	۵۳.۱٪	جمع بدهی‌های جاری	۶,۱۷۸,۷۵۲	۱۵.۵٪	۴,۴۳۳,۷۵۷	۱۱.۴٪
ارایه‌های ثابت مشهود	۲,۴۳۲,۳۵۰	۶.۱٪	۲,۴۷۲,۹۲۵	۶.۴٪	بدهی‌های غیرجاری	۳۰,۷۹۸	۰.۱٪	۲۱,۲۸۷	۰.۱٪
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵,۴۴۶,۵۴۴	۳۸.۷٪	۱۵,۶۷۷,۹۰۱	۴۰.۳٪	سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱.۴٪
سایر دارایی‌ها	۸۰,۹۵۲	۰.۲٪	۷۹,۷۹۲	۰.۲٪	صرف سهام خزانه	۸۳,۶۴۸	۰.۲٪	۰	۰.۰٪
					سهام خزانه	(۲۸۴,۱۴۹)	-۰.۷٪	(۲۵۷,۶۸۱)	-۰.۷٪
					اندوخته قانونی	۱,۳۱۵,۲۳۳	۳.۳٪	۱,۳۱۵,۲۳۳	۳.۴٪
					سود انباشته	۱۲,۵۶۷,۸۸۸	۳۱.۵٪	۱۳,۳۹۰,۲۲۰	۳۴.۴٪
جمع دارایی‌ها	۳۹,۸۹۲,۱۷۰	۱۰۰٪	۳۸,۹۰۲,۸۱۶	۱۰۰٪	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۳۹,۸۹۲,۱۷۰	۱۰۰٪	۳۸,۹۰۲,۸۱۶	۱۰۰٪

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲- منابع انسانی

ترکیب نیروی انسانی از لحاظ سطح تحصیلات

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	تولید، معادن و تعمیرات	پشتیبانی	ستاد	جمع	تولید، معادن و تعمیرات	پشتیبانی	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۲۵	۵	۱۶	۴۶	۲۵	۵	۱۶	۴۶
لیسانس	۲۸	۵	۱۹	۵۲	۲۹	۵	۲۰	۵۴
فوق دیپلم	۱۳	۲	-	۱۵	۱۳	۲	-	۱۵
دیپلم	۵۵	۲۶	۷	۸۸	۵۵	۲۶	۷	۸۸
زیر دیپلم	۶۵	۳۱	۴	۱۰۰	۶۵	۳۱	۴	۱۰۰
جمع	۱۸۶	۶۹	۴۶	۳۰۱	۱۸۷	۶۹	۴۷	۳۰۳

۳- جریان های نقدینگی

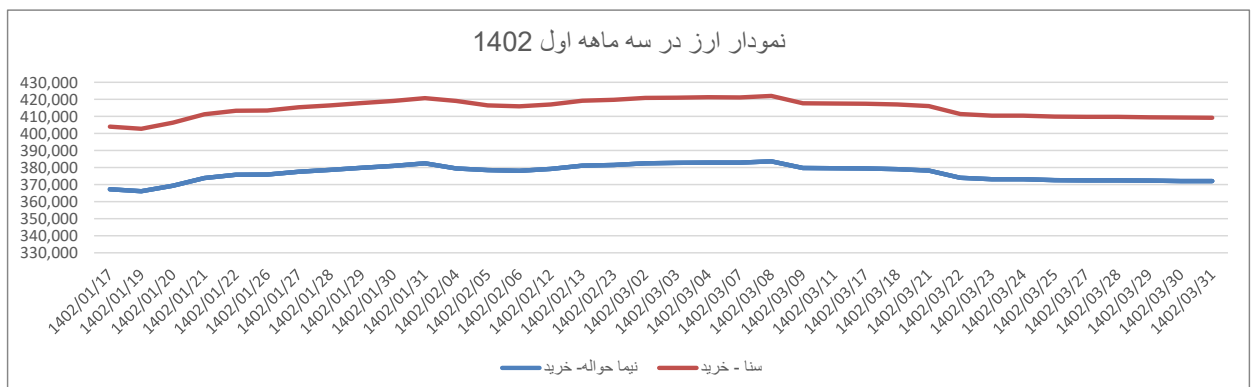
شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال
سود خالص	۱۴۰٪	۱۱۷,۶۶۸	۷۵۲٪	۹,۳۱۷,۲۳۶	۳۶۳٪	۳,۳۱۷,۲۳۶
هزینه استهلاک دارایی های ثابت و سایر دارایی ها	۱۳۸٪	۱۱۵,۵۴۶	۳۲٪	۴۰۲,۷۳۷	۱۵۷٪	۴۰۲,۷۳۷
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	-۴۲۳٪	(۳۵۵,۴۳۲)	۱۹٪	(۶,۳۵۰,۶۶۱)	-۲۴۷٪	(۶,۳۵۰,۶۶۱)
خالص تغییرات اقلام جاری ترازنامه	-۱۲۰.۵٪	(۱,۰۱۱,۹۲۷)	-۱۰۰.۷٪	(۱۱۱,۷۹۸)	-۴۴٪	(۱۱۱,۷۹۸)
نقد حاصل از عملیات	-۱۳۵.٪	(۱,۱۳۴,۱۴۵)	-۲۰.۳٪	(۵۲۱,۳۴۲)	۱۲۷.۰٪	۳,۲۵۷,۵۱۴
پرداخت مالیات بر درآمد	-۸۹٪	(۷۴,۹۷۱)	۳٪	(۵۹۱)	۰٪	(۵۹۱)
جریان وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۳۰,۱۹۷	۲۷۴٪	۱۱۵,۷۶۶	۴۵٪	-۵۹.۵٪	(۱,۵۲۶,۰۱۰)
جریان وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۲۱۳.۹٪	۱,۷۹۶,۴۰۰	۲۶۴٪	۷۹۷,۸۵۹	۳۱۱٪	۷۹۷,۸۵۹
سایر اقلام	-۸۷۳٪	(۷۳۳,۴۹۳)	۱۶٪	(۲,۷۸۵,۳۱۷)	-۱۰.۸۶٪	(۲,۷۸۵,۳۱۷)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۰۰٪	۸۳,۹۸۸	-۱۲۳٪	(۲۵۶,۵۴۵)	۱۰۰٪	(۲۵۶,۵۴۵)

۴- برنامه مدیریت منابع مازاد

مدیریت شرکت بطور مستمر در حال بررسی و ارزیابی بکارگیری منابع خود می باشد. و بخشی از منابع خود را جهت توسعه اکتشاف و ایجاد ظرفیت تولید بکار گرفته می شود. خرید معادن، شرکت های معدنی و سرمایه گذاری در آن شرکت ها هدف اصلی استفاده از منابع مازاد است.

۵- تغییرات نرخ ارز - ریال

نرخ						نوع	ارز
متوسط سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	پایین ترین	متوسط	بالاترین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۳۲۶,۹۰۲	۳۶۷,۲۹۶	۳۶۶,۱۲۸	۳۷۶,۹۷۴	۳۸۳,۶۴۴	۳۷۲,۰۲۰	نیمه	دلار
-	۴۰۴,۰۲۵	۴۰۲,۷۴۱	۴۱۴,۷۱۹	۴۲۲,۰۰۸	۴۰۹,۲۲۲	سنا	دلار



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- ریسک های مهم شرکت

۵-۱- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات در عوامل موثر بر بازار مانند نرخ بهره، نرخ ارز و تورم قرار می گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در یک عامل موثر بر بازار را بر شرکت در طی سال ارزیابی می کند و در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. تغییرات نرخ بهره بر نرخ تأمین مالی و بهای تمام شده محصولات شرکت موثر است. همچنین نرخ ارز و تورم نیز بر بهای تمام شده و قیمت فروش محصولات اثر دارند و موجب تغییرات در جریان های نقدی خروجی و ورودی شرکت می شوند. مدیران شرکت با اتخاذ سیاست ها و تصمیمات در راستای ارتقای بهره وری شرکت و تلاش در تأمین منابع لازم جهت خرید مواد اولیه با شرایط و قیمت مناسب و برنامه ریزی برای تأمین بهینه نهادهای تولید، سعی در بهبود اوضاع مالی شرکت دارند. به علاوه مدیریت شرکت با شناخت بازار محصولات و بهره مندی از نیروی انسانی متخصص در راستای تولید بهینه و لحاظ شرایط بازار در فروش مناسب محصولات، اقدامات لازم را انجام داده است.

۵-۲- سایر ریسک های قیمت

کالای اصلی شرکت برپایه استخراج و فرآوری های معدنی تولید می شود. با توجه به اثرگذاری مستقیم قیمت های جهانی مواد معدنی و فلزات (قیمت شمش روی و سرب در بازار بورس فلزات لندن) از بازارهای جهانی، بنابراین قیمت های جهانی نقش مهمی در قیمت فروش محصولات و شرایط بازار دارند. با توجه به دسترسی شرکت به معادن داخلی ایران، تهیه مواد خام با هزینه اندک و بهینه صورت می گیرد. بدین ترتیب تغییر در قوانین و مقررات داخلی می تواند بر قیمت کالا اثرگذار باشد.

۵-۳- ریسک نرخ ارز

نوسانات نرخ ارز بر جریان های 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. در مجموع با توجه به صادرات انجام شده از طرف شرکت، افزایش نرخ ارز تأثیر مثبت بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۵-۴- ریسک سرمایه گذاری ها

اوراق سهام بورسی و غیر بورسی شرکت در معرض کاهش قیمت قرار دارد. هیئت مدیره با بهره مندی از تجربیات خود در صنعت و استفاده از مشاوران متخصص، اقدام به تصمیم گیری درخصوص سرمایه گذاری یا فروش شرکت های زیرمجموعه می نماید. شرایط صنعت و همچنین برآورد شاخص بازار سرمایه از مهمترین عوامل در سرمایه گذاری های شرکت می باشند.

۵-۵- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری از عدم توانایی در اجرای تعهدات ناشی می شود. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری مناسبی داشته باشد شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات یا طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می شود، دریافتی های تجاری شامل تعدادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است.

۵-۶- ریسک عوامل بین المللی و مقررات داخلی

با توجه به فروش صادراتی شرکت، تحریم های بین المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور موثر می باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند. به علاوه با توجه به استخراج مواد معدنی از معادن، شرکت با برخی قیمت گذاری ها و تعیین عوارض از سوی دولت مواجه است. با توجه به تغییر سیاست های دولت، حاشیه سود شرکت می تواند از این بابت تغییر نماید. با توجه به بهره وری و کارایی بالای شرکت و همچنین حمایت دولت از صنایع بزرگ و مهم کشور، معمولاً شرکت آسیبی از این ناحیه نداشته است.

۵-۷- 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 می باشد. با توجه به بهره گیری شرکت از فناوری مو تجهیزات مناسب و کارکنان باتجربه و متخصص، در سال های اخیر شرکت همواره حجم بالای تولیدات خود را حفظ نموده است.

۵-۸- ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی ناشی از کمبود وجه نقد جهت برآورده نمودن نیازهای مالی کوتاه مدت شرکت می باشد. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت برای تأمین وجوه و مخارج نقدی تعیین کرده و همچنین الزامات مدیریت نقدینگی شرکت را مشخص نموده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

۵-۹- ریسک کنترل کیفیت

با استفاده از ابزار دقیق و کنترل کیفیت محصولات تولیدی، سعی می شود تا این ریسک به حداقل رسانده شود. دقت بالا در این خصوص جهت صادرات محصولات به شدت حائز اهمیت است و موفقیت در صادرات محصولات با نرخ مناسب، تأیید کننده موفقیت مدیران شرکت در کنترل این ریسک می باشد.

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۰-۵- 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.

آسیب پذیری از پیامدهای منفی ریسک‌ها و نیز فرصت‌های بالقوه پیش روی شرکت

۱۱-۵- تهدیدهای احتمالی:

ریسک نوسانات نرخ ارز: امکان آسیب شرکت از افزایش نرخ ارز بابت افزایش قیمت ماشین‌آلات و تجهیزات پروژه‌های توسعه و مقدار اندکی از مواد اولیه وارداتی است. ریسک کاهش قیمت فروش محصولات: از آنجا که قیمت گذاری محصولات شرکت بر اساس نرخ های جهانی و بر مبنای LME می‌باشد لذا کاهش قیمت محصولات تاثیر زیادی بر مبلغ فروش و در نتیجه کاهش سود شرکت دارد.

ریسک نوسانات نرخ بهره: با توجه به اینکه تامین مالی بخشی از پروژه ها نیاز به اخذ تسهیلات از سیستم بانکی دارد لذا افزایش نرخ بهره میتواند بر قیمت تمام شده پروژه‌ها تاثیر گذار باشد

ریسک قیمت نهاده های تولیدی: تامین مواد اولیه و نوسانات قیمت ریسک قیمت نهاده های تولیدی را در بر دارد لذا جهت تامین قطعات و خدمات مورد نیاز افزایش قیمت نهاده های تولیدی منجر به افزایش هزینه های شرکت می‌شود.

ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی: مسائلی مانند لطمه به دستاوردهای برجام و برقراری تحریم های بین المللی و همچنین ناامنی در تبادلات تجاری و نیز جنگ تجاری بین دو ابر قدرت اقتصادی و اثرات منفی ناشی از این جنگ میتواند مشکلاتی را برای شرکت بوجود آورد.

۱۲-۵- فرصت های احتمالی:

افزایش خرید و فروش سرب و روی در بازارهای جهانی از طریق مشتقات مالی میتواند فرصتی جهت پوشش ریسک از طریق تجارت محصولات می باشد. کاهش هزینه های تولید میتواند فرصتی جهت افزایش حاشیه سود و امکان بقای شرکت در حاشیه گسترده تری در صورت کاهش قیمت های جهانی سرب و روی و امکان سرمایه‌گذاری بیشتر باشد.

۱۳-۵- آخرین وضعیت دعاوی حقوقی

سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی قسمت‌های اداری و پشتیبانی با کاربری صنعتی اخذ شده در این رابطه سازمان منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت با موضوع ابطال رای کمیسیون ماده واحده در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی متعلق به شرکت اقدام نموده که رای دادگاه بدوی به نفع شرکت صادر شده لیکن سازمان منابع طبیعی به رای صادره نزد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع و اخیراً هیات کارشناسی گزارش خود را به دادگاه بدوی تقدیم و دادگاه پرونده را به دادگاه تجدید نظر جهت تصمیم‌گیری ارسال نموده است.

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

د) نتایج عملیات و چشم اندازها

۱- تولید محصولات

مقدار : تن

عنوان	برنامه سال ۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
کنسانتره سولفور روی	۲۹,۹۶۴	۴,۴۹۸	۹,۸۲۹	۲۹,۹۱۳
کنسانتره سولفور سرب	۲,۹۲۰	۱,۰۵۲	۱,۳۱۲	۴,۱۶۴
کربنات روی زنجان	۱,۵۱۲	۱,۵۱۲	۷,۷۷۸	۲۹,۲۳۴
سایر تولیدات	۱۳۸,۳۵۵	۳۰,۱۳۰	۴۳,۷۷۰	۱۲۷,۵۵۷
جمع شرکت باما	۱۷۲,۷۵۱	۳۷,۱۹۲	۶۲,۶۸۸	۱۹۰,۸۶۸
اکسید روی - شاهین روی سپاهان	۱,۹۷۱	۴۵۱	۶۰۴	۲,۱۹۵
زغالسنگ - کانی کربن طیس	۲۸۵,۰۰۰	۲۸,۶۹۲	۲۸,۳۳۷	۲۱۷,۳۷۵
کربنات سرب - ذوب روی اصفهان	۲,۵۵۰	۴۳۹	۴۳۹	۱,۳۶۵
شمش روی - ذوب روی اصفهان	۹,۲۱۲	۲,۲۶۷	۲,۲۶۷	۸,۳۸۳
جمع تلفیق	۴۷۱,۴۸۴	۶۹,۰۴۱	۹۴,۲۳۵	۴۲۰,۱۸۶

۲- فروش محصولات

۲-۱- فروش

عنوان	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال
کنسانتره سولفور روی	۳۰,۰۰۰	۶,۵۶۶	۸۶۰,۹۴۴	-	-	۱۹,۶۷۶	۴,۸۴۰,۹۰۰
کنسانتره سولفور سرب	۳,۰۰۰	۲,۳۰۸	۱,۰۹۸,۴۶۴	-	-	۴,۳۹۵	۱,۵۰۱,۳۳۷
کربنات روی زنجان	۱۱,۲۵۹	۱۱,۲۵۹	۷۰۸,۳۱۱	۸,۶۹۳	۹۸۵,۸۱۹	۱۳,۳۴۰	۱,۰۰۷,۴۱۹
سایر تولیدات	۱۳۸,۳۵۵	۳۰,۱۳۰	۷۱,۰۲۰	۴۳,۷۷۰	۱۲۵,۶۷۷	۱۲۷,۵۵۷	۳۱۶,۷۰۰
شمش صادراتی	-	-	-	۲,۳۰۱	۲,۰۰۴,۹۷۶	۴,۹۹۲	۴,۰۶۴,۸۸۲
جمع شرکت باما	۱۸۲,۶۱۴	۵۰,۲۶۳	۲,۷۳۸,۷۳۹	۵۴,۷۶۴	۳,۱۱۶,۴۷۲	۱۶۹,۹۶۰	۱۱,۷۳۱,۲۳۸
اکسید روی	۱,۸۰۶	۴۵۲	۴۴۹,۰۰۳	۶۰۴	۴۵۴,۴۷۵	۲,۳۴۷	۱,۷۹۴,۴۵۶
سولفور سرب	۱,۷۰۰	۳۶۶	۱۶۲,۱۳۴	۶۸۷	۱۶۴,۷۹۵	۳,۹۲۶	۱,۰۶۷,۰۸۸
شمش روی	۷,۸۹۸	۱,۲۴۷	۱,۰۵۹,۸۱۴	۶۶۲	۷۷۷,۲۲۰	۷,۸۹۸	۶,۷۳۱,۶۵۰
سرباره روی	۳۹۲	۶۴	۳۲,۵۳۸	۱۶۹	۷۱,۰۳۲	۶۸۰	۳۰۲,۵۲۵
زغالسنگ - کانی کربن طیس	۲۵۷,۲۹۰	۳۳,۰۸۴	۱,۵۰۰,۶۷۴	۳۱,۷۸۸	۷۴۸,۰۳۳	۱۳۷,۳۹۸	۵,۳۴۰,۰۷۰
حق عملکردی	-	-	۹,۹۱۴	-	۷,۹۳۲	-	۱۲۹,۵۶۹
تعدیلات تلفیق	(۳۰۱,۵۰۷)	(۵۴,۷۳۱)	(۱,۴۵۰,۵۶۸)	(۷۲,۳۵۶)	(۱,۶۵۰,۴۴۴)	(۱۵۳,۵۰۲)	(۳,۵۵۵,۵۸۸)
جمع تلفیق	۱۵۰,۱۹۳	۳۰,۷۴۵	۴,۵۰۲,۳۰۸	۱۶,۳۱۸	۳,۶۸۹,۵۱۵	۱۶۸,۷۰۷	۲۳,۵۴۱,۰۰۸

۲-۲- دلایل نوسانات فروش

* افزایش فروش سه ماهه سال جاری در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به میزان

(۳۷۷,۷۳۳) میلیون ریال

تغییرات فروش	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نسبت به	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	جمع
تغییرات نرخ فروش شرکت باما	(۵۸۳,۹۹۴)	تغییرات مقدار فروش شرکت باما	۲۰۶,۲۶۱	(۳۷۷,۷۳۳)
تغییرات نرخ فروش تلفیق	۳۰۴,۴۶۳	تغییرات مقدار فروش تلفیق	۸۸۶,۰۶۳	۱,۱۹۰,۵۲۶
جمع تغییرات نرخ فروش	(۲۷۹,۵۳۱)	جمع تغییرات مقدار فروش	۱,۰۹۲,۳۲۴	۸۱۲,۷۹۳

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

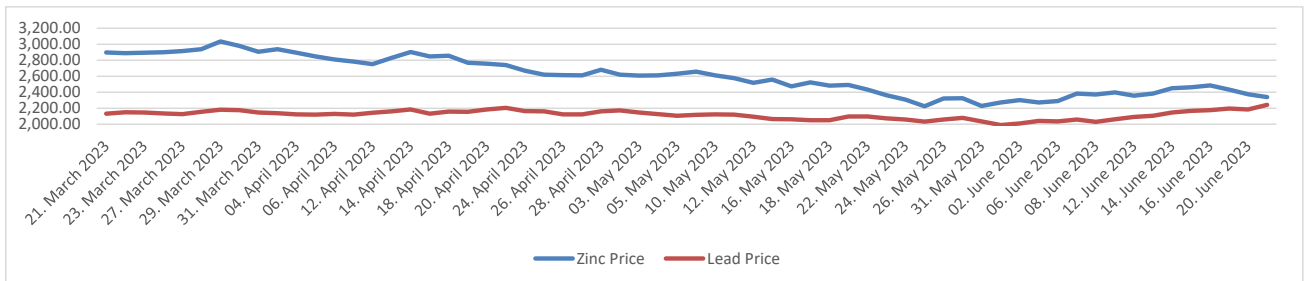
۳-۲- مبنای و مفروضات فروش

با توجه به صادراتی بودن فروش شرکت‌های باما و ذوب روی اصفهان، تحقق سود پیش‌بینی منوط به تحقق فروش محصولات صادراتی بر اساس وزن، نرخ فروش و نرخ برابری ارز خواهد بود.

جدول نرخ فلزات سرب و روی در بورس لندن - دلار

محصول	متوسط سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	پایینترین	متوسط	بالاترین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرب	۲,۱۰۹	۲,۱۳۰	۱,۹۸۹	۲,۱۱۸	۲,۲۴۲	۲,۲۴۲
روی	۳,۳۶۰	۲,۸۹۷	۲,۲۲۴	۲,۶۰۳	۳,۰۳۵	۲,۳۳۸

نمودار نرخ جهانی سرب و روی در سه ماهه اول ۱۴۰۲



۳-۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات

۳-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت باما

مبلغ : میلیون ریال

شرح	شرکت اصلی			تلفیق		
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
موجودی مواد اولیه اول دوره	۸۱۸,۶۵۵	۲,۰۲۶,۹۷۸	۲,۰۲۶,۹۷۸	۲,۳۲۶,۲۲۴	۳,۱۷۶,۱۴۹	۳,۱۷۶,۱۴۹
بهای مواد استخراجی	۷۹۹,۶۱۱	۵۰۹,۵۱۴	۲,۷۰۱,۸۴۸	۷۹۹,۶۱۱	۵۰۹,۵۱۴	۲,۷۰۱,۸۴۸
خرید مواد معدنی و حق الزحمه تبدیل کنسانتره به شمش	-	۱۴۶,۶۱۱	۶۹۰,۱۳۰	۱,۶۷۴,۷۹۲	۱,۴۳۲,۹۳۹	۶,۹۰۵,۵۸۴
مواد آماده برای مصرف	۱,۶۱۸,۲۶۶	۲,۶۸۳,۱۰۳	۵,۴۱۸,۹۵۶	۴,۸۰۰,۶۲۶	۵,۱۱۸,۶۰۲	۱۲,۷۸۳,۵۸۱
موجودی مواد اولیه پایان دوره	(۸۹۸,۶۴۷)	(۱,۰۹۶,۶۸۰)	(۸۱۸,۶۵۵)	(۲,۵۵۳,۳۶۵)	(۲,۷۴۴,۶۱۵)	(۲,۳۲۶,۲۲۴)
بهای تمام شده مصرف مواد اولیه	۷۱۹,۶۱۹	۱,۵۸۶,۴۲۳	۴,۶۰۰,۳۰۱	۲,۲۴۷,۲۶۲	۲,۳۷۳,۹۸۷	۱۰,۴۵۷,۳۵۷
دستمزد مستقیم	۶۰,۱۸۵	۵۱,۵۵۴	۲۰۶,۱۴۱	۳۱۹,۰۱۴	۱۶۴,۵۰۷	۸۸۳,۲۰۴
سربار تولید	۴۴۵,۸۲۷	۳۷۳,۷۸۹	۱,۷۹۱,۳۴۴	۱,۰۶۵,۳۵۸	۷۷۹,۶۸۸	۴,۴۰۲,۴۵۷
بهای تولید	۱,۲۲۵,۶۳۱	۲,۰۱۱,۷۶۶	۶,۵۹۷,۷۸۶	۳,۶۳۱,۶۳۴	۳,۳۱۸,۱۸۲	۱۵,۷۴۳,۰۱۷
موجودی اول دوره ساخته شده	۳,۰۸۱,۸۸۱	۳,۷۲۲,۰۶۷	۳,۷۲۲,۰۶۷	۳,۸۸۴,۷۸۵	۴,۱۸۲,۷۴۴	۴,۱۸۲,۷۴۴
(افزایش) کاهش کالای در جریان ساخت	-	-	-	-	(۱۹۱,۹۱۴)	(۳۳,۱۶۵)
سایر	(۹۶,۶۱۷)	-	۱۸,۸۸۵	(۹۶,۶۱۷)	-	۱۸,۸۸۵
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۴,۲۱۰,۸۹۵	۵,۷۳۳,۸۳۳	۱۰,۳۳۸,۷۳۸	۷,۵۲۱,۵۴۰	۷,۳۰۹,۰۱۲	۱۹,۹۱۱,۴۸۱
موجودی پایان دوره ساخته شده	(۲,۰۸۰,۶۳۸)	(۳,۷۷۰,۸۰۶)	(۳,۰۸۱,۸۸۱)	(۳,۸۹۰,۴۱۳)	(۵,۴۶۲,۶۹۵)	(۳,۸۳۷,۹۲۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۱۳۰,۲۵۷	۱,۹۶۳,۰۲۷	۷,۲۵۶,۸۵۷	۳,۶۳۱,۱۲۶	۱,۸۴۶,۳۱۶	۱۶,۰۷۳,۵۵۹

۳-۲- دلائل نوسانات بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت باما

* افزایش بهای تمام شده کالای فروش رفته سه ماهه سال جاری شرکت در مقایسه با دوره مقایسه‌ای سال قبل ناشی از افزایش مقدار فروش و تورم است.

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

مبلغ : میلیون ریال

۴- هزینه‌های اداری و فروش

عنوان	شرکت اصلی		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
هزینه کارکنان اداری	۱۹۳,۶۳۰	۴۷,۹۳۰	۶۰,۳۱۰
حقوقی، مشاوره، حق حضور، پاداش هیئت‌مدیره و حسابرسی	۲۸,۰۳۱	۳,۶۱۳	۲۴,۶۹۶
تعمیرات، نگهداری و لوازم مصرفی	۲۹,۴۵۱	۳,۴۸۸	۶,۸۲۱
حق عضویت، بورس و اجاره	۱۴۰,۹۴۳	۶,۳۹۴	۱۳,۶۶۲
سایر	۳۳,۵۹۹	۶,۹۷۲	۷,۷۱۷
سهم از سربار	۲۴,۰۶۱	۵,۱۱۶	۷,۶۰۸
سایر ذخائر	۲۵,۳۴۴	۵,۲۶۰	۵۹,۰۰۰
جمع هزینه‌های اداری	۵۲۷,۰۳۲	۸۸,۴۸۰	۱۹۲,۹۶۱
هزینه صادرات	۶۶۳,۸۲۴	۲۲,۲۴۲	۵۶,۱۵۲
کرایه حمل محصولات از مجتمع به بندر	۱۱۷,۶۳۶	۴,۳۹۵	۴۱,۵۹۰
حق عملکردی	۲۱,۸۵۸	۵,۳۷۵	۶,۶۱۳
سهم از سربار	۲,۰۴۳	۴۵۸	۶۸۳
جمع هزینه‌های توزیع و فروش	۸۰۵,۳۶۱	۳۲,۴۷۰	۱۰۵,۰۳۸
جمع هزینه‌های اداری و فروش شرکت باما	۱,۳۳۲,۳۹۳	۱۲۰,۹۵۰	۲۹۷,۹۹۹
هزینه‌های اداری و فروش ذوب روی اصفهان	۴۷۳,۸۶۰	۹۶,۵۷۶	۱۳۱,۴۷۴
هزینه‌های اداری و فروش شاهین روی سپاهان	۲۶,۹۷۸	۴,۵۹۵	۷,۱۵۱
هزینه‌های اداری و فروش میناب	۲۹,۸۸۶	۷,۲۴۵	۱۱,۴۱۶
هزینه‌های اداری و فروش کانی کربن طیس	۶۰۱,۱۳۱	۳,۹۰۷	۳۵,۰۶۰
هزینه‌های اداری و فروش کیمیا فراوران زرین	۱۱,۲۸۲		۲,۴۳۲
هزینه‌های اداری و فروش توسعه حفاری	۳۱۸		۷۴۴
هزینه‌های اداری و فروش کیهان معادن آپادانا	۴۵۳		
تعدیلات تلفیق	(۲۷,۰۳۲)	(۶,۷۵۸)	(۶,۶۱۳)
جمع کل	۲,۴۴۹,۲۶۹	۲۲۷,۵۱۵	۴۷۹,۶۶۳

۵- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی مالی

عنوان	شرکت اصلی			تلفیق		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
استهلاک سرقتی						
سود (زیان) تسعیر ارز حاصل از صادرات	۱۱۵,۴۳۴	۵,۸۱۵	۴,۲۱۴,۶۳۴	۳۶۰,۹۹۰	(۶۳,۸۳۸)	(۲۵۵,۳۵۲)
کسر و اضافات انبارگردانی	-	-	۶۰۰	-	-	۴۱۳
جمع سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۵۷۹,۴۱۹)	۵,۸۱۵	۳,۶۲۰,۶۳۷	(۷۶۹,۵۶۱)	(۱۱۰,۱۰۰)	۴,۷۱۳,۲۸۴
هزینه‌های مالی	(۱۸۹,۴۰۵)	(۱۵۵,۷۳۶)	(۶۹۱,۷۸۵)	(۲۷۳,۱۰۹)	(۲۱۱,۴۸۵)	(۹۹۲,۶۸۶)
سود حاصل از سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها	۴۲,۴۷۹	۴۳,۴۱۵	۱۷۰,۴۵۵	۴۶,۵۴۹	۴۸,۱۹۱	۱۷۴,۲۴۷
سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها	-	۹۵۰,۱۸۴	۲,۷۹۷,۸۰۶	(۵۲)	۹۵۰,۱۴۴	۶۸۰,۵۵۳
درآمد حاصل از اجاره ماشین‌آلات	۳,۰۰۰	۲۷,۴۸۸	۷۰,۵۴۰	۳,۰۰۰	۳۶,۳۰۸	۱۰۵,۵۵۶
سود فروش دارایی‌های ثابت	-	-	۴۴,۲۵۵	-	-	۴۴,۲۵۵
اصلاح حساب						۶۷,۲۹۹
سایر (ضایعات و اقلام مستعمل)	۲۰,۴۰۶	۳۶,۱۱۳	۱۴۳,۱۴۲	۳۹,۶۲۱	۴۳,۹۳۳	۱۱۳,۴۴۱
جمع سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۷۶,۰۰۹	۱,۰۵۷,۲۰۰	۳,۲۸۵,۳۳۱	۸۵۱,۷۴۲	۱,۰۷۶,۱۴۳	۱,۳۲۹,۴۳۷

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶- صورت سود و زیان

۶-۱- صورت سود و زیان شرکت باما

مبلغ : میلیون ریال

عنوان	شرکت اصلی			تلفیق		
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص فروش	۲,۷۳۸,۷۳۹	۳,۱۱۶,۴۷۲	۱۱,۷۳۱,۲۳۸	۴,۵۰۲,۳۰۸	۳,۶۸۹,۵۱۵	۲۳,۵۴۱,۰۰۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۱۳۰,۲۵۷)	(۱,۹۶۳,۰۲۷)	(۷,۲۵۶,۸۵۷)	(۳,۶۳۱,۱۲۶)	(۱,۸۴۶,۳۱۶)	(۱۶,۰۷۳,۵۵۹)
سود ناخالص	۶۰۸,۴۸۲	۱,۱۵۳,۴۴۵	۴,۴۷۴,۳۸۱	۸۷۱,۱۸۲	۱,۸۴۳,۱۹۹	۷,۴۶۷,۴۴۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۷,۹۹۹)	(۱۲۰,۹۵۰)	(۱,۳۳۲,۳۹۳)	(۴۷۹,۶۶۳)	(۲۲۷,۵۱۵)	(۲,۴۴۹,۲۶۹)
سایر اقلام عملیاتی	(۵۷۹,۴۱۹)	۵,۸۱۵	۳,۶۲۰,۶۳۷	(۷۶۹,۵۶۱)	(۱۱۰,۱۰۰)	۴,۷۱۳,۲۸۴
جمع هزینه‌های عملیاتی	(۸۷۷,۴۱۸)	(۱۱۵,۱۳۵)	۲,۲۸۸,۲۴۴	(۱,۲۴۹,۲۲۴)	(۳۲۷,۶۱۴)	۲,۲۶۴,۰۱۵
سود عملیاتی	(۲۶۸,۹۳۶)	۱,۰۳۸,۳۱۰	۶,۷۶۲,۶۲۵	(۳۷۸,۰۴۲)	۱,۵۰۵,۵۸۴	۹,۷۳۱,۴۶۳
هزینه‌های مالی	(۱۸۹,۴۰۵)	(۱۵۵,۷۳۶)	(۶۹۱,۷۸۵)	(۲۷۳,۱۰۹)	(۲۱۱,۴۸۵)	(۹۹۳,۶۸۶)
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری	۵۵۲,۶۰۳	۹۹۳,۵۹۹	۳,۰۲۶,۲۳۸	۸۰۹,۱۲۱	۹۹۸,۳۳۵	۸۹۸,۸۸۵
سایر درآمدها و هزینه‌های متفرقه	۲۳,۴۰۶	۶۳,۶۰۱	۲۵۹,۰۹۳	۴۲,۶۲۱	۷۷,۸۰۸	۳۳۰,۵۵۱
سود قبل از مالیات	۱۱۷,۶۶۸	۱,۹۳۹,۷۷۴	۹,۳۵۶,۱۷۱	۲۰۰,۵۹۱	۲,۳۷۰,۲۴۳	۹,۹۶۸,۲۱۴
مالیات بر درآمد	۰	(۱۰,۱۷۶)	(۳۸,۹۳۵)	(۸۵۰)	(۵۶,۶۵۲)	(۵۴,۹۶۱)
سود خالص	۱۱۷,۶۶۸	۱,۹۲۹,۵۹۸	۹,۳۱۷,۲۳۶	۱۹۹,۷۴۱	۲,۳۱۳,۵۹۱	۹,۹۱۳,۲۵۳
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۶	۹۶	۴۶۶	۱۰	۱۱۶	۴۹۶

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری ها

شرح	وضعیت پرتفوی		
	سال منتهی به	سرمایه (م.ریال)	درصد مالکیت
شرکت ذوب روی اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۴.۳۶
شرکت شاهین روی سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰
شرکت تجاری و بازرگانی میناب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰	۹۴.۵۷
شرکت کانی کربن طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸.۰۰
شرکت بهپوران صفه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۸,۰۰۰	۳۴.۷۷
شرکت کیهان معادن آپادانا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰
شرکت توسعه حفاری و اکتشافات باما ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰
شرکت کیمیا فراوران زرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷.۰۰
شرکت پویازرکان آق دره	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۳
شرکت آلومینیوم المهدی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۶۲۱,۵۱۳	۳.۳۴
سایر شرکت ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-
			۱۵,۴۴۶,۵۴۴

* شرکت باما در سال جاری از هیات مدیره شرکت پویا زرکان آق دره خارج گردید و سرمایه گذاری مذکور از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته به سایر سرمایه گذاری ها طبقه بندی گردید.

* سرمایه گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۹۱۷ میلیارد ریال، بابت ۳۰ درصد سهام مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمر بند جهانی مس (اندزیتی-هیمالیا) و درون کانی سازی آذربایجان- قفقاز و بین شهرستان های اهر و مشگین شهر واقع شده است. سهام این شرکت در سال ۱۳۹۶ خریداری و اکتشاف سیستماتیک در محدوده معدنی فوق آغاز شد. سرمایه شرکت فوق طی چند مرحله به ۳۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، شرکت برنامه افزایش به ۵۳۰۰ میلیارد ریال را دارد. فعالیت های اکتشافی شامل، زمین شناسی عمومی، نقشه های زمین شناسی، پردازش داده های ماهواره ای، نقشه توپوگرافی با پهباد، اکتشاف لیتو ژئوشیمی، رسوب آبراه های و کانه سنگین جمعاً با بیش از ۵۰۰۰ نمونه، عملیات ژئو فیزیکی در بیش از هزار ایستگاه، حفاری اکتشافی تا عمق ۱۰۸۰ متر و بیش از ۷۰ هزار متر حفاری با بیش از ۶۶ هزار مورد لاگ، حفر ترانشه به طول بیش از ده کیلومتر، احداث بیش از ۵۵ کیلومتر جاده دسترسی انجام پذیرفته است. گواهی کشف در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ با ذخیره ۶۹ میلیون تن ذخیره قطعی و ۱۹ میلیون تن ذخیره احتمالی کانسنگ مس، طلا و مولیبدن هم ارز حدود چهار دهم درصد مس اخذ شده است و پروانه بهره برداری آن معدن در تاریخ ۱۰ اردیبهشت ۱۴۰۱ از سازمان صمت اخذ گردیده است.

در حوزه فرآوری نیز پس از مکان یابی محل کارخانه، زمین کارخانه تحویل و انتقال سند آن صورت گرفته و جواز تاسیس کارخانه تولید کنسانتره مس، طلا و مولیبدن در سال ۱۳۹۹ اخذ شده است.

در حال حاضر جاده و راه های دسترسی پس از پرداخت هزینه های مرتبط به ادارات دولتی، توسط شرکت ایجاد و زمین کارخانه تسطیح گردیده است.

مجوز برق در حال پیگیری است و تاکنون اخذ نشده است و خط انتقال آن تا کارخانه و معدن اجرا شده است. مجوز مخابرات اخذ شده و خط انتقال آن اجرا شده است. مجوز آب از سوی اداره مربوطه مورد

بازبینی قرار گرفته و شرکت پیگیری رفع آن است. ساختمان های اداری و لجستیک و انبار ناریه و انبار مغزه ها ساخته شده و واحدهای تکمیلی برای کارخانه در حال احداث است. پیش باطله برداری و

باطله برداری توسط شرکت و پیمانکار در حال انجام است.

مهندسی ساخت کارخانه و مذاکرات جهت سفارش خرید ماشین آلات معدنی و تجهیزات کارخانه در حال انجام است و ساخت کارخانه تا کنون بیش از ۶۲ درصد پیشرفت داشته است. زمان برآوردی راه اندازی فاز

اول کارخانه کنسانتره سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ است.

۹- شرکت های تابعه

۹-۱- شرکت ذوب روی اصفهان

مبلغ : میلیون ریال

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص فروش	۱,۲۵۴,۵۴۶	۱,۰۱۳,۰۴۷	۸,۱۰۴,۲۲۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۴۷۲,۴۵۵)	(۵۶۰,۰۷۹)	(۷,۱۴۳,۷۲۵)
سود ناخالص	(۲۱۷,۹۰۹)	۴۵۲,۹۶۸	۹۶۰,۴۹۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۱,۴۷۴)	(۹۶,۵۷۶)	(۴۷۳,۸۶۰)
سایر اقلام عملیاتی	(۶۵,۴۴۷)	۱۷,۵۰۶	۱,۴۹۰,۹۹۳
سود عملیاتی	(۴۱۴,۸۳۰)	۳۷۳,۸۹۸	۱,۹۷۷,۶۲۹
هزینه های مالی	(۶۲,۴۱۸)	(۵۱,۸۱۹)	(۲۶۶,۴۹۷)
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۳,۸۹۶	۶۶۴	۱۲۳
سایر درآمدها و هزینه های متفرقه	۱۸,۷۰۱	۳,۹۵۱	۱۹,۴۵۷
سود قبل از مالیات	(۴۵۴,۶۵۱)	۳۲۶,۶۳۴	۱,۷۳۰,۷۱۲
مالیات بر درآمد	-	(۴۲,۷۸۶)	(۳,۱۷۷)
سود خالص	(۴۵۴,۶۵۱)	۲۸۳,۸۴۸	۱,۷۲۷,۵۳۵

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

مبلغ : میلیون ریال

۹-۲- شرکت کانی کرین طبس (سهامی خاص)

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص فروش	۱,۵۰۰,۶۷۴	۷۴۸,۰۳۳	۵,۳۴۰,۰۷۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۰۳۷,۹۳۲)	(۴۳۸,۰۰۰)	(۳,۲۲۵,۰۸۷)
سود ناخالص	۴۶۲,۷۴۲	۳۱۰,۰۳۳	۲,۱۱۴,۹۸۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۰۶۰)	(۴,۹۰۷)	(۶۰۱,۱۳۱)
سایر اقلام عملیاتی	-	-	۱۰۰,۴۳۲
سود عملیاتی	۴۲۷,۶۸۲	۳۰۵,۱۲۶	۱,۶۱۴,۲۸۴
هزینه‌های مالی	(۱۸,۲۹۳)	-	(۱۸,۰۰۰)
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری	۴۷۳	۵۰	۷۳۹
سایر درآمدها و هزینه‌های متفرقه	۴۵۴	۱۰,۲۵۶	(۲۵,۹۵۱)
سود قبل از مالیات	۴۱۰,۳۱۶	۳۱۵,۴۳۲	۱,۵۷۱,۰۷۲
مالیات بر درآمد	-	-	(۱,۶۴۷)
سود خالص	۴۱۰,۳۱۶	۳۱۵,۴۳۲	۱,۵۶۹,۴۲۵

مبلغ : میلیون ریال

۹-۳- شرکت شاهین روی سپاهان

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص فروش	۴۴۹,۰۰۳	۴۵۴,۴۷۵	۱,۷۹۴,۴۵۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۳۵,۴۷۹)	(۴۳۳,۹۴۳)	(۱,۷۰۸,۳۷۳)
سود ناخالص	۱۳,۵۲۴	۲۰,۵۳۲	۸۶,۰۸۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷,۱۵۱)	(۴,۵۹۵)	(۲۶,۹۷۸)
سود عملیاتی	۶,۳۷۳	۱۵,۹۳۷	۵۹,۱۰۵
هزینه‌های مالی	(۲,۹۹۳)	(۳,۸۷۰)	(۱۶,۴۰۴)
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری	۲۱	۲,۶۹۳	۱۴۴
سود قبل از مالیات	۳,۴۰۱	۱۴,۷۶۰	۴۳,۲۳۰
مالیات بر درآمد	(۸۵۰)	(۳,۶۹۰)	(۱۰,۶۷۵)
سود خالص	۲,۵۵۱	۱۱,۰۷۰	۳۲,۵۵۵

۱۰- نسبت‌های مالی

عنوان	ارقام به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
الف) نسبت‌های فعالیت:				
دوره گردش موجودی‌ها	مرتب	۰.۵۲	۰.۳۲	۱.۲۵
دوره گردش مطالبات	مرتب	۰.۱۶	۰.۴۱	۱.۱۳
دوره گردش دارایی‌ها	مرتب	۰.۰۲	۰.۰۲	۰.۳۵
ب) نسبت‌های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتب	۳.۵۴	۳.۲۶	۴.۶۶
نسبت آنی	مرتب	۲.۹۵	۲.۱۱	۳.۵۱
ج) نسبت‌های اهرم مالی:				
نسبت بدهی (بدهی‌ها به دارایی‌ها)	درصد	۱۶٪	۱۷٪	۱۱٪
نسبت بدهی‌های بلندمدت به حقوق صاحبان سهام	درصد	۰.۰۹٪	۰.۱۱٪	۰.۰۶٪
د) نسبت‌های سودآوری:				
نسبت بازده مجموع دارایی‌ها	درصد	۰.۳٪	۵.۸٪	۰.۲۷
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۰.۳٪	۷.۰٪	۰.۳۱
سود هر سهم	ریال	۱۲	۱۹۲	۴۶۶
سود نقدی هر سهم (سال ۱۴۰۲ پیشنهادی)	ریال	۱۰٪ سود	-	۴۷

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۱- سود تقسیمی

سود نقدی تقسیمی سال ۱۴۰۱ طبق مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ معادل ۴۷ ریال به ازاء هر سهم بوده است و طبق مصوبه هیات مدیره تقسیم سود معادل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۴۰۱ بعنوان سود سهام پیشنهادی در نظر گرفته شده است و این موضوع براساس شرایط اقتصادی، میزان سودآوری قطعی، وضعیت نقدینگی و پیش‌بینی‌های آتی می‌تواند دچار تغییر گردد.

۱۲- تصویر پنج ساله شرکت

۱۲-۱- صورت سود و زیان پنج ساله شرکت باما

مبلغ : میلیون ریال

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
خالص فروش	۲,۷۳۸,۷۳۹	۱۱,۷۳۱,۲۳۸	۷,۶۳۴,۱۲۳	۷,۳۸۱,۴۶۷	۲,۲۶۳,۶۷۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۱۳۰,۲۵۷)	(۷,۲۵۶,۸۵۷)	(۳,۹۵۱,۴۴۸)	(۲,۴۳۲,۱۴۸)	(۱,۲۴۰,۱۰۵)
سود ناخالص	۶۰۸,۴۸۲	۴,۴۷۴,۳۸۱	۳,۶۸۲,۶۷۵	۴,۹۴۹,۳۱۹	۱,۰۲۳,۵۷۳
جمع هزینه‌های عملیاتی	(۸۷۷,۴۱۸)	۲,۲۸۸,۲۴۴	(۷۸۷,۵۸۶)	۲۰۶,۲۷۲	(۳۳,۷۹۴)
سود عملیاتی	(۲۶۸,۹۳۶)	۶,۷۶۲,۶۲۵	۲,۸۹۵,۰۸۹	۵,۱۵۵,۴۹۱	۹۸۹,۷۷۹
هزینه‌های مالی	(۱۸۹,۴۰۵)	(۶۹۱,۷۸۵)	(۴۴۰,۳۹۵)	(۷۷,۱۱۲)	(۳۲,۱۳۰)
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری	۵۵۲,۶۰۳	۳۰,۲۶,۲۳۸	۹۶۲,۳۴۷	۸,۳۱۷,۵۹۷	۵,۷۰۲,۶۳۶
سایر درآمدها و هزینه‌های متفرقه	۲۳,۴۰۶	۲۵۹,۰۹۳	۸۸,۳۷۷	۲۳,۵۹۲	۱۶,۸۷۱
سود قبل از مالیات	۱۱۷,۶۶۸	۹,۳۵۶,۱۷۱	۳,۵۰۵,۴۱۸	۱۳,۴۱۹,۵۶۸	۶,۶۷۷,۱۵۶
مالیات بر درآمد	۰	(۳۸,۹۳۵)	(۱۱۴,۱۲۸)	(۶,۹۷۹)	(۱۱,۰۲۶)
سود خالص	۱۱۷,۶۶۸	۹,۳۱۷,۲۳۶	۳,۳۹۱,۲۹۰	۱۳,۴۱۲,۵۸۹	۶,۶۶۶,۱۳۰
سود هر سهم	۶	۴۶۶	۱۷۰	۶۷۱	۳۳۳
سود ناخالص به فروش	۲۲٪	۳۸٪	۴۸٪	۶۷٪	۴۵٪
سود عملیاتی به فروش	-۱۰٪	۵۸٪	۳۸٪	۷۰٪	۴۴٪
سود خالص به فروش	۴٪	۷۹٪	۴۴٪	۱۸۲٪	۳۹۴٪

۱۳-۲- ترازنامه پنج ساله شرکت باما

مبلغ : میلیون ریال

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
جمع دارایی‌های جاری	۲۱,۹۳۲,۲۲۴	۲۰,۶۷۲,۱۹۸	۱۳,۷۵۱,۱۶۸	۱۷,۳۴۶,۹۶۸	۱۰,۲۴۰,۷۳۸
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۴۳۲,۳۵۰	۲,۴۷۲,۹۲۵	۲,۴۱۳,۸۴۶	۲,۳۱۱,۵۲۶	۱,۰۲۹,۱۷۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵,۴۴۶,۵۴۴	۱۵,۶۷۷,۹۰۱	۳,۶۹۲,۳۰۸	۳۴,۶۸۶	۲۴۵,۹۰۴
سایر دارایی‌ها	۸۰,۹۵۲	۷۹,۷۹۲	۹,۱۹۸,۵۸۸	۸,۳۸۳,۶۱۶	۱۴۳,۴۴۱
جمع دارایی‌ها	۳۹,۸۹۲,۱۷۰	۳۸,۹۰۲,۸۱۶	۲۹,۰۵۵,۹۱۰	۲۸,۰۷۶,۷۹۶	۱۱,۷۵۹,۲۶۱
جمع بدهی‌های جاری	۶,۱۷۸,۷۵۲	۴,۴۳۳,۷۵۷	۳,۴۳۸,۵۱۶	۴,۴۵۴,۳۷۴	۷۶۸,۵۳۸
بدهی‌های غیرجاری	۳۰,۷۹۸	۲۱,۲۸۷	۱۶,۶۸۲	۱۴,۷۵۹	۷,۷۵۱
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام مالکانه	(۲۰۰,۵۰۱)	(۲۵۷,۶۸۱)	(۱۳۴,۲۵۶)	(۱۲۰,۸۹۸)	-
اندوخته قانونی	۱,۳۱۵,۲۳۳	۱,۳۱۵,۲۳۳	۹۰۶,۷۶۴	۷۷۳,۶۹۳	۱۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۲,۵۶۷,۸۸۸	۱۳,۳۹۰,۲۲۰	۱۴,۸۲۸,۲۰۴	۱۲,۹۵۴,۸۶۸	۹,۸۸۴,۹۷۲
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۳۹,۸۹۲,۱۷۰	۳۸,۹۰۲,۸۱۶	۲۹,۰۵۵,۹۱۰	۲۸,۰۷۶,۷۹۶	۱۱,۷۵۹,۲۶۱

شرکت ماما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

مبالغ: ریال

۱۳-۳- گزارش نرخ دلار پنج سال گذشته

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
دلار - متوسط نرخ	۳۸۳,۶۴۴	۳۲۶,۹۰۲	۲۲۲,۰۸۱	۲۲۲,۰۸۱	۱۲۸,۴۴۶

مبالغ: دلار

۱۳-۴- گزارش نرخ جهانی روی و سرب پنج سال گذشته

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
روی - متوسط نرخ	۲,۶۰۳	۳,۳۶۰	۳,۲۱۶	۲,۳۹۱	۲,۴۳۲
سرب - متوسط نرخ	۲,۱۱۸	۲,۱۰۹	۲,۲۷۳	۱,۸۵۹	۱,۹۶۲

مبالغ: هزار دلار

۱۳-۵- گزارش مبالغ حاصل از صادرات طی پنج سال گذشته

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
ارز حاصل از صادرات	۳۰,۰۷۱	۳۷,۴۷۳	۳۰,۰۷۱	۳۱,۶۶۳	۱۴,۲۷۴

۱۳-۶- گزارش تولید پنج سال گذشته - تن

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سولفور روی	۴,۴۹۸	۲۹,۹۱۳	۲۹,۲۱۲	۲۵,۱۷۳	۲۲,۲۱۴
سولفور سرب	۱,۰۵۲	۴,۱۶۴	۳,۶۵۷	۵,۵۳۸	۴,۶۹۰
کربنات	۱,۵۱۲	۲۹,۲۳۴	۴۰,۷۴۹	۳,۷۹۱	۹,۳۸۷
جمع	۷,۰۶۲	۶۳,۳۱۱	۷۳,۶۱۸	۳۵,۲۰۲	۳۶,۲۹۱

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۳-۷ - گزارش مقادیر فروش پنج سال گذشته - تن

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سولفور روی	۶,۵۶۶	۱۹,۶۷۶	۱۴,۵۱۱	۲۵,۳۹۶	۱۰,۳۸۱
سولفور سرب	۲,۳۰۸	۴,۳۹۵	۴,۵۶۷	۴,۴۴۹	۵,۱۹۷
کربنات	۱۱,۲۵۹	۱۳,۳۴۰	۴,۰۴۰	۳,۷۹۱	۹,۱۴۵
سایر تولیدات	۳۰,۱۳۰	۱۲۷,۵۵۷	۱۹۰,۹۳۵	۱۸۷,۷۵۶	۱۷۱,۴۷۷
شمش	۰	۴,۹۹۲	۳,۱۶۱	۳,۷۶۵	۱,۹۷۹
جمع	۵۰,۲۶۳	۱۶۹,۹۶۰	۲۱۷,۲۱۴	۲۲۵,۱۵۷	۱۹۸,۱۷۹

مبلغ : میلیون ریال

۱۳-۸ - گزارش مبالغ فروش پنج سال گذشته

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سولفور روی	۸۶۰,۹۴۴	۴,۸۴۰,۹۰۰	۳,۴۸۰,۴۴۸	۴,۰۱۱,۴۸۵	۵۹۱,۳۲۷
سولفور سرب	۱,۰۹۸,۴۶۴	۱,۵۰۱,۳۲۷	۱,۲۵۴,۶۰۰	۱,۲۸۵,۸۹۱	۵۹۰,۹۵۹
کربنات	۷۰۸,۳۱۱	۱,۰۰۷,۴۱۹	۳۳۷,۴۹۱	۲۰۸,۴۹۱	۳۷۴,۶۹۰
سایر تولیدات	۷۱,۰۲۰	۳۱۶,۷۰۰	۳۳۵,۸۴۹	۲۸۴,۵۱۷	۱۵۲,۹۵۴
شمش	۰	۴,۰۶۴,۸۸۲	۲,۲۲۵,۷۳۵	۱,۵۹۰,۹۸۳	۵۵۳,۷۴۸
جمع	۲,۷۳۸,۷۳۹	۱۱,۷۳۱,۲۳۸	۷,۶۳۴,۱۲۳	۷,۳۸۱,۳۶۷	۲,۲۶۳,۶۷۸

۱۳-۹ - گزارش نیروی انسانی پنج سال گذشته - نفر

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
فوق لیسانس و بالاتر	۴۶	۴۶	۴۸	۴۳	۲۷
لیسانس	۵۲	۵۴	۵۸	۵۲	۴۴
فوق دیپلم	۱۵	۱۵	۱۶	۱۶	۱۴
دیپلم	۸۸	۸۸	۹۵	۹۰	۸۷
زیر دیپلم	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۹۶	۱۰۰
جمع	۳۰۱	۳۰۳	۳۱۷	۲۹۷	۲۷۲
هزینه حقوق و مزایای کارکنان - میلیون ریال	۲۸۳,۴۸۷	۸۷۷,۰۸۰	۵۰۸,۶۵۴	۳۴۳,۱۳۶	۲۴۵,۷۳۷
درصد افزایش هزینه نسبت به سال قبل	۲۹٪	۷۲٪	۴۸٪	۴۰٪	۸۱٪

مبلغ : میلیون ریال

۱۳-۱۰ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴۲,۴۷۹	۱۷۰,۴۵۵	۲۲۵,۵۴۰	۹۰۵,۵۵۸	۷۲,۵۶۴
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵۱۰,۱۲۴	۵۷,۹۷۷	۵,۵۱۲	۵,۴۹۱,۸۴۵	۴,۷۵۲,۳۰۳
سود سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	-	۲,۷۹۷,۸۰۶	-	۱,۹۲۰,۱۹۴	۸۷۷,۷۷۰
سایر درآمدها و هزینه ها	۲۳,۴۰۶	۲۵۹,۰۹۳	۸۱۹,۶۷۲	۲۳,۵۹۲	۱۶,۸۷۰
جمع	۵۷۶,۰۰۹	۳,۲۸۵,۳۳۱	۱,۰۵۰,۷۲۴	۸,۴۴۱,۱۸۹	۵,۷۱۹,۵۰۷

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱- شاخص‌های عملکردی

عنوان شاخص‌ها	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود هر سهم - ریال	۶	۹۶	۴۶۶
سود ناخالص به فروش	۲۲٪	۵۰٪	۳۲٪
سود عملیاتی به فروش	-۱۰٪	۳۳٪	۵۸٪
سود خالص به فروش	۴٪	۶۲٪	۷۹٪
سود سرمایه‌گذاری به سود خالص	۴۷۰٪	۵۱٪	۳۲٪
سرانه فروش(ماهانه) - میلیون ریال	۳,۰۳۳	۳,۴۲۸	۳,۲۲۶
هزینه حقوق و مزایای کارکنان - میلیون ریال	۲۸۳,۴۸۷	۲۰۴,۶۷۳	۸۷۷,۰۸۰

۲- سود و زیان محصولات

عنوان	اصلی		
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود ناخالص : فروش صادراتی - میلیون ریال	۴۷۳,۶۶۲	۱,۰۵۷,۲۲۳	۴,۳۳۶,۶۱۱
فروش داخلی - میلیون ریال	۱۳۴,۸۲۰	۹۶,۲۲۲	۱۳۷,۷۷۰
جمع سود ناخالص - میلیون ریال	۶۰۸,۴۸۲	۱,۱۵۳,۴۴۵	۴,۴۷۴,۳۸۱
ارز حاصل از صادرات - دلار	۷,۹۴۰,۴۱۷	۷,۹۴۰,۴۱۷	۳۷,۴۷۳,۳۱۴
مجموع فروش حاصل از صادرات - میلیون ریال	۱,۹۵۹,۴۰۸	۲,۰۰۴,۹۷۶	۱۰,۴۰۷,۱۲۰
متوسط نرخ برابری ارز - ریال	۲۴۶,۷۶۴	۲۵۲,۵۰۳	۲۷۷,۷۲۱
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز - میلیون ریال	۱۱۵,۴۳۴	۵,۸۱۵	۴,۲۱۴,۶۳۴

۳- هزینه‌ها

عنوان		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
هزینه مواد مصرفی		۸۱٪	۱,۷۳۳,۵۴۸	۸۱٪	۱,۵۸۶,۰۸۵	۸۱٪	۵,۸۷۱,۳۷۷
هزینه تبدیل	دستمزد مستقیم	۲٪	۳۸,۱۹۰	۲٪	۳۵,۳۹۵	۲٪	۱۳۰,۰۹۶
	سر بار تولید	۱۷٪	۳۶۸,۵۱۹	۱۷٪	۳۴۱,۵۴۸	۱۷٪	۱,۲۵۵,۳۸۴
قیمت تمام شده کالای فروش رفته		۱۰۰٪	۲,۱۳۰,۲۵۷	۱۰۰٪	۱,۹۶۳,۰۲۷	۱۰۰٪	۷,۲۵۶,۸۵۷
تغییر نسبت به دوره مشابه سال قبل		۹٪		۲۸۸٪		۸۴٪	

۴- دلایل تغییرات سود در مقایسه با دوره مشابه

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تغییرات		تغییرات ناشی از	تغییرات ناشی از	میلیون ریال
			درصد	میلیون ریال			
خالص فروش	۲,۷۳۸,۷۳۹	۳,۱۱۶,۴۷۲	(۳۷۷,۷۳۳)	۱۲٪	نرخ	مقدار	۲۰۶,۲۶۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۱۳۰,۲۵۷)	(۱,۹۶۳,۰۲۷)	(۱۶۷,۲۳۰)	۹٪	نرخ	مقدار	۷۷۵,۴۰۴
سود ناخالص	۶۰۸,۴۸۲	۱,۱۵۳,۴۴۵	(۵۴۴,۹۶۳)	-۴۷٪	نرخ	مقدار	۹۸۱,۶۶۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۷,۹۹۹)	(۱۲۰,۹۵۰)	(۱۷۷,۰۴۹)	۱۴۶٪	هزینه‌های فروش	هزینه‌های اداری	(۱۰۴,۴۸۱)
سایر اقلام عملیاتی	(۵۷۹,۴۱۹)	۵,۸۱۵	(۵۸۵,۲۳۴)	-۱۰۰۶۴٪			
سود عملیاتی	(۲۶۸,۹۳۶)	۱,۰۳۸,۳۱۰	(۱,۳۰۷,۲۴۶)	-۱۲۶٪			
هزینه‌های مالی	(۱۸۹,۴۰۵)	(۱۵۵,۷۳۶)	(۳۳,۶۶۹)	۲۲٪			
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری	۵۵۲,۶۰۳	۹۹۳,۵۹۹	(۴۴۰,۹۹۶)	-۴۴٪			
سایر درآمدها و هزینه‌های متفرقه	۲۳,۴۰۶	۶۳,۶۰۱	(۴۰,۱۹۵)	-۶۳٪	درآمد اجاره	سایر درآمدها	(۱۵,۷۰۷)
سود قبل از مالیات	۱۱۷,۶۶۸	۱,۹۳۹,۷۷۴	(۱,۸۲۲,۱۰۶)	-۹۴٪			
مالیات بر درآمد	۰	۱۰,۱۷۶	(۱۰,۱۷۶)	-۱۰۰٪			
سود خالص	۱۱۷,۶۶۸	۱,۹۲۹,۵۹۸	(۱,۸۱۱,۹۳۰)	-۹۴٪			

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش تفسیری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- تحلیل حساسیت سود هر سهم شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب و روی

نوسان نرخ جهانی سرب - دلار					نوسان نرخ جهانی روی - دلار					
۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۵۳۰	۲,۴۱۵	۲,۳۰۰	۲,۱۸۵	۲,۰۷۰	روی - دلار
۲,۳۱۰	۲,۲۰۵	۲,۱۰۰	۱,۹۹۵	۱,۸۹۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	سرب - دلار
ریال					ریال					دلار به ریال
۹۳	۹۲	۹۲	۹۱	۹۰	۱۲۸	۱۱۰	۹۲	۷۳	۵۵	۳۴۶,۵۰۰
۱۰۹	۱۰۸	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۶	۱۴۶	۱۲۷	۱۰۷	۸۸	۶۹	۳۶۵,۷۵۰
۱۲۴	۱۲۳	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۱	۱۶۳	۱۴۳	۱۷۲	۱۰۲	۸۲	۳۸۵,۰۰۰
۱۴۰	۱۳۹	۱۳۸	۱۳۷	۱۳۷	۱۸۱	۱۶۰	۱۳۸	۱۱۷	۹۵	۴۰۴,۲۵۰
۱۵۵	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۳	۱۵۲	۱۹۸	۱۷۶	۱۵۴	۱۳۱	۱۰۹	۴۲۳,۵۰۰
تحلیل حساسیت سود شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب					تحلیل حساسیت سود شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی روی					

۶- پیش بینی صورت سود و زیان

شرکت اصلی									عنوان
پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		عملکرد واقعی سه ماهه اول منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
میلیون ریال فروش	درصد به فروش	میلیون ریال فروش	درصد به پوشش	میلیون ریال فروش	درصد به فروش	میلیون ریال فروش	درصد به فروش		
۹,۶۴۹,۸۴۰	۱۰۰	۲,۷۲۷,۶۳۴	۱۰۰	۲۸	۲۸	۳,۱۱۶,۴۷۲	۱۰۰	۱۱,۷۳۱,۲۳۸	خالص فروش
(۶,۵۳۵,۶۵۲)	(۶۸)	(۲,۱۳۰,۲۵۷)	(۷۸)	۳۳	۳۳	(۱,۹۶۳,۰۲۷)	(۶۳)	(۷,۲۵۶,۸۵۷)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳,۱۱۴,۱۸۸	۳۲	۵۹۷,۳۷۷	۲۲	۱۹	۲۲	۱,۱۵۳,۴۴۵	۳۷	۴,۴۷۴,۳۸۱	سود ناخالص
(۱,۱۵۸,۳۲۸)	(۱۲)	(۲۹۷,۹۹۹)	(۱۱)	۲۶	(۱۱)	(۱۲۰,۹۵۰)	(۴)	(۱,۳۳۲,۳۹۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۵۷۹,۴۱۹)	(۶)	(۵۷۹,۴۱۹)	(۲۱)	—	(۲۱)	۵,۸۱۵	۰	۳,۶۲۰,۶۳۷	سایر اقلام عملیاتی
۱,۳۷۶,۴۴۱	۱۴	(۲۸۰,۰۴۱)	(۱۰)	(۲۰)	(۱۰)	۱,۰۳۸,۳۱۰	۳۳	۶,۷۶۲,۶۲۵	سود عملیاتی
(۷۵۷,۶۲۰)	(۸)	(۱۸۹,۴۰۵)	(۷)	۲۵	(۷)	(۱۵۵,۷۳۶)	(۵)	(۶۹۱,۷۸۵)	هزینه‌های مالی
۲,۳۵۲,۲۷۲	۲۴	۵۵۲,۶۰۳	۲۰	۲۳	۲۰	۹۹۳,۵۹۹	۳۲	۳,۰۲۶,۲۳۸	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری
۲۳,۴۰۶	۰	۲۳,۴۰۶	۱	۱۰۰	۱	۶۳,۶۰۱	۲	۲۵۹,۰۹۳	سایر درآمدها و هزینه‌های متفرقه
۲,۹۹۴,۵۰۰	۳۱	۱۰۶,۵۶۳	۴	۴	۴	۱,۹۳۹,۷۷۴	۶۲	۹,۳۵۶,۱۷۱	سود قبل از مالیات
۰	۰	۰	۰	—	۰	(۱۰,۱۷۶)	(۰)	(۳۸,۹۳۵)	مالیات بر درآمد
۲,۹۹۴,۵۰۰	۳۱	۱۰۶,۵۶۳	۴	۴	۴	۱,۹۲۹,۵۹۸	۶۲	۹,۳۱۷,۲۳۶	سود خالص