

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۵)
صورت های مالی	(۱) الی (۳۶)



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت سوژمیران (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سوژمیران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالاهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت سوژمیران (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته است و در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

☐ دفتر مرکزی:

تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، واحد ۱
کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۱۳
تلفن: ۸۸۴۴۷۱۰۷ - ۸۸۴۵۸۱۳۵ - ۸۸۴۲۶۸۹۳

☐ دفتر شماره ۱:

تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی (سورنا)، کوچه تیرداد، پلاک ۴، واحد ۲، کد پستی: ۳۴۶۰۱۳
تلفن: ۸۸۵۲۴۳۰۳ - ۸۸۱۷۴۲۰۴ - ۸۸۵۳۸۷۹۳

**سایر اطلاعات**

۴- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.

مسئولیت این مؤسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:





- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.



از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۳۰ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً، به استثنای تأمین مالی انجام شده توسط اشخاص وابسته که بدون مبادله قرارداد و تضامین و به صورت قرض الحسنه انجام شده است، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۹ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابررس

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست‌های ابلاغ شده آن سازمان، در خصوص ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در مورد افشای فوری اطلاعات حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد در خصوص معاملات با سایر اشخاص وابسته (فروش کنسانتره سرب به مشتری خارجی در آذر و اسفند ۱۴۰۲) رعایت نشده است.





۱۰- در رعایت ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۱۷۶۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص کمک‌های عام المنفعه و پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

۱۱- کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۹ خرداد ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

محمد مهدی امیدوار

۹۳۲۰۶۷

محمد طالبی

۹۹۲۷۲۸



تاریخ:
شماره:
پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

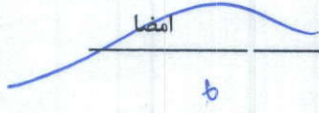
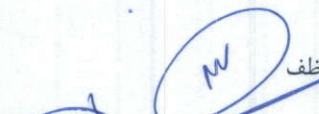
به پیوست صورت های مالی شرکت سوزمیران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

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 صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۲ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

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

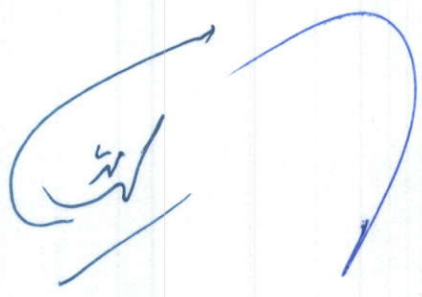
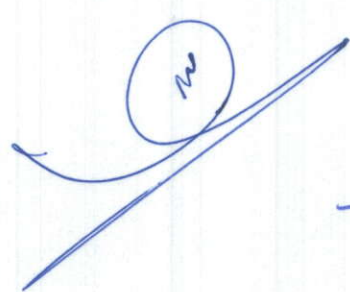


شرکت سوژمیران (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۲,۲۱۹,۲۱۷	۲,۶۸۸,۴۹۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۴۷,۵۴۱)	(۱,۴۳۹,۸۷۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۷۱,۶۷۶	۱,۲۴۸,۶۲۰		سود ناخالص
(۳۵۹,۵۳۵)	(۵۳۸,۴۱۷)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۳۴,۰۹۶	۹۷۳,۷۲۰	۸	سایر درآمدهای عملیاتی
۱,۲۴۶,۲۳۷	۱,۶۸۳,۹۲۳		سود عملیاتی
(۴۱,۰۴۹)	(۵۵,۵۲۶)	۹	هزینه های مالی
۵۶۲,۳۰۸	۷۴۵,۹۱۹	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۷۶۷,۴۹۶	۲,۳۷۴,۳۱۶		سود قبل از مالیات
(۸۳,۳۶۴)	(۱۷۸,۱۱۶)	۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۶۸۴,۱۳۲	۲,۱۹۶,۲۰۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱,۹۴۰	۲,۵۳۷		عملیاتی (ریال)
۸۶۷	۱,۱۲۳		غیر عملیاتی (ریال)
۲,۸۰۷	۳,۶۶۰	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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




شرکت سوژمیران (سهامی عام)

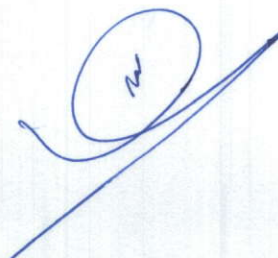
صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
			دارایی ها
۷۳۳,۱۵۸	۷۲۹,۹۹۳	۱۲	دارایی های غیر جاری
۹۸۰	۸,۸۷۹	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۴۰,۸۳۰	۱۴۵	۱۴	دارایی های نامشهود
۱۴,۰۹۲	۲,۳۸۲	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۸۹,۰۶۰	۷۴۱,۳۹۹		سایر دارایی ها
			جمع دارایی های غیر جاری
۳۳,۴۲۷	۴۳,۲۴۶	۱۶	دارایی های جاری
۱,۰۵۷,۳۷۶	۱,۱۹۷,۴۳۶	۱۷	پیش پرداخت ها
۸۸۸,۲۸۲	۲,۳۰۴,۸۸۴	۱۸	موجودی مواد و کالا
۲۰,۷۵۷	۳۵,۴۱۲	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۰,۳۰۶	۳۸۳,۰۴۰	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۰۴۰,۱۴۹	۳,۹۶۴,۰۱۸		موجودی نقد
۲,۹۲۹,۲۰۹	۴,۷۰۵,۴۱۷		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۱	حقوق مالکانه
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه
۱,۷۸۴,۹۸۹	۲,۳۰۱,۱۸۹		اندوخته قانونی
۲,۴۴۴,۹۸۹	۲,۹۶۱,۱۸۹		سود انباشته
			جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۱۹۷,۷۷۹	۴۳۰,۵۴۷	۲۳	بدهی های جاری
۸۳,۳۶۴	۱۷۹,۴۴۳	۲۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	۱,۰۹۱,۱۹۶	۲۵	مالیات پرداختنی
۲۰۳,۰۷۷	۴۳,۰۴۱	۲۶	سود سهام پرداختنی
۴۸۴,۲۲۰	۱,۷۴۴,۲۲۷		تسهیلات مالی
۲,۹۲۹,۲۰۹	۴,۷۰۵,۴۱۷		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)			
سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل
۱,۷۲۰,۸۵۷	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۸۵۷
۱,۶۸۴,۱۳۲	-	-	۱,۶۸۴,۱۳۲
(۹۶۰,۰۰۰)	-	-	(۹۶۰,۰۰۰)
۱,۷۸۴,۹۸۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۹۸۹
۱,۷۸۴,۹۸۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۹۸۹
۲,۱۹۶,۲۰۱	-	-	۲,۱۹۶,۲۰۱
(۱,۶۸۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۶۸۰,۰۰۰)
۲,۳۰۱,۱۸۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۱,۱۸۹
۲,۳۰۱,۱۸۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۱,۱۸۹

مانده ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود سهام مصوب
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام مصوب
مانده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with a circled '۱۲'.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۵۸۰,۳۶۴	۱,۰۰۶,۶۶۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۲,۰۳۶)	(۴,۷۰۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۹۸,۳۲۷	۱,۰۰۱,۹۶۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۵۸,۰۰۰	۱۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۴۱,۳۴۲)	(۴۵۱,۰۸۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۷,۸۹۹)	(۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۵۳۸,۳۹۳	۶۱۹,۱۲۶
دریافت های نقدی حاصل از کاهش سایر دارایی ها	۱۱,۷۱۰	-
پرداخت های نقدی حاصل از افزایش سایر دارایی ها	-	(۵,۲۹۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۱۱۱,۶۳۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲۲۸,۲۸۶)	(۲۱,۱۴۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۱۵,۳۹۲	۲۷۶,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۶۷۶	۴,۶۷۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۷۲۱	۱۰,۲۰۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۶۴۸,۳۶۴	۳۲۰,۹۴۲
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱,۱۴۶,۶۹۲	۱,۳۲۲,۹۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۰۹,۲۹۹)	(۵۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۶,۲۶۳)	(۵۶,۶۷۳)
دریافت نقدی حاصل از تامین مالی توسط اشخاص وابسته	۱۲۸,۰۰۰	-
پرداخت نقدی حاصل از تامین مالی توسط اشخاص وابسته	(۱۲۸,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۸۸,۸۰۴)	(۹۶۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۸۰۴,۳۶۶)	(۱,۳۱۶,۶۷۳)
خالص (کاهش) در موجودی نقد	۳۴۲,۳۲۵	۶,۲۲۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۰,۳۰۶	۳۳,۳۲۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۰۹	۷۴۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۸۳,۰۴۰	۴۰,۳۰۶

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



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سوزمیران (سهامی عام) با شناسه ملی و کد اقتصادی ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۴۵ در تاریخ ۱۳۴۰/۰۴/۲۹ 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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ در فراپرس ایران درج گردیده است. در تاریخ ۱۳۴۵/۰۴/۲۹ پروانه تاسیس کارخانه تغلیظ سنگ سرب با ظرفیت تولید اسمی ۸ هزار تن سالانه در راونج دلیجان، توسط وزارت اقتصاد صادر شده و شروع بهره برداری از مرداد ۱۳۴۷ بوده و در تاریخ ۱۳۴۷/۰۹/۱۰ پروانه بهره برداری صادر شده است. آخرین پروانه بهره برداری از معدن در سال 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. همچنین این شرکت در تریبیهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف معدن بوکسیت سفید کمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ به ذخیره قطعی ۱۳۰۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹۰۰۰۰ تن گردیده است. در حال حاضر شرکت جزو شرکتهای فرعی شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان عاطفی غربی، خیابان مهرداد، پلاک ۱ کدپستی ۱۹۶۷۹۶۳۱۱۸ 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 معادن و واردات و صادرات مواد معدنی اعم 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 یا 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 غیرمستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد. فعالیت اصلی شرکت در سال مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و سنگ بوکسیت و فرآوری کنسانتره سرب بوده است.

۱-۳- کارکنان

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
نفر	نفر	
۱۶	۱۶	پرسنل اداری
۱۴۶	۱۳۷	پرسنل تولیدی
۵	۶	مشاور
۱۶۷	۱۵۹	

در سال مالی مورد گزارش کلیه پرسنل به صورت قرارداد موقت فعالیت نموده اند.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح ذیل است:

استاندارد حسابداری شماره ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ زمان بندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را بگونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها و خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها و خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیتهای عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی شرکت نخواهد داشت.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- اهمیت 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.

۳-۲- درآمد عملیاتی

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 انبار 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:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	دلار	۴۳۰.۸۱۲ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
موجودی بانکهای ارزی	یورو	۴۶۹.۲۵۰ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تصفیه 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 مانده 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 باقیمانده 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 سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 آبرسانی	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات معدنی، تجهیزات، ماشین آلات تغلیظ و فراوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	مستقیم
ابزار 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 آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ 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.

۳-۵-۲-۲- 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

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳ ساله	مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی 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 بازیافتنی یک دارایی (یا 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 آن تعدیل شده است، می باشد.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۷-۳- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی 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 باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی 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 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» هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی 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
 اولین صادره از اولین وارده
 اولین صادره از اولین وارده
 اولین صادره از اولین وارده

مواد اولیه و بسته بندی - مواد شیمیایی - تاریه
 کالای در جریان ساخت
 کالای ساخته شده
 قطعات و لوازم یدکی

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

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 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 هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت در آمد

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)

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

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 میشود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده میشود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

شرکت داراییهای مالیات جاری و بدهیهای مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر میکند که الف. حق قانونی برای تهاتر 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 پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-درآمدهای عملیاتی

نام خریدار	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	مبلغ
شرکت خارجی	۶,۹۶۲	۲,۶۸۸,۴۹۴	۸,۲۲۱	۲,۱۷۵,۹۳۸
شرکت ذوب گران رنگین فلز	-	-	۹۷	۱۹,۳۲۵
شرکت سیمان فراز فیروزکوه	-	-	۱۵,۹۶۹	۲۳,۹۵۴
				۴۳,۲۷۹
		۲,۶۸۸,۴۹۴		۲,۲۱۹,۲۱۷

فروش خالص:

صادراتی:

کنسانتره سرب

داخلی:

کنسانتره سرب

خاک بوکسیت

۵-۱- معادل ارزی فروش صادراتی به مبلغ ۶/۸۲۶/۱۷۹ دلار (سال قبل ۷.۴۸۶.۰۷۲ دلار) می باشد. نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ LME، عیار و تصویب هیئت مدیره تعیین می شود افزایش طی سال ناشی از بهای جهانی فلزات و نرخ ارز بوده است.

۵-۲- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد عملیاتی	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
۲,۶۸۸,۴۹۴	۱۰۰	۲,۱۷۵,۹۳۸	۹۹	
۲,۶۸۸,۴۹۴	۱۰۰	۲,۱۷۵,۹۳۸	۹۹	
-	-	-	-	
-	-	۲۳,۹۵۴	۱	
-	-	۲۳,۹۵۴	۱	
۲,۶۸۸,۴۹۴	۱۰۰	۲,۱۹۹,۸۹۲	۱۰۰	

اشخاص وابسته:

شرکت خارجی - مشتری عمده

سایر مشتریان:

شرکت ذوب گران رنگین فلز

شرکت سیمان فراز فیروزکوه



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲				
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص
۲,۶۸۸,۴۹۴	۱,۴۳۹,۸۷۴	۱,۲۴۸,۶۱۹	۲,۶۸۸,۴۹۴	۱,۴۳۹,۸۷۴	۱,۲۴۸,۶۱۹
-	-	-	-	-	-
۲,۶۸۸,۴۹۴	۱,۴۳۹,۸۷۴	۱,۲۴۸,۶۱۹	۲,۶۸۸,۴۹۴	۱,۴۳۹,۸۷۴	۱,۲۴۸,۶۱۹

فروش خالص:
کنسانتره سرب
خاک بوکسیت

۵-۳-۱- عمده دلیل کاهش حاشیه سود ناخالص نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار و افزایش سایر هزینه های تولید ناشی از تورم و عدم افزایش نرخ ارز متناسب با افزایش هزینه های مذکور است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۶-۱	۹۴۱,۳۳۲	۵۹۶,۸۷۶
۶-۲	۹۸,۲۳۰	۷۲,۶۷۸
۶-۲	۴۵۶,۳۹۲	۳۷۸,۲۲۲
	۱,۴۹۵,۹۵۴	۱,۰۴۷,۷۷۶
	(۵۶,۰۸۰)	(۲۳۴)
	۱,۴۳۹,۸۷۴	۱,۰۴۷,۵۴۱

بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
دستمزد مستقیم
سربار تولید
بهای تمام شده کالای ساخته شده
افزایش موجودی های ساخته شده

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

یادداشت	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال
۱۷	۲۴۴,۵۳۹	۳۲۰,۶۶۶	۲۶۳,۹۰۲	۲۵۴,۷۷۸
۶-۱-۱	۴۱۱,۰۳۴	۹۸۷,۲۲۴	۳۶۸,۷۱۵	۶۶۲,۷۶۴
	۱,۴۹۹	۷۲,۱۹۱		
	۶۵۷,۰۷۲	۱,۳۸۰,۰۸۱	۶۳۲,۶۱۷	۹۱۷,۵۴۲
۱۷	(۳۱۹,۲۰۲)	(۴۳۸,۷۴۹)	(۲۴۴,۵۳۹)	(۳۲۰,۶۶۶)
	۴۳۷,۸۷۰	۹۴۱,۳۳۲	۳۸۸,۰۷۸	۵۹۶,۸۷۶

موجودی در ابتدای سال
بهای تمام شده : مواد اولیه استخراجی
خاک خریداری شده
مواد اولیه آماده برای مصرف
موجودی پایان سال
مصرف

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

(مبالغ میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۶-۱-۱-۱	۱۹۴,۴۳۵	۱۳۸,۵۳۹
	۳۷,۶۲۱	۳۵,۷۹۱
	۲۲,۶۸۶	۱۲,۲۱۰
	۲,۳۸۴	۳,۱۲۶
۶-۱-۱-۲	۱۰۹,۵۴۶	۷۸,۴۷۶
	۱۳۸,۸۳۰	۱۲۳,۸۰۱
۶-۱-۱-۳	۱۹۷,۹۷۹	۸۰,۶۲۳
۶-۱-۱-۴	۸۶,۰۵۰	۳۹,۷۶۸
	۲۴,۴۶۴	۱۹,۹۳۲
	۴,۰۶۰	-
۶-۱-۱-۵	۲,۴۵۵	-
	۹۲,۸۱۴	۶۷,۵۴۴
	۹۱۳,۳۳۴	۵۹۹,۸۰۹
	۷۳,۸۹۰	۶۲,۹۵۵
	۹۸۷,۲۲۴	۶۶۲,۷۶۴

حقوق دستمزد و مزایا
بیمه سهم شرکت
مزایای پایان خدمت کارکنان
حق الزحمه و حق مشاوره
تعمیر، نگهداری ، لوازم و ابزار مصرفی
هزینه استهلاک
حقوق دولتی
پیمانکاران - هزینه استخراج
سوخت و انرژی
اجاره ماشین آلات-کاتی کربن طبس (اشخاص وابسته)
هزینه آزمایشگاهی
سایر
سهم از دواير خدماتی

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 و افزایش تعداد پرسنل است .

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

۶-۱-۱-۳ افزایش هزینه حقوق دولتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از مبلغ فروش تولید کنسانتره در دوره مورد گزارش است ، حقوق دولتی تا پایان سال ۱۴۰۱ تسویه و برای سال های مالی ۱۴۰۲ بر اساس اعلامیه سازمان صنعت ، معدن و تجارت ترتیب پرداخت داده خواهد شد.

۶-۱-۱-۴ افزایش هزینه استخراج پیمانکاران نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش تعداد پیمانکاران و افزایش قیمت پیمانکاری است .

۶-۱-۱-۵ پخش عمده هزینه های آزمایشگاهی به مبلغ ۷.۷۷۸ میلیون ریال مربوط به خدمات سنگ شکنی و همگن سازی دریافتی از شرکت کیمیا فرآوران زرین است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ میلیون ریال)

۶-۲ هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید :

یادداشت	دستمزد مستقیم		سربار تولید	
	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۴,۳۸۹	۵۷,۶۵۳	۲۸,۰۱۵	۲۴,۶۴۲
بیمه سهم شرکت	۱۴,۳۳۸	۱۱,۳۲۰	۶,۹۰۹	۳,۳۵۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۵۰۳	۳,۷۰۵	۴,۲۹۹	۴۵۴
۶-۲-۱	۹۸,۲۳۰	۷۲,۶۷۸	۳۹,۲۲۳	۲۸,۴۵۲
مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید	-	-	۲۳۷,۲۱۷	۱۸۴,۳۱۴
۶-۲-۲	-	-	۵۷,۵۱۶	۵۲,۲۰۳
آب ، برق ، سوخت و تلفن	-	-	۵۳,۵۷۲	۴۶,۶۸۲
تعمیر ، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی	-	-	۱۸,۷۵۹	۱۸,۵۲۶
استهلاک	-	-	۵,۷۲۸	۴,۰۶۳
۶-۱-۱-۵	-	-	۱۵,۴۴۳	۱۴,۲۶۴
هزینه آزمایشگاهی	-	-	۵,۷۸۹	۳,۱۱۸
مهمانرا و پذیرایی	-	-	۲۳,۱۴۵	۲۶,۵۹۹
ایاب و ذهاب	-	-	۴۵۶,۳۹۲	۳۷۸,۲۲۲
سایر	۹۸,۲۳۰	۷۲,۶۷۸	-	-

۶-۲-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه ها ناشی از تورم و افزایش قیمت ارز است .

۶-۲-۲- در سال مورد گزارش مبلغ ۲۳۷,۲۱۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۸۴,۳۱۴ میلیون ریال) مواد اولیه شیمیایی مصرف شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید :

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
			درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:						
سولفور سدیم	ایران	سولفور سدیم ایران	۴۱	۹۷,۵۳۲	۴۶	۸۴,۰۵۷
سایر تامین کنندگان:						
امیل واتیل اگزانتات پتاسیم	چین	شرکت خارجی (۱)	۲۳	۵۴,۸۱۱	۱۹	۳۵,۳۱۷
امیل واتیل اگزانتات پتاسیم	چین	شرکت خارجی (۲)	۱۸	۴۳,۴۸۶	۱۱	۲۰,۳۹۵
فلوکولان	ایران	کوپلیمر اصفهان	۳	۶,۳۶۱	۳	۵,۰۶۷
RC ۲۵۰	چین	شرکت خارجی	۴	۸,۶۱۴	۴	۷,۹۹۹
سیلیکات سدیم	ایران	سیلیکات گستر اصفهان	۱۱	۲۶,۲۲۷	۱۶	۲۹,۹۸۸
سایر اقلام			-	۱۸۵	۱	۱,۴۹۲
			۱۰۰	۲۳۷,۲۱۷	۱۰۰	۱۸۴,۳۱۴



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۳-۱ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	میانگین ظرفیت عملیاتی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
۷,۱۵۰	۶,۶۴۸	۷,۰۲۱	۸,۰۰۰	تن	کنسانتره سرب (معدن راونج)
۱۶,۳۹۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تن	سنگ بوکسیت (معدن سفید کمر)

۶-۳-۱-۱ تولید واقعی سنگ بوکسیت بیشتر از ظرفیت تولید است. این امر ناشی از آن است که از ماشین الات معدن راونج در استخراج سنگ بوکسیت استفاده می شود و به دلیل هزینه

بر بودن انتقال ماشین آلات، هر دو سال یکبار شرکت اقدام به استخراج سنگ بوکسیت می نماید، به نحوی که میزان استخراج از ظرفیت دو سال تجاوز ننماید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۷-۱	۹۲,۶۳۹	-
۷-۲	۸۳,۰۵۰	۱۲۵,۷۶۰
	۵۱,۰۵۱	۴۳,۱۷۱
	۴۵,۳۷۶	۴۹,۴۲۳
۷-۳	۴۰,۴۹۸	۲۳,۱۴۵
۷-۴	۴,۴۰۱	۴,۷۰۱
	۱,۲۷۰	۲,۷۶۴
	۴,۹۳۶	۷,۲۶۸
	۳۲۳,۲۱۹	۲۵۶,۲۳۱

هزینه های فروش و توزیع

عوارض گمرکی
حمل و نقل کنسانتره تا بنادر مقصد
حمل و نقل کنسانتره تا بندر عباس
هزینه صادرات و تخلیه بندری
هزینه های گمرکی - نیک گستر قشم (اشخاص وابسته)
حق العمل کاری و کمیسیون فروش
انبارداری و ترخیص - نیک گستر قشم (اشخاص وابسته)
سایر

هزینه های اداری و عمومی

حقوق و دستمزد و مزایا
پاداش هیات مدیره
هزینه اجاره محل
تعمیر و استهلاک ساختمان
پذیرایی و آبدارخانه
هزینه های ثبتی
تعمیر و استهلاک وسایل نقلیه
مشاوره حقوقی
حق مشاوره
حق حضور در جلسات
کمکهای غیر نقدی پرسنل
مصارف و ملزومات اداری، چاپ و کپی
حسابرسی بیمه تامین اجتماعی
استهلاک اثاثه اداری
حق الزحمه حسابرسی
هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
سایر

۷-۵	۸۶,۸۳۰	۵۰,۹۴۰
	۹,۹۰۰	۱۲,۰۰۰
	۴۰,۰۰۰	-
	۲۰,۰۱۰	۹,۱۰۰
	۱۱,۳۳۱	۵,۳۴۷
	۱۰,۳۰۲	۵,۲۱۱
	۵,۸۶۶	۴,۵۵۳
	۴,۵۵۴	۳,۱۸۰
	۴,۳۶۳	-
	۳,۷۲۷	۱,۶۸۰
	۳,۱۵۹	۲,۲۶۷
	۳,۱۶۱	۱,۲۵۲
	۲,۶۹۵	۲,۱۵۶
	۲,۰۹۲	۶۰۹
	۱,۶۰۶	۱,۰۳۶
	۶۰۵	۱,۰۹۳
	۴,۹۹۵	۲,۸۸۰
	۲۱۵,۱۹۸	۱۰۳,۳۰۴
	۵۳۸,۴۱۷	۳۵۹,۵۳۵

۷-۱- افزایش هزینه عوارض گمرکی نسبت به سال قبل ناشی از حقوق و عوارض گمرکی بوده است که مشمول محصولات صادراتی شده است.

۷-۲- فروش شرکت به صورت تحویل به مشتری در بندر مقصد است عمده دلیل کاهش هزینه حمل و نقل کنسانتره تا بندر مقصد حمل بصورت فله کنسانتره با کشتی های فله بر است.

۷-۳- افزایش هزینه های گمرکی نسبت به سال قبل ناشی از افزایش هزینه های بازرسی و هزینه تخلیه و بارگیری بندر است.

۷-۴- هزینه حق العمل کاری و کمیسیون فروشد عمدتاً مربوط به شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (اشخاص وابسته) می باشد.

۷-۵- افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل ناشی از افزایش دستمزد بر اساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه ها ناشی از تورم است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۸-۱ سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات خالص اضافی انبار	۹۷۳,۷۱۷	۴۳۴,۰۹۲
	۳	۴
	۹۷۳,۷۲۰	۴۳۴,۰۹۶

۸-۱ سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات بابت تسعیر ۱۶۰۸۹۵ دلار با نرخ ۵۲۳,۶۴۴ ریال است.

۹- هزینه های مالی

وام های دریافتی	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی	۵۳,۵۸۳	۳۸,۸۲۶
کارمزد ضمانتنامه بانکی	۱,۹۴۳	۲,۲۲۳
	۵۵,۵۲۶	۴۱,۰۴۹

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 جهت تضمین پرداخت حقوق دولتی است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
۵۴۶,۲۵۶	۳۹۹,۳۶۷	۱۰-۱	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۱۰۰	۲۷۹,۰۶۰	۱۲-۲	فروش داراییهای ثابت
	۶۰,۱۴۰	۱۰-۲	درآمد حاصل از اجاره ماشین آلات
۴,۶۷۰	۱,۶۷۶	۱۰-۳	سود سرمایه گذاری ها
۱۰,۲۰۱	۷۲۱	۱۰-۴	سود سپرده بانکی
۷۴۹	۴۰۹	۱۰-۵	سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک
۳۳۲	۴,۵۴۶		فروش مواد اولیه
۵۶۲,۳۰۸	۷۴۵,۹۱۹		
۵۶۲,۳۰۸	۷۴۵,۹۱۹		

۱۰-۱- سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ، عمدتاً بابت فروش ۷۸۰,۰۸۷,۶۸۰ تعداد سهام شرکت باما ، حسب تکلیف مجمع عمومی سالیانه سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و همچنین براساس مصوبه هیات پذیرش سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۱۰-۲- سود ناشی از درآمد حاصل از اجاره ، بابت اجاره دستگاه حفاری اس ۱۵ به شرکت سرزمین جلگه های آسمانی به مبلغ ۸.۱۴۰ میلیون ریال ، اجاره دستگاه حفاری تور به شرکت پویا زرکان آق دره به مبلغ ۱۰.۴۰۰ میلیون ریال ، اجاره دستگاه حفاری تور به شرکت حفاری اکتشافات باما ایرانیان به مبلغ ۳۱.۲۰۰ میلیون ریال و اجاره دستگاه حفاری تور به شرکت زاگرس برش شاهین به مبلغ ۱۰.۴۰۰ میلیون ریال (بر اساس نظر کارشناس رسمی) است.

۱۰-۳- سود سرمایه گذاری ها بابت سود سهام مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ شرکت های باما و گروه صنعتی و معدنی امیر است.

۱۰-۴- سود سپرده بانکی بابت سپرده گذاری مازاد وجوه در حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها است.

۱۰-۵- بخشی از سود فروش مواد اولیه به شرکت حفاری اکتشافات باما ایرانیان بابت فروش قطعات دستگاه حفاری به مبلغ ۱۱.۰۷۰ میلیون ریال و شرکت باما بابت فروش ماده شیمیایی به مبلغ ۱۹۳.۱۴۰ میلیون ریال است .



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱,۲۴۶,۲۳۶	۱,۶۸۳,۹۲۳	سود ناشی از عملیات - عملیاتی
(۸۲,۵۲۷)	(۱۶۱,۷۶۵)	اثر مالیاتی
۱,۱۶۳,۷۱۰	۱,۵۲۲,۱۵۸	
۵۲۱,۲۵۹	۶۹۰,۳۹۳	سود ناشی از عملیات - غیر عملیاتی
(۸۳۷)	(۱۶,۳۵۱)	اثر مالیاتی
۵۲۰,۴۲۲	۶۷۴,۰۴۲	
۱,۷۶۷,۴۹۵	۲,۳۷۴,۳۱۶	سود قبل از مالیات
(۸۳,۳۶۴)	(۱۷۸,۱۱۶)	اثر مالیاتی
۱,۶۸۴,۱۳۲	۲,۱۹۶,۲۰۱	سود خالص

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل :

(مبالغ به میلیون ریال)

مخارج انباشته	
۱۴۰۱	۱۴۰۲
۱۴,۲۳۴	۱۵,۴۸۱
۱۴,۲۳۴	۱۵,۴۸۱

طرح توسعه - کارخانه شماره دو

۱-۱۱-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۵,۴۸۱ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱,۱۶۴,۵۱۹ میلیون ریال و درصد پیشرفت کار یک درصد است که پس از ارزیابی اقتصادی و مهندسی پروژه در مراحل اخذ مجوز و نامه جهت پروانه بهره برداری از سازمان صنعت، معدن تجارت استان می باشد. عملیات اجرایی پس از پروانه بهره برداری جدید و اخذ مجوز آغاز می شود.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
-	۷,۸۹۹
۹۷۱	۹۷۱
۹	۹
۹۸۰	۸,۸۷۹

۱۳- دارایی های نا مشهود

نرم افزار
حق امتیاز برق
حق امتیاز تلفن

۱-۱۳- افزایش نرم افزار بابت خرید نرم افزار جامع حسابداری همکاران سیستم است



شرکت سوژمیران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱	۱۴۰۲	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
۱۴۰.۸۳۰	۱۴۵	(۱۶)	۱۶۱

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ارزش بازار	ارزش بازار	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:

سرمایه گذاری سریع معامله

(بورسی و فرا بورسی):

بما (سهامی عام)

صندوق با درآمد ثابت لبخند واحد

گروه صنعتی ومعنی امیر (سهامی عام)

سایر

۳۷۳.۵۷۱	۲۹.۰۵۱	-	-	-	-
۱۱۲.۰۷۹	۱۱۱.۶۳۴	-	-	-	-
۱۱۹	۱	-	-	-	-
۲	۲	۲	۲	۲	۲
۱۴۰.۶۸۷	۲	-	-	۲	۲
۰	۰	(۱۶)	۱۶	کمتر از یک درصد	کمتر از یک درصد
۱۴۳	۱۴۳		۱۴۳	کمتر از یک درصد	
۱۴۳	۱۴۳	(۱۶)	۱۵۹		
۱۴۰.۸۳۰	۱۴۵	(۱۶)	۱۶۱		



سایر شرکتها

ترانس ایران

راهبران صنعت سرب وروی ایران

۱۴-۱-۱- حسب تصمیم هیئت مدیره مقرر گردید شرکت نسبت به فروش سهام شرکت با اقدام نماید و سهام فوق به مبلغ ۴۲۲.۳۹۸ میلیون ریال (بهای تمام شده ۲۹.۰۵۱ میلیون ریال) فروخته شده است و سود

حاصل در سرفصل سایر درآمدها (یادداشت توضیحی ۱۰) شناسایی شده است.

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- سایر دارایی ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۸۰۰	۸۰۰
۳۱	۳۱
۳۰	۳۰
۲۰	۲۰
۶۰۰	-
۱۰,۰۰۰	-
۱,۱۱۰	-
۱	۱
۱۴,۰۹۲	۲,۳۸۲

سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
سپرده حسن انجام کار نزد صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
سایر



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	۱۶- پیش پرداخت ها
	۱۲,۶۰۰	۱۶-۱	پیش پرداختهای داخلی :
-	۱۶,۳۵۰		بیمه دانا - بیمه درمان
	۷,۴۱۲	۱۶-۲	پیش پرداخت اجاره - دفتر مرکزی
	۶,۸۶۷	۱۶-۳	شرکت سدید تجارت دماوند
۲۱,۷۶۵	۴,۱۴۲	۱۶-۴	شرکت مهیار سنگ شکن البرز
	۳,۸۰۳		بیمه آسیا - بیمه دارایی ها
	۲,۶۰۲		شرکت مشاوران راهکاران همکاران سیستم
۱,۵۱۷	۱,۴۱۰	۱۶-۵	شرکت آروین شیمی نقش جهان
۳,۵۸۳	-		پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسانتره صادراتی
۴,۹۵۷	-		بیمه دارایی ها - آسایش فردای البرز
۱,۶۰۵	۴,۴۱۰		آریا سیلیکات
۳۳,۴۲۷	۵۹,۵۹۶		سایر
-	(۱۶,۳۵۰)	۲۳-۱	تهاتر با اسناد پرداختنی
۳۳,۴۲۷	۴۳,۲۴۶		

- ۱۶-۱- مانده حساب شرکت بیمه دانا عمدتاً مربوط به بیمه درمان گروهی است.
 ۱۶-۲- مانده حساب شرکت سدید تجارت دماوند بابت خریدگلوله فولادی آسیاب است.
 ۱۶-۳- مانده حساب شرکت مهیار سنگ شکن بابت خرید یک دستگاه سنگ شکن است.
 ۱۶-۴- مانده حساب شرکت بیمه آسیا عمدتاً مربوط به بیمه ماشین آلات و دارایی ها است.
 ۱۶-۵- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسانتره سرب صادراتی به مبلغ ۱,۴۱۰ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۲۰۴ تن کنسانتره سرب صادراتی نزد انبار شرکت نیک گستر قشم در بندر عباس است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- موجودی مواد و کالا				
یادداشت	۱۴۰۲			۱۴۰۱
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
۱۷-۳	۳۲۳,۰۳۵	-	۳۲۳,۰۳۵	۲۶۶,۹۵۵
۱۷-۴	۴۳۸,۷۴۹	-	۴۳۸,۷۴۹	۳۲۰,۶۶۶
	۳۱۸,۷۰۰	-	۳۱۸,۷۰۰	۳۰۷,۴۲۷
	۹۸,۴۹۷	-	۹۸,۴۹۷	۱۵۴,۳۹۸
	۱۳,۰۴۱	-	۱۳,۰۴۱	۷,۹۲۲
	۹۶۵	-	۹۶۵	۸
	۱,۱۹۲,۹۸۶	-	۱,۱۹۲,۹۸۶	۱,۰۵۷,۳۷۶
۱۷-۵	۴,۴۵۰	-	۴,۴۵۰	-
	۱,۱۹۷,۴۳۶	-	۱,۱۹۷,۴۳۶	۱,۰۵۷,۳۷۶

- ۱۷-۱- موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی 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 سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۳- موجودی کالای ساخته شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
۲۵۶,۵۵۷	۱,۷۷۴	۳۱۲,۶۳۷	۱,۴۵۹
۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵
۲۶۶,۹۵۵		۳۲۳,۰۳۵	

کنسانتره سولفور سرب
سنگ بوکسیت

۱۷-۳-۱- موجودی کالای ساخته شده به بهای تمام شده ۶۱۱.۵۱۶ میلیون ریال شامل مقدار ۱۴۵۹ تن کنسانتره سرب بوده که بدلیل طبیعت ذاتی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. از میزان کنسانتره سرب مذکور مقدار ۱۲۵۸ تن در انبار شرکت سوژمیران و مقدار ۲۰۱ تن جهت صادرات به بندرعباس 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.

۱۷-۴- مواد اولیه استخراجی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
۱۵۲,۵۴۵	۹۲,۵۶۸	۲۶۳,۸۰۲	۸۸,۸۹۰
۱,۲۶۰	۲,۱۹۶	۴,۹۰۹	۴,۹۳۰
۱۶۶,۵۰۹	۱۴۸,۹۷۵	۱۶۹,۶۸۵	۱۲۴,۵۸۲
۳۵۲	۸۰۰	۳۵۲	۸۰۰
۳۲۰,۶۶۶	۲۴۴,۵۳۹	۴۳۸,۷۴۹	۲۱۹,۲۰۲

خاک استخراجی
خاک کم عیار
کنسانتره هوی مدیا
سایر

۱۷-۵- موجودی کالای در راه به مبلغ ۴.۴۵۰ میلیون ریال بابت خرید اینوتر بوده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی وارد انبار شده است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
۸۳۵,۴۱۶	۲,۱۷۸,۸۲۷	-	۲,۱۷۸,۸۲۷	۲,۱۷۸,۸۲۷	-	۱۸-۱-۱
-	۱۱,۳۳۶	-	۱۱,۳۳۶	-	۱۱,۳۳۶	
۳۲۴	۳۲۴	-	۳۲۴	-	۳۲۴	
۲۴۶	۲۴۰	-	۲۴۰	-	۲۴۰	
۸۳۵,۹۸۶	۲,۱۹۰,۷۲۷	-	۲,۱۹۰,۷۲۷	۲,۱۷۸,۸۲۷	۱۱,۹۰۰	
۲,۱۲۵	۱,۷۵۲	-	۱,۷۵۲	-	۱,۷۵۲	۱۸-۱-۲
۵۰,۱۷۲	۱۰۲,۴۰۵	-	۱۰۲,۴۰۵	-	۱۰۲,۴۰۵	
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	
-	-	(۳۰۱)	۳۰۱	-	۳۰۱	
۵۲,۲۹۷	۱۱۴,۱۵۷	(۳۰۱)	۱۱۴,۴۵۸	-	۱۱۴,۴۵۸	
۵۲,۲۹۷	۱۱۴,۱۵۷	(۳۰۱)	۱۱۴,۴۵۸	-	۱۱۴,۴۵۸	
۸۸۸,۲۸۲	۲,۳۰۴,۸۸۴	(۳۰۱)	۲,۳۰۵,۱۸۴	۲,۱۷۸,۸۲۷	۱۲۶,۳۵۸	

تجاری :

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت واسط خارجی

شرکت تعاونی زاگرس برش شاهین- اجاره ماشین آلات

سایر مشتریان

سلمان ولایتی

سایر

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده

سپرده (ودایع ساختمان) - دفتر مرکزی

سایر

۱۸-۱-۱- مطالبات ارزی به مبلغ ۴.۱۶۰.۸۹۵ دلار با نرخ سامانه متشکل ارزی با نرخ ۵۲۳.۶۴۴ ریال تسعیرگیری شده است. تعهدات ارزی صادرات طبق مقررات و بخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد گردیده است. مانده مطالبات ارزی براساس نیاز شرکت فروخته می شود.

۱۸-۱-۲- مطالبات مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان دوره مالی ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و بر اساس برگ قطعی صادره، اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده به مبلغ ۲۵,۹۷۸ میلیون ریال تایید شده است که بطور کامل به حیطة وصول درآمده است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۷۵۷	-
۲۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۲
۲۰,۷۵۷	۳۵,۴۱۲

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 است

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۳۷,۰۹۳	۳۸۰,۰۳۳	
۲,۲۲۰	۲,۶۳۰	۲۰-۱
۶۱۶	-	
۳۷۷	۳۷۷	
۴۰,۳۰۶	۳۸۳,۰۴۰	

بانک ها - ریالی

بانک ها - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه - ارزی (۳۰,۰۰۰ یوان)

۲۰-۱. موجودی بانک سامان حساب ارزی معادل ۵۶۰۳,۸۹ یورو است



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۶۰۰ میلیون سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است . ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است :

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۶	۱۵۸,۴۳۷,۸۸۶	۲۶	۱۵۷,۵۱۹,۵۱۸	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۲۱	۱۲۳,۶۵۳,۷۱۸	۱۳	۷۵,۰۰۳,۹۲۰	صندوق اختصاصی بازارگردان کیان
۲۷	۱۶۱,۶۶۴,۵۱۷	۶	۳۷,۵۲۹,۳۶۹	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	آرمان توسعه مبین مهر سپهر
-	-	۳	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	آقای فیروز منجیلی
-	-	۳	۱۵,۹۸۰,۰۰۰	باما (سهامی عام)
-	-	۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کایزما
-	-	۲	۱۳,۰۶۸,۷۳۸	شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر
-	-	۱	۶,۶۴۸,۸۵۴	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
-	-	۱	۷,۸۱۰,۰۰۰	آقای علی زارعی
۲۱	۱۲۶,۳۴۳,۸۷۹	۳۸	۲۳۰,۷۳۹,۶۰۱	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 ۶۰,۰۰۰ 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۱	یادداشت
			تجاری
			حسابهای پرداختنی
-	۱۰,۰۰۰	-	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
-	۸,۷۱۶	-	شرکت پارس هیدرولیک صنعت ترک
-	۴,۰۰۰	-	مجتبی صفربور
-	۲,۱۸۳	-	پیمان صنعت محرک سپاهان اصفهان
-	۱,۶۹۲	-	شرکت مانی فانوس دریا
-	۱,۵۴۶	-	شرکت صدرا تجهیز مهرگان
۱,۳۴۰	۱,۴۷۸	-	شرکت ذوب گران رنگین فلز
۴۶۲	۱,۱۲۲	-	فیلتر مهدی
-	۱,۰۰۰	-	بازرگانی تیوان توسعه تجارت قیدار
۶۵۲	-	-	خاک ابزار بین الملل
۳,۳۹۱	۵,۸۳۰	-	فروشگاه صنعت پیگور نیم ور
۵,۸۴۴	۳۷,۵۶۷	-	سایر اقلام (زیر ۱۰۰۰ میلیون ریال)
			سایر پرداختنی ها:
۶۱,۵۰۰	۱۴۸,۴۵۰	-	۲۳-۱-۱ اسناد پرداختنی
-	۱۶,۳۵۰	-	۲۳-۱-۲ صنعت و معدن تجارت استان مرکزی
-	۳,۸۰۳	-	سید کمال موسوی
-	۳,۳۸۴	-	شرکت مشاوران راهکار مدیریت همکاران سیستم
۶۱,۵۰۰	۱۷۱,۹۸۶	-	شرکت توسعه فروش همکاران سیستم
-	(۱۶,۳۵۰)	-	
۶۱,۵۰۰	۱۵۵,۶۳۶	-	تهاتر با پیش پرداخت ها
			حساب های پرداختنی:
۷,۰۹۳	۱۲,۴۵۵	-	باشگاه وابسته
-	۳۲۷	-	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم
-	-	-	شرکت پاما
۱۶,۹۷۴	۴۱,۶۷۲	-	۲۳-۱-۳ سایر:
-	۳۷,۰۶۸	-	سازمان صنعت ، معدن و تجارت - بابت حقوق دولتی معادن
۲۲,۱۹۶	۲۲,۹۳۳	-	گمرک جمهوری اسلامی ایران
-	۱۲,۶۰۰	-	حقوق پرداختنی
۱,۶۹۳	۱۱,۵۷۹	-	بیمه دانا
۲,۱۹۱	۸,۱۳۷	-	پیمانکاری جهاندار
۱۵,۶۰۶	۷,۵۲۳	-	اداره امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۱,۰۷۲	۳,۵۱۷	-	سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه های پرداختنی
۶۵۱	۱,۸۷۷	-	پیمانکاری معطلی گودرزی
-	۱,۴۵۰	-	شرکت توزیع برق استان مرکزی
-	۱,۲۴۹	-	آسایش فردای البرز
-	۱,۰۷۶	-	شرکت نسیم گستر بندر
۴۷۲	۱,۰۱۹	-	اداره آب استان مرکزی
۶۹۶	۸۱۴	-	احمد علی رضایی نیاسر
-	۱,۱۷۵	-	موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی
۲۱,۷۶۶	-	-	بنیاد تعاون ناجا
۴۰,۰۲۵	۷۰,۸۶۲	-	شرکت بیمه آسیا
۱۳۰,۴۳۴	۲۳۷,۳۴۴	-	سایر اقلام (زیر ۱۰۰۰ میلیون ریال)
۱۹۱,۹۲۴	۳۹۳,۹۸۱	-	
۱۹۷,۷۷۹	۴۳۰,۵۴۷	-	

۲۳-۱-۱- مانده حساب اسناد پرداختنی سازمان صنعت ، معدن و تجارت استان مرکزی بابت بدهی حقوق دولتی دوره ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۲ است.

۲۳-۱-۲- مانده حساب اسناد پرداختنی آقای سید کمال موسوی بابت اجاره ساختمان دفتر مرکزی می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۰۰۸۶ میلیون ریال وصول گردیده است.

۲۳-۱-۳- مانده حساب سازمان صنعت ، معدن و تجارت به مبلغ ۲۱۰,۶۷۲ میلیون ریال بابت حقوق دولتی معدن سرب راونج است که در مهلت مقرر پرداخت می شود.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع تشخیص	مالیات		مالیات		مالیات		مالیات	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲
ماده پرداختی	۱,۳۲۷	۸۲,۰۳۶	برداختی	۸۲,۰۳۶	قطعی		درآمد مشمول	سود ابرازی
رسیدگی نشده	۸۳,۳۶۴		برداختی	۸۲,۰۳۶	تشخیصی		مالیات ابرازی	سود ابرازی
رسیدگی نشده	-	۱۷۸,۱۱۶	برداختی	۸۲,۰۳۶	ابرازی	۸۳,۳۶۴	۶۲۹,۷۸۵	۱,۷۶۷,۴۹۶
رسیدگی نشده	۸۳,۳۶۴	۱۷۹,۴۴۳	برداختی	۸۲,۰۳۶	مالیات ابرازی	۱۰۱۱,۱۵۰	۲,۳۷۴,۳۱۶	۱۴۰۱
			برداختی	۸۲,۰۳۶	مالیات ابرازی	۱۰۱۱,۱۵۰	۲,۳۷۴,۳۱۶	۱۴۰۲

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

۲۴-۲- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی است.

۲۴-۳- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۷/۲۹ و بر اساس سود ابرازی و اعمال معفیتهای مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم (معافیت سود سهام سود فروش سهام) به عنوان بخشی مالیاتی در حسابها منظور شده است. که براساس تصویر ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم و با توجه به تسویه بخشی مالیاتی سال ۱۴۰۰ در جهت انجام شده از سوی سازمان امور مالیاتی و افزایش سود قبل از مالیات شرکت به میزان ۱۲۹ درصد، پنج وند درصد از نرخ مالیات ماده فوق الذکر کسبه شده است.

۲۴-۴- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود حسابداری قبل از مالیات	۱,۷۶۷,۴۹۵	۲,۳۷۴,۳۱۶
هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تکویم محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد	۴۴۱,۸۷۴	۵۹۳,۵۷۹
اثر درآمد های معاف از مالیات :		
سود حاصل از صادرات	(۳۷,۹۸۶)	-
سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات	(۱۰۸,۷۱۰)	(۲۴۳,۵۳۲)
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۱۳۶,۵۶۴)	(۹۹,۸۴۳)
درآمد حاصل از سود سهام دریافتی	(۱,۱۶۷)	(۳۱۹)
سایر موارد	(۷۴,۰۸۲)	(۷۱,۶۷۱)
	(۳۵۸,۵۰۹)	(۴۱۵,۴۴۳)
	۸۳,۳۶۴	۱۷۸,۱۱۶

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	۲۵- سود سهام پرداختنی
-	۴۴۳,۶۲۶	۲۵-۱	گروه صنعتی و معدنی امیر
-	۳۹۱,۷۰۱	۲۵-۱	صنعتی آراسته معدن
-	۲۵۴,۵۶۳	۲۵-۱	صندوق بازار گردان کیان
-	۱,۳۰۵	۲۵-۱	سایر سهامداران
-	۱,۰۹۱,۱۹۶		

۲۵-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالپایانه 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 پرداخت شده و مابقی با توجه به مهلت مقرر ترتیب پرداخت آن داده خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۶- تسهیلات مالی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۲۰۳,۰۷۷	۴۳,۰۴۱

تسهیلات دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف:

۱-۲۶- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۲۲۹,۵۵۳	۴۳,۰۴۱
(۲۶,۴۷۶)	-
۲۰۳,۰۷۷	۴۳,۰۴۱

تسهیلات از بانک خاورمیانه شعبه بخارست

سود و کارمزد سال آتی

حصه جاری

۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب مرابحه طی چهار قسط تا تاریخ ۰۵ فروردین ۱۴۰۳ است. وثیقه تسهیلات مذکور تعداد ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت پاما به مالکیت شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر بوده است.

۲-۲۶- 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
۵۵,۵۲۶		پرداخت نقدی سود
(۵۶,۲۶۳)		پرداخت نقدی اصل
(۳۰۹,۲۹۹)		مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴۳,۰۴۱		مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۵۲۰,۹۲۵		دریافت های نقدی
۲۰۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۳۸,۸۲۶		پرداخت نقدی سود
(۵۶,۶۷۳)		پرداخت نقدی اصل
(۵۰۰,۰۰۰)		مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰۳,۰۷۷		



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۱,۶۸۴,۱۳۲	۲,۱۹۶,۲۰۱
۸۳,۳۶۴	۱۷۸,۱۱۶
۳۸,۸۲۶	۵۵,۵۲۶
(۱۰۰)	(۲۷۹,۰۶۰)
(۵۴۶,۲۵۶)	(۳۹۹,۳۶۷)
(۹۱۲)	-
۱۳۷,۰۵۶	۱۶۵,۴۶۷
(۴,۶۷۰)	(۱,۶۷۶)
(۱۰,۲۰۱)	(۷۲۱)
(۷۴۹)	(۴۰۹)
۱,۳۸۰,۴۸۹	۱,۹۱۴,۰۷۶
(۲۴۴,۴۵۳)	(۱,۴۱۶,۶۰۱)
(۸۳,۴۰۳)	(۱۴۰,۰۶۰)
۱۲,۸۶۶	(۹,۸۱۹)
(۵۸,۸۳۳)	۲۳۲,۷۶۸
-	-
۱,۰۰۶,۶۶۶	۵۸۰,۳۶۴

۲۷- نقد حاصل از عملیات

سود خالص
تعدیلات:
هزینه مالیات بر درآمد
هزینه های مالی
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
استهلاک دارایی های غیر جاری
سود سهام
سود سپرده بانکی
خالص سود تسعیر ارز

(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(افزایش) موجودی مواد و کالا
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
نقد حاصل از عملیات



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 تداوم فعالیت قادر خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل 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	۱۴۰۲	
۴۸۴,۲۲۰	۱,۷۴۴,۲۲۷	جمع بدهی
(۴۰,۳۰۶)	(۳۸۳,۰۴۰)	موجودی نقد
۴۴۳,۹۱۴	۱,۳۶۱,۱۸۷	خالص بدهی
۲,۴۴۴,۹۸۹	۲,۹۶۱,۱۸۹	حقوق مالکانه
۱۸	۴۶	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 هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب 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 ۱-۴-۲۸ ارائه شده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸-۴- ریسک نرخ ارز

مبنای قیمت گذاری بخشی از مواد اولیه شرکت که شامل خاک سرب، مواد شیمیایی و افزودنی و تجهیزات 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 ۳۶۹,۸۴۱ 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 ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز ۲- فروش حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

(مبالغ به میلیون ریال)

حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪		حساسیت دارایی های ارزی به ۱۰٪		واقعی	
۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۶۸,۸۴۹	۲۱۷,۵۹۴	۲۱۷,۸۸۳	۸۳,۵۴۱	۲,۳۷۴,۳۱۶	۸۵۲,۵۴۷

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 شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. بدین منظور 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
شرکت خارجی	۲,۱۷۸,۸۲۷	-	میلیون ریال

۲۸-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

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

سال ۱۴۰۲	عندالمطابق	کتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۳۷,۵۶۷	-	-	۳۷,۵۶۷
سایر پرداختنی ها	۱۸۲,۷۳۴	-	۵۴,۲۷۲	۲۳۷,۰۰۷
مطالبات پرداختنی	۱۷۸,۱۱۶	۱,۳۲۷	-	۱۷۹,۴۴۳
جمع	۳۹۸,۴۱۷	۱,۳۲۷	۵۴,۲۷۲	۴۵۴,۰۱۷

۲۸-۸- ریسک نقدینگی

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

۲۸-۹- 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.

۲۸-۱۰- 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.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- ۲۸-۱۱- 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 تاثیر بگذارد می تواند بر شرکت نیز تاثیر گذار باشد.
- ۲۸-۱۲- ریسک نرخ بهره
معمولا 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 تاثیر چندانی بر شرکت نخواهد داشت.
- ۲۸-۱۳- 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 با کاهش همراه می شود. در خرید مواد اولیه نیز، کنترل کیفیت صورت می گیرد.
- ۲۸-۱۴- تحریم ها
تحریم ها علاوه بر آن که بر فعالیت دولت اثرگذار است می تواند مشمول حال شرکت ها نیز شود. در زمان تحریم ها، همواره انتقال وجه نقد حاصل از فروش با دشواری همراه است و در نهایت موجب افزایش هزینه های فروش می شود. از سوی دیگر، تعداد مشتریانی که حاضر به پذیرش ریسک معامله با شرکت هایی از یک کشور تحریم شده باشند، کاهش خواهد یافت.
- ۲۸-۱۵- ریسک سایر عوامل
ریسک شیوع ویروس کرونا با تمهیدات اتخاذ 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 آثار 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 آثار منفی ناشی در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.
- ۲۸-۱۶- 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 کنسانتره سرب به شمش سرب در کشور، اقدام برای ممنوعیت صادرات کنسانتره سرب از سوی دولت منطقی به نظر نمی رسد. علی ایحال در صورت ساخت کارخانه های ذوب امکان فروش داخلی یا تبدیل کارمزدی فراهم می گردد و همانطور که فلزات رنگین دیگر مانند مس و روی، فروش یا تبدیل کنسانتره 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 ۱۰۴ قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و بند الف ماده ۲۳ قانون احکام دائمی برنامه توسعه کشور، دولت حق ندارد ممنوعیتی جهت صادرات وضع نماید. لذا با توجه به نیازهای ارزی کشور و نا محدود بودن قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور شرکت متحمل ریسکی از این بابت نیست.

۲۹- وضعیت ارزی

پایان سال	دولار - آمریکا	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	یون	میلیون ریال
۲۰	۹۷۰	۱۲۵	۶,۷۰۴	۲,۷۹۲	۳,۰۰۰	۹۰
۱۸	۴,۱۶۰,۸۹۶	۲,۱۷۸,۸۲۷	-	-	-	-
	۴,۱۶۱,۸۶۶	۲,۱۷۸,۹۵۲	۶,۷۰۴	۲,۷۹۲	۳,۰۰۰	۹۰

موجودی نقد
دریافتنی های تجاری
جمع دارایی های پولی ارزی

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

۱۴۰۲		۱۴۰۱	
دولار	میلیون ریال	دولار	میلیون ریال
۲,۲۵۸,۵۵۱	۸۳۵,۴۱۶	۲,۳۳۰,۳۷۷	۵۵۳,۹۳۷
۶,۸۲۶,۱۷۹	۲,۶۸۸,۴۹۴	۷,۴۸۶,۰۷۲	۲,۱۷۵,۹۳۸
(۱,۲۵۸,۳۲۹)	(۴۸۰,۳۷۳)	(۹۳۷,۶۳۴)	(۲۵۴,۱۶۸)
(۳,۶۶۵,۸۰۵)	(۱,۴۹۱,۳۵۶)	(۶,۶۲۰,۲۶۴)	(۱,۷۱۸,۰۶۵)
-	۶۲۶,۶۶۶	-	۷۷,۷۷۳
۴,۱۶۰,۸۹۶	۲,۱۷۸,۸۲۷	۲,۲۵۸,۵۵۱	۸۳۵,۴۱۵

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

۱۴۰۲		۱۴۰۱	
دولار	میلیون ریال	دولار	میلیون ریال
۶,۸۲۶,۱۷۹	۲,۶۸۸,۴۹۴	۷,۴۸۶,۰۷۲	۲,۱۷۵,۹۳۸
۱,۲۵۸,۳۲۹	۴۸۰,۳۷۳	۹۳۷,۶۳۴	۲۵۴,۱۶۸

فروش
خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد اولیه

۲۹-۲- پرداختنی خرید های ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۲			۱۴۰۱		
کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده	کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده
۱۶۱,۲۹۵	۱۶۱,۲۹۵	-	۱,۱۳۰,۱۸۹	۱,۱۳۰,۱۸۹	-
۱۴۰۲			۱۴۰۱		
کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده	کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده
-	-	-	۱,۱۶۳,۸۷۰	۱,۱۶۳,۸۷۰	-
۱۴۰۲			۱۴۰۱		
کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده	کل خرید	پرداخت شده	دریافت (پرداخت) نشده
۱,۸۳۳,۷۶۲	۱,۸۳۳,۷۶۲	-	-	-	-

نوع ارز: یورو

واردات

نوع ارز: یون

واردات

نوع ارز: درهم

واردات



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰-۱- مبالغ با انحصار وابسته :
 ۳۰-۲- مبالغ انجام شده با انحصار وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده اصلاحیه قانون تجارت ۱۳۹۰	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش الحاحه دریافتی	تفصیل اعطایی / دریافتی
شرکت های اصلی و نهایی	گروه صنعتی و معدنی آبر	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
	شرکت صنعتی و معدنی آرست معدن	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
	جمع						
	تجاری وازر کنگی مواد معدنی سیلاب	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴,۴۰۱	-	-	-
	فراباری قسم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳,۵۷۸	-	-	-
	یلا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۹۲,۱۴۰	-	-
	شرکت طلای ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴۲۷	-	-	-
	نیک گستر قسم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴۱,۷۶۷	-	-	-
	کلی گستر قسم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴,۰۶۰	-	-	-
	پیدا زرکان آبی دره	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۱,۸۴۲	-	-	-
شرکت های تحت کنترل مشترک	سوزمین چگله های آسمانی	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۸,۱۴۰	-	-	-
	راگرس پوش شلمین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۰,۴۰۰	-	-	-
	نوسمه حفاری و اکتشافات پدای ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۲,۳۷۰	-	-	-
	نوسمه فولادین قسم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۵۸,۰۰۰	-	-	-
	کیمیا قوآراران زمین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۷,۷۷۸	-	-	-
	جمع						
	شرکت خارجی	مشتري باقی ۳۰ درصد	✓	۲,۶۸۸,۳۹۲	-	-	-
	سولفور سیدم ایران	تأمین کننده باقی ۴۰ درصد	✓	۲,۶۸۸,۳۹۲	-	-	-
	جمع						
	سایر انحصار وابسته	-	-	۱۵۲,۲۵۸	۲,۲۱۲,۲۸۶	۱۲۸,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰

۳۰-۲- به استثنای وجوه قرض الحاحه در راستای از آراسته معدن که بدون میانه قرارداد و تفصیل بوده سایر معاملات با انحصار وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تناوب با اهمیت نباشته است.
 (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری	پروانه های تجاری	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	نیک گستر قسم	-	۱۲,۴۵۵	-	۱۲,۴۵۵	-	۷,۰۹۳
	راگرس پوش شلمین	۱۱,۲۳۶	-	-	-	-	-
	شرکت یلا	-	-	-	-	-	-
سایر انحصار وابسته	جمع	۱۱,۲۳۶	۱۲,۴۵۵	-	-	-	-
	شرکت خارجی	۲,۱۷۸,۸۱۷	-	-	-	-	-
	جمع	۲,۱۷۸,۸۱۷	-	-	-	-	-
جمع کل				۲,۱۹۰,۱۶۳	۱۲,۴۵۵	۸۳۵,۲۱۶	۷,۰۹۳

۳۰-۳- هیچگونه هویزه یا ذخیره های در رابطه با مطالبات از انحصار وابسته در سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.
 ۳۵



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات سرمایه‌ای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۱.۱۶۶.۰۰۰ ریال (یادداشت ۱۱-۱۲) است.

(مبالغ میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۱
یادداشت		

۳۱-۲- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل است:

۳۱-۲-۱	۳۴۱,۹۶۹	۲,۰۴۷,۱۷۵
	.	۲۲,۳۹۹
	۱	۱
	۳۴۱,۹۷۰	۲,۰۶۹,۵۷۵

بدهی‌ها مربوط به تضامین
 اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک‌ها
 اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران
 سایر

(مبالغ میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	۳۴۱,۹۶۹	۲,۰۴۱,۱۶۴
	-	۶,۰۰۰
	-	۱۱
	۳۴۱,۹۶۹	۲,۰۴۷,۱۷۵

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

بانک خاورمیانه
 بانک توسعه صادرات ایران
 بانک تجارت

۳۱-۲-۳- حسابهای شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ مورد حسابرسی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و مانده بدهی قطعی و تسویه شده است و همچنین سال مالی ۱۳۹۹ مورد حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته و برگ اعلامیه بدهی به مبلغ ۳,۴۳۷ میلیون ریال ابلاغ شده است و در جریان اعتراض است. 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- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان خرداد ۱۴۰۱ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ قطعی اعتبار به مبلغ ۲۵,۹۷۸ میلیون ریال صادر گردیده است که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۸,۲۲۲ ریال به حساب واریز گردیده است.

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.

۳۳- سود سهام پیشنهادی

۳۳-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱.۱۰۴.۱۱۲ میلیون ریال (مبلغ ۱۸۴ ریال برای هر سهم) است.

