

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت سوژمیران (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۲)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۳۶	صورت‌های مالی میاندوره ای



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سوژمیران (سهامی عام) به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور به همراه یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد حسابرسی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



صفحه ۱ از ۲

☐ دفتر شماره ۱:

تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی (سورنا)، کوچه
نیرداد، پلاک ۴، واحد ۲، کد پستی: ۱۵۷۶۸۳۴۶۱۳
تلفن: ۸۸۵۲۴۳۰۳ - ۸۸۱۷۴۲۰۴ - ۸۸۵۳۸۷۹۲

☐ دفتر مرکزی:

تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، واحد ۱
کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۱۳
تلفن: ۸۸۲۲۶۸۹۲ - ۸۸۴۵۸۱۳۵ - ۸۸۴۴۷۱۰۷

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت تهیه "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگرفته نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولین این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف یا اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد.

۷ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین
رسیدگی (حسابداران رسمی)

محمد مهدی امیدوار

محمد طالبی

۹۳۲۰۶۷

۹۹۲۷۲۸





شرکت سوزمیران (سهامی عام)
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۴۵

تاریخ

شماره

پیوست

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت سوزمیران (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۶

• صورت سود و زیان

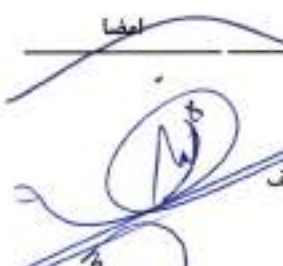
• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریان های نقدی

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی میان دوره ای شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	رضا طاهرخانی	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیرموظف	همت سلامی	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	محمد رضا محمدیان	کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	محمد حمید محمدی	کوشش آذین (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	اکبر شفیعی	سرمایه گذاری گلومینکو قشم (سهامی خاص)



تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان گلغام، جنب سفارت مکزیک، پلاک ۱۰، طبقه دوم، واحد ۳، کدپستی: ۱۹۱۵۶۷۲۷۷۵

آدرس ایمیل: info@soojmiran.com

تلفن: ۴۰۲۲۲۹۹۵ - ۴۰۲۲۵۵۳۶ فاکس: ۲۶۲۳۱۳۷۵

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

پادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی
درآمدهای عملیاتی	۸۵۹,۴۴۴	۱,۵۸۲,۵۳۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۱۹,۲۴۴)	(۷۰۵,۸۷۲)
سود ناخالص	۵۴۰,۲۲۰	۸۷۶,۶۶۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۶۸,۷۳۴)	(۱۵۹,۷۲۶)
سایر درآمدها	۱۵۳,۶۵۲	۲۱۳,۲۴۲
سود عملیاتی	۵۲۵,۱۳۸	۹۳۰,۱۷۸
هزینه های مالی	(۳۷,۳۵۵)	(۳۳,۳۹۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۱۵,۷۹۹	۴۰۱,۵۵۴
سود عملیات قبل از مالیات	۶۰۳,۵۸۲	۱,۲۹۸,۴۴۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۷۲۰)	(۷۵,۹۲۶)
سود خالص	۶۰۱,۸۶۲	۱,۲۲۲,۵۱۶
سود پایه هر سهم	۹۷۶	۱,۴۲۴
عملیاتی (ریال)	۲۷	۶۱۴
غیر عملیاتی (ریال)	۱,۰۰۳	۲,۰۳۸
سود پایه هر سهم (ریال)		

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



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۷۲۲.۱۵۸	۸۲۷.۶۱۷	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۹۸۰	۲.۶۲۷	۱۳ دارایی های نامشهود
۱۴۰.۸۳۱	۱۲۵	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴.۰۹۲	۲.۳۸۲	۱۵ سایر دارایی ها
۸۸۹.۰۶۰	۸۳۲.۷۸۱	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۲.۳۲۷	۱۱۱.۳۶۶	۱۶ پیش پرداخت ها
۱.۰۵۷.۳۷۶	۱.۴۴۷.۵۴۱	۱۷ موجودی مواد و کالا
۸۸۸.۲۸۲	۲.۳۵۷.۳۱۰	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۰.۷۵۷	۳۵.۷۷۷	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰.۳۰۶	۳۶.۰۰۳	۲۰ موجودی نقد
۲.۰۴۰.۱۴۹	۳.۷۸۷.۹۹۶	جمع دارایی های جاری
۲.۹۲۹.۲۰۹	۴.۶۲۰.۷۷۷	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۲۱ سرمایه
۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۱.۷۸۴.۹۸۹	۱.۳۲۷.۵۰۵	سود انباشته
۲.۴۴۴.۹۸۹	۱.۹۸۷.۵۰۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های جاری
۱۹۷.۷۷۹	۶۰۷.۴۴۸	۲۳ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۸۳.۳۶۴	۱۱۹.۰۷۴	۲۴ مالیات پرداختنی
-	۱.۶۸۰.۰۰۰	۲۵ سود سهام پرداختنی
۲۰۳.۰۷۷	۲۲۶.۷۵۱	۲۶ تسهیلات مالی
۴۸۴.۲۲۰	۲.۶۲۴.۲۷۳	جمع بدهی ها
۲.۹۲۹.۲۰۹	۴.۶۲۰.۷۷۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	الدوخته قانونی	سود اتباشته	جمع کل
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۹۸۹	۲,۴۴۴,۹۸۹
-	-	۱,۲۲۲,۵۱۶	۱,۲۲۲,۵۱۶
-	-	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۵۰۵	۱,۹۸۷,۵۰۵
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۸۵۷	۱,۷۲۰,۸۵۷
-	-	۶۰۱,۸۶۲	۶۰۱,۸۶۲
-	-	(۹۶۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۷۰۲,۷۱۹	۱,۳۶۲,۷۱۹

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲:

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱:

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

کسر شده

۴

۲

عسر
بهره



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱ مبلغ به میلیون
دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

یادداشت

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

۲۷

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی حاصل از افزایش سایر دارایی ها

دریافت های نقدی حاصل از کاهش سایر دارایی ها

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

دریافت نقدی حاصل از تامین مالی توسط اشخاص وابسته

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سوزمیران (سهامی عام) با شناسه ملی و کد اقتصادی ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۲۵ در تاریخ ۱۳۴۰/۱۰/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۷۸۹۳ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و مجوز مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ در فراپورس ایران درج گردیده است. در تاریخ ۱۳۴۵/۰۹/۲۹ پروانه تاسیس کارخانه تغلیظ سنگ سرب با ظرفیت تولید اسمی ۸ هزار تن سالانه در راونج دلیجان، توسط وزارت اقتصاد صادر شده و شروع از مرداد ۱۳۴۷ بوده و در تاریخ ۱۳۴۷/۰۹/۱۰ پروانه بهره برداری صادر شده است. آخرین پروانه بهره برداری از معدن ترسال ۱۳۹۲ بمدت ۱۲ سال تمدید شده است. محدوده معدنی در اختیار، بر اساس پروانه بهره برداری ۱۷ کیلومتر مربع است. شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. پروانه بهره برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۲ صادر شده و پروانه مذکور در اواخر سال ۱۳۹۹ به مدت دو سال تمدید گردیده و مقدمات تمدید پروانه بهره برداری جدید در دست اقدام است. در حال حاضر شرکت جزو شرکتهای فرعی شرکت گروه صنعتی و معدنی اسیر است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران خیابان لیسون ماندلا، خیابان گلگام پلاک ۱۰ طبقه دوم واحد ۴ کد پستی ۱۹۱۵۶۷۴۷۷۵ و نشانی محل معدن و کارخانه استان مرکزی شهرستان دلیجان، راونج، مجتمع سرب راونج است.

۱-۲- فعالیت

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

الف - موضوع اصلی

اکتشاف، استخراج، بهره برداری و فرآوری مواد معدنی و تبدیل آن به محصولات با ارزش افزوده بالاتر و شناسایی و کشف ذخایر معدنی از هر نوع و اخذ پروانه های لازم طبق قانون معدن و واردات و صادرات مواد معدنی اهم از مواد خام و یا مواردی که بر روی آنها عملیات فرآوری انجام شده باشد و واردات کلیه لوازم و ماشین آلات که برای پیشبرد اهداف شرکت مورد نیاز می باشد و انجام مطالعات و تحقیقات فنی و طبقات الارضی، تهیه طرح و مطالعات بازار سنگها و کانی های فلزی و غیر فلزی به منظور شناسایی فرصتهای 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 حقیقی و حقوقی دارای فعالیت های مشابه و یا شرکت های مربوط از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تاسیس شرکت جدید با سایر طرق سرمایه گذاری به منظور افزایش توانایی های فنی، مالی بازرگانی و صنعتی به صورت مستقیم یا غیر مستقیم و کلی یا جزئی و اقدام به عملیات بازرگانی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز، سرمایه یا دانش فنی و سرمایه گذاری مالی در داخل و یا خارج از کشور از طریق خرید سهام شرکت های موجود و یا تاسیس شرکت جدید و اخذ تسهیلات و ضمانت نامه از بانک ها و موسسات مالی مجاز داخلی و خارجی و توثیق دارایی ها و به طور کلی هر نوع اقدام قانونی اقتصادی، بازرگانی، مالی و فنی در داخل یا خارج از کشور که مستقیم یا به طور غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.

فعالیت اصلی شرکت در دوره مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و فرآوری کنسنتره سرب بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۲۰	۲۰	پرسنل اداری
۱۱۴	۱۱۳	پرسنل تولیدی
۵	۵	مشاور
۱۶۹	۱۶۸	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده باشد و بر صورتهای مالی آثار بالعمینی داشته باشد، وجود ندارد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- معیانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دورهای

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دورهای مشابه با معیانی تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دورهای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است:

۳-۱-۳- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معاملاتی نظام مند 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 تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای 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 (تعدیل شده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند 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 مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده هستند.

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- بر اساس فاکتور فروش و پس از صدور حواله ابار و شرایط تحویل درج شده در توضیحات صورت حساب فروش، فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حسابها شناسایی می شود. پس از تبادل عیار و تعیین میزان رطوبت و تعیین نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان تفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

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

ماده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
خریدنی های ارزی	دلار	نرخ مرکز مبادله ارز و طلا ۴۰۷۸۷۲ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
موجودی بانکهای ارزی	یورو	نرخ مرکز مبادله ارز و طلا ۴۳۵۰۷۴۸ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

پ- 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 آتی ناشی از معامله یا ماده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع، به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در

مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شده و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید

باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد

ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار شامل عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات و تاسیسات ابرسانی	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات معدنی، تجهیزات ماشین آلات تخلیه و فرآوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منقوبات	۳ و ۵ ساله	مستقیم
لیزار آلات	۱ ساله	مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول فوق است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

هزینه های اکتشاف، تدارکات مقدماتی، تجهیز و آماده سازی و سایر مخارج مربوط که برای رساندن معدن به مرحله بهره برداری انجام می شود، برای هر سال از تاریخ شروع بهره برداری به نسبت مقدار استخراج واقعی هر سال به مقدار ذخیره قطعی قابل برداشت طبق مجوز وزارت صنعت، معدن و تجارت استهلاك پذیر می باشد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود شامل هزینه های اکتشاف، تحقیق، توسعه و حق امتیاز معدن 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 پیش بینی شده معدن مستهلك می شود.

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود شامل نرم افزار و حق امتیاز به دلیل عمر مفید نامعین مستهلك نمی شود.

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای نال 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 یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (با واحد مولد وجه نقد) عبارت است از ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر باشد. ارزش اقتصادی برابر است با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت تعدیل نشده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۷-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازمانده یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا 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 مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۵-۷-۳- در صورت افزایش مبلغ بازمانده از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازمانده جدید حداکثر تا مبلغ دفتری یا 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 مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۸-۳- موجودی مواد و کالا

۱-۸-۳- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده	مواد اولیه بسته بندی - مواد شیمیایی - ناریه
اولین صادره از اولین وارده	کالای در جریان ساخت
اولین صادره از اولین وارده	کالای ساخته شده
اولین صادره از اولین وارده	قطعات و لوازم یدکی

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

۹-۳- 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.

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار
 سرمایه گذاری های جاری
 سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
 سایر سرمایه گذاری های جاری

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

اقل بهای تمام شده خالص ارزش فروش

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

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تقسیمی شده (با توجه به نرخ موثر)



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری داراییهای مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیشبینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

شرکت داراییهای مالیات جاری و بدهیهای مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر میکند که الف، حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و به قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته 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 می شود.

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 با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در صورتهای مالی میان دوره ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینانها، با قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، یکسان است.

۴-۲-۱- در خصوص استهلاک حساب اکتشاف معدن، شرکت نسبت به برآورد میزان ذخیره دارای ارزش اقتصادی اقدام نموده و آنرا بعنوان مینای محاسبه استهلاک به منظور خواهد نمود.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نام خریدار	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن		
۴,۰۳۵	۳,۲۶۹	۱,۵۸۲,۵۳۳	۸۴۰,۱۳۹	شرکت خارجی	فروش خالص: صادراتی: کنسانتره سرب
-	۹۷	-	۱۹,۳۲۵	شرکت ذوب گران رنگین فلز	داخلی: کنسانتره سرب
۱,۵۸۲,۵۳۳		۸۵۹,۴۶۴			

۵-۱- معادل ارزی فروش صادراتی به مبلغ ۴,۰۳۵,۳۲۰ دلار می باشد. نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ LME، عیار و تصویب هیئت مدیره تعیین می شود.

۵-۲- افزایش فروش نسبت به دوره مشابه دوره قبل ناشی از افزایش مقدار فروش است.

۵-۳- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		درآمد عملیاتی	درآمد نسبت به تن
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل		
۱,۵۸۲,۵۳۳	۱۰۰	۸۴۰,۱۳۹	۹۸	شرکت خارجی - مشتری عمده	اشخاص وابسته:
-	-	۱۹,۳۲۵	۲	سایر مشتریان:	
۱,۵۸۲,۵۳۳	۱۰۰	۸۵۹,۴۶۴	۱۰۰	شرکت ذوب گران رنگین فلز	



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره ۶ ماهه

منتهی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص	درآمد عملیاتی
بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
۱,۵۸۲,۵۳۳	۷۰۵,۸۷۲	۸۷۶,۶۶۱	۵۵	۶۳

فروش خالص:

کنسانتره سرب

عمده دلیل کاهش حاشیه سود ناخالص نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار و افزایش تعداد پرسنل و افزایش سایر هزینه های تولید ناشی از تورم و عدم افزایش نرخ فروش متناسب با افزایش هزینه های مذکور است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ میلیون ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۲۷۸,۴۳۲	۲۰۳,۲۵۴	۶-۱	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۲۶,۷۵۹	۴۸,۸۲۵	۶-۲	دستمزد مستقیم
۱۸۰,۲۴۲	۲۰۸,۲۶۰	۶-۲	سربار تولید
۴۹۵,۴۳۵	۴۶۰,۳۳۹	-	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۱۷۶,۴۹۰)	۴۵,۱۳۳		افزایش موجودی های ساخته شده
۳۱۹,۲۴۴	۷۰۵,۸۷۲	-	

۶-۱- بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت	
میانین ریال	مقدار-تن	میانین ریال	مقدار-تن	۱۷	موجودی در ابتدای دوره
۲۵۴,۷۷۸	۲۴۳,۹۰۲	۲۲۰,۶۶۶	۲۴۴,۵۳۹		
۳۲۴,۹۲۷	۱۸۰,۳۵۸	۴۴۸,۴۰۱	۳۱۸,۲۴۵	۶-۱-۱	بهای تمام شده : مواد اولیه استخراجی
۵۷۹,۷۲۶	۴۴۴,۲۶۰	۷۶۱,۰۶۸	۴۶۲,۷۸۳		مواد اولیه آماده برای مصرف
(۳۰۱,۲۹۴)	(۲۴۳,۴۰۷)	(۳۶۵,۶۱۳)	(۲۴۲,۵۸۰)	۱۷	موجودی پایان دوره
۲۷۸,۴۳۲	۲۰۰,۸۵۳	۲۰۳,۲۵۴	۲۲۰,۵۰۳		مصرف

۶-۱-۱- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت :

(مبالغ میلیون ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۶۶,۹۱۲	۹۲,۶۷۶	۶-۱-۱-۱	حقوق دستمزد و مزایا
۱۷,۲۸۳	۲۲,۸۲۸		بیمه سهم شرکت
۵۸,۰۰۸	۷,۷۰۳		مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۴۴	۱,۸۶۷		حق الزحمه و حق مشاوره
۳۴,۳۲۷	۵۲,۴۶۰	۶-۱-۱-۲	تعمیر، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۸,۲۸۶	۷,۵۱۲		سوخت و انرژی
۳۳,۶۰۶	۴۱,۳۰۲		حقوق دولتی
۱۹,۹۷۲	۴۰,۶۱۴		پیمانکاران - هزینه استخراج
۵۵,۸۸۹	۷۵,۱۱۸	۶-۱-۱-۳	هزینه استهلاک
۴۹,۵۰۸	۶۸,۵۸۵	۶-۱-۱-۴	سایر
۲۹۳,۵۵۵	۴۱۰,۶۸۴		
۳۱,۳۹۲	۳۷,۷۱۷		سهم از عواید خدماتی
۳۲۴,۹۴۷	۴۴۸,۴۰۱	-	

۶-۱-۱-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مزایا و بتبع آن بیمه سهم کارفرما و مزایای پایان خدمت نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد مربوط به اجرای بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی است.

۶-۱-۱-۲- افزایش هزینه تعمیر، نگهداری، لوازم بدکی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش قیمت لوازم بدکی مصرفی اکتشاف و استخراج و خرید ماشین آلات جدید است.

۶-۱-۱-۳- افزایش هزینه استهلاک نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی استهلاک خرید دستگاه های حفاری و دیزل ژنراتور است.

۶-۱-۱-۴- از مبلغ سایر هزینه ها مبلغ ۳,۴۸۰ میلیون ریال بابت اجاره ماشین آلات از شرکت کلنی کرین (شخص وابسته) و مبلغ ۷,۷۷۸ میلیون ریال بابت هزینه آزمایشگاه و آنالیز توسط شرکت کیمیا فراوران زرین (شخص وابسته) می باشد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۲ هزینه دستمزد مستقیم و سریار تولید :

یادداشت	دستمزد مستقیم		سریار تولید	
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۹,۳۰۲	۲۹,۱۵۶	۱۶,۶۰۲	۱۱,۹۰۸
بیمه سهم شرکت	۷,۳۲۵	۵,۶۸۰	۲,۵۲۹	۱,۵۰۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۳۹۵	۱,۹۲۳	۲۸۵	۱۹۵
۶-۲-۱	۳۸,۸۲۵	۳۶,۷۵۹	۱۹,۵۱۸	۱۳,۶۰۹
۶-۲-۲	-	-	۱۱۵,۹۱۰	۹۰,۵۹۳
مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید	-	-	۱۲,۰۷۱	۲۰,۹۰۳
آب - برق - سوخت و تلفن	-	-	۲۲,۸۲۵	۲۶,۵۸۰
تعمیر - نگهداری و لوازم بدکی مصرفی	-	-	۹,۱۷۰	۱۰,۰۳۹
استهلاک	-	-	۹,۱۴۶	۶,۰۰۴
مهندسی و پذیرایی	-	-	۲,۶۷۲	۱,۴۹۲
آبای و ذهاب	-	-	۱۵,۱۲۸	۱۱,۲۳۳
سایر	-	-	-	-
	۳۸,۸۲۵	۳۶,۷۵۹	۲۰۸,۴۶۰	۱۸۰,۴۴۴

۶-۲-۱ علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه‌ها ناشی از تورم است .

۶-۲-۲ در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۱۵,۹۱۰ میلیون ریال مواد اولیه شیمیایی مصرف شده است (دوره مالی قبل ۹۰,۵۹۳ میلیون ریال).

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت	نوع مواد اولیه
میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال		
۴۱,۱۷۰	۴۵	۲۷,۷۷۵	۴۱	۶-۲-۲-۱	سولفور سدیم
۲۳,۳۱۹	۲۶	۲۷,۷۸۴	۴۱		امیل و اتیل اکریلات پتاسیم
۲,۸۴۵	۳	۳۰,۰۵۵	۴۳		فلوکولان
۴,۹۲۲	۵	۵,۵۳۷	۵		RC۲۵۰
۱۶,۷۲۵	۱۸	۱۱,۷۴۴	۱۰		سیلیکات سدیم
۶۱۱	۱	۱۵	۰		سایر اقلام
۹۰,۵۹۳	۱۰۰	۱۱۵,۹۱۰	۱۰۰		

۶-۲-۲-۱ طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۴۷,۷۷۵ میلیون ریال از شرکت سولفور سدیم ایران (اشخاص وابسته) خریداری و تماماً مصرف شده است .



شرکت سوژمیران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		۸- سایر درآمدها	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۵۳,۶۵۱	۲۱۳,۲۴۱	۸-۱	سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات
۱	۱		خالص اضافی ائبار
۱۵۳,۶۵۲	۲۱۳,۲۴۲		

۸-۱- سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات بابت تسعیر ۵۵,۲۱۵,۶۳۷ دلار با نرخ ۴۰۷,۸۷۷ ریال است.

(مبالغ به میلیون ریال)		۹- هزینه های مالی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۳۵,۶۴۸	۳۱,۵۶۶		وام های دریافتی
۱,۷۰۷	۱,۷۲۴		سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
۳۷,۳۵۵	۳۳,۲۹۰		کارمزد ضمانتنامه بانکی

۹-۱- کارمزد ناشی از صدور ضمانتنامه بانکی بابت دریافت ضمانتنامه اجرای تعهدات از بانک خاورمیانه و ارائه به سازمان صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی و شرکت بورس کالای ایران جهت تضمین پرداخت حقوق دولتی و عرضه کنسلتره سرب در بورس کالا است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۰۱,۰۷۶	۳۹۹,۳۷۵	۱۴-۱-۱ سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۹,۹۲۶	۲۸۲	۱۰-۱ سود سپرده بانکی
۴,۶۷۰	۱,۶۷۶	۱۰-۲ سود سرمایه گذاری ها
-	۲۲۲	سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک
۱۲۷	-	فروش مواد اولیه
۱۱۵,۷۹۹	۴۰۱,۵۵۴	

۱۰-۱- سود سپرده بانکی بابت سپرده گذاری مازاد وجوه در حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها است.

۱۰-۲- سود سرمایه گذاری ها از بابت سود مصوب مجمع و متعلق به شرکت با ما می باشد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵۲۵,۱۳۸	۹۳۰,۱۷۸	سود ناشی از عملیات - عملیاتی
(۶۳۷)	(۷۵,۸۷۵)	اثر مالیاتی
۵۸۵,۶۵۰	۸۵۴,۳۰۳	
۷۸,۴۴۴	۳۶۸,۲۶۴	سود ناشی از غیر عملیاتی
(۱,۰۸۳)	(۵۱)	اثر مالیاتی
۱۶,۲۱۲	۳۶۸,۲۱۳	
۶۰۳,۵۸۲	۱,۲۹۸,۴۴۱	سود قبل از مالیات
(۱,۷۲۰)	(۷۵,۹۲۶)	اثر مالیاتی
۶۰۱,۸۶۲	۱,۲۲۲,۵۱۶	سود خالص

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل :

(مبالغ به میلیون ریال)

مخارج انباشته		یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۱۴,۲۳۴	۱۵,۱۱۸	۱۲-۹-۱	طرح توسعه - کارخانه شماره دو
-	۱,۷۱۸		لودر کماتسو
-	۹۰۰		پاترول
۱۴,۲۳۴	۱۷,۷۳۶		

۹-۱۲-۱- دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۵,۱۱۸ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱,۱۶۶,۰۰۰ میلیون ریال و درصد پیشرفت کار یک درصد است که پس از ارزیابی اقتصادی و مهندسی پروژه در مراحل اخذ مجوز از سازمان صنعت، معدن تجارت استان می باشد. عملیات اجرایی پس از اخذ مجوز آغاز می شود.

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
-	۱,۶۵۷	نرم افزار سهام
۹۷۱	۹۷۱	حق امتیاز برق
۹	۹	حق امتیاز تلفن
۹۸۰	۲,۶۳۷	



شرکت سوزوئیرول (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبالغ دفتری	کامپی اوتش تیراگستره	تیمار شده
۱۴۰۰/۳۱	۱۴۵	(۱۵)
		۱۶۲

سرمايه گذاري در سهام شرکت ها

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها :

(مبلغ به میلیون ریال)					
۱۳۸۰/۱۲/۲۹			۱۳۸۱/۰۴/۳۱		
ارزش افزوده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	کاهش ارزش افزایشه	بهای تمام شده	درصد سود پایه سازاری
	مبلغ دفتری	ارزش بازار			صدا و سهام

سرطانہ کنڈاری سرینج الصفا

(پنورسی و فیرا پنورسی)

(also available)

مستوفی یا در آمد ثابت لیکن در واحد

گروه صنعتی و معدنی اندر (سپهر) حامی (

1

45

دریاس اعلیٰ

رأى هيرل: صنعت سرب و روغن ایران



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۸۰۰	۸۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۳۱	۳۱	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
۳۰	۳۰	سپرده حسن انجام کار نزد صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی
۲۰	۲۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
۱۰,۰۰۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کلای ایران
۱,۱۱۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۶۰۰	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کلای ایران
۱	۱	سایر
۱۴,۰۹۲	۲,۳۸۲	



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
-	۹۳,۳۶۶	۱۶-۱	پیش پرداختهای داخلی:
۱,۵۱۷	۴,۲۸۷	۱۶-۲	لیکو معدن زاگرس
۴,۹۵۷	۳,۷۶۵		پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کانسارته صادراتی
-	۲,۳۷۶		آریا سلیکات
-	۲,۱۲۸		ویرا تجارت دشتیال
-	۲,۶۶۹	۱۶-۳	مهرگان شبکه افق
۳,۵۸۳	۱,۳۱۷		بیمه دارایی ها - آسایش فردای البرز
-	۸۶۷		صنایع شیمیایی اصفهان
-	-		لینکو صنعت غرب
۲۱,۷۶۵	-		بیمه آسیا - بیمه درمان گروهی
۱,۶۰۵	۵۹۰		سایر
۳۲,۴۲۷	۱۱۱,۳۶۶		

۱۶-۱- مانده حساب شرکت لیکو معدن زاگرس به مبلغ ۹۳,۳۶۶ میلیون ریال بابت خرید خاک سرب پر عیار است.

۱۶-۲- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کانسارته سرب صادراتی به مبلغ ۴,۲۸۷ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۴۹۲ تن کانسارته سرب صادراتی نزد انبار شرکت نیک گستر قسم (اشخاص وابسته) در بندر عباس است که صادرات بخش عمده آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی انجام شده است.

۱۶-۳- مانده حساب شرکت آسایش فردای البرز به مبلغ ۲,۶۶۹ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت بیمه ماشین آلات و تجهیزات است.

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲۶۶,۹۵۵	۲۲۱,۸۲۲	-	۲۲۱,۸۲۲	۱۷-۲ کالای ساخته شده
۳۲۰,۶۶۶	۳۶۵,۶۱۳	-	۳۶۵,۶۱۳	۱۷-۳ مواد اولیه استخراجی
۲۰۷,۴۲۷	۲۰۳,۳۴۸	(۱)	۲۰۳,۳۴۹	قطعات و لوازم بدگی
۱۵۴,۳۹۸	۷۳,۵۹۶	-	۷۳,۵۹۶	مواد شیمیایی
۷,۹۲۲	۱۰,۷۱۸	-	۱۰,۷۱۸	مواد ناریه
۸	۳,۰۸۴	-	۳,۰۸۴	کالای امانی ما نزد دیگران
۱,۰۵۷,۳۷۶	۹۷۸,۱۸۲	(۱)	۹۷۸,۱۸۳	
-	۲۶۹,۳۵۹	-	۲۶۹,۳۵۹	۱۷-۴ کالای در راه
۱,۰۵۷,۳۷۶	۱,۲۴۷,۵۴۱	(۱)	۱,۲۴۷,۵۴۲	

۱۷-۱- موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم بدگی به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی و سیل و زلزله و رانش دارای پوشش بیمه ای است انبار ناریه نیز طبق قرارداد منعقد با بنیاد تعاون ناجا، تحت حفاظت نیروی انتظامی است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-۲ موجودی کالای ساخته شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
۲۵۶,۵۵۷	۱,۷۷۴	۳۱۱,۴۲۴	۱,۰۶۴
۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵
۲۶۶,۹۵۵		۳۲۱,۸۲۲	

کنسانتره سولفور سرب

سنگ بوکسیت

۱۷-۲-۱ موجودی کالای ساخته شده به بهای تمام شده ۳۲۱,۸۲۲ میلیون ریال شامل مقدار ۱۰۶۴ تن کنسانتره سرب و ۱۲,۳۴۵ تن سنگ بوکسیت بوده که بدلیل طبیعت فانی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. از میزان کنسانتره سرب مذکور مقدار ۵۷۲ تن در انبار شرکت سوزمیران و مقدار ۴۹۲ تن جهت صادرات به بندر عباس حمل و در انبار شرکت بازرگانی نیک گستر قشم (اشخاص وابسته) است. تا تاریخ تایید صورت های مالی کلیه موجودی کالای ساخته شده پایان سال جهت صادرات به بندر عباس حمل شده است.

۱۷-۳ مواد اولیه استخراجی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
۱۵۲,۵۴۵	۹۲,۵۶۸	۲۴۷,۴۵۸	۱۱۶,۴۹۴
۱,۲۶۰	۲,۱۹۶	۲۲	۱۰۱
۱۶۶,۵۰۹	۱۴۸,۹۷۵	۱۱۷,۷۸۱	۱۲۴,۸۸۵
۳۵۲	۸۰۰	۳۵۲	۸۰۰
۳۲۰,۶۶۶	۲۴۴,۵۳۹	۳۶۵,۶۱۳	۲۴۲,۲۸۰

خاک استخراجی

خاک کم عیار

کنسانتره حوی مدیا

سایر

۱۷-۴ موجودی کالای در راه به مبلغ ۲۶۹,۲۵۹ میلیون ریال عمدتاً موجودی خرید لوازم مورد نیاز کارخانه است که نزد گمرک بوده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی وارد انبار شده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۸-۱- دریافتی‌های کوتاه مدت:

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
تجاری:						
حساب‌های دریافتی						
اشخاص وابسته						
۸۳۵,۲۱۶	۲,۱۲۷,۳۳۹	-	۲,۱۲۷,۳۳۹	۲,۱۲۷,۳۳۹	-	۱۸-۱-۱ شرکت خارجی
-	۱,۶۷۶	-	۱,۶۷۶	-	۱,۶۷۶	پایا
سایر مشتریان						
-	۱۲۰,۸۰۶	-	۱۲۰,۸۰۶	-	۱۲۰,۸۰۶	۱۸-۱-۲ صنایع خودرو سازان مدیران خودرو
۳۳۴	۳۳۴	-	۳۳۴	-	۳۳۴	سلمان ولایتی
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	سید کمال موسوی
۲۲۶	۲۶۱	-	۲۶۱	-	۲۶۱	سایر
۸۳۵,۹۸۶	۲,۲۶-۲۰۵	-	۲,۲۶-۲۰۵	۲,۱۲۷,۳۳۹	۱۲۳,۰۶۶	
حساب‌های دریافتی						
۲,۱۲۵	۲,۰۷۸	-	۲,۰۷۸	-	۲,۰۷۸	کارکنان (پام و مسافده)
۵۰,۱۷۲	۹۲,۸۲۶	-	۹۲,۸۲۶	-	۹۲,۸۲۶	اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
-	-	(۳۰۱)	۳۰۱	-	۳۰۱	سایر
۵۲,۲۹۷	۹۴,۹۰۵	(۳۰۱)	۹۷,۲۰۴	-	۹۷,۲۰۴	
۸۸۸,۳۸۲	۲,۳۵۷,۳۱۰	(۳۰۱)	۲,۳۵۷,۳۱۱	۲,۱۲۷,۳۳۹	۲۳۰,۲۷۲	

۱۸-۱-۱- مطالبات ارزی به مبلغ ۵,۲۱۵,۶۳۷ دلار می‌باشد. همچنین تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی کلیه تعهدات ارزی صادرات حسب سر رسید طبق بخشنامه‌های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است. مطالبات ارزی مزبور بر اساس دلار سامانه متشکل ارزی با نرخ ۴۰۷,۸۷۷ ریال تسعیر شده است. تا تاریخ تهیه صورت مالی دو میلیون دلار وصول گردیده است.

۱۸-۱-۲- مطالبات از صنایع خودرو سازی مدیران خودرو به مبلغ ۱۲۰,۸۰۶ میلیون ریال بابت واگذاری ۲۴۲,۱۵۷ دلار است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول گردیده است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۷۵۷	۷۷۷
۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۲۰,۷۵۷	۲۵,۷۷۷

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

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (نزد بانک خاورمیانه)

۱۹-۱- نرخ سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها ۱۰ درصد بوده و در ارتباط با تسهیلات مالی نمی باشد.

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۳۷,۰۹۳	۳۳,۱۸۳	بانک ها - ریالی
۲,۲۲۰	۲,۴۴۲	بانک ها - ارزی
۶۱۶	-	موجودی صندوق و تنخواه - ریالی
۳۷۷	۳۷۷	موجودی صندوق و تنخواه - ارزی (۳۰,۰۰۰ یوان)
۴۰,۳۰۶	۳۶,۰۰۳	

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانک سامان شعبه آفریقا به مبلغ ۵,۶۰۳ یورو است که با نرخ ۲۲۵,۷۶۸ ریال تسعیر شده است



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۶۰۰ میلیون سهم عادی یا نام ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۷	۱۶۱,۶۶۴,۵۱۷	۱۳	۷۷,۸۹۷,۵۰۰	صنعتی آرسته معدن (سهامی خاص)
۲۶	۱۵۸,۴۳۷,۸۸۶	۲۶	۱۵۵,۰۴۸,۹۷۲	گروه صنعتی ومعدنی امیر (سهامی عام)
۲۱	۱۲۳,۶۵۳,۷۱۸	۱۳	۷۶,۹۰۴,۶۷۰	صندوق اختصاصی بازارگردان کیان
۵	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۵	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	آرمان توسعه مبین مهر سپهر
-	-	۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما
۲۱	۱۲۶,۴۴۳,۸۷۹	۴۲	۲۵۱,۲۴۸,۸۵۸	سایر سهامداران (زیر ۱ درصد)
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		تجاری
		حسابهای پرداختنی
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
-	۱۲۸,۸۹۰	۲۲-۱-۱
۱,۶۹۳	۶,۷۰۵	پارس هیدرولیک صنعت ترک
۱,۰۷۲	۵,۵۲۲	پیمانکاری جهاندار
-	۵,۳۲۲	پیمانکاری معماری گودرزی
-	-	پیمانکاری جعفری ملک آبادی
۵,۸۲۴	۵۰,۱۶۹	سایر اقلام (زیر ۲۰۰ میلیون ریال)
۸,۶۰۹	۱۹۶,۶۲۸	
		سایر پرداختنی ها:
		اسناد پرداختنی
۶۱,۵۰۰	-	صنعت و معدن تجارت استان مرکزی
۶۱,۵۰۰	-	

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته:

-	۱۲۸,۰۰۰	۲۲-۱-۲	صنعتی آرسته معدن
۷,۰۹۳	۳۰,۷۹۶	۲۲-۱-۳	بازرگانی نیک گستر قشم
-	۳,۷۹۳	۲۲-۱-۴	کافی کرین طیس
-	۷,۱۸۲	۲۲-۱-۵	کیمیا فراوران زرین
-	۳,۱۹۸	۲۲-۱-۶	شرکت بازرگانی میناب
-	۲۵۹		سایر اقلام
			سایر:
۱۶,۹۷۴	۱۰۹,۸۲۸	۲۲-۱-۷	سازمان صنعت، معدن و تجارت - بابت حقوق دولتی معادن
۲۲,۱۹۶	۶۶,۰۸۱		حقوق پرداختنی
۱۵,۶۰۶	۲۹,۱۱۷		سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه های پرداختنی
۲۱,۷۶۴	۵,۳۲۲		شرکت بیمه آسیا
۲,۱۹۱	۶,۵۲۹		اداره امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق
-	۴,۰۱۶		شرکت آسایش فردای البرز
-	۱,۹۸۹		تشریفات گستران بی چونی
۶۵۱	۸۵۰		اداره برق دلچان
۶۹۶	۵۰۹		موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی
۲۷۲	۲,۳۳۷		احمد علی رضایی نیاسر
۲۰,۰۲۵	۱۰,۹۰۳		سایر اقلام (زیر ۲۰۰ میلیون ریال)
۱۲۷,۶۷۰	۳۱۰,۸۲۰		
۱۸۹,۱۷۰	۴۱۰,۸۲۰		
۱۹۷,۷۷۹	۶۰۷,۲۴۸		

۲۲-۱-۱- مانده حساب پارس هیدرولیک صنعت ترک به مبلغ ۱۲۸,۸۹۰ میلیون ریال بابت ۲۹۹۳ متر حفاری اکتشافی در محدوده معدن سرب رانج است که تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۵۵,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

۲۲-۱-۲- مانده حساب صنعتی آرسته معدن به مبلغ ۱۲۸,۰۰۰ میلیون ریال جهت تامین نقدینگی است.

۲۲-۱-۳- مانده حساب بازرگانی نیک گستر قشم به مبلغ ۳۰,۷۹۶ میلیون ریال بابت حق العمل کاری صادرات است.

۲۲-۱-۴- مانده حساب کافی کرین طیس به مبلغ ۳,۷۹۳ میلیون ریال بابت اجاره یک دستگاه دریل واگن حفاری است.

۲۲-۱-۵- مانده حساب کیمیا فراوران زرین به مبلغ ۷,۱۸۲ میلیون ریال بابت انجام آزمایشات و تحقیقات مواد معدنی اکتشافی است.

۲۲-۱-۶- مانده حساب بازرگانی مواد معدنی میناب به مبلغ ۳,۱۹۸ میلیون ریال بابت کارمزدها بازرگانی صادرات است.

۲۲-۱-۷- مانده حساب سازمان صنعت، معدن و تجارت - بابت حقوق دولتی معدن سرب رانج است که در مهلت مقرر پرداخت می شود.

۲۲-۱-۸- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۹۹,۱۹۰ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تسویه شده است.



شرکت سوز اعتبار (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴- مالیات پرداختنی

مالیات

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نوع تشخیص	مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختنی
رسیدگی نشده	۸۳,۳۶۴	۴۳,۱۴۹	۴۰,۲۱۵
رسیدگی نشده	-	۷۵,۹۲۶	-
	۸۳,۳۶۴	۱۱۹,۰۷۵	-

۲۴-۱- مالیات بر درآمد کلیه سنوات شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ تا تاریخ تهیه صورت های مالی قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیتی مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم (امعالت سود سهام سود فروش سهام و درآمد حاصل از سلفزات) به عین مالیاتی در حسابها منظور شده که طی ۴ فقره چک در وجه اداره امور مالیاتی پرداخت گردیده است که تراستی نموده ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم و با توجه به تسویه عین مالیاتی سال ۱۴۰۰ در مهلت انجام شده از سوی سازمان امور مالیاتی و افزایش سود قبل از مالیات شرکت به میزان ۱۲۹ در صد، پنج واحد درصد از نرخ مالیات ماده فوق الذکر کاسته شده است.

۲۴-۳- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶۰۳,۵۸۲	۱,۳۹۸,۴۴۱
۱۵۰,۸۹۶	۲۲۴,۶۱۰
(۸۳,۵۳۳)	(۳۵,۲۹۲)
(۳۸,۴۱۳)	(۵۳,۳۶۶)
(۳۵,۳۶۹)	(۹۹,۸۴۹)
(۱,۱۶۸)	(۴۱۹)
(۳۹۴)	(۴۹,۷۶۵)
(۱۴۹,۱۷۶)	(۳۴۸,۶۸۵)
۱,۷۳۰	۷۵,۹۲۶
۰,۳۸	۵,۸۵

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد

اگر در آمد مالی معاف از مالیات:

سود حاصل از صادرات

سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات

درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری

درآمد حاصل از سود سهام دریافتی

سود محصور

هزینه مالیات محاسبه شده با نرخ معاف از سود

سود محاسبه شده با نرخ معاف از سود



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
			سال ۱۴۰۱:
-	۴۴۳,۶۲۶	۲۵-۱	گروه صنعتی ومعدنی امیر
-	۳۹۱,۷۰۱	۲۵-۱	صنعتی آراسته معدن
-	۲۵۴,۵۶۳	۲۵-۱	صندوق بازار گردان کیان
-	۸۳,۷۲۰	۲۵-۱	آرمان توسعه مبین مهر سپهر
-	۵۰۶,۳۹۰	۲۵-۱	سایر
-	۱,۶۸۰,۰۰۰		

۲۵-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ مبلغ ۱,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سهم ۲۸۰۰ ریال (سال قبل ۱۶۰۰ ریال) بین سهامداران تقسیم شده است که قسمتی از آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی پرداخت شده و مابقی با توجه به مهلت مقرر ترتیب پرداخت آن داده خواهد شد.

۲۶- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تسهیلات دریافتی	۲۲۶,۷۵۱	۲۰۳,۰۷۷

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف:

۲۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اصل تسهیلات از بانک خاورمیانه شعبه بخارست	۲۲۱,۱۶۹	۲۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد	۲۳,۷۳۱	۲۹,۵۵۳
	۲۴۴,۹۰۰	۲۲۹,۵۵۳
سود و کارمزد سال آتی	(۱۷,۱۴۹)	(۳۶,۲۷۶)
حصد جاری	۲۲۶,۷۵۱	۲۰۳,۰۷۷

۲۶-۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب مرحله طی هشت قسط تا تاریخ ۱۴ فروردین ۱۴۰۳ است.

۲۶-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	تسهیلات مالی
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰۳,۰۷۷
دریافت های نقدی	۱۵۰,۰۰۰
سود و کارمزد و جرائم	۳۱,۴۹۱
پرداخت نقدی سود	(۳۸,۹۸۶)
پرداخت نقدی اصل	(۱۲۸,۸۳۱)
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۲۶,۷۵۱
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۰,۹۲۵
سود و کارمزد و جرائم	۳۷,۳۵۵
پرداخت نقدی سود	(۳۷,۳۵۵)
پرداخت نقدی اصل	(۵۲۰,۹۲۵)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۷- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۶۰۱,۸۶۲	۱,۲۲۲,۵۱۶	سود خالص
		تعدیلات:
۱,۷۲۰	۷۵,۹۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۷,۳۵۵	۳۱,۴۹۱	هزینه های مالی
(۱۰۱,۰۷۶)	(۳۹۹,۳۷۵)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۷,۷۰۰	-	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۱,۵۸۳	۸۱,۳۶۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴,۶۷۰)	(۱,۶۷۶)	سود سهام
(۹,۹۲۶)	(۲۸۲)	سود سپرده بانکی
(۳۰)	(۲۲۲)	خالص سود(زیان) تسعیر ارز
<u>۵۹۴,۵۱۸</u>	<u>۱,۰۰۹,۷۴۵</u>	
۴۳۴,۲۶۱	(۱,۴۶۹,۰۲۷)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۹۹,۷۱۵)	(۱۹۰,۱۶۵)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۳,۹۲۰	(۷۷,۹۳۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵۹۹,۵۲۵	۱۵۲,۷۷۹	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
<u>۱,۴۵۲,۵۱۰</u>	<u>(۵۷۴,۶۰۸)</u>	نقد حاصل از عملیات



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در ضمن حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، نسبت به ثبات فعالیت قادر 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 هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪ تا ۲۵٪ به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۴۸۴,۲۲۰	۲,۶۳۳,۲۷۲	جمع بدهی
(۴۰,۳۰۶)	(۳۶,۰۰۳)	موجودی نقد
۴۴۳,۹۱۴	۲,۵۹۷,۲۷۰	خالص بدهی
۲,۴۴۴,۹۸۹	۱,۹۸۷,۵۰۵	حقوق مالکانه
۱۸	۱۳۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۱-۱-۱- افزایش سود آوری و بهبود ساختار مالی سبب کاهش نسبت اهرمی نسبت به دوره قبل شده است.

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی همهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می نماید. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است.

۲۸-۳- 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 تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی 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 ۲۸-۴-۱ ارائه شده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توفیقی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸-۴- ریسک نرخ ارز

مبنای قیمت گذاری بخشی از مواد اولیه شرکت که شامل خاک سرب، مواد شیمیایی و اقلامی و ماشین آلات معدن کاری و فراوری است بر اساس قیمت های جهانی و تسعیر ارز داخلی است. در نتیجه نوسانات نرخ ارز در بازار داخلی سبب نوسان نرخ مواد اولیه و محصولات خواهد شد. در مجموع افزایش نرخ ارز سبب افزایش سود آوری شرکت می شود.

همچنین تا تاریخ تأیید صورت های مالی کلیه تعهدات ارزی صادرات طبق بخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است. مطالبات ارزی مزبور بر اساس دلار سامانه متشکل ارزی با نرخ ۴۰۷۸۷۷ ریال تسعیر شده است. منتها تا تاریخ تهیه صورت های مالی، مطالبات مذکور به حیطه وصول در نیامده و حسب تصمیمات هیات مدیره و نیاز شرکت برای وصول آن اقدام می گردد.

۲۸-۴-۱ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در معرض ریسک واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی را نشان می دهد. ۱۰ درصد نرخ حساسیت استفاده شده نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت ۱- اقلام پولی ارزی و تسعیر آنها در پایان دوره به ارزی ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز ۲- فروش حاصل از صادرات به ارزی ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

(مبالغ به میلیون ریال)					
واقعی		حساسیت دارایی های ارزی به ۱۰٪		حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۸۹۳,۸۷۴	۱,۲۹۸,۴۴۱	۸۳,۵۴۱	۹۹۳,۵۳۹	۲۱۷,۵۹۴	۱۵۸,۴۵۳
سود قبل از مالیات					

۲۸-۵- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک قیمت جهانی سرب است.

۲۸-۶- ریسک اعتباری

شرکت سوزمیران تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. بدین منظور با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می نماید. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تأیید و کنترل می شود در حوزه فروش بین المللی با انجام فروش نقدی، ریسک اعتباری کنترل و مدیریت می شود.

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت خام چی	۲,۱۲۷,۴۳۹	-	-

۲۸-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین وجود و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری نقدی، تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)				۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	بین ۱۲ تا ۱۸ ماه	کتر از ۱۸ ماه	مداخله	برخال های جاری
۱۹۶,۶۲۸	-	۱۲۸,۸۹۰	۶۷,۷۳۸	سایر پرداخت ها
۹۱۰,۸۲۰	۱۳۱,۵۸۹	-	۲۸۹,۳۳۱	تسهیلات مالی
۲۴۳,۹۰۰	۲۴۳,۹۰۰	-	-	مطالبات پرداختی
۱۱۹,۰۷۴	۷۵,۹۲۶	۴۳,۱۴۹	۴۳,۱۴۹	جمع
۹۷۰,۴۲۲	۴۵۱,۴۱۵	۱۷۲,۰۳۹	۳۵۶,۸۶۹	

۲۸-۸- ریسک تورم

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

۲۸-۹- ریسک کاهش قیمت محصولات

فعالیت های شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از کاهش قیمت محصولات است. با توجه به آن که قیمت محصولات بر مبنای نرخ بورس فلزات لندن (LME) تعیین می گردد هر گونه افزایش یا کاهش قیمت در این بازار، نرخ محصولات این شرکت را نیز تغییر می دهد.

۲۸-۱۰- ریسک مربوط به عوامل بین المللی

با توجه به آن که قیمت محصولات براساس نرخ جهانی تعیین می شود، هر آنچه که بتواند بر اقتصاد جهان و همچنین بازار فلزات تأثیر بگذارد می تواند بر شرکت نیز تأثیر گذار باشد.

۲۸-۱۱- ریسک نرخ بهره

معمولاً از وجه نقد این شرکت به صورت سپرده کوتاه مدت نگه داری می شود که با توجه به آن که میزان آن در قیاس با فعالیت شرکت اندک است، نوسانات نرخ بهره تأثیر چندانی بر شرکت نخواهد داشت.

۲۸-۱۲- ریسک کیفیت محصولات

با توجه به اینکه تولیدات شرکت به طور مرتب مورد عیارسنجی قرار می گیرد، در نتیجه ریسک تولید و فروش اجناس نامرغوب یا کاهش همراه می شود. در خرید مواد اولیه نیز، کنترل کیفیت صورت می گیرد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲-۲۸- تحریرها

تحریرها علاوه بر آن که بر فعالیت دولت اثرگذار است می تواند مشمول حال شرکتها نیز شود. در زمان تحریرها، همواره انتقال وجه نقد حاصل از فروش با دشواری همراه است و در نهایت موجب افزایش هزینه های فروش می شود. از سوی دیگر، اعداد مشتریانی که حاضر به پذیرش ریسک معامله با شرکت هایی از یک کشور تحریم شده باشند، کاهش خواهد یافت.

۱۲-۲۸- ریسک سایر عوامل

ریسک شیوع ویروس کرونا با تهدیدات ایجاد شده و افزایش مراقبت های بهداشتی بر اساس پروتکل های صادره ستاد مبارزه با بیماری کرونا کنترل گردیده است. این شرکت از لحاظ تولید به صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و هیچگونه خلل و آثر منفی ناشی از شیوع بیماری اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

این شرکت از لحاظ تولید بصورت منظم به فعالیت مشغول بوده و با توجه به راه اندازی دیزل ژنراتور در زمان قطعی برق هیچگونه خلل و آثر منفی ناشی در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

۱۵-۲۸- ریسک محدودیت احتمالی در صادرات

در حال حاضر هیچ گونه محدودیتی در صادرات محصولات شرکت وجود ندارد. علی ایحال در راستای بند ۳ هیات پذیرش، ریسک محدودیت احتمالی در صادرات تشریح می شود.

با توجه به نبود ظرفیت تبدیل گسترده سرب به شمش سرب در کشور، اقدام برای تنوعیت صادرات گسترده سرب از سوی دولت منطقی به نظر نمی رسد. علی ایحال در صورت ساخت کارخانه های ذوب لیگان فروش داخلی یا تبدیل کارمزدی فراهم می گردد و همانطور که فلزات رنگین دیگر مانند مس و روی، فروش یا تبدیل گسترده به شمش بر اساس قیمت LME و TC صورت می گیرد. در صورت ایجاد ظرفیت و به تبع آن ایجاد محدودیت در صادرات، فروش بر مبنای نرخ های فوق خواهد بود. همچنین بر اساس بند ۴ ماده ۱۰۴ قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و بند الف ماده ۲۲ قانون احکام دائمی برنامه توسعه کشور، دولت حق شارژ ممنوعیتی جهت صادرات وضع نماید. لذا با توجه به نیازهای ارزی کشور و نا محدود بودن قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور شرکت مشمول ریسکی از این بابت نیست.

۲۹- وضعیت ارزی

پایان	دلار - آمریکا	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	پایان	میلیون ریال
۲۰	۹۶۰	۱۲۵	۶,۲۰۴	۲,۶۰۴	۲۰	۲,۰۰۰
۱۸	۵,۲۱۵,۶۳۸	۲,۱۲۲,۲۶۹	-	-	-	-
	۵,۲۱۵,۶۳۸	۲,۱۲۲,۲۶۹	۶,۲۰۴	۲,۶۰۴	۲۰	۲,۰۰۰

موجودی نقد
دریافت های تجاری
جمع دارایی های پولی ارزی

۲۹-۱ ارزش حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات طی سال مورد گزارش:

۱۴۰۱/۱۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۵۵۲,۹۳۷	۲,۳۳۰,۶۷۷	۸۳۵,۴۱۵	۲,۲۵۸,۵۵۱
۲,۱۷۵,۹۴۸	۹,۸۸۶,۰۷۲	۱,۵۸۲,۵۳۳	۴,۲۰۳,۳۲۰
(۲۵۲,۱۸۸)	(۹۳۲,۶۳۴)	(۲۶۶,۸۱۷)	(۱,۲۴۶,۵۳۴)
(۱,۲۱۸,۰۶۵)	(۵,۳۲۰,۱۹۹)	-	-
۲۷,۷۲۳	-	(۱۵,۳۴۹)	-
۸۳۵,۴۱۵	۲,۲۵۸,۵۵۱	۱,۹۴۵,۳۹۲	۵,۲۱۵,۶۳۸

مانده ابتدای سال
فروش صادراتی
خرید و هزینه های ارزی
وصول مطالبات
تسویه ارز مطالبات صادراتی
مانده پایان سال

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۲,۱۷۵,۹۴۸	۹,۸۸۶,۰۷۲	۱,۵۸۲,۵۳۳	۴,۲۰۳,۳۲۰
۲۵۴,۱۶۸	۹۳۷,۶۳۴	۲۶۶,۸۱۷	۱,۲۴۶,۵۳۴

فروش
خرید قطعات و لوازم بدکی و مواد اولیه

۲۹-۲ تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱/۱۲/۱۳۹۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	۱,۱۳۰,۱۸۹	۱,۱۳۰,۱۸۹	-	۱۸۷,۳۴۰	۱۸۷,۳۴۰
۱۴۰۱/۱/۱۲/۱۳۹۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	-	-	-	۱,۸۹۰	۱,۸۹۰
۲,۲۵۸,۵۵۱	۷,۵۵۷,۸۹۸	۹,۸۱۶,۴۴۹	۵,۲۱۵,۶۳۸	۱,۲۴۶,۵۳۴	۶,۴۶۲,۱۷۱
۱۴۰۱/۱/۱۲/۱۳۹۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	-	-	-	۱,۸۳۲,۹۲۰,۱۹۵	۱,۸۳۲,۹۲۰,۱۹۵
۱۴۰۱/۱/۱۲/۱۳۹۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	۱,۱۳۳,۸۷۰	۱,۱۳۳,۸۷۰	-	-	-

نوع ارز: یورو

واردات

نوع ارز: دلار

واردات

صادرات

نوع ارز: نرخ

واردات

نوع ارز: یوان

واردات

۲۹-۳- کلیه تعهدات ارزی صادرات حسب سر رسید طبق پخشنامه بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است.



شرکت سوزنیان (سهامی عامه)
 باادامت مالی توضیحی صورت های مالی دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام حساب وابسته	نوع وابستگی	مستوفی شده اصلاحیه طبق صورت ۱۲		شرح	شرح
در کت های مالی و مالی	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
حزب کت های معنی کنترول مشهوری	در کت معنی (ارسته معنی)	معنی معنی	۴	۴	جمع	۱۷۸,۰۰۰
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		
			۴	۴		

۴۰۰۲ به استثنای دوره فروش انحصاری در پاشی از شرکت معنی (ارسته معنی) که بدون مشاهده قرارداد و تفهیم می باشد، سایر معاملات با انحصاری وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقوقی صورت های مالی است.

(مبالغ به میلیون ریال)

1397-1398			1398-1399			تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تسویه مالی	تاریخ تس
-----------	--	--	-----------	--	--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------

هیچگونه هزینه یا ذخیره ای با انحصاری وابسته در دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ نشده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۱-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت و فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای است.

(مبالغ میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
یادداشت		

۳۱-۲- بدهی‌های احتمالی

بدهی‌ها مربوط به تضامین

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک‌ها
 اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران
 سایر

۲,۰۹۰,۸۲۰	۲,۰۹۰,۸۲۰	۳۰-۲-۱
۶۰,۳۷۰	۶۰,۳۷۰	۳۰-۲-۲
۱	۱	
۲,۱۵۱,۰۹۱	۲,۰۶۹,۵۷۵	

۳۱-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها:

(مبالغ میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک توسعه صادرات ایران	-	۶,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱,۹۵۵,۸۰۹	۲,۰۴۱,۱۶۴
بانک ایران ونزوئلا	۱۳۵,۰۰۰	-
بانک تجارت	۱۱	۱۱
۲,۰۹۰,۸۲۰	۲,۰۴۷,۱۷۵	

۳۱-۲-۱-۱- مانده حساب بانک‌های فوق، تضمین چک به مبلغ ۲,۰۱۸۷,۱۷۵ میلیون ریال بابت ضمانت شرکت و شرکت‌های همگروه در سانه‌های قبل جهت واردات و گشایش اعتبار استانی داخلی است.

۳۱-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران:

(مبالغ میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سازمان صنعت، معدن تجارت استان مرکزی	۴۲,۳۵۱	۱۶,۰۰۰
اداره امور مالیاتی شهرستان دلیجان	۵,۶۲۰	-
شرکت بورس کالا	-	۶,۰۰۰
پیش دریافت از مشتریان:	۳۷۸	۳۷۸
نفت دلیجان	۱۲,۰۲۱	۲۱
۶۰,۳۷۰	۲۲,۳۹۹	

۳۱-۲-۳- حساب‌های شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ مورد حسابرسی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و مانده بدهی قطعی و تسویه شده است و همچنین حساب‌های سال مالی ۱۴۰۰ نیز در جریان رسیدگی است. مدیریت شرکت معتقد است که برای دوره مالی ۱۴۰۱ بدهی با اهمیتی نداشته است.

۳۱-۲-۴- مطالبات بر ارزش افزوده تا سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ تسویه شده است. همچنین تا پایان خرداد ۱۴۰۲ در جریان رسیدگی می باشد.

۳۱-۳- شرکت فاقد دارایی احتمالی می باشد.

۳۲- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان گزارشگری، تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود نداشته است.

