

شرکت سوزمیران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باتضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت سوزیران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>شرح</u>
۴ تا ۱	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۳۷ تا ۱	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

تاریخ :
شماره :
پیوست :

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقتصد بورس و اوراق بهادار ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازررس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سوژمیران (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (۱ تا ۳۵ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازررس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند، این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله



ارزیابی خطرهای تحریف یا اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارزیابی صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارزیابی صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سوژمیران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبوره از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت تهیه "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تقسیری مدیریت است.

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مفاصله سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن یا صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. ضمناً معاملات مذکور بر اساس روابط فیما بین شرکت های گروه انجام شده است.

۷- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سازمان بورس و اوراق بهادار

۸- در اجرای اطلاقیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. براساس رسیدگی های به عمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقایص ضعف بااهمیت کنترل های داخلی برخورد نکرده است.

۹- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۲۷ تیر ۱۳۹۷ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از پولشویی برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۸ اردیبهشت ۱۴۰۱

سیاق نوین جهان

محمدتقی منصوری راد

ایسلا رضایی جهتی

۸۰۰۷۶۶

۸۹۱۷۲۰





شرکت سوزمیران (سهامی عام)
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۷۱۳۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سوزمیران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت
های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۳

۴

۴

۵

۶-۳۷

• صورت سود و زیان





• صورت وضعیت مالی

• صورت اقساط در حقوق مرگگانه

• صورت جریان های نقدی

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق اسناد و مدارک حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای سید ابرهنگ حسینی	شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای رحمت طاهر خانی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای محمد رضا محمدیان	شرکت کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای ابوالفضل صالح آبادی	شرکت کوشش آذین (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای محمد رضا آزادی	شرکت سرمایه گذاری گنومینکو (سهامی خاص)



تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کنگام، جنب سفارت مکزیک، پلاک ۱۰، طبقه دوم، واحد ۲، کدپستی: ۱۹۱۵۶۷۲۷۷۵

آدرس ایمیل: info@soojmiran.com

تلفن: ۰۲۲۲۹۹۵ - ۰۲۲۵۵۳۶ فاکس: ۰۲۲۰۳۶۳

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		عملیات بر حال تمام
۲,۱۷۱,۹۶۵	۱,۹۳۹,۱۸۸	۱ درآمدهای عملیاتی
(۱,۵۶۷,۷۰۶)	(۵۴۶,۲۲۵)	۲ بهای تمام شده ترانزاکشن عملیاتی
۱,۰۰۴,۲۵۹	۱,۳۹۲,۹۶۴	سود ناخالص
(۱۹۸,۲۴۶)	(۲۵۶,۲۹۸)	۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۶۴,۹۷۸	۵۱,۴۴۴	۴ سایر درآمدهای عملیاتی
۹۷,۰۹۱	۹۸۸,۱۰۹	سود عملیاتی
(۵,۸۳۹)	(۲۰,۳۲۴)	۵ هزینه های مالی
۲۰,۵۸۳	۵۷,۶۱۹	۶ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۹۸,۰۷۴	۱,۰۰۵,۶۰۴	سود عملیات بر حال تمام قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
(۱,۰۸۸)	(۳,۷۰۶)	۷ مالیات جاری
۹۷,۹۶۶	۱,۰۰۰,۸۹۸	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۱,۶۱۷	۱,۶۴۱	مستثنای (ریال)
۱۶	۲۷	تغییر عملیاتی (ریال)
۱,۶۳۳	۱,۶۶۸	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، از این رو صورت سود زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سوزمیران اسپیس عامی
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۰۹,۹۱۷	۲۱۹,۱۳۱	۱۲	دارایی های غیر جاری
۹۷۸	۹۷۸	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۲,۰۶۲	۱۰۲,۰۶۲	۱۴	دارایی های نامشهود
۵,۰۱۶	۸,۷۹۸	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۱۲,۹۷۸	۵۳۰,۹۷۵		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۰,۵۹۶	۲۶,۲۹۲	۱۶	بستن پرداخت ها
۶۱۱,۲۵۱	۹۷۳,۹۷۳	۱۷	موجودی مواد و کالا
۵۳۷,۲۷۱	۶۲۲,۸۳۹	۱۸	ترازگشای های تجاری و سایر درآمندی ها
۲۵,۶۲۰	۲۷۵,۶۱۵	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۸۶,۷۲۰	۲۲,۲۲۸	۲۰	موجودی نقد
۱,۵۹۱,۵۵۹	۱,۹۷۳,۰۳۸		جمع دارایی های جاری
۲,۱۰۹,۵۳۶	۲,۵۰۴,۰۱۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۲	اشتراک فکتوری
۱,۰۲۰,۵۵۹	۱,۰۶۰,۵۵۷		یادداشت
۱,۶۸۰,۵۵۹	۱,۷۲۰,۵۵۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶۳۹	۹۱۲	۲۳	ذخیره برایای باطل خدمت کارکنان
			بدهی های جاری
۱۵۲,۷۷۴	۲۵۶,۶۱۲	۲۴	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۰۸۹	۲,۷۰۶	۲۵	حالیات پرداختی
۲۵۸,۳۱۵	۵۲۰,۹۲۵	۲۶	سهولت مالی
۱۸,۶۲۰	-	۲۷	بستن درجیات ها
۴۲۸,۷۹۸	۷۸۲,۲۵۲		جمع بدهی های جاری
۲۲۹,۳۷۷	۷۸۲,۱۵۵		جمع بدهی ها
۲,۱۰۹,۵۳۶	۲,۵۰۴,۰۱۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جداگانه پذیر صورت های مالی است.

(Handwritten signatures and marks)



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مبلغ اول	سود ایستاده	توجه قانونی	سرمایه
۱,۳۱۱,۳۷۲	۷۷۸,۱۹۵	۲۳,۳۲۶	۲,۱۱۲,۸۹۳
(۲,۰۵۹)	(۲,۰۵۹)	-	-
۱,۳۰۹,۳۱۳	۷۷۶,۱۳۶	۲۳,۳۲۶	۲,۱۰۸,۸۷۵
۱,۳۰۹,۳۱۳	۷۷۶,۱۳۶	-	-
(۱۰۲,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۰۰)	-	۲۰۰,۰۰۰
-	(۲۶,۶۲۴)	۲۶,۶۲۴	-
۱,۲۰۷,۳۱۳	۶۴۸,۵۱۲	۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۸۲۵
(۱,۰۰۰,۶۹۸)	(۱,۰۰۰,۶۹۸)	-	-
(۵۸۰,۰۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰)	-	-
۱,۲۰۶,۶۱۳	۸۷,۸۱۲	۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۴۲۵

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
 اصلاح اشتباهات (ایستادگی ۲۸)
 مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
 سود حاصل از فروش سهام در صورت قرض مالی سال ۱۳۹۹
 دوره سود منوط
 افزایش سرمایه
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی سال ۱۴۰۰
 سود حاصل سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 سود سهام منوط
 مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

(Handwritten signatures and marks in blue ink)



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تاریخ	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	سامانزد	سامانزد
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
تغییر حاصل از عملیات		
- دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه	۶۹۱,۲۶۹	۹۹۱,۱۴۵
جریان حاصل از سود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۰,۸۹۱	۱۲,۶۶۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۹۱,۲۵۰	۹۷۰,۸۲۲
ازدخست های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر منقول	۱۵,۰۱۲	۲,۱۲۰
ازدخست های نقدی برای خرید دارایی های غیر منقول	(۹۲,۲۶۲)	(۲۲۵,۷۸۵)
ازدخست های نقدی برای خرید دارایی های منقول	-	(۱۲)
ازدخست های نقدی حاصل از کاهش سایر دارایی ها	(۲,۷۸۲)	(۲,۷۰۵)
ازدخست های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۱۱)
ازدخست های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲۲۲,۹۲۸)	(۲۲۰,۸۳۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۸۲,۹۵۲	۲۲۸,۰۵۲
تغییرات های نقدی حاصل از سود سهام	۹۸,۵۲۲	۹,۱۶۱
ازدخست های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۸,۷۲۶	۷,۱۸۷
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۹۲,۷۱۲)	(۲۱۲,۷۸۸)
جریان حاصل از سود اموال منقول و غیر منقول	۲۸۸,۸۱۷	۷۵۸,۱۲۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های بانکی		
ازدخست های نقدی حاصل از سپردن	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
ازدخست های نقدی ناشی از تسویه حساب	(۲۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)
ازدخست های نقدی ناشی از تسویه حساب	(۲۰,۲۲۲)	(۱۰,۸۲۹)
ازدخست های نقدی ناشی از تسویه حساب	(۹۶۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های بانکی	(۷۵۰,۲۲۲)	(۲۸۹,۸۲۹)
تغییرات خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های بانکی	(۲۵۲,۲۷۲)	(۲۷۲,۲۶۶)
بدهی موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸۶,۷۲۰	۱۲,۷۳۰
تغییرات خالص خروج نقد در ابتدای سال	۵۵	۶۹۲
بدهی موجودی نقد در پایان سال	۲۲,۲۲۸	۲۸۶,۷۲۰

با اذعان به این صورت های مالی است.

(Handwritten signatures and marks)



شرکت سوزنیان صنعتی (تام)
یادداشت های توجیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۰

۱- تزیین و فعالیت

۱-۱- تزیین

شرکت سوزنیان صنعتی (تام) با شناسه ملی ۱۰۶۰۰۲۲۹۱۶۵ از تاریخ ۱۳۶۰/۰۲/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تشکیل و به شماره ۲۵۲۲ ثبت اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران شده است. در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۰۲ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و معین مورخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۲ اسامی بروس و ایزتی بهنام روح شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۰/۰۵/۰۱ در فروردین اولی طرح گردیده است. در تاریخ ۱۳۶۹-۱۳۶۸ پروانه ثبت شرکتها تنظیم میگردد با شماره ثبت ۸۰ هزار ۸۰ شماره ثبت ۸۰ توسط وزارت اقتصاد صادر شده و شروع بهره برداری از شماره ۱۳۶۷ بوده و در تاریخ ۱۳۶۸/۰۱/۰۱ پروانه بهره برداری صادر شده است. آخرین پروانه بهره برداری از معین فروردین ۱۳۹۰ صحت ۱۲ سال تمدید شده است. همچنین معین در اختیار بر اساس پروانه بهره برداری ۱۶ کیلوگرم سرب است. شرکت دارای مجوز بهره برداری با کیفیت در شهرستان قزوین بوده است. پروانه بهره برداری استخراج و فروش ماده معدنی سرب است. در سال ۱۳۹۰ صادر شده و پروانه صادر بر اساس سال ۱۳۹۰ تمدید شده است.

عددی مرکز اصلی شرکت بهنام حیدر گلشن بوده لا. حیدر گلشن بیکار ۱۰ طبقه هم واحد ۲ کد ملی ۱۹۱۵۲۲۹۲۶۷۱۰۱ و نامی حسن و فرزانه گلشن در آردی شهرستان ششجان، روستا، دهستان سرب و روستا است.

۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۶ اساسنامه به شرح ذیل است:

الف- موضوع اصلی

اکتشاف، استخراج، بهره برداری و فرآوری مواد معدنی و تبدیل آن به محصولات، ارزش افزوده دار و شناسایی و کشف ذخایر معدنی از هر نوع و ابعاد پروانه های لازم طبق قانون معدن و بازرسی و صادرات مواد معدنی از مواد خام و یا معدنی که در روزی آنها فعالیت فرآوری انجام نشده باشد و بازرسی کلیه کوارتز و سنگین آلات کربنای بیشتر فعالیت شرکت خود نیاز می باشد و انجام معاملات و معاملات فی و بابت از دسترس، تهیه طرح و مطالعات کار ساختار و کلیه کارهای و سرکاری به منظور شناسایی، فرآوری، سرمایه گذاری و تهیه طرح های جامع معدنی به منظور اکتشاف و بهره برداری از

معادن فلزی و غیر فلزی

ب- موضوع فرعی

مشارکت و همکاری با اشخاص ثالث، حفاری و حقوقی دارای فعالیت های مشابه و یا شرکت های مربوط از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تأسیس شرکت جدید یا سایر طریق سرمایه گذاری به منظور افزایش تولیدی های فلزی، فلزی بازرسی و معدنی به صورت مستقیم یا غیر مستقیم و کلیه کارهای و خدمات به عملکرد بازرسی و صادرات و بازرسی کلیه کوارتز، سنگین آلات، سرمایه بازرسی و سرمایه گذاری کلی در داخل و یا خارج از کشور از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تأسیس شرکت جدید و انجام معاملات و معاملات فی و بابت از دسترس، تهیه طرح و مطالعات ساختار و کلیه کارهای و سرکاری با و به منظور کلیه کارهای و سرکاری اقتصادی، بازرسی، فلزی و غیر فلزی در داخل و یا خارج از کشور که مستقیم یا به طور غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.

فعالیت اصلی شرکت در سال مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و سنگ بوکسیت و فرآوری کلسینه سرب بوده است.

۲-۲- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی مشابه و سال قبل

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹
۱۴	۱۴
۱۳۹	۱۳۹
۲	۵
۱۴۶	۱۴۹

برسخت اداری
برسخت تولیدی
مشاور

در سال مالی مورد گزارش کلیه پرسنل به صورت فزاینده موافقت نموده اند.

- ۱- بازگویی استاندارد معانی حسابداری جدید و تجدید نظر شده.
- ۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در حوزه بازاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی ۱۳۸۹ باقی مانده است.
- ۳- استاندارد حسابداری ۹۹ برای گزارش عملکرد.
- ۴- الزامات امر با اصلاح نامه انجمن حسابداری ایران و اصلاحیه های حسابداری جدید و جدید هم حساب که معنی آن را بر اساس شرح زیر است:
 - ۱- استاندارد حسابداری ۱۴ برای تهیه طرح بود.
 - ۲- تهیه گزارش از اجرای استاندارد حسابداری ۱۴ با عنوان تغییر طرح بود که تمهیدات صورت گرفته است.
 - ۳- استاندارد حسابداری ۱۴ با عنوان باید از زمان.
 - ۴- هر گونه از روشی از تهیه گزارش حسابداری ۱۴ با عنوان باید از زمان.



شرکت مؤذنبیرون (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مواردی که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود. ایستاد بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و بر مواقع مقنن از ارزش های جاری استفاده شده است.

قد سرمایه گذاریهای جاری سریع معامله در بازار به روش ارزش بازار

۳-۱-۲- ارزش منصفانه قیمتی است که به دست فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معاضات نظامی بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود. صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیکهای دیگر ارزشیابی میسر شود. به منظور افزایش تراز رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و گفتگوی مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (قابل مشاهده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های مشخص است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مزبور نقد، قابل مشاهده مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده هستند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده برای دارایی یا بدهی هستند.

۳-۲- فرآیند عملیاتی

بر اساس فاکتور فروش و پس از حذف حواله کسر و شرایط تحویل مرجع شده در دستجات صورت حساب فروش، فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حسابها شناسایی می شود. پس از تسلیل حساب و تعیین میزان رطوبت و تعیین نرخ LIME فاکتور، بهای صادر و به میزان فاکتور به فاکتور اولیه درآمد شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام بومی ارزی با نرخ قابل دسترسی از در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر بومی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترسی از در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترسی به شرح زیر است:

بازارها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نوع تسعیر	منبع استفاده از نرخ
آمریکایی های آزاد	دلار	بهایین نسبی است	صنعت بانک مرکزی جمهوری اسلامی
سودایی بانکهای ارزی	دلار	بهایین نسبی است	صنعت بانک مرکزی جمهوری اسلامی

منبع پیشنهادی بانک مرکزی صادر کننده گزینش می باشد. ۸۱ درصد ارز حاصل از صادرات را به نرخ سامانه نیما و الباقی را به نرخ ستا به فروش می دهند.

میانگین نرخ نسبی است. در تاریخ تهیه صورت های مالی ارز دلار ۳۴۹۶۴۴ ریال و دلار یورو ۳۴۲۰۹۹۹ ریال بوده است.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از عرضه یا تسعیر یا تسعیر ارز حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تاریخ های واحد تسعیر به بهای تمام شده آن در تاریخ منظور می شود.

ب- در صورتی که در پایان دوره یا هزینه یزود وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

پ- برای دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود.

در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آن ناشی از معامله یا مانند حساب مربوطه نیز حسب آن انتخاب می شود. اگر تعدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن باشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین ارزی است که در آن تعدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع، به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قبلی شناسایی به تحصیل دارایی های واحد شرکت است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج های مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد معتبره ارزی شده اولیه آن شده و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد معتبره ارزی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.



شورک مؤزمیران اسپاس عام
 پادداشت های توفیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار شامل غیر خلیفه برآوردهی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن این نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات و تاسیسات آبرسانی	۲۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات معدنی و تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات تولید و برآوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزار و وسایل	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	مستقیم

۲-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعشیق کثیر یا تن دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت ماند شفته معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معکس در جدول فوق است.

۲-۶- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود شامل هزینه های اکتشاف، تحقیق، توسعه و حق امتیاز معین است که به بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. هزینه های اکتشاف، تحقیق و توسعه به نسبت مقدار بهره برداری از ذخایر پستی پیش شده معین مستهلاک می شود.

۲-۷- زمان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- هر زمان در دوره گزارشگری در صورت وجود هرگونه نشانه ای فال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی بک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با حس مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای تال برانگیز کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتی بک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) عبارت است از ارزش فروش به گسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر باشد. ارزش اقتصادی برابر است با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی یا استفاده از نرخ نزولی قبل از مالیات که میانگین ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردهی بلند آن تعیین نشده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۷-۴- آنها در صورتیکه مبلغ بازمانده یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد مبلغ دفتری دارایی (با واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازمانده آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ ملزاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازمانده از زمان شناسایی آخرین زیان که بیش از برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازمانده جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ ملزاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروش بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکبارگیری روش زمر تعیین می شود.

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده
اولین صادره از اولین وارده
اولین صادره از اولین وارده
اولین صادره از اولین وارده

مواد اولیه بسته بندی - مواد شیمیایی - نارنج
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات پلوارم بدکی

هزینه های معدن در فعالیت عادی	سنگ استخراج شده از معدن
هزینه های سنگ استخراجی از معدن و هزینه های کارخانه در فعالیت عادی	کشتی سرب
هزینه های سنگ استخراجی از معدن	سنگ بوکسیت

۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنها محاسبه و به جز یک نفر از کارکنان در پایان سال پرداخت می شود.

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اداره گوی

سرمایه گذاری های بلند مدت

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش کسب شده هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار صحتی ابراهیمی (سرمایه گذاری های موقوفه)

سرمایه گذاری سریع الصافیه در بازار

اقل بهای تمام شده حاصل از ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت مرافق

در زمان تصویب بودجه توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیرفته شده در صورت وضعیت مالی

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تحلیلی بوده تعیین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مربوط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقعیتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها برای مقاصد گزارشگری مالی و منابع مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.
بر پایمان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازپایست منابع دفتری داراییهای مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیشبینی برای بازپایست دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای منبسط را میزان قابل بازپایست کاهش داده می‌شود. چنین کاهش در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- تهاجر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت داراییهای مالیات جاری و بدهیهای مالیات جاری را تنها در صورتی تهاجر می‌کند که اسفد حق قانونی برای تهاجر بالغ شناسایی شده باشد و به قصد تنويع بر مبنای خلفی، یا بازپایست و تسویه همزمان دارایی و بدهی را ادانته باشد.

۳-۱۱-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود. به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره یا بررسی نگهداشت سرمایه و تقدیمگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری استوایی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سوزمان اسپانیا
 شرکت های وابسته سویت های عالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰

در این اسناد اطلاعات

سال ۲۰۲۰			سال ۲۰۲۱			توضیحات
تراز سود	تراز دارایی	تراز بدهی	تراز سود	تراز دارایی	تراز بدهی	
۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	تراز سود
۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	تراز دارایی
۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	تراز بدهی
۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	تراز سود
۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	تراز دارایی
۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	تراز بدهی
۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	تراز سود
۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	تراز سود
۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	۱۰۳۵۲۹۱	تراز دارایی
۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	۲۸۲۰	تراز بدهی
۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	۹۱۲۴۹۹	تراز سود

۱-۳ جدول درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰

سال ۲۰۲۰		سال ۲۰۲۱		توضیحات
درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱	
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد از فروش
(۱۱۸۳۱۱۹۹)	(۱۱۸۳۱۱۹۹)	(۱۱۸۳۱۱۹۹)	(۱۱۸۳۱۱۹۹)	هزینه حقوق
۰	۰	۰	۰	درآمد از فروش
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۱
۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	۱۱۸۳۱۱۹۹	درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰

۱-۳ جدول درآمد منتهی به ۳۱ اکتبر ۲۰۲۰



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶	۷۲	۱,۳۵۹,۲۱۸	۵۲۳,۹۶۹	۱,۹۳۸,۱۸۷
۲	-	-	-	-
-	۷۹	۸,۷۲۶	۲,۳۵۵	۱۱,۰۸۱
۶۶	۷۲	۱,۳۶۷,۹۴۴	۵۲۶,۳۲۴	۱,۹۳۹,۱۸۸

فروتن خالص
 کسبشده سرید
 خاک زوی
 خاک بوکسیت

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳۲,۳۱۸	۳۹۱,۳۶۸	۹-۱	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۳۱,۳۹۵	۳۸,۹۲۵	۹-۲	مسترد مستقیم
۱۰۰,۸۹۱	۲۱۹,۳۳۹	۹-۳	حربار اولیه
۳۸۲,۱۵۸	۶۶۹,۶۸۰		بهای تمام شده کلای سلامت شده
۹۰۰,۳۳۴	-		حاکم خریداری شده
(۱۱۷,۳۳۲)	(۱۰۹,۱۰۰)		الزامات موجودی های سلامت شده
۱,۱۲۲,۵۶۴	۱,۰۲۰,۵۷۲		

۹-۱- بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۲,۳۶۰	۱۶۵,۳۶۸	۹-۱-۱	موجودی در ابتدای سال
۳۸۸,۳۶۸	۳۴۹,۳۳۲		بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی
۳۸,۱۰۰	۳۵,۰۰۰		مواد اولیه آماده برای مصرف
(۱۹۸,۵۳۲)	(۲۰۰,۵۹۱)		موجودی پایان سال
۱۳۲,۳۶۰	۱۶۵,۳۶۸		مصرف

۹-۲- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۰,۸۸	۸۱,۳۳۱		حقوق مسترد و دریا
۱۱,۱۲۱	۳۸,۵۰۸		بده سهام شرکت
۳,۳۷۹	۶,۰۱۵		برایان بمان حسابداری
۳۵۵	۱,۸۹۵		حق الزحمه و حق مشاوره
۴۰,۳۳۸	۳۹,۵۰۹		حساب نگهداری - اداره و وزارت میراث
۰,۳۳۴	۰,۳۳۴		سود و ارزی
۳۹,۳۷۹	۸۰,۳۳۴	۹-۲-۱	حقوق دولتی
۳۹,۳۳۴	-		حقوق دولتی سال های گذشته
۱۰,۰۵۶	۶,۳۷۷		بیمهگران - هزینه استخراج
۳۹,۳۳۴	۷۳,۵۰۵		هزینه استهلاک
۳۲,۳۹۰	۸۹,۳۸۰		سایر
۱۲۸,۳۳۴	۲۱۵,۳۱۹		
۱۹,۳۳۴	۳۲,۳۳۴		سهولت های مالی
۱۸۸,۳۳۴	۱۸۳,۳۳۴		

۹-۳-۱- الزامات هزینه حقوق دولتی نیست به دوره مشابه سال قبل زانی از افزایش فروش گسترده در دوره مورد گزارش است - حقوق دولتی تا پایان سال ۱۳۹۹ صفر بوده و برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بر اساس اعلامیه سازمان صنعت ، معدن و تجارت پرداخت شده است



شرکت نوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴.۲ هزینه مستورد مستلزم و ترمینار تولید

یادداشت	دسترز مستلزم		ترمینار تولید		
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حقوق و مستورد و مزایا	۳۷,۳۳۳	۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳	
بیمه بجهه شرکت	۷,۱۸۷	۶,۹۹۷	۶,۹۹۷	۶,۹۹۷	
حقوق بازنشستگی تعهد کارکنان	۱,۹۱۶	۱,۹۱۶	۱,۹۱۶	۱,۹۱۶	
نوع شناسایی درآمد معرفی تولید	۴۴,۴۳۶	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴.۲.۱
آسیب و سوخت و کالین	-	-	-	-	۴.۲.۲
کسب و کسب درآمد و کسب معرفی	-	-	-	-	
سهولت	-	-	-	-	
جستجو و ترمینار	-	-	-	-	
تسهیل و تسهیلات	-	-	-	-	
سایر	-	-	-	-	
	<u>۴۴,۴۳۶</u>	<u>۴۲,۲۶۲</u>	<u>۴۲,۲۶۲</u>	<u>۴۲,۲۶۲</u>	

۴.۲.۱ - تحت الزامات حقوق و مستورد نسبت به سال قبل کاهش از افزایش دسترسی به خدمات بهداشتی شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه‌ها ناشی از تورم و افزایش قیمت ارز است.

۴.۲.۲ - در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۱۷,۳۰۹ میلیون ریال (معادل ۲۸,۲۳۳ میلیون ریال) مواد اولیه شیمیایی خریداری شده است. تقصیر کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹		نوع خرید
			میلیون ریال	تیرت به حساب کل خرید سال	
اسید و فلز آلومینیم	چین	چینگ استیل برانس	۳۳,۳۳۳	۳۳	خرید مستقیم به
سولفوریک اسید	ایران	سولفوریک اسید ایران	۲۹,۳۳۳	۳۳	خرید مستقیم به
فلوکالین	ایران	آپوستول لومپان	۶,۳۱۳	۳	خرید مستقیم به
RCyS	چین	چینگ استیل برانس	۶,۳۱۳	۳	خرید مستقیم به
سیلیکات سدیم	ایران	سیلیکات سدیم ایران	۱۰,۳۳۳	۳	خرید مستقیم به
معدن سولفات	ایران	چینگ استیل برانس	۳۳۳	۳	خرید مستقیم به
سایر	-	-	۳۳۳	۳	خرید مستقیم به
			<u>۱۱۷,۳۰۹</u>	<u>۳۳</u>	



شرکت سوز میزان (سهامی عام)
 وادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۰

۶-۲ هزینه های فروش: موارد زیر در سال مالی دوره گزارش به طرفیت اسامی و طرفیت مسئولین (اصلی) نتایج زیر را نشان می دهد:

انواع و شرح هزینه	سال مالی ۱۳۹۰	سال مالی ۱۳۸۹
تب	۸,۰۰۰	۷,۱۵۰
تث	۱۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

تب: اجرت رانج اکتشافی سرب
 تث: اجرت سرب آهن سنگ بوکسیت

۶-۳ هزینه های فروش: جاری و معمولی

نوع هزینه	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های فروش و توزیع		
هزینه های حمل و نقل	۳۰۱	۳۲۰
هزینه های بسته بندی		
حقوق و مزایای پرسنل	۱۱,۸۷۷	۱۱,۸۷۷
حق استهلاک وسایل نقلیه	۱,۱۹۳	۱,۱۹۳
هزینه های کربن دایاکسید	۳۰۰	۳۰۰
حقوق و مزایای پرسنل	۳,۱۲۷	۳,۱۲۷
سایر	۱۲۱,۰۲۳	۱۲۱,۰۲۳
هزینه های جاری و معمولی		
حقوق و مزایای پرسنل	۲۲,۸۸۳	۲۲,۸۸۳
هزینه های بسته بندی	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰
حقوق و مزایای پرسنل	۳,۹۹۹	۳,۹۹۹
هزینه های حمل و نقل	۳,۷۷۰	۳,۷۷۰
حقوق و مزایای پرسنل	۳,۳۲۹	۳,۳۲۹
سایر	۲,۷۸۲	۲,۷۸۲
حقوق و مزایای پرسنل	۲,۷۸۷	۲,۷۸۷
حقوق و مزایای پرسنل	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱
سایر	۳۰۰	۳۰۰
هزینه های جاری	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳
حق حضور بر حسابات	۳۰۰	۳۰۰
سایر	۳۰	۳۰
حق اقسام حسابها	۳۱	۳۱
سایر	۳۰۹	۳۰۹
سایر	۲۸۷	۲۸۷
سایر	۳۸۳	۳۸۳
سایر	۱۹۷	۱۹۷
سایر	۳۰	۳۰
سایر	۳۰	۳۰
سایر	۱۵	۱۵
سایر	۳۹	۳۹
جمع	۲۹,۲۰۷	۲۹,۲۸۵
جمع	۱۹۸,۳۳۹	۱۹۸,۳۳۹

۶-۴ اجرت کربن دایاکسید: موارد زیر در سال مالی دوره گزارش نسبت به سال قبل است:
 ۶-۴-۱ اجرت حقوق و مزایای پرسنل: موارد زیر در سال مالی دوره گزارش نسبت به سال قبل است: ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰
 ۶-۴-۲ اجرت حقوق و مزایای پرسنل: موارد زیر در سال مالی دوره گزارش نسبت به سال قبل است: ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰
 ۶-۴-۳ اجرت حقوق و مزایای پرسنل: موارد زیر در سال مالی دوره گزارش نسبت به سال قبل است: ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۴,۹۶۵	۵۱,۳۶۷	۸-۱ سود بانکی از تسخیر ارز حاصل از صادرات
۶	۷۵	درآمد اجاره
۷	۴	خالصی انسانی البار
<u>۱۴۴,۹۷۸</u>	<u>۵۱,۴۴۶</u>	

۸-۱- سود بانکی از تسخیر ارز حاصل از صادرات مابت تسخیر ۳۳۷۷۰۳۷۷ دلار یا نرخ ۳۳۷۷۰۳۰۳ ریال است.

۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	واریزهای دریافتی
میلیون ریال	میلیون ریال	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
۸,۳۸۰	۳۸,۹۲۱	کارمزد ضمانتنامه بانکی
۶۵۶	۱,۳۹۳	کارمزد اعتبار استانی
۱,۸۰۲	-	
۲,۴۵۸	۱,۳۲۳	
<u>۱۰,۸۳۹</u>	<u>۴۰,۳۴۴</u>	

۹-۱- کارمزد بانکی از صدور ضمانتنامه بانکی بابت دریافت ضمانتنامه اجرایی تعهدات از بانک خاورمیانه و آرکده به گسترک شهید ساهو جهت تصفیه مدت کار عوارض سازمان ۹۶۰۰ و ۲۶۵۰ تن گنناژره سولفور به صورت است.



شرکت سوزویران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	سایر اقلام:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴۶	۵,۳۳۹		فروش مواد اولیه
۳,۷۸۹	۱۵,۰۱۲		فروش داراییهای ثابت
۷,۱۹۷	۱۸,۷۲۶	۱۰۰۱	سود سیرده بانکی
۹,۱۶۱	۱۸,۵۴۲	۱۰۰۲	سود سرمایه گذاری ها
<u>۳۰,۵۹۳</u>	<u>۵۷,۶۱۹</u>		

۱۰۰۱- سود سیرده بانکی بابت سیرده گذاری مازاد وجود در حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها است.

۱۰۰۲- سود سرمایه گذاری ها بابت سود سهام مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه شرکت پاما است.

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- بنیای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷,۹۹۲	۹۸۸,۱۰۹	سود ناشی از عملیات بر حال تکلیف - عملیاتی
(۵۴۲)	(۳,۶۲۳)	تورم‌های
۹۷,۴۵۰	۹۸۴,۴۸۶	
۹,۷۶۶	۱۷,۲۶۵	سود ناشی از عملیات بر حال تکلیف - غیر عملیاتی
(۲۴۷)	(۱,۰۸۳)	از مبادی
۹,۵۱۹	۱۶,۱۸۲	
۹۸,۷۲۶	۱,۰۰۵,۶۰۴	از مبادی
(۶,۰۸۹)	(۴,۷۰۶)	سود حاصل
۹۲,۶۳۷	۱,۰۰۰,۸۹۸	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین جبروزین تعداد سهام جاری

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل :

مخارج ایستاده	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱۶	۱۱,۵۶۹

طرح توسعه - کارخانه شماره دو

۱۲-۱۱-۱) ترازایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۰,۵۶۹ میلیون ریال است.

۱۲- دارایی های تا مشهود

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۱	۹۷۱
۷	۷
۹۷۸	۹۷۸

حق امتیاز برق

حق امتیاز تلفن



شرکت سوزپیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۷۴	۲,۰۲۸	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه)
-	۲,۵۷۸	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات ایران)
۳۱	۳۱	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سلمان شعبه افریقا)
۳۰	۳۰	سپرده حسن انجام کار نزد سمت و معین و تجارت استن مرکزی
۳۰	۳۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سلمان شعبه افریقا)
-	۱,۵۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی)
-	۴۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی)
۶۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک پاسارگاد شعبه بهشتی)
۱	۱	سایر
<u>۵,۰۱۴</u>	<u>۸,۷۶۸</u>	

۱۵-۱- سپرده ضمانت نامه بانکی بانک خاورمیانه بابت تعهد پرداخت حقوق و عوارض مسافرات ۲۶۵۰ و ۴,۳۰۰ ریال است. سپرده سربزه در سال ۱۳۹۹ به میزان ۴,۳۰۰ ریال بوده است. یادداشت ۲۴-۱-۲ نیز درج شده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عامه)
 باادوات های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ آبان ۱۳۹۰

۱۶- پیش پرداخت ها

باادوات		پیش پرداخت ها
۱۳۸۹/۱۳۹۰	۱۳۸۸/۱۳۸۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پیش پرداخت های داخلی
		شرکت پیمان صنعت
۵,۳۳۷	۱۵,۳۳۷	۱۶.۱
۱۱,۰۴۷	۱۷,۷۲۹	۱۶.۸
۷,۱۳۹	۸,۵۱۹	۱۶.۲
-	۱,۹۷۵	
۹۰۹	۷۰۲	
-	۳۳۳	
۳,۲۰۱	-	
۱,۳۵۰	-	
۱,۶۲۶	۱,۲۸۵	
۳۰,۵۲۶	۲۶,۲۴۲	

۱۶.۱- مانده حساب شرکت پیمان صنعت بابت خرید اقساطات ایتم بار و شل پلیت جهت اسباب کرایه است.

۱۶.۲- مانده حساب شرکت استیل فردا، البتو به مبلغ ۱۹,۷۳۹ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت بیمه ماشین آلات و تجهیزات و بیمه درمان گروهی پرسنل است.

۱۶.۳- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و جابجایی کانتینر، هزینه حمل و جابجایی کانتینر به مبلغ ۸,۲۲۰ میلیون ریال بابت هزینه حمل و جابجایی ۱,۸۹۸ کانتینر سرب هادراک برد آبار شرکت نیک گستر آسته فریندر است.

۱۷- موجودی مواد و کالای

باادوات				موجودی مواد و کالای
۱۳۸۹/۱۳۹۰		۱۳۸۸/۱۳۸۹		
موجودی	موجودی	موجودی	موجودی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				کالای ساخته شده
۱۶۰,۵۶۶	۲۶۵,۷۲۱	-	۲۶۶,۷۲۱	۱۷.۲
۱۹۸,۵۱۹	۲۵۲,۷۷۸	-	۲۵۲,۷۷۸	۱۷.۳
۱۱۰,۳۵۲	۱۲۹,۶۲۸	-	۱۲۹,۶۲۸	
۸۷,۹۹۹	۱۲۲,۳۰۷	-	۱۲۲,۳۰۷	
۲,۹۱۷	۳,۰۵۰	-	۳,۰۵۰	
A	A	-	A	کالای فنی و لوازم دیگران
۵۵۵,۲۸۲	۷۸۸,۳۰۲	-	۷۸۸,۳۰۲	
۵۵,۶۹۸	۱۸۵,۵۲۲	-	۱۸۵,۵۲۲	۱۶.۴
۶۱۱,۳۵۱	۹۷۳,۹۲۲	-	۹۷۳,۹۲۲	

۱۷.۱- موجودی کالای ساخته شده و کالای ساخته شده، مواد ابتدایی و قطعات و لوازم فنی به میزان ۱,۱۹۰ میلیارد ریال دارای پیش بینی بوده است.



شرکت سوز میبران اسپلیس هارم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶-۱ موجودی کلای ساخته شده

۱۳۹۹/۱۳۹۰		۱۴۰۰/۱۳۹۹	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۱۵۵,۵۹۲	۲,۵۹۲	۵۴۸,۱۲۲	۵,۱۲۲
۸,۸۰۵	۱۲,۵۹۴	۲,۵۴۹	۱۱,۰۲۲
<u>۱۶۴,۳۹۷</u>		<u>۵۵۰,۶۷۱</u>	

کسب کرده تا پایان دوره
 سنگ پوشیده

۱۶-۱-۱ موجودی کلای ساخته شده به میزان تمام شده ۲۴۸,۹۲۱ میلیون ریال شامل مقدار ۲۹۴۲ تن کسب کرده بدون و ۱۲۰,۲۴۰ تن سنگ پوشیده بوده که قبلاً شناسه دار از طریق نامه گزارش سرگود و اندازه گیری شده است از میزان کسب کرده بدون مقدار ۱,۰۰۴ تن که با شرکت سوز میبران و مقدار ۱,۴۹۸ تن جهت صادرات به سرخس حمل و در انتظار شرکت بارگانی است که مستقر شده است. با توزیع ایند نیازت های مالی کتبه موجودی کلای ساخته شده و این سال جهت صادرات به سرخس حمل شده است.

۱۶-۲ مواد اولیه استخراجی

۱۳۹۹/۱۳۹۰		۱۴۰۰/۱۳۹۹	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۱۴۱,۳۰۵	۱۴۲,۳۹۱	۱۹۱,۷۶۵	۱۹۱,۱۲۲
۲,۹۹۵	۱۷,۶۱۹	۹	۸۷
۴۲,۹۲۹	۱۴۲,۳۸۱	۱۲۲,۶۴۸	۱۵۶,۵۲۲
۲۵۲	۵۰۰	۳۵۲	۵۰۰
<u>۱۸۷,۵۸۱</u>		<u>۳۱۴,۷۷۸</u>	

۱۶-۲-۱ موجودی کلای در رگه به مبلغ ۱۸۵,۵۴۲ میلیون ریال عمدتاً موجودی کتبه تاوان مورد نیاز کارخانه است که از اربع ذی قعدة سوز میبران مایر ورکا ایران تهیه است.



شرکت سوزمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۹-۱ دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				تغییرات	
	خالص	کاهش ارزش	بهره	ارزود		
	مشروع ریال	مشروع ریال	مشروع ریال	مشروع ریال	مشروع ریال	
						تجاری:
						حساب های دریافتی
						گشایش وابسته
	۷۸,۱۱۲		۷۸,۱۱۲		۷۸,۱۱۲	۱۸-۱-۱ شرکت سرمایه فیروز آید
						سایر مشتریان
	۵۵۲,۹۳۷	-	۵۵۲,۹۳۷	۵۵۲,۹۳۷	-	۱۸-۱-۲ شرکت های پیمانکاری
۲۹۹,۳۳۲	-	-	-	-	-	شرکت های
۲۳۹۱	-	-	-	-	-	شرکت های و نهاده های عمومی
۳۳	۳۳	-	۳۳	۳۳	۳۳	آقای حسن و آقای
۳۳	۳۳	-	۳۳	۳۳	۳۳	سایر
۵۰۳,۱۰۰	۲۲۲,۲۱۹	-	۲۲۲,۲۱۹	۵۵۲,۹۳۷	۷۰,۲۸۲	
						حساب های دریافتی
	۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵	شرکت های و نهاده های
۲۲۲,۲۱۹	۱۷,۳۳۵	-	۱۹,۵۶۵	۲۰,۹۲۵	۱۸-۱-۳	شرکت های مالی - مؤسسات بر ارزش افزوده
۳	-	۳-۱۱	۳-۱	-	۳-۱	سایر
۲۲۲,۲۱۹	۱۷,۳۳۵	۳-۱۱	۱۹,۵۶۵	۲۰,۹۲۵	۱۸,۵۱۱	
۲۲۲,۲۱۹	۲۲۲,۲۱۹	۳-۱۱	۲۱۹,۱۳۰	۵۵۲,۹۳۷	۹,۰۱۲	

- ۱۸-۱-۱ مقادیر حسابات از شرکت سرمایه فیروز آید بابت فروش قطعات و مواد شیمیایی است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.
- ۱۸-۱-۲ مطالبات از آقای ۲,۳۳۰,۲۷۷ دلار است. هیچکس تا تاریخ تهیه صورت های مالی کلیه تعهدات ارزی صکرات طبق بخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد نشده است. مطالبات از آقای مومنی بر اساس اعلام منطقه تنها تا تاریخ ۲۲۷,۲۰۲ ریال تسویه شده است.
- ۱۸-۱-۳ مطالبات مالیات بر ارزش افزوده شرکت با پایان دوره مالی ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و بر اساس برگه قطعی صادره - اعتبار مالیات و قرار بر ارزش افزوده به مبلغ ۳,۰۹۸ میلیون ریال تأیید شده است که تا پایان اسفند ۱۳۹۹ مبلغ ۱۹,۵۶۵ میلیون ریال وصول شده است.

شرکت سوزمینان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۶۲۰	۲۵,۶۱۵	-	۲۵,۶۱۵
-	۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰
۲۵,۶۲۰	۲۵,۶۱۵	-	۲۵,۶۱۵

سرمایه های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی نزد بانک توسعه صادرات ایران (۱)
 سرمایه های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی نزد بانک خاورمیانه (۱)

۱۹-۱- نرخ سود سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها ۱۰ درصد است.

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۹,۷۸۷	۳۱,۳۸۰	۲-۱		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱,۵۵۷	۱,۲۷۱	۲-۲		موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳۷۷	۳۷۷			موجودی صندوق و تنخواه - ارزی
۳۹۱,۷۲۱	۳۲,۰۲۸			

موجودی نزد بانک ها - ریالی
 موجودی نزد بانک ها - ارزی
 موجودی صندوق و تنخواه - ارزی

۲۰-۱- موجودی نزد بانک ها - ریالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۶,۹۱۴	۲۳,۸۵۵		
۹۷۷	۵,۲۷۱		
۸,۹۷۳	۱,۳۰۹		
۲,۱۳۰	۸۰۳		
۱۱۴	۱۱۴		
۱۲۵,۹۱۵	۷۲		
۶۰۹	۲۵		
۲۳	۲۳		
-	۱۰		
۵	۵		
۱	-		
۱۲۳	-		
۳۸۹,۷۸۳	۳۱,۳۸۰		

بانک خاورمیانه شعبه بخرست
 بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
 بانک متی شعبه خناباز
 بانک سامان شعبه افریقا
 بانک پاسارگاد شعبه بهشتی
 بانک شهر شعبه کامرانیه
 بانک گردشگری شعبه تولید
 بانک ایران زمین شعبه مرکزی
 بانک صادرات شعبه گاندی
 بانک ایران و اروپا
 بانک ملت شعبه گاندی
 بانک سپه شعبه دکن

۲۰-۲- موجودی ارزی نزد بانک سامان شعبه افریقا با موجودی ۳۵۰۳,۰۰۰ ریال است که با نرخ ۲۹۲,۵۳۶ ریال تسویه شده است.



شرکت سوزمیران آسهامی عامه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۱ مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال شامل ۶۰۰ میلیون سهم عادی با نام ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۹,۵۹۹,۹۲۲	۳۵۹,۹۹۵,۳۳۵	۵۹,۵۵۵,۰۰۰	۳۵۹,۳۲۰,۳۳۵	شرکت گروه صنعتی و معدنی ایران آسهامی عامه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی آر استه سنن آسهامی خاص
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری گویشتکو آسهامی خاص
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کوکامین شوم آسهامی خاص
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کوکوش آیین آسهامی خاص
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لوب روی اشپهان آسهامی عام
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پادشاهی عام
۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر سهام برحسب ترکیب
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای نظام مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۹۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال از محل سود قبل از تعیین سود به اندوخته قانونی منتقل گشته است به موجب ماده مواد یاد شده. تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت. انتقال یک بسته از سود ۱۰ درصد هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انقضا به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۳	۶۲۹	مانده در ابتدای سال
(۱,۲۶۰)	-	پرداخت شده طی سال
۱,۲۵۵	۶۲۹	باجیره تعیین شده
۶۲۹	۹۱۲	مانده در پایان سال



شرکت نوزامبران (منتهی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
 ۲۲-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پایان داشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
	۹۹		تجاری
			حسابهای پرداختی
			اشخاص وابسته
			شرکت بازرگانی نیک گستر قشم
			سلام تامین کنندگان کالا و خدمات
۶۵	۳,۳۷۷	۳۴-۱۰۹	شرکت قلم صنعت
-	۴۱۴		پاکت مسکن بافت
۲۲۱	۲۲۱		تولید سوخت هسته ای
۲۸۲	۲۸۲		شرکت زرین پاک
۵۲	۲۸		فروشگاه فیلتر مهدی
-	۴۰		سایدینگ فروشگاه
۱۸۷	-		شرکت صنعت روی رنگین
۱۲۷	-		فروشگاه دیپو پارت
۴,۳۷۲	-		فروشگاه بیوت لاینر
۹,۳۷۷	۳۸		سایر مللزم
۱۲,۶۷۳	۴,۹۵۲		

۳۴-۱۰۹

مبلغ حساب قلم صنعت به مبلغ ۳,۳۷۷ میلیون ریال بابت خرید تجهیزات و لوازم مصرفی جوی مینا است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تصفیه نشده است.

* ادامه یادداشت در صفحه بعد *



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		سایر پرداختی ها:
		اسناد پرداختی
۴,۷۹۲	۲۶,۶۰۴	۲۴-۱-۲ حثعت و معدن تجارت استان مرکزی
		حساب های پرداختی
		منایر:
۲۹,۵۱۲	۵۱,۰۲۳	۲۴-۱-۳ سازمان صنعت - معدن و تجارت
۲۸,۲۴۹	۷۹,۲۲۷	۲۴-۱-۴ گمرک شهید باهنر
۱۱,۱۲۰	۱۱,۸۹۲	حقوق پرداختی
۶,۹۰۳	۶,۷۲۵	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه های پرداختی
۹,۷۰۵	۱۵,۹۱۱	شرکت انبساط فرمای شیر
۳۰۱	۱,۳۲۵	اداره امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۹۰۶	۲۴۴	اداره برق دلیجان
۱۱۲	۹۲۰	موسسه حسابداری ستاد اوتین جهان
۱۶۰	۲۰۰	آقای طی صیابر - سرویس
-	۱۹۲	آقای علیرضا حیدری
۲۶۶	-	اداره آب منطقه ای استان مرکزی
۵,۰۳۱	۲۹,۱۲۴	سایر اقلام
		سپرده حسن انجام کار
۲۶	۵۰	آقای علیرضا حیدری
-	۴۴	آقای رشید باهنر
۲۶	۸۱	سایر اقلام - حسن انجام کار
۱۹۰,۹۱۱	۳۵۱,۶۴۰	
۱۲,۶۷۳	۴,۹۵۲	تغییر / صفحه قبل
۱۵۲,۷۷۴	۲۵۶,۶۱۲	

۲۴-۱-۲ - مانده حساب اسناد پرداختی ثبت شده فقره چک نزد سازمان صنعت - معدن و تجارت به مبلغ ۲۶,۶۰۴ میلیون ریال بابت تسویه حقوق دولتی معدن صورت رونج تا پایان سال ۱۳۹۹ است

۲۴-۱-۳ - مانده حساب سازمان صنعت - معدن و تجارت به مبلغ ۵۱,۰۲۳ میلیون ریال بابت حقوق دولتی معدن صوب و لویج است که بر مبنای مقررات پرداخت می شود

۲۴-۱-۴ - مانده حساب گمرک شهید باهنر به مبلغ ۷۹,۲۲۷ میلیون ریال بابت عوارض صادرات ۴,۶۰۰ و ۴,۶۵۰ تن کانساز صوب در سال ۱۴۰۰ بوده است که با توجه به ضمانت نامه ارائه شده، سر رسید آن مرمرهنگ و رقم بده ۱۴۰۱ است



شرکت سوزسیران اسپانیایی عامه
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ريال)

مبالغ

۲۵- مبالغ بر مبنای

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تراکم مشمول مبالغ ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مبالغ بر مبنای	مبالغ بر مبنای	مبالغ بر مبنای	مبالغ بر مبنای			
سود منتهی	-	-	۳۸۵	۳۸۵	۲۲۳	۵۰۷,۷۸۹	۱۳۹۸
رسیدگی به پایان	-	-	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸	۵۰۷,۷۸۹	۱۳۹۸
رسیدگی به آغاز	۱,۰۸۹	-	۱,۳۷۹	۱,۳۷۹	۵,۳۴۷	۹۸۰,۷۳۴	۱۳۹۹
رسیدگی به انتهای	-	۴,۷۰۴	-	-	۳۳,۵۲۳	۱,۰۰۵,۴۰۴	۱۴۰۰
	۱,۰۸۹	۴,۷۰۴	۱,۳۷۹	-			

۲۵-۱- مبالغ بر مبنای شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و قطعی شده است
 ۲۵-۲- این مبالغ مستقره سال مالی منتهی به ۱۲/۱۲/۱۴۰۰ بر مبنای سود گزارش و محاسبه صورت سود و زیان مابین سال ۱۳۹۹ و ۱۲/۱۲/۱۴۰۰ محاسبه شده است



شرکت سوزنیان (سهامی عامه)
 با دانشبنیان آموزشی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سهای ریال	سهای ریال
۲۵۲,۲۱۵	۵۳۰,۹۳۵

تسهیلات ارزی

۲۶-۱- تسهیلات ارزی: بر حسب مبالغ مختلف:
 ۲۶-۱-۱- به بانکهای تابعین گنبدگان تسهیلات:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سهای ریال	سهای ریال
۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۳,۵۵۷	۵۳,۱۱۲
۲۲۲,۵۵۷	۵۵۲,۱۱۲
(۱۷۳۴۱)	(۳۱,۱۸۸)
۲۵۲,۲۱۵	۵۳۰,۹۳۵

اصل تسهیلات از بانک توسعه صادرات شعب مرکزی تهران

سود و کارمزد

سود و کارمزد دوره مالی این

صه جاری

۲۶-۱-۲- تسهیلات مالی ارزی: از بانک توسعه صادرات به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال با سود ۱۸٪ در سه روز عقب مراجعه و بطلب با تاریخ سررسید ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ است. ویژه تسهیلات مذکور تعداد ۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سهام شرکت نامیده شد که تسهیلات شرکت گروه صنعتی و معدنی اینس برنده است.

۲۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سهای ریال	سهای ریال
۱۸,۲۷۰	-

پیش دریافت از مشتریان
 اشخاص وابسته
 شرکت های

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۵۹	-

برداشت و تصحیح برگ مطالبه رسیدگی حسگرسی نامشخصی از سال ۹۶ تا ۸۷

۲۹- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	نمود خالص
۲۷۹,۶۶۶	۱,۰۰۰,۶۹۸	تعدیلات:
۱,۰۸۹	۲,۷۰۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰,۸۳۹	۴۰,۳۲۲	هزینه طای مالی
(۲,۱۳۰)	(۱۵,۰۱۳)	نمود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۰۲)	۲۸۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲,۰۹۰	۸۳,۰۰۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۹,۱۴۱)	(۱۸,۵۴۲)	نمود سهام
(۷,۱۹۷)	(۱۸,۲۲۶)	نمود سپرده بانکی
(۶۹۲)	(۸۵)	خالص زمان شعبه ارز
۳۲,۶۳۱	۷۵,۹۴۹	
۱۸۳,۸۰۸	(۷۸,۰۰۲)	تغییرات در سرمایه در گردش
(۳۰۶,۳۳۶)	(۳۶۲,۶۹۲)	کاهش (افزایش) در بلعنتی های عملیاتی
(۹۲)	(۱۵,۲۹۶)	افزایش موجودی مواد و کالا
۶۳,۳۷۷	۸۹,۹۹۲	افزایش بیش پرداخت های عملیاتی
۱۸,۶۷۰	(۱۸,۶۷۰)	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۳۰,۸۹۳)	(۳۸۲,۶۹۸)	افزایش (کاهش) بیش دریافت های عملیاتی
۹۷۱,۱۸۵	۶۹۱,۶۳۹	نقد حاصل از عملیات



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند که ضمن حداکثر کردن بازده سرمایه از طریق بهره سازی تعادل بدهی و سرمایه، نسبت به نتایج فعالیت قابل خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه، تحصیل شده خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هزینه از سرمایه را در نظر قرار می دهد. یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۷۲۰ تا ۷۲۵ به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۲۲۹,۳۷۷	۷۸۲,۱۵۵	موجودی نقد
(۳۸۶,۷۳۰)	(۳۳,۳۲۸)	خالص بدهی
۲۲۹,۳۷۷	۷۴۸,۸۲۷	حقوق مالکانه
۱,۶۸۰,۱۵۹	۱,۷۲۰,۸۵۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۳	۴۴	

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت بخشی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که ارزیابی را بر حسب نرخ و اندازه ریسکها تجربه و تحلیل می کند، ارائه می نماید. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های فینانس)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است.

۳۰-۳- ریسک بازار

فعالیت شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می گیرد. شرکت به منظور مدیریت آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجربه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر مطلق محتمل در نرخ های ارز در سطح سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک در یادداشت ۳۰-۴-۱ ارائه شده است.



شرکت سوزپران پتروشیمی عامه
 اداءات های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰۰۲- ریستگ نرخ ارز

بنیادی قیمت گذاری بخشی از مواد اولیه شرکت که منطبق با استاندارد حسابداری ایران بوده است به ارزش اسمی همان قیمت بوده و تسعیر ارز واقعی است. در نتیجه نوسانات نرخ ارز در اثر تغییر نسبت بویان نرخ مواد اولیه و محصولات خواهد شد. در مجموع افزایش نرخ ارز نسبت افزایش سود آوری شرکت می شود.

۲۰۰۳- تجربه و تعقیب حساسیت ارزی

شرکت در معرض ریستگ واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال مساوی به ازای هر دلار را نشان می دهد. ۱۰ درصد نرخ حساسیت نشاندهنده سود خالص ارزی مدیریت از عملکرد معمول تغییر نرخ ارز است. تجربه و تعقیب حساسیت ۱۰٪ اعلام بویان ارزی و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ برای ۱۰٪ افزایش حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در نظر می آید.

حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪ نوسان نرخ		حساسیت دارایی های ارزی به ۱۰٪ نوسان نرخ		والفی	
میلیون ریال	۱۴۰۰/۱۳۹۹	میلیون ریال	۱۴۰۰/۱۳۹۹	میلیون ریال	۱۴۰۰/۱۳۹۹
۱۰۰,۵۴۰	۹۶,۰۷۴	۵۵,۵۳۱	۵۰,۴۱۰	۶۶۰,۳۳۴	۶۰۰,۳۳۴
سود خالص از صادرات					

۲۰۰۴- سایر ریستگ های حساسیت

شرکت در معرض ریستگ قیمت جهانی نفت است.

۲۰۰۵- ریستگ اعتباری

شرکت سوزپران تنها شرکتی است که در زمینه اعتباری والفی داده شده است. این منطبق با استفاده از اطلاعات مالی قوی و روابط معاملاتی خود. مشتریان عمده خود را ارائه می دهد. سیستم ارزی شرکت در زمینه اعتباری طرف قراردادها آن را به طور مستمر نظارت شده و از هر یک معاملات با طرف قراردادها ارائه شده اعتبارش می باشد. سیستم اعتباری از طریق بهبودهای طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته ریستگ بررسی، ایجاد و کنترل می شود. در دوره گزارش بین استثنای با اعلام فروش نقدی - ریستگ اعتباری کنترل و مدیریت می شود.

تأمین	بویان تعاقباتی	بویان مطالبات بر وجه شده	تغییر تعاقباتی
۵۳۲,۸۲۹ <td>۶۶۰,۳۳۴ <td>۶۶۰,۳۳۴ <td>۶۶۰,۳۳۴ </td></td></td>	۶۶۰,۳۳۴ <td>۶۶۰,۳۳۴ <td>۶۶۰,۳۳۴ </td></td>	۶۶۰,۳۳۴ <td>۶۶۰,۳۳۴ </td>	۶۶۰,۳۳۴
شرکت سوزپران پتروشیمی			

۲۰۰۶- مدیریت ریستگ نقدی

شرکت برای مدیریت ریستگ نقدی، یک چهارچوب ریستگ نقدی مناسب برای مدیریت ریسک نقدی، بودجه بندی و کنترل نقدی تعیین کرده است. شرکت ریستگ نقدی را از طریق نگهداری انبوه نقدی، تسهیلات بانکی، از طریق تجارت مستقیم بر جریان های نقدی مثبت شده و واقعی و از طریق تطبیق مطالبات ستر ریستگ ارزی و ریستگ های مالی مدیریت می کند.

۲۰۰۷- ریستگ نقدی

تمام گزارش مدیریت ریستگ نقدی، یک چهارچوب ریستگ نقدی مناسب برای مدیریت ریسک نقدی، بودجه بندی و کنترل نقدی تعیین کرده است. شرکت ریستگ نقدی را از طریق نگهداری انبوه نقدی، تسهیلات بانکی، از طریق تجارت مستقیم بر جریان های نقدی مثبت شده و واقعی و از طریق تطبیق مطالبات ستر ریستگ ارزی و ریستگ های مالی مدیریت می کند.

۲۰۰۸- ریستگ تورم

با توجه به تورم حقیقی و مستوره حلاله گزارشات متعلق به برنامه وزارت کشور، شرکت در معرض ریستگ افزایش هزینه های نقدی است. حساسیت با توجه به تورم سالانه شرکت در معرض افزایش هزینه های نقدی، هزینه های ارزی و عمومی می آید.

۲۰۰۹- ریستگ کالشی قیمت محصولات

اعمالیات های شرکت در معرض ریستگ های مالی ناشی از کاهش قیمت محصولات است. با توجه به آن که قیمت محصولات بر بنیاد نرخ بویان قرارداد بستن (LME تعیین می شود) در محدوده افزایش یا کاهش قیمت برای این بازار، نرخ محصولات این شرکت با تورم همبسته می باشد.



شرکت سوزو میزان (سهامی عام)
 باادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹

۳۰-۱۱- ریسک مربوط به عوامل بین المللی

با توجه به آنکه قیمت محصولات بر اساس نرخ جهانی تعیین می شود، هر آنچه که متوجه بر کاهش جریان و همچنین بازار فراتر تغییر بشود می تواند بر شرکت نیز تاثیر گذار باشد.

۳۰-۱۲- ریسک نرخ بهره

معمولا از وجه نقد این شرکت به صورت تسویه کوتاه مدت بنگه خارجی می شود که با توجه به آن که میزان آن در قیاس با فعالیت شرکت کم است، حساسیت نرخ بهره تاثیر چندانی بر شرکت نخواهد داشت.

۳۰-۱۳- ریسک کیفیت محصولات

با توجه به اینکه تولید شرکت به طور مرتب مورد بازرسی قرار می گیرد، هر آنچه ریسک تولید و فروش احساس می شود با کاهش هزینه های تولید در هر چه مواد اولیه نیز کنترل کیفیت صورت می گیرد.

۳۰-۱۴- نرخ مبادله

تاریخ مبادله بر آن که نیز فعالیت دولت اثرگذار است می تواند منتهی حلقه شرکتها نیز شود. در زمان بحرانها، مبادله اشتغال و وجه نقد حاصل از فروش به دستوری محدود است و در نهایت موجب افزایش هزینه های فروش می شود از سوی دیگر، تعداد مشتریانی که حاضر به پذیرش ریسک معامله با شرکتها می باشد کاهش خواهد یافت.

۳۰-۱۵- ریسک سایر عوامل

ریسک خروج و فروش گران با قیمتگذاری ایجاد شده و افزایش بر افتادن های بهداشتی بر قفسه های صادراتی منتهی به باجباری گرانگانه کنترل گردیده است. این شرکت از لحاظ اولیه به صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و هیچگونه حال و آثار منفی ناشی از خروج خارجی اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

این شرکت از لحاظ تولید صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و با توجه به واردات گرانگانه در زمان لغزش نرخ مبادله حلقه و آثار منفی ناشی در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

۳۰-۱۶- ریسک محدودیت دسترسی در صادرات

در حلقه حاضر هیچ گونه محدودیتی در صادرات محصولات شرکت وجود ندارد. این امکان در راستای بند ۳ صورت نامشروع است. ریسک محدودیت احتمالی در صادرات شرح داده

با توجه به نبود ترفیحات صادراتی، ریسک محدودیت در کشور، فشار برای محدودیت صادرات گسترده سرب از سوی دولت مسلمان به نظر نمی آید. نظریه اصلی در صورت ساختن کولفای های نبود امکان فروش داخلی با تبدیل گرانگانه فراهم می گردد و همچنین که دولت، لیکن دیگر مانند چین و روس، فروش یا اشتغال گسترده به تنهایی بر اساس قیمت LME و TC صورت می گیرد. در صورت ایجاد ترفیحات وجه تبع آن ایجاد محدودیت در صادرات، فروش به جهانی نرخ های فوق خواهد بود. همچنین بر اساس بند ۱۰۴ قانون برنامه هفتم توسعه جمهوری اسلامی ایران و بند ۱۱۴ قانون احکام دائمی برنامه توسعه کشور، امکان حلقه مملکتی جهت صادرات وضع نماید. لذا با توجه به نیازهای ارزی کشور و با محدود بودن قانون استکام داخلی برنامه های توسعه کشور، شرکت مشغول ریسکی از این بابت نیست.

۳۱- وضعیت ارزی

۱۳۹۹-۱۳۹۸		۱۳۹۸-۱۳۹۷		۱۳۹۷-۱۳۹۶		تغییرات
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار	
۶۰	۰.۰۰۰	۱۳۳۳	۸۷.۹	۱۱۴	۷.۷	۱۱
				۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳	۱۲
۸۱	۰.۰۰۰	۱۳۳۳	۸۷.۹	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳	

موجودیت نقد
 سرمایه های جاری
 سایر دارایی های جاری

۳۱-۱- ارزش حساب در صادرات و ارزش مصرفی برای واردات طی سال مورد بررسی

۱۳۹۹-۱۳۹۸		۱۳۹۸-۱۳۹۷		۱۳۹۷-۱۳۹۶	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۳۰۳,۳۳۳	۲۱,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳
(۱,۳۳۳,۳۳۳)	(۹۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱,۳۳۳,۳۳۳)	(۹۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱,۳۳۳,۳۳۳)	(۹۳,۳۳۳,۳۳۳)
(۳۳۳,۳۳۳)	(۲۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳۳,۳۳۳)	(۲۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳۳,۳۳۳)	(۲۳,۳۳۳,۳۳۳)
۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳

بدهی صادراتی
 بدهی جاری
 بدهی و تعهد های ارزی
 سایر تعهدات
 تسهیلات دریافتی
 بدهی بابت مالی

۱۳۹۹-۱۳۹۸		۱۳۹۸-۱۳۹۷	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
(۱,۳۳۳,۳۳۳)	(۹۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱,۳۳۳,۳۳۳)	(۹۳,۳۳۳,۳۳۳)
۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳

فروش
 خرید نقدی و غیر نقدی و مبادله





پاکستان تعلیم کے لیے سب سے زیادہ اہم ہے۔ اس لیے تعلیم کو بروقت اور صحیح طریقے پر پیش کرنا ضروری ہے۔

ردیف	موضوع	تاریخ	محلہ	تعداد	ملاحظات
1	پرائمری اسکول	2023-24	پشاور	100	
2	میٹرک اسکول	2023-24	پشاور	50	
3	سیکنڈری اسکول	2023-24	پشاور	30	
4	ہائی اسکول	2023-24	پشاور	20	
5	یونیورسٹی	2023-24	پشاور	10	

پاکستان تعلیم کے لیے سب سے زیادہ اہم ہے۔

اس لیے تعلیم کو بروقت اور صحیح طریقے پر پیش کرنا ضروری ہے۔

ردیف	موضوع	تاریخ	محلہ	تعداد	ملاحظات
1	پرائمری اسکول	2023-24	پشاور	100	
2	میٹرک اسکول	2023-24	پشاور	50	
3	سیکنڈری اسکول	2023-24	پشاور	30	
4	ہائی اسکول	2023-24	پشاور	20	
5	یونیورسٹی	2023-24	پشاور	10	
6	پرائمری اسکول	2023-24	پشاور	100	
7	میٹرک اسکول	2023-24	پشاور	50	
8	سیکنڈری اسکول	2023-24	پشاور	30	
9	ہائی اسکول	2023-24	پشاور	20	
10	یونیورسٹی	2023-24	پشاور	10	

پاکستان تعلیم کے لیے سب سے زیادہ اہم ہے۔

اس لیے تعلیم کو بروقت اور صحیح طریقے پر پیش کرنا ضروری ہے۔

پاکستان تعلیم کے لیے سب سے زیادہ اہم ہے۔ اس لیے تعلیم کو بروقت اور صحیح طریقے پر پیش کرنا ضروری ہے۔

شرکت سوزیوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- اجتهاد، یعنی های احتمالی و ارایه های احتمالی

۲۲-۱- شرکت بر تاریخ صورت وضعیت مالی ۱۴۰۰ فرموله شده است. ترازهای های احتمالی است.

۱۳۹۹/۱۳۴۰	۱۴۰۰/۱۳۴۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۳۶,۱۰۷	۲,۵۴۴,۳۷۱
۱۳,۳۶۱	۳۱,۰۳۰
۳۸,۸۱۰	۷,۶۲۰
۰	۰
<u>۲,۰۸۲,۲۷۸</u>	<u>۲,۵۷۳,۰۲۱</u>

یادداشت

۲۲-۲- یعنی های احتمالی

یعنی های مربوط به تضمین

۲۲-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک ها
۲۲-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران
۲۲-۲-۳- اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت
سایر

۱۳۹۹/۱۳۴۰	۱۴۰۰/۱۳۴۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۳۳۸	۳۰,۰۷۷
۲,۵۴۲,۴۴۱	۸,۵۳۰,۸۸۱
۱۱	۱
<u>۲,۵۸۰,۱۰۷</u>	<u>۸,۵۶۰,۹۵۹</u>

۲۲-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها

بانک توسعه صادرات اوراق

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

۲۲-۲-۱-۱

۲۲-۲-۱-۱- مانده حساب بانک خاورمیانه، تضمین چک به مبلغ ۲,۵۴۲,۴۴۱ میلیون ریال بابت ضمانت شرکت و شرکت های مشترک جهت واردات و صادرات کشتی است.

۱۳۹۹/۱۳۴۰	۱۴۰۰/۱۳۴۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۰,۰۰۰
۰	۱۶,۰۰۰
۰	۰
۳۰۰	۳۰۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۸,۳۳۱	۱۱,۱۳۹
-	۰
۱۸,۳۳۱	-
۰	۰
<u>۲۱,۳۳۱</u>	<u>۲۱,۳۳۰</u>

۲۲-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی و اوراق مالی نزد دیگران

کشتی اری در بانک پاسارگاد

وزارت منابع و معادن استان مرکزی

وزارت منابع و معادن استان تهران

بنگاه ازمایشگاه ازمایشگاه

گروه صنعتی و معدنی آسم

گروه صنعتی سیمان اراک

میزبان بورس ۳۴

شرکت اقمه و پیمانده مواد معدنی اراک

شرکت خت مین

۲۲-۲-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران بابت چک به شرکت گروه صنعتی و معدنی آسم به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت تضمین اعلی ضمانت بانکی جهت ارائه به شرکت جمهوری اسلامی و تعداد ۱۶,۰۰۰ سهم شرکت بانکی از گروه صنعتی و معدنی آسم جهت اعلی ضمانت از بانک توسعه صادرات است و تعداد به شرکت جمهوری اسلامی به مبلغ ۱۱,۱۳۹ میلیون ریال بابت چک جهت اعلی ضمانت حقوق و حقوقی صادرات کشتی است.

۱۳۹۹/۱۳۴۰	۱۴۰۰/۱۳۴۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۳۳۱	۲۲,۳۳۲
۲۲,۳۳۱	۲۲,۳۳۲
<u>۴۴,۶۶۲</u>	<u>۴۴,۶۶۴</u>

۲۲-۲-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد ما

اشخاص حقیقی

فروشگاهها و شرکتها

۲۲-۲-۲-۲- حساب های شرکت نسبت به پایگاه سال ۱۳۹۹ مورد حسابداری سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و مانده بدهی اهلوس و اهلوسه شده است و همچنین سال مالی ۱۳۹۸ مورد حسابداری تامین اجتماعی قرار گرفته و مبلغ اعلام شده بدهی به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال اعلام شده است و در جریان اهلوسه است و همچنین حساب های سال مالی ۱۳۹۹ نیز در جریان رسیدگی است. مدیریت شرکت معتقد است که برای سال مالی ۱۳۹۹ و سال های بعد از آن بدهی با اهلوسه مالیات و ارزش افزوده تا پایان خرداد ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و بزرگ بدهی حاصل گردیده است.

۲۲- رویه های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه صورت های مالی اتفاق افتاده است مسترد تبدیل اقلام صورت های مالی نشده و وجود نداشته است.

۲۳- سود سهام پیشنهادی

۲۳-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۱۲۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۲۳-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدی در حال حاضر و از آنجمله پرداخت سود مبلغ تعیین شده نقدی به صورت نقدی است. بر اساس سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت و مطالب سود در سال های گذشته از جهت پرداخت به موقع آن اهلوسه بر نامه مالیاتی هیات مدیره و هیات قانونی و وضعیت انتقالی سود به سرمایه از طریق ترازین سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته و نیز با توجه به مطالبات و حقوق موجود و برنده های این شرکت این پیشنهاد ارائه نموده است.

۲۳-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل نقدی موجود و سرمایه گذاری های گذشته است و وصول حساب های مرده مالی و فعالیت های عملیاتی ناشی خواهد شد.

