

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فهرست

مقدمه.....	۴
۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....	۴
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت.....	۴
۱-۱-۱- مواد اولیه.....	۵
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت.....	۵
۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت.....	۵
۱-۳- جزئیات فروش.....	۶
۱-۱-۳- جزئیات فروش در داخل.....	۶
۲-۲-۳- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت.....	۷
۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت.....	۷
۳-۱-۳- جزئیات فروش صادراتی.....	۷
۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان.....	۸
۱-۵- وضعیت رقابت.....	۹
۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت.....	۹
۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه.....	۱۰
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....	۱۰
۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت.....	۱۰



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع ۱۰
- ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده ۱۱
- ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن ۱۱
- ۲-۵- حاکمیت شرکتی ۲۰
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ۲۱
- ۳-۱- منابع ۲۱
- ۳-۲- مصارف ۲۱
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۲۲
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۲۴
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۵
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۲۵
- ۴-۲- جزئیات پرداخت سود سهام ۲۸
- ۴-۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی) ۲۸
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۹
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی ۲۹
- ۶- جمع بندی ۳۰

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

در اجرای تبصره ۸ مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه بعدی آن در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴، ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشات هیئت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود، جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) طبق "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" تهیه شده است و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۵ به تأییدیه هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت کانی کاوش آرتا غدیر	مجید مشعلچی فیروز آبادی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری غدیر	محسن مصطفی پور ده چشمه	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	محسن احمدی باصیری	نایب رئیس هیات مدیره	
موسسه صندوق حمایت و بازنشتگی کارکنان فولاد	سید حسن نوربخش	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهام عدالت)		عضو هیات 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 به‌عنوان 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.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

ایجاد کارخانه فولاد آلیاژی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش صنعت فولاد آلیاژی در نقاط تعیین شده، توسعه کارخانجات فولاد آلیاژی و ازدیاد تولیدات از نظر تنوع مقدار به طرق گوناگون بنا به صرفه، فراهم آوردن تسهیلات لازم به منظور انجام تحقیقات علمی در جهت دستیابی به دانش جدید و سایر منابع ضروری صنعت فولاد آلیاژی، کسب، فروش و انتقال دانش فنی فولادهای آلیاژی، "ورود به بخش اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن فلزی و غیر فلزی و تکمیل زنجیره تأمین شرکت"، انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید مواد اولیه و سایر خرید های لازم و فروش تولیدات شرکت و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و موسسات و خرید و فروش سهام آن ها و مشارکت با دیگران در چارچوب موضوع فعالیت شرکت.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت فولاد آلیاژی ایران بزرگترین تولید کننده انواع فولاد آلیاژی در ایران و خاورمیانه و یکی از مدرن ترین کارخانجات فولاد آلیاژی دنیا می باشد. کارخانجات فولادسازی، نورد مقاطع سنگین، نورد مقاطع سبک، عملیات حرارتی و تکمیل کاری و واحدهای جنبی این شرکت مجهز به پیشرفته ترین تجهیزات و برخوردار از دانش فنی با هزینه ای حدود ۴۱۲ میلیارد ریال و ۴۷۸ میلیون دلار از سال ۱۳۷۹ شروع به تولید نموده است. شرکت فولاد آلیاژی ایران شامل ۴ کارخانه اصلی فولادسازی، نورد سنگین، نورد سبک، و واحد عملیات حرارتی و تکمیل کاری می باشد که محصولات خود را با ظرفیتی ۶۰۰,۰۰۰ تن در واحد های فولادسازی، نورد سنگین با ظرفیت ۲۵۰,۰۰۰ تن و نورد سبک با ظرفیت ۲۶۰,۰۰۰ تن تولید می کند و واحد فولاد سازی شماره ۲ به ظرفیت ۶۵۰,۰۰۰ محصول بیلت آلیاژی و مهندسی در ابتدای سال ۱۴۰۳ به بهره برداری رسید شرکت در حال حاضر با استفاده از آهن اسفنجی و آهن قراضه به همراه آلیاژها به تولید محصولات خود می پردازد که سطح مصرف آهن قراضه کمتر از ۵٪ و آهن اسفنجی بیش از ۹۵٪ می باشد. ضمناً با وجود کارخانه آهن و فولاد غدیر ایرانیان، تأمین آهن اسفنجی شرکت تسهیل شده و سهم آن در مواد اولیه نسبت به سال های قبل افزایش یافته است.

ردیف	نوع محصول (محصول نهایی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	آلیاژی	تن	۴۸۰,۴۳۱
۲	مهندسی	تن	۲۲۰,۵۷۶



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	آهن اسفنجی	تن	۸۸۳,۱۴۸	غدير ایرانیان-غدير نی ریز- فولاد بافق- توسعه آهن و فولاد گل گهر و ...
۲	قراضه	تن	۴۴,۰۰۳	عمومی
۳	فروآلیاژ داخلی	تن	۱۲۵,۲۴۰	کابی آلیاژ- فروسیلیس خمین-پارس مولیدن- کاوش جوش و ...
۴	فروآلیاژ خارجی	تن	۱۲,۴۸۸	Tuf-Norecom-Sirmaco-Kairi ,...

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

عمده ماده اولیه مصرفی شرکت آهن اسفنجی می باشد که در حال حاضر فقط از طریق خرید از بورس کالای ایران تأمین می گردد. قیمت گذاری پایه توسط بورس کالا انجام و در نهایت بر اساس شرایط عرضه و تقاضا، خرید به صورت هفتگی از بورس کالا ایران صورت می گیرد. تأمین قراضه نیز به عنوان شارژ فلزی بخش عمده آن از محل قراضه برگشتی و ته تاندیش بوده و بخش کوچکی نیز به صورت خرید مستقیم از منابع مختلف و با قیمت های متناسب با قیمت روز منطقه انجام می گیرد. برای تأمین فروآلیاژهای داخلی و خارجی نیز در دوره های شش ماهه تا یک ساله از طریق برگزاری استعلام بین تأمین کنندگان مورد تأیید، قیمت مشخص و خرید بر اساس بهترین پیشنهاد قیمت و کیفیت مدنظر انجام می گردد. در حال حاضر با توجه به تأمین عمده مواد اولیه از طریق شرکت های داخلی (آهن و فولاد غدير ایرانیان) ریسک تأمین مواد اولیه متصور نمی باشد. و شرکت های تأمین کننده مواد اولیه هیچ گونه مشکلی جهت تامین ندارند.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین ۹ شرکت بورسی در این صنعت علیرغم تفاوت در ظرفیت تولید ، نوع (ترکیب محصول) تولید و فروش محصولات، به ترتیب با حجم فروش ۵۹۶,۱۸۲ تن معادل مبلغ ۲۹۶,۹۴۹ میلیارد ریال در رتبه پنجم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.



گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل							
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش	مبلغ فروش شرکت	مقدار فروش داخلی	مبلغ فروش شرکت	درصد مقداری فروش	درصد مبلغ فروش
		داخلی	داخلی	شرکت در بورس کالا (تناژ)	داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)	داخلی در بورس کالا (درصد)	داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)
۱	محصول آلیاژی	۳۹۲,۲۹۹	۳۱۴,۶۰۰,۲۵۹	۲۳۹,۷۶۷	۱۰۰,۷۸۶,۷۱۲	%۵۹	%۴۷
۲	محصول مهندسی	۱۰۹,۲۶۱	۴۱,۹۶۱,۳۰۸	۶۰,۴۱۷	۲۰,۸۳۶,۸۴۶	%۵۵	%۵۰
جمع	-	۵۰۱,۵۶۰	۲۵۶,۵۶۱,۵۶۷	۲۹۰,۱۸۴	۱۲۱,۶۲۳,۵۵۸	%۵۸	%۴۷

قیمت فروش داخلی محصولات آلیاژی و مهندسی توسط عرضه در بورس کالا و همچنین با توجه به تعداد سایز و گرید های متفاوت شرکت، توسط هیئت مدیره تعیین قیمت می شود که آخرین قیمت های مصوب به طور متوسط طی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ برای هر کیلو محصول آلیاژی برابر با ۵۴۹,۱۶۶ ریال و برای محصول مهندسی برابر ۳۸۴,۰۴۷ ریال می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۸,۵۵۹,۱۶۸	۱۱,۹۰۷,۸۶۳	۴,۴۰۳,۰۴۴	(۲۸)	کموذ نقدینگی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱,۳۳۶,۵۱۸	۱,۸۶۸,۷۱۳	۲,۳۷۶,۷۱۶	(۲۸)	کاهش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۴,۰۴۲,۲۵۱	۲,۴۴۱,۷۸۵	۱,۵۷۱,۱۳۳	۶۶	افزایش هزینه
۴	پرداختی بابت انرژی	۱۱,۲۹۷,۹۱۳	۸,۵۷۹,۳۳۵	۹,۱۳۶,۲۰۶	۳۲	افزایش نرخ

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات صادراتی بر اساس سامانه (سنا و مطابق جدول ذیل) از خریدار دریافت شده است.

شرح	مقدار (تن)	مبلغ ارزی	مبلغ (میلیون ریال)	نوع ارز	نرخ ارز
محصول صادراتی	۱۹۲	۶۳,۱۲۷	۴۸۶۵۸	یورو	۷۷۰,۷۹۵
	۹۴,۳۵۴	۱۴۳,۸۷۶,۸۷۰	۴۰,۳۳۸,۳۷۵	درهم	۲۸۰,۳۶۷
جمع	۹۴,۵۴۶	۱۴۳,۹۳۹,۹۹۷	۴۰,۳۸۷,۰۳۳	-	-

قیمت فروش صادراتی محصولات با توجه به تعداد ساین و گرید های متفاوت شرکت، توسط کمیسیون فروش تعیین قیمت می شود که آخرین قیمت های مصوب به طور متوسط طی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ برای هرکیلو محصول برابر با ۴۲۷,۱۶۸ ریال می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

مهم ترین قوانین و مقررات حاکم بر شرکت عبارتند از:

الف) قوانین و مقررات کشوری:

- قانون تجارت
- قانون کار و تأمین اجتماعی
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار

ب) مصوبات و مقررات داخل شرکت:

- اساسنامه شرکت و آیین نامه های داخلی
- آیین نامه های مالی و معاملاتی شرکت
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیئت مدیره

ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران مصوبه ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ هیئت مدیره سازمان بورس

- تشکیل کمیته حسابرسی
- تشکیل کمیته انتصابات
- تشکیل کمیته ریسک



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۱- وضعیت رقابت :

محصولات فولاد آلیاژی، محصولات خاص بوده و مشابه فولادهای تجاری، دارای تعدد تولیدکنندگان نمی باشد. لیکن با توجه به تنوع محصولات تولیدی شرکت فولاد آلیاژی ایران، برخی رقبای مهم حال حاضر در بورس کالا ایران عرضه میکنند به شرح زیر می باشد

- ۱- در حوزه تولید شمش (مجتمع ذوب و ریخته‌گری فولاد ویان، صنایع فولاد آلیاژی پاسارگاد، ...)
- ۲- در حوزه تولید مقاطع (فولاد روهینای جنوب، مجتمع صنعتی ذوب آهن پاسارگاد، ذوب آهن اصفهان، نورد و فولاد یزد و ...)
- ۳- در حوزه کلاف (فولاد سپید فراب کویر، نورد فولادکاران افق و ...)

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پایدار سهند نمود. قرارداد مذکور تا بیستم بهمن ماه سال ۱۴۰۴ برقرار می باشد .

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

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پایدار سهند
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۲/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱،۳۶۲،۰۸۳
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۹۶۰،۱۵۱
۸	تعداد سهام ابتدای دوره	۱۴۱،۱۹۸،۴۸۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۶۶،۹۷۰،۰۰۸
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳۸،۴۲۸،۹۹۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۶۹،۷۳۹،۴۹۵



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی یا زیرمجموعه:

شرح	نوع شرکت	درصد مالکیت	سال مالی شرکت
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	سهامی عام	۱۹,۹۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
شرکت طراحی و مهندسی فولاد یاران	سهامی خاص	۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان	سهامی خاص	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیان	سهامی خاص	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
شرکت ورتا صنعت فولاد آلیاژی	سهامی خاص	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
شرکت فناوری فولاد آلیاژی ایرانیان	سهامی خاص	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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

نام طرح های عمده در دست اجرا	برآورد مخارج تکمیل		مخارج انباشته تا پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کار تا ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
	ارزی	ریالی							
پروژه واحد میلگرد و مفتول	۱۰,۹۷۷,۹۲۰	۶۴,۴۱۰,۱۹۰	۱۸,۹۶۷,۷۶۷	۶۷,۳۹	افزایش سرمایه و منابع داخلی	۱۴۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	زمان بهره برداری کامل امکان برآورد سود دقیق میسر نمی باشد	تولید ۴۰۰,۰۰۰ تن انواع کلاف

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

از مهمترین برنامه های توسعه محصول برای بازار می توان به ورود تولیدات فولاد سازی ۲ نام برد که با توجه به ظرفیت ۶۵۰ هزار تنی و امکان تولید شمش های ریختگی از انواع گریدهای آلیاژی و مهندسی امکان توسعه بازار و حتی محصول را فراهم می سازد. همچنین با راه اندازی و افتتاح طرح پروژه وایر، با تولید کلاف از سایز ۵,۵ میلیمتر به بالا و افزایش ظرفیت تولید شاخه، مهمترین فاز توسعه محصول برای شرکت فولاد آلیاژی ایران رقم خواهد خورد که با توجه به نوع محصولات تولیدی، توسعه بازارهای داخلی و صادراتی را نیز به همراه خواهد داشت.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

در دوره مالی مورد گزارش رخ داده هیچ گونه تغییر در برآورد عمر مفید دارایی های ثابت، روش ها و سیاست های اساسی حسابداری، برنامه تجدید ارزیابی دارایی ها و همچنین استانداردها، قوانین جدید حسابداری مربوط به شرکت و صنعت وجود نداشته است.

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

- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)
- اصلاح و به روز رسانی پیشگرم های پاتیل (مطالعه فنی و اقتصادی انجام گرفت - در حال برگزاری مناقصه)
 - مطالعات بهینه سازی مشعل های کوره های گامی نورد و عملیات حرارتی (در حال انجام با همکاری واحد آموزش)
 - هوشمندسازی کوره پیشگرم نورد سبک با هدف صرفه جویی ۸ تا ۱۵ درصدی مصرف گاز (در حال برگزاری مناقصه - ارائه طرح به سازمان بهینه سازی مصرف سوخت کشور انجام شده است)
 - نصب و راه اندازی اکسیژن آنالایزر کوره گامی نورد سبک انجام گردید و پس از پایش عملکرد این دستگاه، اقدام جهت نصب بر روی کوره گامی نورد سنگین نیز در برنامه خواهد بود.
 - نصب کنتور جهت پایش مصرف گاز کوره هولدینگ نورد سبک (در حال انجام)
 - نصب کنتور جهت پایش مصرف گاز کوره بوژی ۳ واحد عملیات حرارتی
 - نصب کنتور جهت پایش مصرف گاز پیشگرم LF۱
 - پروژه افزایش ظرفیت کوره یک (در حال انجام محاسبات و بررسی ریسک و اثرات اجرای این پروژه روی سایر تجهیزات مکاتبات با شرکت دانیلی نیز در حال انجام است)
 - با توجه به اهمیت روزافزون مدیریت انرژی، برنامه ریزی جهت آموزش عمومی و تخصصی در این حوزه در حال انجام است.
 - خرید گاز قطع نشو با توجه به نیاز به تداوم تولید در دو ماه دی و بهمن
 - پیاده سازی سیستم آنالاین پایش مصارف انرژی، ارتباط بین اطلاعات تولید و مصارف انرژی و در نهایت محاسبه میزان مصرف انرژی هر گرید فولادی (در حال پیگیری از طریق شرکت ایرانسِل) در این خصوص همکاری لازم جهت تهیه فایل ملاحظات فنی این پروژه انجام گرفت.
 - با توجه به ضرورت بهره گیری حداکثری از فرصت های بهینه سازی فرآیندها و تجهیزات، ارزیابی وضعیت موجود و برآورد فنی و اقتصادی پروژه های پیشنهادی، برنامه ریزی جهت انجام ممیزی فنی انرژی پس از جمع بندی در دستور کار قرار خواهد گرفت.
 - قرار گرفتن فولادآلیاژی ایران در وضعیت انطباق با استاندارد ملی معیار مصرف انرژی (۹۶۵۳) در سال عملکردی ۱۴۰۳ و اخذ گواهینامه
 - برگزاری جلسات متعدد با سازمان بهینه سازی مصرف سوخت جهت اصلاح، شفاف سازی و لحاظ نمودن ملاحظات فنی مرتبط با تولید فولادهای آلیاژی در ویرایش جدید استاندارد ۹۶۵۳.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- ممیزی مراقبتی سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۱ و تمدید گواهینامه
- نصب ۴۸ عدد کنتور جهت پایش مصرف آب (در حال برنامه ریزی)
- انجام برخی اصلاحات روی کوره ۲ با هدف استفاده از تپ بالاتر ترانس و افزایش توان و در نهایت کاهش مصرف ویژه انرژی الکتریکی کوره
- تهیه RFP در دو موضوع کاهش مصرف گاز در کوره‌های گامی خطوط نورد و کاهش مصرف انرژی الکتریکی در کوره‌های قوس الکتریکی و اعلام به سازمان ایمنیدرو به عنوان نیازهای فناورانه حوزه انرژی
- شرکت در دهمین دوره جایزه ملی مدیریت انرژی و کسب تندیس برنزی دو ستاره در حوزه فرآیند تولید فولاد مصارف گاز کل فولادسازی یک و دو در سال ۱۴۰۴ نسبت به ۱۴۰۳
- بهبود شاخص میانگین سالانه مصارف برق EAF^۱، EAF^۲، EAF^۳ و EAF (Yazd^۱) و همچنین شاخص میانگین سالانه
- **گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش‌بینی روند آتی آن**
- در بازه گزارش چهار نوبت خروجی های شرکت به منابع پذیرنده محیطی اعم از آب، خاک و هوا در قالب خوداظهاری پایش اندازه گیری شده است و در رنج استاندارد ملی ایران می باشد و پیش بینی میگردد این شرایط به قوت باقی خواهد ماند.
- همچنین سامانه پایش آنلاین به آنالیز خروجی به صورت ۲۴ ساعته پرداخته است.
- **پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی)**
- **سرمایه گذاری شرکت فولاد آلیاژی ایران برای خرید و ایجاد تجهیزات و تأسیسات محیط زیستی دوران طرح، ۸ درصد ارزش کل شرکت بوده است که برآورد میشود، امسال ۲۰۰ میلیارد تومان هزینه راهبری تجهیزات بشود.**
- **تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا**
- فضای سبز تزیینی شرکت با سطح نزدیک به ۶۷ هکتار با کاشت ۳۸ هزار اصله درخت
- برگزاری کلاس های آموزشی به منظور ارتقاء دانش محیط زیستی پرسنل و اشاعه فرهنگ محیط زیستی به مدت ۲۴،۶ هزار نفر ساعت از بدو تاسیس شرکت
- مدیریت مصرف انرژی (آب، برق و سوخت)
- عملیاتی نمودن مدیریت پسماند در راستای کاهش، استفاده مجدد و بازیافت و و عقد قرار داد با شرکتهای مجاز جهت مدیریت صحیح و قانونی سرباره های فولادی تولید شده در فولاد سازی یک و فولاد سازی دو
- احداث و راه اندازی تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی به روش لجن فعال از نوع SBR و استفاده از پساب آن جهت آبیاری فضای سبز با ظرفیت حداکثر ۴۰۰ متر مکعب در روز
- **گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک‌های عام‌المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه**
- کمک به حوزه تیم های ورزشی و افزایش فضای ورزشی
- کمک به حوزه های فرهنگی و مذهبی و مساجد
- امور خیریه



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان
- افزایش چشمگیر سرانه رفاهیات پرسنل و پاداش بهره وری به میزان ۶۵ درصد نسبت به سال گذشته.
 - بازنگری ضریب ریالی با هدف بهبود حقوق و دستمزد و کمک به معیشت پرسنل (افزایش ۷۵ درصدی نسبت به قبل).
 - تخصیص سفر کارت جهت استفاده از خدمات شرکت های تأمین کننده سفر به منظور اعزام پرسنل و خانواده آن ها به سفرهای تفریحی و زیارتی.
 - عقد قرارداد، توسعه و تعمیر باشگاه های ورزشی و استخرها در سطح استان جهت استفاده پرسنل و خانواده آن ها (افزایش ۲۰ درصدی نسبت به سال گذشته).
 - افزایش تعداد مسابقات ورزشی داخلی برگزار شده در شرکت با هدف افزایش نشاط سازمانی (افزایش ۷۵ درصدی نسبت به سال گذشته).
 - حضور در مسابقات والیبال جام محلات استان یزد برای اولین بار.
 - میزبانی مسابقات فوتسال کارگری استان برای اولین بار.
 - میزبانی از مسابقات فوتسال جام اصناف استان یزد برای اولین بار.
 - افزایش و تکمیل سانس های مجموعه ورزشی شرکت و تحقق بهبود وضعیت ورزش های همگانی (افزایش ۶۶٫۶ درصدی نسبت به سال گذشته).
 - متناسب سازی مزایای رفاهی پیمانکاران با شاغلین با هدف بهبود عدالت سازمانی.
 - پوشش بیمه تکمیلی والدین غیر تحت تکفل پرسنل برای اولین بار.
 - انجام تعمیرات عمرانی رستوران شرکت در ماه مبارک رمضان.
 - برنامه ریزی، تعمیر و بهسازی مهمانسرای شرکت.
 - شروع پیاده سازی فرایند نظرسنجی مبتنی بر تجربه کارکنان.
 - افزایش تعداد دوره های برنامه ریزی شده مطابق با تقویم آموزشی و اثر بخشی بالاتر نسبت به سال ۱۴۰۳ (۰٫۹ درصد).
 - افزایش اثر بخشی سطح ۱ دوره های آموزشی.
 - تحقق تقویم آموزشی (اجرای دوره های آموزشی طبق برنامه ریزی انجام شده).
 - برگزاری دوره های آموزشی متناسب با نیاز و استانداردهای آموزشی پرسنل جدیدالاستخدام.
 - بهبود ۱۰٫۴ درصدی پیاده سازی مدیریت دانش با افزایش تعداد دانش ثبت شده.
 - اثربخشی سطح ۳ دوره های آموزشی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نفرساعت آموزش انجام شده به تفکیک نوع دوره

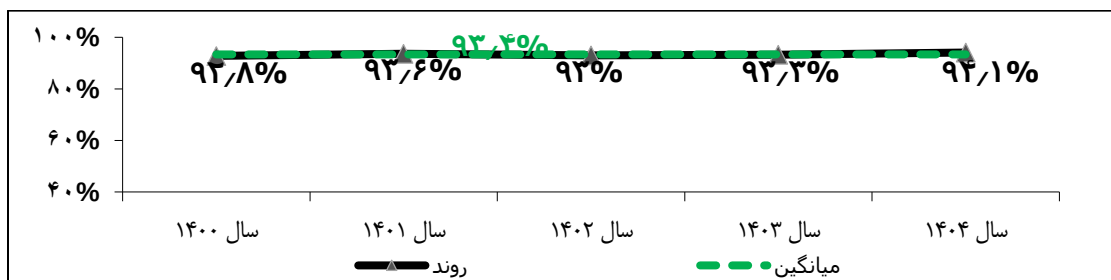
نوع دوره	سرانه آموزش	درصد حضور	درصد عدم حضور	نفر ساعت	تعداد افراد دوره
عمومی	۵,۷	۹۵,۵٪	۴,۵٪	۱۰۹۰۰	۱۲۲۵
تخصصی	۳۳,۷	۹۱,۶٪	۸,۴٪	۶۳۶۷۷	۲۱۹۲
مدیریتی	۱,۳	۹۰,۲٪	۹,۸٪	۲۳۸۷	۲۰۲
کل	۴۰,۷	۹۷٪	۳٪	۷۶۹۶۴	۳۶۱۹

مستندات آموزشی تهیه شده در سال ۱۴۰۴

ردیف	عنوان جزوه	تعداد صفحات
۱	پنوماتیک مقدماتی	۴۶
۲	تاثیر قراضه‌های نوردسنگین بر آنالیز ذوب	۹
۳	فرایند برنامه‌ریزی تولید واحد نوردسبک و PU۰۹	۴۶
۴	اپراتوری مقدماتی تجهیزات تولیدی واحد بسته بندی	۶۸
۵	بازرسی و ایمنی لیفتراک	۱۰
۶	کارورزی جرقه‌یل سقفی ۱۰ تن ع حرارتی	۳۶
۷	وسایل حمل بار تسمه مصنوعی یا بت	۱۶
۸	UTM Sophos در شبکه فولاد آلیاژی ایران	۳۰
۹	ساختار و عملکرد پکیج شیمیایی کوره قوس الکتریکی فولادسازی ۲	۸۳
۱۰	میکروتیک (MTCNA)	۱۳۵
۱۱	کاربری سیستم حسابداری مالی	۱۳۷
۱۲	دستورالعمل نحوه مونتاژ و دهمونتاژ کارت‌ریج استند ۱ و ۲	۴۰
۱۳	سیستم گریس مرکزی نوردها	۳۶

ارزیابی اثربخشی سطح ۱ (واکنش):

ارزیابی میزان رضایتمندی راگیران از دوره در قالب سه عامل منابع آموزشی (محتوا و جزوه)، مدرس و سازماندهی از طریق فرم‌های نظرسنجی



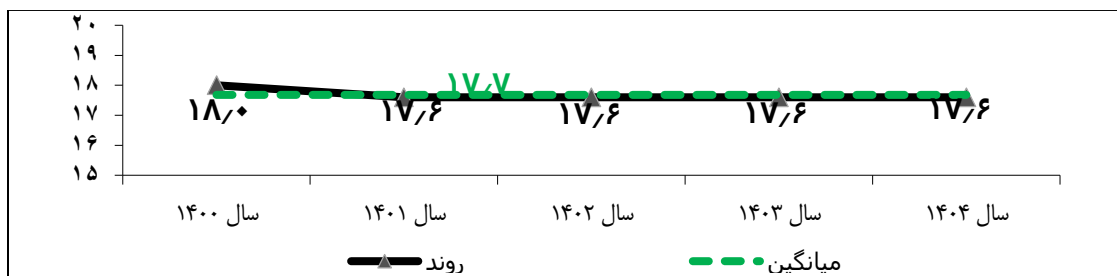


گزارش تفسیری مدیریت

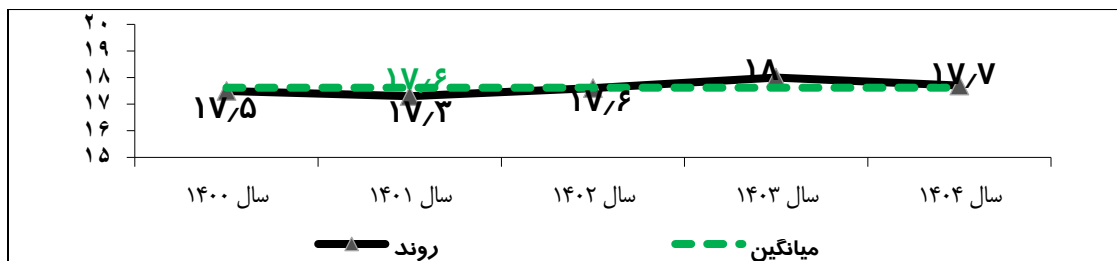
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ارزیابی اثربخشی سطح ۲ (یادگیری):

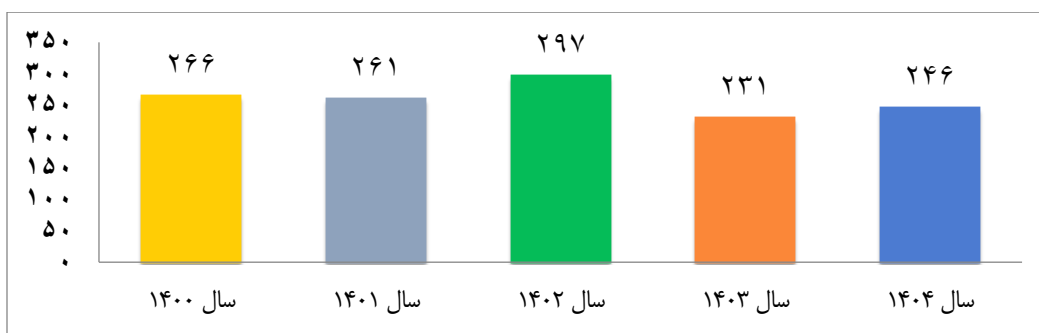
ارزیابی میزان کسب دانش (یادگیری) فراگیران از طریق آزمون‌های تئوری و عملی (۲۰ نمره)



ارزیابی اثربخشی سطح ۳ (عملکرد-رفتار):



تعداد ارزیابی اثربخشی سطح ۳ دوره‌های آموزشی

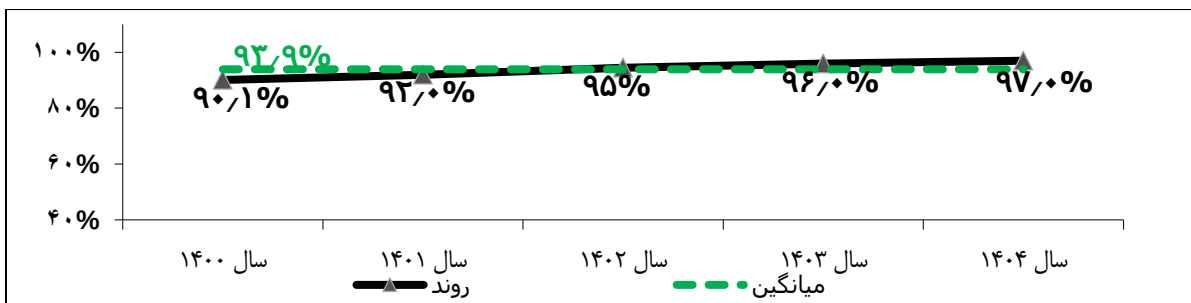




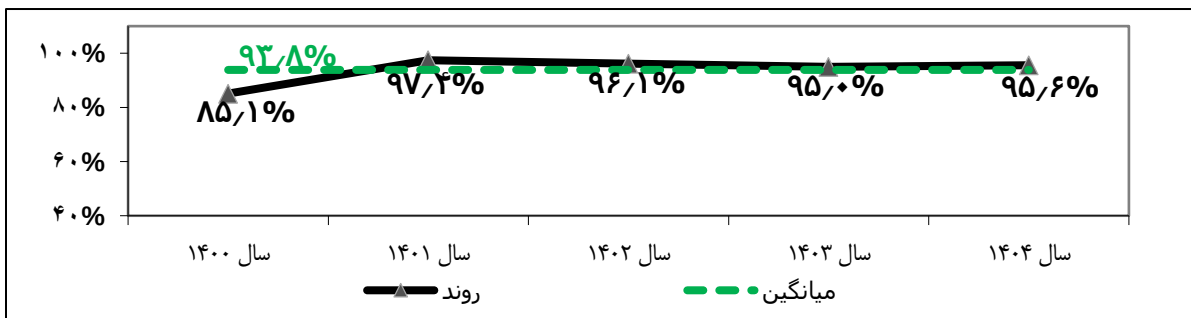
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

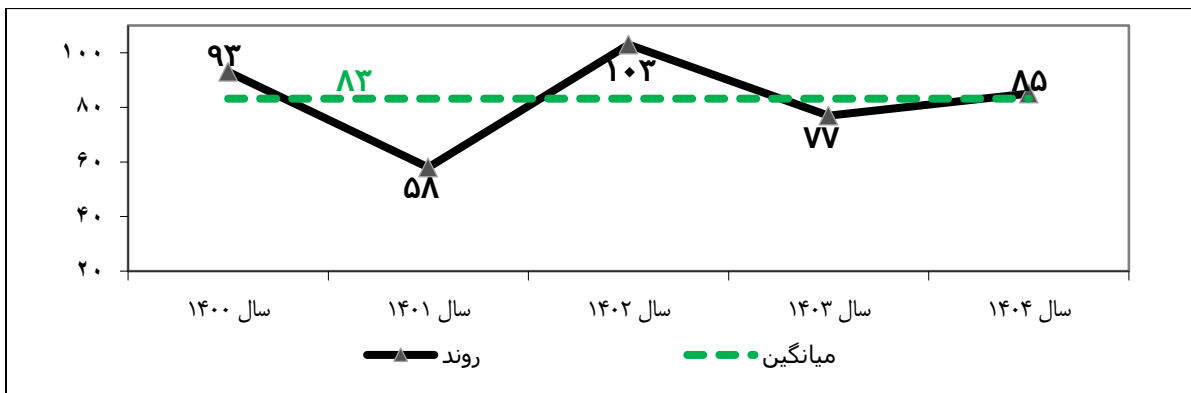
درصد مشارکت فراگیران در دوره‌های آموزشی



درصد تحقق تقویم آموزشی



تعداد دانش تأیید شده در سیستم مدیریت دانش





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سایر اقدامات انجام شده در سال ۱۴۰۴

- فروش خدمات آموزشی به میزان ۳۲۰ نفر ساعت به شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (SKS)
- فروش خدمات آموزشی به میزان ۱۶ نفر ساعت به اداره کل استاندارد استان یزد
- بازنگری استانداردهای آموزشی مشاغل با همکاری مدیران و رؤسای واحدهای سازمانی و بروزرسانی در سیستم آموزش مطابق با دستورالعمل نیازسنجی آموزشی برای تعداد ۶۲۰ پست مربوط به آخرین ورژن چارت سازمانی مصوب
- معرفی و پیگیری اخذ "گواهینامه ویژه رانندگی" ماشین آلات حمل و نقل کارگاهی برای ۳۰ نفر از کارکنان شرکت شامل لیفتراک، لودر، بیل مکانیکی، جرثقیل موبایل
- پذیرش ۴۹ نفر کارآموز از دانشگاه‌های مختلف
- **برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی**
- انجام بازدیدهای شیفی از خطوط تولید و واحدها و ارائه گزارش موارد غیر ایمن و پیگیری رفع اشکالات و طرح موضوع در جلسات مدیریتی با در نظر گرفتن داشبورد HSE
- انجام بازدیدهای دوره‌ای و برنامه ریزی شده از واحدهای جنبی
- انجام بازدید از پروژه وایر
- بررسی پرمیت (مجوز کار) فعالیتهای پیمانکاران و واحدهای مختلف بخصوص فعالیتهای ویژه و پروژه ای
- بررسی رعایت دستورالعمل مجوز کار برای فعالیتهای خاص و اصلاح چک لیست های پیوست مجوز کار
- بررسی وضعیت داربست ها در نقاط مختلف و نصب تگ سبز و نظارت بر اجرای صحیح آن توسط واحد HSE
- بررسی حوادث انسانی و شبه حوادث و برگزاری جلسات و ثبت اقدامات اصلاحی در سیستم و پیگیری اجرای اقدامات
- انجام ارزیابی ریسک واحد فولادسازی ۲
- ارزیابی HSE پیمانکاران و پیگیری تکمیل و اخذ مدارک مرتبط با ایمنی و بهداشت پیمانکاران
- برگزاری جلسات HSE با پیمانکاران
- بازنگری الزامات HSE پیمانکاران دستور کاری
- پیشنهادات در جهت کاهش حوادث انسانی:
 - هوشمندسازی دوربین های نظارتی
 - هوشمندسازی وسائل حمل و نقل مرکزی
 - مستقر شدن پرسنل ایمنی در هریک از واحدهای تولیدی
 - مجوز حضور پرسنل شیفی ایمنی در اتاق کنترل نظارت تصویری
 - لحاظ نمودن ۱۰٪ پاداش عملکرد ماهیانه کلیه واحدها جهت رعایت الزامات و مقررات HSE



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

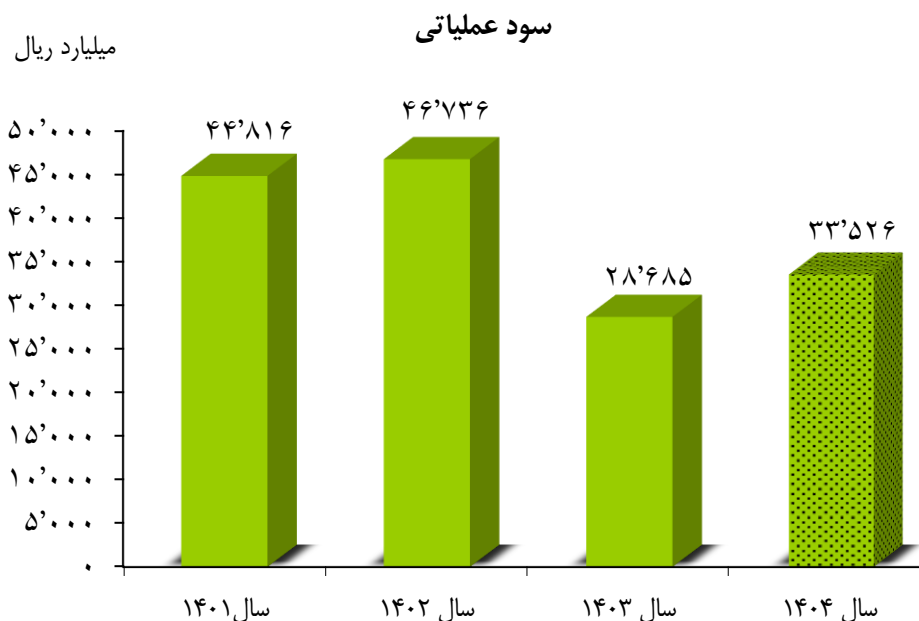
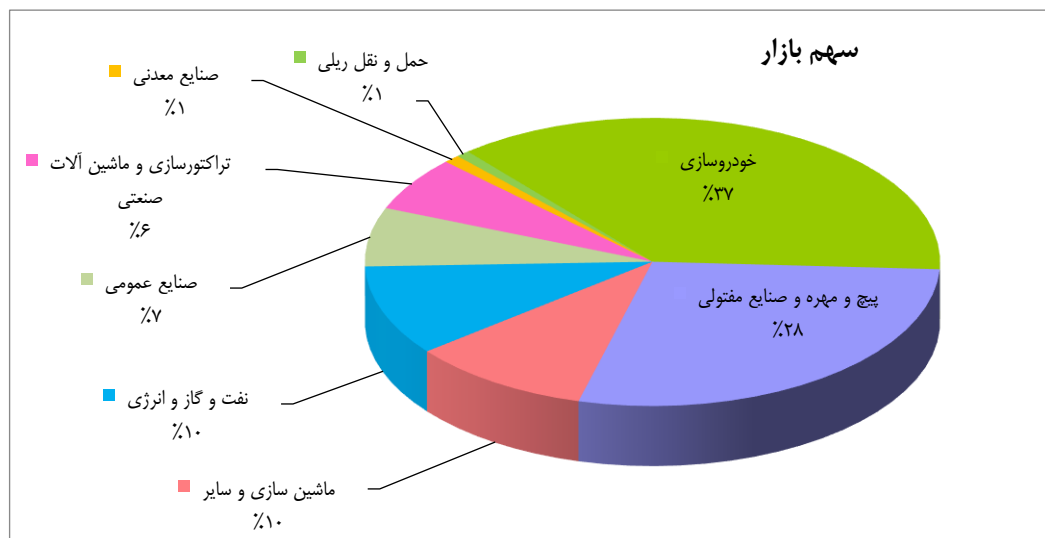
- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر
 - خرید ۱۸۰ مگاوات برق بدون محدودیت (قطع نشو) برای تداوم تولید در تابستان و دوران پیک مصرف برق کشور
 - خرید برق سبز در راستای الزام ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان
 - **نیروگاه خورشیدی ۲۰۰ مگاوات**
 - انتشار فراخوان مشارکت در مناقصه و ارزیابی کیفی شرکت کنندگان
 - برگزاری مناقصه محدود خدمات مشاوره‌ای دوران پیشبرد و نظارت در زمان اجرای پروژه
 - انتخاب ساختگاه مناسب جهت احداث نیروگاه در مجاورت فولادآلیاژی ایران
 - اخذ پروانه احداث نیروگاه تجدیدپذیر و پاک از سازمان انرژی‌های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا)
 - معرفی فولادآلیاژی ایران جهت اخذ مجوزهای اتصال به شبکه، محیط‌زیست و امور اراضی توسط ساتبا
 - شروع به کار شرکت مشاور مונنکو:
 - انجام مطالعات امکان‌سنجی
 - اخذ مجوز محیط زیست پس از ارائه گزارش ارزیابی اثرات زیست محیطی به سازمان محیط زیست استان
 - تهیه گزارش اتصال به شبکه و پیگیری اخذ مجوز
 - پیگیری اخذ مجوز واگذاری زمین ۲۶۰ هکتاری
 - انجام عملیات نقشه‌برداری از سایت و مسیر خط انتقال
 - ارائه گزارش هیدرولوژی و طرح کنترل سیلاب به شرکت آب منطقه‌ای استان یزد
 - برگزاری جلسات با شرکتهای شرکت کننده در فراخوان مشارکت
 - تهیه پیش‌نویس اولیه اسناد مناقصه بر مبنای EPC+F و همچنین گزارش ارزیابی و مدیریت ریسک فرآیند انتخاب پیمانکار
- اهداف بلند مدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده و سایر پیامدهای موجود
 - بررسی و طراحی و اجرای طرح شارژ مستقیم DRI به کوره قوس الکتریکی ۳ به منظور جلوگیری از پراکنش غبارات از خط اصلی شارژ
 - برنامه ریزی جهت محاسبه و ارزیابی رد پای کربن در خطوط تولید با توجه به برنامه فروش محصولات صادراتی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

➤ بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۲- حاکمیت شرکتی

➤ مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت (غیر عضو هیئت مدیره)

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی	سوابق مهم اجرایی
رامین کیهان	سرپرست معاونت بهره برداری	کارشناسی مکانیک	۲۹ سال	مدیر فولاد سازی - مدیر عامل فولاد آلیاژی - رئیس هیئت مدیره شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان
غلامرضا صالح	سرپرست معاونت مالی و اقتصادی	کارشناسی ارشد حسابداری	۲۵ سال	معاونت مالی و اقتصادی
ناصر زارع	سرپرست معاونت برنامه ریزی و سیستم ها	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۲۵ سال	مدیر امور پشتیبانی - مدیر امور خرید - رئیس هیئت مدیره شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی
محمد صالحی	سرپرست تامین	کارشناسی بازرگانی	۲۰ سال	معاونت بازرگانی مجتمع فولاد غدیر نیریز
مجید خادم صفدرخانی	مدیر امور مالی و اقتصادی	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۲۷ سال	مدیر امور مالی و اقتصادی و عضو هیات مدیره شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان
سید مصطفی حسینی نسب	مدیر نوردها	کارشناسی متالورژی	۱۵ سال	رئیس نوردها - کارشناس نوردها
وحید صفارزاده	مدیر فولادسازی ۱	کارشناسی متالورژی	۱۷ سال	رئیس تولید واحد فولاد سازی شماره یک، هیئت مدیره تعاونی مسکن فولاد
محمودرضا اسلامی زاده	مدیر طرح و توسعه	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک - طراحی کاربردی	۲۷ سال	رئیس تعمیرات فولادسازی رئیس بخش مکانیک و هیدرولیک واحد طرح و توسعه - مدیر دفتر فنی طرح و توسعه
محمد جابر فلاح	سرپرست برنامه ریزی سفارشات، انبار و تولید	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۲۰ سال	رئیس خرید خدمات - رئیس انبار ها و سفارشات
مصطفی تقیبی	مدیر فناوری اطلاعات	کارشناسی/مهندسی نرم افزار	۲۸ سال	مدیر فناوری اطلاعات
علیرضا ناطقی	مدیر امور بازاریابی و فروش	کارشناسی متالورژی	۱۳ سال	رئیس مهندسی فروش
مهدی وحیدی فر	مدیر امور تکنولوژی	مهندسی متالورژی	۳۱ سال	رئیس دفتر فنی فولاد سازی
حسین مختاری	مدیریت خرید خدمات	کارشناسی	۲۸ سال	کارشناس خرید تجهیزات و قطعات و خرید خدمات - مدیر خرید
عباس مهدی پور	مدیر سیستم ها و مطالعات راهبردی	کارشناسی مهندسی صنایع	۲۶ سال	مدیر سیستم ها و مطالعات راهبردی
احمد جعفریان	مدیر فولادسازی ۲	کارشناسی متالورژی	۲۲ سال	رئیس تولید فولادسازی ۲

➤ گزارش عملکرد اجتماعی

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱۷۰،۷۷۵	درخواست های ارگان های دولتی (فرمانداری، استانداری و...)
۱۸۸،۴۱۳	کمک ها و پرداخت ها بابت هزینه درمانی مردم منطقه
۷۰،۰۰۰	تکمیل فاز دوم باند جاده فولاد به یزد
۶۱،۱۷۰	کمک به حوزه های فرهنگی، مذهبی، مساجد
۱۰،۷۱۵	کمک به ستاد دپه کشور
۵۰۱،۰۷۳	جمع (میلیون ریال)



گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

الف- منابع	
۴,۲۶۶,۹۷۷	موجودی نقد ابتدای دوره
۲۹۶,۹۴۸,۶۰۰	فروش
۶۰,۳۵۱,۲۳۸	سایر منابع

برنامه شرکت جهت تأمین مالی پروژه‌ها، استفاده از بازار سرمایه و انتشار اوراق مبتنی بر بدهی در جریان می باشد.

۳-۲- مصارف:

ب- مصارف	
۱۹۲,۰۸۸,۴۱۹	خرید مواد اولیه و قطعات
۲۲,۷۱۹,۸۶۷	هزینه های پرسنلی
۱۹,۳۰۸,۱۲۰	پیمانکاران
۲۷,۲۶۵,۲۸۰	انرژی (آب، برق، گاز)
۴۴,۹۶۲,۱۳۴	اقساط تسهیلات
۱۰,۴۹۰,۸۶۰	سود سهام
۱۰,۵۳۴,۹۳۳	مالیات
۲۸,۰۶۹,۴۰۳	سایر پرداختها
۱۰,۹۴۲,۰۵۵	طرح های توسعه

هزینه های مصارف شرکت شامل هزینه های پرسنلی، خرید مواد مصرفی، مالیات عملکرد، مالیات ارزش افزوده، خرید قطعات و مواد مصرفی و مواد اولیه می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل با توجه به افزایش تناژ تولید، افزایش نرخ تورم مواد اولیه، افزایش تعرفه های هزینه های حامل انرژی (آب، برق، گاز) افزایش قابل اهمیتی داشته است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۱- افزایش تغییرات نرخ ارز

- ریسک ارزی ریسکی است که ارزش منصفانه یا جریان نقدی آتی مرتبط به یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخ های برابری ارزهای خارجی نوسان پیدا میکند ، میزان در معرض بودن ریسک شرکت به ریسک در نرخ تسعیر ارز در درجه اول مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات بابت پروژه فولاد سازی ۲ می باشد ، که شرکت با استفاده از ارز حاصل از صادرات خود بخشی از ریسک افزایش نرخ ارز را پوشش دهد لیکن با توجه به محدودیت های نقل و انتقال ارزی همچنان ریسک عدم امکان استفاده از ارز حاصل از صادرات وجود دارد . با عنایت به نوسانات شدید ارزی در راستای بومی سازی قطعات با استفاده از شرکت های دانش بنیان اقدامات کاهش ریسک صورت گرفته است. و همچنین با استفاده از سفارشات خرید مواد اولیه ، فروآلایژ ها و قطعات یدکی خارجی تاثیر این ریسک را کنترل خواهد کرد

۲- ریسک نقدینگی

- ریسک نقدینگی ، ریسکی است که شرکت نتواند در موعد مقرر تعهدات مالی خود را ایفاء نموده و نقدینگی شرکت در معرض خطر ناشی از عدم دسترسی به آن قرار میگیرد شرکت با رعایت حفظ منافع سهامداران نقدینگی خود را بطور مناسب در بانک های معتبر دولتی و خصوصی با سابقه خوب توزیع نموده تا در شرایط بحرانی کمترین ریسک متوجه شرکت بشود شرکت ریسک نقدینگی را با استفاده تسهیلات ریالی از بانک های معتبر و اقدام جهت انتشار اوراق مرابحه از بازار سرمایه به حداقل رسانده هرچند حفظ این روند بستگی شرایط پیش رو در آینده دارد

۳- ریسک تغییرات عرضه و قیمت مواد اولیه مصرفی

- راهکار شرکت فولاد آلیاژی ایران جهت کاهش تهدید / ریسک

- تشکیل واحد مهندسی خرید جهت بررسی و آنالیز ریسک های حوزه خرید مواد اولیه و پیش بینی زمان خرید مناسب و قیمت مناسب.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴- ریسک تحریم های بانکی، بیمه ای و ریلی و تعطیلی طولانی و متعدد ارگان های دولتی و بانکی

- با توجه به تعطیلی متعدد بانک ها و بیمه ، گمرک و نهاد های دولتی امکان ترخیص به موقع و خرید و نقل انتقال مالی به سختی انجام میشود

۵- ریسک قوانین و مقررات

تغییرات مکرر در قوانین و مقررات کشور اعم از محدودیت های وارداتی، صادراتی، افزایش مالیات بر ارزش افزوده و ... از ریسک های مبتلا به می باشد، جهت مدیریت این ریسک به صورت جامع، تغییرات قوانین و مقررات اطلاع رسانی و برنامه های عملیاتی به منظور مدیریت موثر بر آن ها تدوین می شود.

۶- ریسک کفایت سرمایه

با توجه به روند افزایش نرخ ارز و افزایش تسعیر بدهی ارزی ، نسبت های بدهی کوتاه مدت، بلند مدت ، نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام افزایش یافته و به طبع آن ریسک اعتباری شرکت افزایش یافته است. لذا جهت تداوم رشد حقوق مالکانه و بهبود کفایت سرمایه شرکت و همچنین افزایش نقش صاحبان سهام در شرکت نیازمند حضور پر رنگ تر آنها می باشد. که این مهم با افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی امکان پذیر است.

۷- ریسک امور فروش و بازاریابی (صادرات)

- ریسک تبعات حمله آمریکایی- صهیونی و عدم ثبات در شرایط امنیتی کشور و کاهش ثبت سفارش مشتریان
- ریسک تحویل و تولید به موقع محصولات صادراتی با توجه به مشکلات داخلی و تبعات تداوم شرایط جنگی
- ریسک تبعات ناشی از حمله جنگ رمضان بر صنایع بالادستی و پایین دستی فولاد
- کمبود شدید نقدینگی مشتریان به دلیل عدم امکان فروش محصولات خود ، به دلیل تعطیلی زنجیره پایین دستی
- ریسک اعمال تعرفه ۲۵ درصدی آمریکا با شرکا تجاری ایران



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- ۸- ریسک نوسانات و قطعی حامل های انرژی (برق و گاز آب)
- راهکار شرکت فولاد آلیاژی ایران جهت کاهش تهدید / ریسک
 - تغییر در زمان بندی تولید، تعمیرات اساسی و فرایند تولید
 - برنامه احداث نیروگاه های سیکل ترکیبی و خورشیدی
 - خرید برق سبز از بورس انرژی
 - خرید برق به نرخ آزاد جهت تولید محصول در ماه های گرم سال
 - انعقاد قرارداد جهت استفاده از آب پساب شهری و خط انتقال آب از خلیج فارس به مرکز کشور

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

موضوع (خواسته یا شکایت)	له / علیه	تاریخ دعاوی	خواهان / شاکی	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رأی صادره	توضیحات
خلع ید و مطالبه اجرت المثل ایام تصرف	علیه	۱۴۰۴	شرکت شهرک های صنعتی استان	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان اشکنر	۵۳۱۱	صدور حکم	شرکت محکوم به پرداخت اجرت المثل ایام تصرف گردید	تصرف زمین ۴۰ هکتاری شهرک در مجاورت شرکت
گرانفروشی	علیه	۱۴۰۲	تغزیرات	شعبه سوم بدوی تغزیرات حکومتی یزد	-	در مرحله کارشناسی	-	موضوع گرانفروشی محصولات
مطالبه وجه و جبران خسارت	علیه	۱۴۰۴	شرکت عمران توسعه شهری اتوک	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان اشکنر	-	صدور قرار عدم استماع دعوی به نفع شرکت	-	بابت قرارداد منقضی شده احداث ساختمان صنعتی در پروژه یزد ۱
مطالبه وجه	علیه	۱۴۰۴	شرکت هوپاد	شعبه ۹۹ دادگاه عمومی حقوقی قضایی عدالت تهران	۳۰۹,۴۷۴	تنظیم و ارسال شکوائیه علیه قضات پرونده (شکایت انتظامی)	شرکت محکوم به پرداخت مطالبات پیمانکار گردید	صدور رای اولیه به نفع شرکت، سپس درخواست تجدید نظر شاکی
مطالبه وجه	علیه	۱۴۰۴	شرکت اکسیژن شبنم	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان اشکنر	۱۱,۳۹۳	پرونده مختومه گردید	شرکت محکوم به پرداخت مطالبات پیمانکار گردید	شرکت محکوم به پرداخت مطالبات پیمانکار گردید
اختلافات قراردادی	علیه	۱۴۰۳	شرکت آپسان پالایش			تعیین داور حل اختلاف		در مرحله مذاکره می باشد
جلب ثالث، مطالبه اجرت امثل ایام تصرف	علیه	۱۴۰۵	اداره کل منابع طبیعی و آبخیز داری استان یزد	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان اشکنر	۱۰,۰۰۰	ارائه لایه دفاعیه	هنوز منجر به صدور رای نگردیده است	
پرداخت ۱ درصد فروش شرکت	علیه	۱۴۰۳	اداره کل صمت استان یزد	دیوان عدالت اداری	۱ درصد مبلغ فروش	درخواست اعمال ماده ۷۹ دیوان عدالت اداری	در حال پیگیری توسط وکلای شرکت	



گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
شرکت اصلی

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲۵۶,۵۶۱,۵۶۷	۱۸۸,۸۶۶,۶۸۶	٪۳۶
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۴۰,۳۸۷,۰۳۳	۱۲,۶۴۷,۹۷۳	٪۲۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۹۶,۹۴۸,۶۰۰	۲۰۱,۵۱۴,۶۵۹	٪۴۷
بهای تمام شده	(۲۵۹,۲۸۰,۶۴۷)	(۱۶۷,۲۹۲,۳۴۶)	٪۵۵
سود ناخالص	۳۷,۶۶۷,۹۵۳	۳۴,۲۲۲,۳۱۳	٪۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷,۱۹۲,۵۷۱)	(۳,۲۹۵,۵۱۹)	٪۱۱۸
سایر درآمدها	۳,۰۵۰,۳۴۰	۱,۱۷۱,۷۳۲	٪۱۶۰
سایر هزینه ها	۰	(۳,۴۱۳,۷۴۸)	(٪۱۰۰)
سود عملیاتی	۳۳,۵۲۵,۷۲۲	۲۸,۶۸۴,۷۷۸	٪۱۷
هزینه های مالی	(۲۰,۹۵۱,۰۲۲)	(۱۰,۹۴۷,۶۸۰)	٪۹۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۱,۱۷۲,۱۶۹	۱۱,۶۷۹,۵۶۴	٪۸۱
سود قبل از مالیات	۳۳,۷۴۶,۸۶۹	۲۹,۴۱۶,۶۶۲	٪۱۵
مالیات بر درآمد سال جاری	(۵,۲۳۹,۴۴۶)	(۸,۲۵۶,۸۵۷)	(٪۳۶)
سود خالص	۲۸,۴۹۷,۴۲۳	۲۱,۱۵۹,۸۰۵	٪۳۵



گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

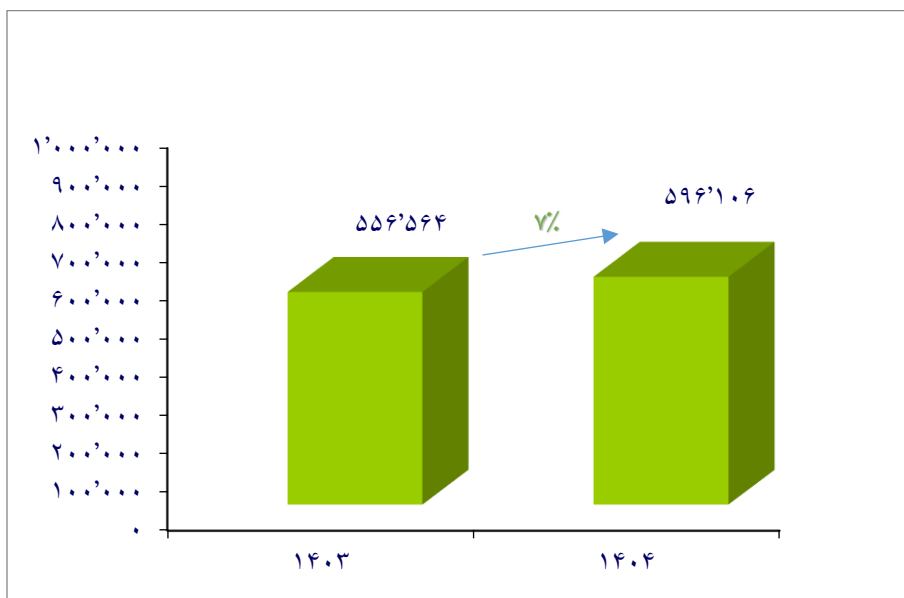
تلفیقی

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲۵۳,۲۱۴,۶۳۸	۱۸۸,۹۳۸,۵۸۷	%۳۴
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۴۰,۳۸۷,۰۳۳	۱۲,۶۴۷,۹۷۳	%۲۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۹۳,۶۰۱,۶۷۱	۲۰۱,۵۸۶,۵۶۰	%۴۶
بهای تمام شده	(۲۵۶,۴۲۲,۶۴۳)	(۱۶۷,۰۸۱,۰۷۹)	%۵۳
سود ناخالص	۳۷,۱۷۹,۰۲۸	۳۴,۵۰۵,۴۸۱	%۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷,۶۵۶,۶۶۸)	(۳,۴۵۳,۹۸۲)	%۱۲۲
سایر درآمدها	۳,۰۵۰,۳۴۰	۱,۱۷۱,۷۳۲	%۱۶۰
سایر هزینه ها	۰	(۳,۴۲۳,۴۴۸)	(%۱۰۰)
سود عملیاتی	۳۲,۵۷۲,۷۰۰	۲۸,۷۹۹,۷۸۳	%۱۳
هزینه های مالی	(۲۰,۹۵۱,۰۲۲)	(۱۰,۹۴۷,۶۸۰)	%۹۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳,۴۶۱,۸۷۸	۸,۰۵۳,۳۹۳	%۶۷
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۲۵,۰۸۳,۵۵۶	۲۵,۹۰۵,۴۹۶	(%۳)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۷,۰۲۱,۰۶۵	۴,۱۴۰,۲۹۲	%۷۰
سود قبل از مالیات	۳۲,۱۰۴,۶۲۱	۳۰,۰۴۵,۷۸۸	%۷
مالیات بر درآمد سال جاری	(۵,۳۱۳,۷۵۱)	(۸,۳۷۳,۲۰۱)	(%۳۷)
سود خالص	۲۶,۷۹۰,۸۷۰	۲۱,۶۷۲,۵۸۷	%۲۴

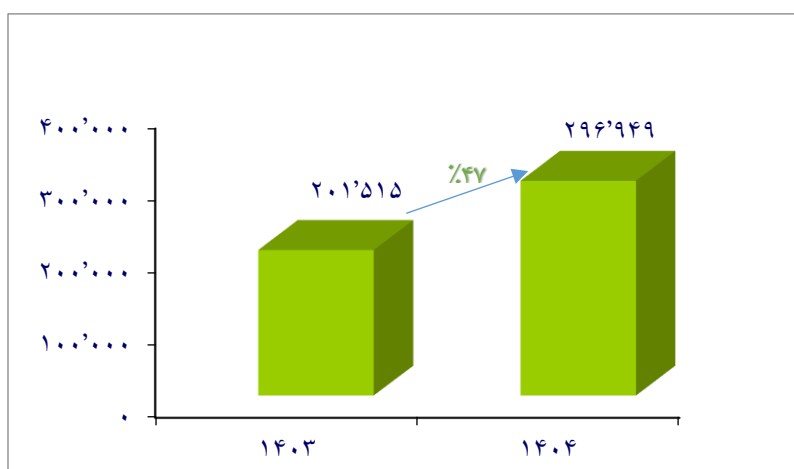


گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مقدار فروش (تن)



مبلغ فروش (میلیارد ریال)





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

ردیف	گروه سهامداران	مبلغ قابل پرداخت	تاریخ شروع پرداخت
۱	حقیقی - کل مبلغ	۲۸۱,۸۲۵,۶۸۱,۹۴۰	پرداخت سامانه سجام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱
۲	سبدهای سرمایه گذاری - کل مبلغ	۱۶۴,۲۴۵,۷۸۵,۰۰۰	پرداخت سامانه سجام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱
۳	صندوق های سرمایه گذاری - کل مبلغ	۳۰۰,۶۱۵,۵۷۴,۰۵۰	پرداخت سامانه سجام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱
۴	حقوقی - کل مبلغ (شرکت، کارگزاری، موسسه و ...) به استثنای کدهای توقیف و توثیق	۶,۸۲۵,۹۰۸,۶۶۱,۳۳۰	پرداخت سامانه سجام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱
۵	سهام عدالت	۷,۴۱۵,۶۲۳,۹۶۳,۱۱۰	طبق اعلام سازمان بورس و اوراق بهادار

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت فولاد آلیاژی ایران									
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی									
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
۱,۸۵۱	۱,۴۰۲	۹۵۳	۵۰۴	۵۶	-۳۹۳	-۸۴۲	-۱,۳۹۱	-۱,۷۳۹	۳۸۰
۲,۰۲۱	۱,۵۶۸	۱,۱۱۵	۶۶۲	۲۰۸	-۲۴۵	-۶۹۸	-۱,۱۵۱	-۱,۶۰۵	۳۹۰
۲,۱۹۲	۱,۷۳۴	۱,۲۷۷	۸۱۹	۳۶۱	-۹۷	-۵۵۴	-۱,۰۱۲	-۱,۴۷۰	۴۰۰
۲,۳۶۳	۱,۹۰۱	۱,۴۳۸	۹۷۶	۵۱۴	۵۲	-۴۱۱	-۸۷۳	-۱,۳۳۵	۴۱۰
۲,۵۳۴	۲,۰۶۷	۱,۶۰۰	۱,۱۳۳	۷۰۶	۲۰۰	-۲۶۷	-۷۳۴	-۱,۲۰۰	۴۲۰
۲,۷۰۴	۲,۲۳۳	۱,۷۶۲	۱,۲۹۱	۸۱۹	۳۴۸	-۱۲۳	-۵۹۴	-۱,۰۶۶	۴۳۰
۲,۸۷۵	۲,۳۹۹	۱,۹۲۲	۱,۴۴۸	۹۷۲	۴۹۶	۲۱	-۴۵۵	-۹۳۱	۴۴۰
۳,۰۴۶	۲,۵۶۵	۲,۰۸۵	۱,۶۰۵	۱,۱۳۵	۶۴۵	۱۶۴	-۳۱۶	-۷۹۶	۴۵۰
۳,۲۱۶	۲,۷۳۲	۲,۲۴۷	۱,۷۶۲	۱,۲۷۸	۷۹۲	۳۰۸	-۱۷۷	-۶۶۱	۴۶۰
۳,۳۸۷	۲,۸۹۸	۲,۴۰۹	۱,۹۱۹	۱,۴۳۰	۹۴۱	۴۵۲	-۳۷	-۵۲۷	۴۷۰

مطروحات تحلیل حساسیت منتهی به اسفند ۱۴۰۵:

نرخ برابری دلار معادل ۱۷۰۰۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
متوسط نرخ هر تن محصول صادراتی ۴۲۰ دلار در نظر گرفته شده است.
نرخ خرید مواد اولیه و انرژی بر اساس تورم هر کدام تعدیل شده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دلایل انحراف
مقدار تولید محصول آلیاژی (تن)	۴۷۰,۰۰۰	۴۸۰,۴۳۱	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
مقدار تولید محصول مهندسی (تن)	۲۴۰,۰۰۰	۲۲۰,۵۷۶	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
مقدار فروش محصول آلیاژی (تن)	۴۷۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۶۷	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
مقدار فروش محصول مهندسی (تن)	۲۴۰,۰۰۰	۲۰۳,۶۱۵	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
مبلغ فروش محصول آلیاژی (میلیون ریال)	۲۳۷,۵۶۹,۹۶۵	۲۱۴,۶۹۵,۲۱۲	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
مبلغ فروش محصول مهندسی (میلیون ریال)	۸۰,۹۲۵,۳۱۶	۸۲,۲۵۳,۳۸۸	شرایط جنگی - ابهام اقتصادی
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۶۵,۳۳۹,۳۸۲	۲۵۹,۲۸۰,۶۴۷	افزایش قیمت مواد اولیه
حاشیه سود ناخالص	٪۱۷	٪۱۳	افزایش قیمت تمام شده
هزینه‌های مالی به فروش	٪۴	٪۷	افزایش نرخ موثر هزینه بهره
دوره وصول مطالبات	۴۵	۵۰	سیاست انقباضی، رکود تورمی
حاشیه سود خالص	٪۱۴	٪۷	افزایش قیمت تمام شده
نسبت بازده دارایی‌ها	٪۵	٪۶	افزایش دارایی‌ها شرکت
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	٪۲۵	٪۲۳	-



گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- جمع بندی

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نسبتهای نقدینگی :		
سرمایه در گردش	(۷۴.۷۶۷.۹۳۶)	(۱.۲۷۶.۳۴۹)
نسبت جاری	۰,۷۵	۰,۹۹
نسبت آنی (سریع)	۰,۲۹	۰,۴۴
نسبت سرمایه در گردش	(۰,۱۵۹)	(۰,۰۰۵)
نسبت وجه نقد	۰,۰۴	۰,۰۴
نسبتهای اهرمی :		
نسبت بدهی	۷۹٪	۰,۶۷
نسبت بدهی بلند مدت به حقوق صاحبان سهام	۷۴٪	۰,۷۳
دفعات پوشش هزینه بهره	۲	۴
ضریب مالکانه	۴,۸۷	۳,۰۴
نسبتهای فعالیت :		
متوسط دوره وصول مطالبات جاری (روز)	۴۹	۴۳
دوره گردش موجودی کالا	۱۱۲	۱۰۱
دوره عملیات	۱۶۱	۱۴۴
گردش متوسط مجموع دارائی	۰,۲۰	۰,۸۴
گردش دارایی ثابت	۱,۲۹	۱,۳۹
نسبتهای سود آوری :		
سود خالص قبل از مالیات بر فروش	۹٪	۱۵٪
بازده مجموعه دارائی ROA	۶٪	۹٪
بازده سهامداران ROE	۲۳٪	۲۴٪
سود هر سهم (EPS)	۳۵۹	۳۶۵
حاشیه سود خالص به فروش	۷٪	۱۱٪
حاشیه سود ناخالص به فروش	۱۳٪	۱۷٪
حاشیه سود عملیاتی به فروش	۱۱٪	۱۴٪
نسبت بدهی کل به حقوق صاحبان سهام	۳۸۷٪	۲۰۴٪
نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارایی	۲۱٪	۳۳٪