



موسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
موسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماینده رسمی موسسه حسابرسی بین المللی UHY انگلستان در ایران

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



A member of UHY International, a Net work of independent accounting and consulting firms www.uhy.com

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱

پیام کوتاه: ۵۰۰۰۱۸۸۴۴ کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

تلفن: (۰۲۱) ۸۸۴۴۳۶۳۴ فکس: ۸۸۴۷۲۶۶۰

office@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

www.UHY-ir.com

SMS: 50001 88 44

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱۰۳
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱۰۳۶





موسسه حسابرسي عضو جامعه حسابداران رسمي ايران
موسسه حسابرسي معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماینده رسمي موسسه حسابرسي بين المللي UHY انگلستان در ايران

گزارش بررسي اجمالي حسابرسي مستقل

به هیأت مدیره

شرکت سوزمیران (سهامي عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سوزمیران (سهامي عام) به تاريخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاريخ مزبور به همراه یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسي اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسي اجمالي

۲- بررسي اجمالي این موسسه بر اساس "استاندارد حسابرسي ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسي قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، این موسسه به موردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

مفاد بندهای ۴ الی ۶ زیر، تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است:

عملکرد پیامدهای آتی رسیدگی های مالیات

۴- به شرح مندرجات یادداشت توضیحی ۲۴، برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال بدون احتساب، بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ با اعمال معافیت بند (ث) ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیرساختها برای افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده، محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. تعیین تکلیف قطعی موضوع فوق، موکول به رسیدگی و صدور رای نهایی مراجع قانونی ذیربط میباشد.

مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۸، حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۲۶۴ میلیارد ریال (سال قبل ۲۰۳ میلیارد ریال) مانده اعتبارات ارزش افزوده می باشد، که با توجه به برگه مطالبه ابلاغ شده مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره های تابستان الی زمستان سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال، اعتبارات مالیات ارزش افزوده مورد قبول واقع نگردیده است. همچنین برگ مطالبه ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ نیز مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. پیامدهای ناشی از موارد فوق، منوط به حل و فصل نهائی موضوع با مسئولین مالیاتی می باشد.

دارایی در جریان تکمیل

۶- با توجه به یادداشت توضیحی ۸-۱۲، دارایی های ثابت مشهود مشتمل بر مبلغ ۱۶ میلیارد ریال مخارج طرح توسعه کارخانه شماره ۲ می باشد که از سال ۱۴۰۰ آغاز گردیده و تا تاریخ این گزارش پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است.

سایر اطلاعات

۷- مسئولیت سایر اطلاعات با هیأت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند. مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در فرایند بررسی اجمالی و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد.

سایر الزامات گزارشگری

۸- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت سوژمیران (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
الف- دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهاء دار تهران		
۸-۱	تبصره ۵ ماده ۷	در خصوص افشا فوری صورت های مالی حسابرسی نشده بلافاصله بعد از تائید هیئت مدیره

ب- افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته		
۸-۲	ماده ۴، ۱۱ و ۱۳	افشای نحوه تعیین قیمت و ارزش منصفانه فروش مواد اولیه به شرکت.

۹- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، وفق دستورالعمل مصوب مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. طبق بررسی های انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، مستندسازی کنترل های داخلی، به موردی دال بر وجود نقاط ضعف بااهمیت در چارچوب چک لیست مذکور برخورد نشده است.

۱۰- در رعایت ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۱۷۶۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده ۴۱ دستور العمل حاکمیت شرکتی در خصوص کمک های عام المنفعه و پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی شرکت، در گزارش تفسیری مدیریت برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش مذکور باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی هادی حساب تهران
(حسابداران رسمی)

۲۸ آبان ۱۴۰۴

مجید محرابی جیره‌نده
(شماره عضویت: ۸۰۰۶۹۵)

اکبر دادگر نمینی
(شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۶)





شرکت سوزمیران (سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۴۵

شرکت سوزمیران (سهامی عام)

صورت‌های مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۶

• صورت سود و زیان

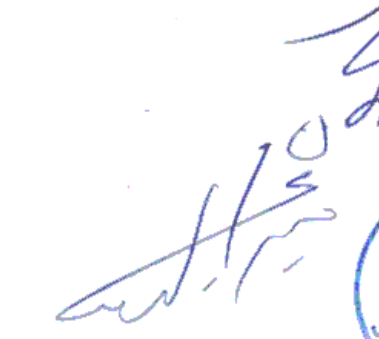
• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریان های نقدی

• یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	رضا طاهرخانی	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	سید رامین نیکو	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل - موظف	اکبر شفیعی	کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف		حمید محمدی اصل
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف		امیر هادیان



شرکت سوژمیران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۰۰۱,۰۸۷	۱,۰۹۱,۶۳۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۰۵,۱۶۳)	(۵۴۰,۵۹۹)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۹۵,۹۲۵	۵۵۱,۰۳۲		سود ناخالص
(۲۲۳,۳۵۲)	(۲۷۱,۹۱۴)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۲,۸۱۷)	۳۴۶,۱۲۰	۸	سایر درآمدها
۳۵۹,۷۵۶	۶۲۵,۲۳۸		سود عملیاتی
(۴۵۴)	(۱۷,۶۷۱)	۹	هزینه های مالی
۱۷۹,۷۶۶	۷۵,۹۱۵	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۵۳۹,۰۶۸	۶۸۳,۴۸۳		سود قبل از مالیات
(۱۱۸,۴۱۸)	(۵۸,۷۷۴)	۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۴۲۰,۶۵۰	۶۲۴,۷۰۸		سود خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم
۱۰۱	۲۳۶		عملیاتی (ریال)
۷۵	۲۴		غیر عملیاتی (ریال)
۱۷۵	۲۶۰	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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

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

(Handwritten signatures and marks)



شرکت سوزمیران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی ها
۷۶۹,۶۸۷	۷۷۱,۹۰۵	۱۲ دارایی های غیر جاری
۶,۲۴۶	۴,۹۰۴	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۴۳	۱۴۳	۱۴ دارایی های نامشهود
۸۵,۹۹۷	۹,۰۰۲	۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۶۲,۰۷۳	۷۸۵,۹۵۵	سایر دارایی ها
		جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱۱۷,۲۸۶	۲۱۳,۸۰۸	۱۶ پیش پرداخت ها
۲,۲۲۶,۹۳۵	۳,۹۱۹,۳۴۸	۱۷ موجودی مواد و کالا
۳,۰۰۶,۱۸۳	۱,۶۱۷,۶۲۲	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۳	۱۰۱,۲۲۴	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۷۱,۸۶۱	۴۲۴,۸۴۷	۲۰ موجودی نقد
۵,۵۲۲,۳۱۸	۶,۲۷۶,۸۵۰	جمع دارایی های جاری
۶,۳۸۴,۳۹۱	۷,۰۶۲,۸۰۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۷۳,۱۸۱	۲۰۴,۴۱۶	۲۲ اندوخته قانونی
۲,۴۳۲,۰۲۶	۱,۱۰۵,۴۹۹	سود انباشته
۵,۰۰۵,۲۰۷	۳,۷۰۹,۹۱۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های جاری
۱,۲۳۰,۵۵۷	۸۶۵,۷۲۰	۲۳ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۴۶,۹۶۸	۷۲,۷۰۲	۲۴ مالیات پرداختنی
۱,۶۵۹	۱,۹۳۰,۹۴۰	۲۵ سود سهام پرداختنی
-	۴۹۳,۵۲۷	۲۶ تسهیلات مالی
۱,۳۷۹,۱۸۴	۳,۳۵۲,۸۸۸	جمع بدهی های جاری
۱,۳۷۹,۱۸۴	۳,۳۵۲,۸۸۸	جمع بدهی ها
۶,۳۸۴,۳۹۱	۷,۰۶۲,۸۰۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
سورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۸۱	۲,۴۳۲,۰۲۶	۵,۰۰۵,۲۰۷
-	-	۶۲۴,۷۰۸	۶۲۴,۷۰۸
-	-	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)
-	۳۱,۲۲۵	(۲۱,۲۲۵)	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۴۱۶	۱,۱۰۵,۴۹۹	۳,۷۰۹,۹۱۵
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۱,۱۸۹	۲,۹۶۱,۱۸۹
-	-	۴۲۰,۶۵۰	۴۲۰,۶۵۰
-	-	(۲۱۹,۶۰۰)	(۲۱۹,۶۰۰)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲,۵۰۲,۲۳۹	۳,۱۶۲,۲۳۹

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴:

مانده ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳:

مانده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(Handwritten signatures and marks)



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۳۵۳,۵۳۱)	۲۴,۴۰۸	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
-	(۶۰,۱۷۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۵۳,۵۳۱)	(۳۵,۷۶۵)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۴۵,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۹۲,۶۶۷)	(۹۰,۱۱۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱۰۱,۱۷۱)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۵,۳۳۹	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۲,۱۰۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۸۷,۶۷۲	(۱۸۹,۱۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۶۵,۸۵۹)	(۲۲۴,۹۴۷)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
-	۵۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۳,۰۴۱)	(۵۷,۳۶۰)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
-	(۱۴,۳۷۵)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۲,۰۰۰)	(۷۱۹)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۹۵,۰۴۱)	۴۷۷,۵۴۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۶۰,۹۰۰)	۲۵۲,۶۰۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۸۳,۰۴۰	۱۷۱,۸۶۱	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۴۲۵	۳۸۶	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۲,۵۶۵	۴۲۴,۸۴۷	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 ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سوزمیران با شناسه ملی و کد اقتصادی ۱۰۱۰۳۴۷۱۴۵ 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 فرابورس ایران پذیرفته شده 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 امور اقتصادی و دارائی 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 ۱۴۰۴ بمدت ۱۰ 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 اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف و پروانه بهره برداری معدن بوکسیت سفید کمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ به ذخیره قطعی ۱۳۰.۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹.۰۰۰ تن و استخراج سالیانه ۲۵.۰۰۰ تن تا تاریخ ۱۴۰۸/۱۰/۲۴ 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- فعالیتهای اصلی

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 موادی 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 دوره مالی مورد گزارش اکتشاف و استخراج ماده معدنی سرب و فرآوری کنسانتره سرب و صادرات آن بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
پرستل اداری	۲۰	۱۹
پرستل تولیدی	۱۴۳	۱۴۱
مشاور	۵	۸
	۱۶۸	۱۶۸

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است، به شرح ذیل است:

استاندارد حسابداری شماره ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان بر اساس ارزیابی مدیریت بکارگیری الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی شرکت نخواهد داشت.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود و پکتواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۳-۲ درآمد عملیاتی

۳-۲-۱ درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی 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 - ریال	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	دلار	۶۹۲,۱۵۴	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
موجودی بانکهای ارزی	یورو	۸۱۲,۹۷۷	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- 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 سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰-۱۵ ساله و ۱۵٪	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات معدنی، تجهیزات ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	خط مستقیم
معدن و اکتشافات	استهلاك انباشته شده - میزان برداشت ماده معدنی ×	بهای تمام شده معدن ذخیره برآوردی

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 شده، در سرفصل دارایی های ثابت (اکتشاف معدن) منظور 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	خط 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 نشده است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۷-۴ تنها در صورتیکه مبلغ بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یاقتنی 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.

۳-۷-۵ در صورت افزایش مبلغ بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی 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.

۳-۸ موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱ 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	
مواد اولیه بسته بندی - مواد شیمیایی - ناریه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

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

۳-۹ ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۹-۱ ذخیره مزایای پایان خدمت

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.

۳-۱۰ 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 اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری ها

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده خالص ارزش فروش هریک 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)

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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 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 پیکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱ قضاوت ها در فرآیند پیکارگیری 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 با رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲ قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی کنسانتره سولفور سرب در پایان دوره به منظور انبارگردانی از طریق برآورد مقادیر فیزیکی (نقشه برداری و توپوگرافی) اندازه گیری شده و هرگونه کسری و اضافات نسبت به دفاتر از این بابت در حسابها شناسایی می شود. تغییرات برآوردهای مرتبط با شمارش موجودی می تواند به تعدیل های با اهمیت در حسابهای مرتبط منجر شود.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-درآمدهای عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام خریدار	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن		
۱,۰۰۱,۰۸۷	۱,۹۶۴	۱,۰۹۱,۶۳۱	۱,۴۴۲	شرکت خارجی	فروش خالص: صادراتی: کنسائره سرب

۵-۱- معادل ارزی فروش صادراتی مبلغ ۱,۵۷۹,۴۷۱ دلار می باشد نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ LME ، عیار و تصویب هیئت مدیره تعیین می شود .

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
۱۰۰	۱,۰۰۱,۰۸۷	۱۰۰	۱,۰۹۱,۶۳۱	اشخاص وابسته: شرکت خارجی - مشتری عمده



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۲-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	ناخالص به درآمد	درصد سود
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	ناخالص به درآمد	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۱,۰۹۱,۶۳۱	(۵۴۰,۵۹۹)	۵۵۱,۰۳۲	۵۰	۶۰

فروش خالص:
کنسانتره سرب

۵-۲-۱-۱- عمده دلیل کاهش حاشیه سود ناخالص دوره جاری نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش هزینه ها از جمله افزایش دستمزد بر اساس پیشنهاد شورای عالی کار افزایش سایر هزینه های تولید ناشی از تورم می باشد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۸۶,۱۳۵	۶۳۲,۳۶۱	۶-۱ بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۶۲,۰۹۶	۱۰۰,۴۹۴	۶-۲ دستمزد مستقیم
۲۳۴,۱۲۷	۴۷۹,۹۶۱	۶-۲ سرپار تولید
۵۸۲,۳۵۹	۱,۲۱۲,۸۱۶	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۱۷۷,۱۹۶)	(۶۷۲,۲۱۷)	۱۷ افزایش موجودی های ساخته شده
۴۰۵,۱۶۳	۵۴۰,۵۹۹	

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

(مبالغ میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
مقدار-تن	مقدار-تن	
۴۳۸,۷۴۹	۲۱۹,۲۰۲	۱۷ موجودی در ابتدای دوره
۶۱۹,۳۴۴	۱۹۱,۹۳۵	۶-۱-۱ بهای تمام شده : مواد اولیه استخراجی
۱,۰۵۸,۰۹۲	۴۱۱,۱۳۷	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۷۷۱,۹۵۸)	(۱۹۶,۰۵۰)	۱۷ موجودی پایان دوره
۲۸۶,۱۳۵	۲۱۵,۰۸۷	مصرف

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

(مبالغ میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۳۲,۶۱۱	۲۱۸,۶۲۸	۶-۱-۱-۱ حقوق دستمزد و مزایا
۲۶,۸۶۴	۳۷,۶۰۵	بیمه سهم شرکت
۱۱,۸۷۶	۱۷,۷۰۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۹,۱۸۳	۶۹,۴۴۷	۶-۱-۱-۲ تعمیر، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۱۳,۶۵۰	۲۰,۷۴۱	سوخت و انرژی
	۲,۴۹۸	هزینه آزمایشگاهی
۶۰,۰۶۵	۱۲۳,۳۴۱	۶-۱-۱-۳ حقوق دولتی
۶۷,۹۲۱	۸۲,۶۵۹	۶-۱-۱-۴ پیمانکاران - هزینه استخراج
۶۵,۱۲۳	۵۰,۶۹۷	هزینه استهلاک
۱۲۹,۳۸۱	۷۵,۳۸۵	سایر
۵۶۶,۵۸۴	۶۹۸,۷۰۸	
۵۳,۷۶۰	۴۴,۶۱۰	سهم از دوایر خدماتی
۶۱۹,۳۴۴	۷۴۳,۳۱۸	

۶-۱-۱-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مزایا و به تبع آن بیمه سهم کارفرما و مزایای پایان خدمت نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد مربوط به اجرای

پخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی و اجرای بازبینی طرح طبقه بندی مشاغل می باشد .

۶-۱-۱-۲- افزایش هزینه تعمیر، نگهداری، لوازم یدکی نسبت به دوره مشابه 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 ناشی از محاسبات اداره صنعت و معدن، تجارت و مبلغ فروش تولید کنسانتره در دوره مورد گزارش است .

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

۶-۱-۱-۵- افزایش در مصرف مواد اولیه ناشی از افزایش قیمت و تورم در دوره مورد گزارش می باشد .



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ میلیون ریال)

۶-۲ هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید:

یادداشت	دستمزد مستقیم		سربار تولید	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۶,۹۵۰	۴۷,۵۱۳	۲۱,۸۹۰	۱۷,۹۷۲
بیمه سهم شرکت	۱۵,۳۳۶	۹,۴۷۹	۷,۹۰۵	۴,۸۴۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۳۰۸	۵,۱۰۴	۴,۱۸۲	۲,۱۱۱
۶-۲-۱	۱۰۰,۴۹۴	۶۲,۰۹۶	۳۳,۹۷۷	۲۴,۹۲۴
مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید	-	-	۱۶۰,۴۸۶	۱۲۴,۴۸۵
آب، برق، سوخت و تلفن	-	-	۱۶۲,۲۴۱	۲۵,۱۲۳
تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی	-	-	۴۱,۰۷۸	۲۶,۲۷۱
استهلاک	-	-	۳۱,۵۶۵	۱۱,۲۱۷
مهندسی و پذیرایی	-	-	۹,۸۵۴	۹,۷۰۸
هزینه آزمایشگاهی	-	-	۲۲,۴۷۸	-
ایاب و ذهاب	-	-	۳,۳۹۴	۳,۴۰۹
سایر	-	-	۱۴,۸۸۹	۸,۹۹۰
	۱۰۰,۴۹۴	۶۲,۰۹۶	۴۷۹,۹۶۱	۲۴۴,۱۲۷

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 مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید به شرح ذیل است:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
سولفور سدیم	ایران	سولفورسدیم ایران	۶۸,۹۰۱	۴۲	۴۳,۸۸۱	۳۵
امیل وائیل اگزانشات پتاسیم	چین	شرکت خارجی	۶۹,۹۸۵	۴۲	۵۷,۳۸۵	۴۶
سیلیکات سدیم	ایران	آرون شیمی اصفهان	۱۳,۶۶۰	۹	۱۲,۷۰۴	۱۰
فلوکولات	ایران	کوپلر اصفهان	۳,۲۹۹	۲	۵,۴۹۳	۴
RC۲۵۰	چین	شرکت خارجی	۱,۸۴۶	۱	۴,۹۲۲	۴
سایر اقلام	-	-	۲,۷۹۶	۲	۱۰۰	-
			۱۶۰,۴۸۶	۱۰۰	۱۲۴,۴۸۵	۱۰۰

۶-۲-۲-۱ خریدهای انجام شده توسط شرکت براساس آیین نامه معاملات و مصوبات هیات مدیره می باشد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

تولید واقعی					
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	میانگین ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۳,۰۱۴	۲,۵۳۵	۶,۶۱۸	۸,۰۰۰	تن	کنسانتره سرب (معدن راونج)
۸,۷۵۰		۱۲,۳۴۷	۲۵,۰۰۰	تن	سنگ بوکسیت (معدن سفید کمر)

۶-۳-۱- عدم تولید سنگ بوکسیت طی دوره مورد گزارش ناشی از آن است که از ماشین آلات معدن راونج در استخراج سنگ در معدن راونج استفاده می شود و به دلیل هزینه بر بودن انتقال ماشین آلات، شرکت هر دو سال یکبار اقدام به استخراج سنگ بوکسیت می نماید، به نحوی که میزان استخراج از ظرفیت دو سال تجاوز ننماید.

۶-۳-۲- کاهش در میزان تولید ۶ ماهه کنسانتره سرب ناشی از قطعی مکرر برق و کاهش میزان عرضه آب و سوخت می باشد.

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه های فروش و توزیع		
۷-۱ هزینه صادرات و تخلیه بندری	۳,۱۲۷	۵۹,۶۵۹
۷-۲ هزینه عوارض گمرکی	۸۶,۵۵۱	۲۵,۰۴۶
۷-۳ حمل و نقل کنسانتره تا بندر عباس	۷,۵۶۸	۱۴,۸۵۵
۷-۴ هزینه های گمرکی و حق العمل کاری	۱۶,۵۰۰	۸,۴۸۶
سایر	۱,۸۶۰	۳,۲۸۹
	۱۱۵,۶۰۶	۱۱۰,۵۳۷
هزینه های اداری و عمومی		
۷-۵ حقوق و دستمزد و مزایا	۵۵,۳۲۹	۵۶,۷۴۰
اجاره محل	۳۴,۴۱۵	۳۶,۸۹۹
هزینه ناشی از رسیدگی بیمه و مالیات	۲۰,۸۵۶	-
هزینه پشتیبانی و نگهداری نرم افزار	۷,۵۷۵	-
پذیرایی و آب و بارخانه	۶,۵۱۹	۶,۰۵۱
مشاور حقوقی، خدمات فنی و مهندسی	۵,۱۱۹	۳,۶۶۶
تعمیر، استهلاک وسایل نقلیه	۴,۴۴۹	۲,۵۸۹
کارمزد کارگزاری ها	۲,۷۹۹	-
حق حضور در جلسات	۳,۶۶۰	۲,۴۰۰
تعمیر و استهلاک ساختمان	۳,۲۷۹	۲,۲۶۶
تعمیر و استهلاک اثاثه اداری	۲,۴۶۱	۳,۰۷۸
کمیتهای غیر نقدی پرسنل	۱,۹۰۳	۱,۲۰۱
مصارف و ملزومات اداری، چاپ و کپی	۱,۶۵۸	۹۱۵
هزینه های ثبتی	۱,۶۳۶	۲,۱۶۷
حق الزحمه حسابرسی	۱,۰۹۳	۱,۴۰۰
هزینه سفر و فوق العاده ماموریت	۸۱۲	۴,۵۷۸
سایر	۱,۳۲۷	۱,۰۶۶
	۱۵۶,۳۰۸	۱۱۳,۸۱۵
	۲۷۱,۹۱۴	۲۲۴,۳۵۲

۷-۱- کاهش هزینه صادراتی ناشی از کاهش مقدار بارگیری و آماده سازی صادرات در دوره مورد گزارش است.

۷-۲- افزایش هزینه عوارض گمرکی نسبت به دوره قبل ناشی از حقوق و عوارض گمرکی بوده است که مشمول محصولات صادراتی شده است.

۷-۳- کاهش هزینه حمل و نقل کنسانتره تا بندر عباس نسبت به دوره قبل ناشی از میزان حمل کنسانتره صادرشده تا تاریخ تهیه صورتهای مالی می باشد.

۷-۴- افزایش هزینه های گمرکی و حق العمل کاری ناشی از افزایش تورم و هزینه های گمرک است.

۷-۵- افزایش هزینه اجاره بابت افزایش اجاره پهای دفتر مرکزی شرکت است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال)
۸-۱ سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات	۴۰,۷۲۱	(۱۲,۸۱۸)	
۸-۲ سود ناشی از فروش شمش	۳۰۵,۳۹۸	-	
خالص اضافی انبار	۲	۱	
	<u>۳۴۶,۱۲۰</u>	<u>(۱۲,۸۱۷)</u>	

۸-۱ سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات بابت تسعیر ۱,۹۰۶,۶۳۱ دلار با نرخ ۶۹۲,۱۵۴ ریال بوده است.

۸-۲ سود ناشی از فروش ۱۴ کیلوگرم شمش وارداتی از محل ارز حاصل از صادرات می باشد.

۹- هزینه های مالی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال)
وام های دریافتی			
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی	۱۵,۳۸۷	۱۰۲	
سایر هزینه های مالی	۲,۲۸۳	۳۵۱	
	<u>۱۷,۶۷۱</u>	<u>۴۵۴</u>	

۹-۱ سایر هزینه های مالی ناشی از کارمزد ها و صدور ضمانتنامه های بانکی می باشد.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
-	۷۲,۸۶۷	۲۴-۴	تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۴۰۳
۲۲۰	۲,۱۰۶	۱۰-۱	سود سپرده بانکی
-	۵۵۶	۱۰-۲	سود حاصل از فروش مواد و قطعات - اشخاص وابسته
۱۷۹,۵۴۵	-		فروش داراییهای ثابت - اشخاص وابسته
۱	-		سود سرمایه گذاری ها
-	۳۸۶		سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک
۱۷۹,۷۶۶	۷۵,۹۱۵		

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

۱۰-۲- سود ناشی از فروش موادشیمیایی به شرکت باما (سهامی عام) به مبلغ ۶,۰۲۴ میلیون ریال می باشد .



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم
۳۵۹,۷۵۶	۶۲۵,۲۳۸	سود ناشی از عملیات - عملیاتی
(۱۱۸,۴۱۸)	(۵۸,۲۷۵)	اثر مالیاتی
۲۴۱,۳۳۸	۵۶۶,۹۶۲	
۱۷۹,۳۱۳	۵۸,۲۴۵	سود ناشی از غیر عملیاتی
-	(۴۹۹)	اثر مالیاتی
۱۷۹,۳۱۳	۵۷,۷۴۶	
۵۳۹,۰۶۸	۶۸۳,۴۸۳	سود قبل از مالیات
(۱۱۸,۴۱۸)	(۵۸,۷۷۴)	اثر مالیاتی
۴۲۰,۶۵۰	۶۲۴,۷۰۸	سود خالص

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی
تعداد	تعداد	
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



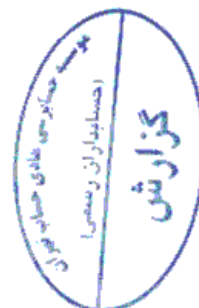
شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات معدنی و تجهیزات	تاسیسات	اکتشافات معدنی	جاده ها	ساختمان	معادن	نهای تمام شده
۱,۳۴۱,۴۲۹	۱۷,۳۲۵	۱,۳۴۴,۲۱۳	۶,۹۶۹	۳۱,۸۱۰	۵۴,۶۴۲	۷۰,۳۶۲۷	۱۸۸,۸۰۱	۳۰,۱۰۰۷	۱۲	۳۰,۳۳۳	۱۳	ماده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۹۰,۱۱۸	۷۹,۹۰۴	۱۰,۲۱۴	۸۶۸	۳۴۰	-	-	۹۰,۰۰۶	-	-	-	-	افزایش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واکنش شده
-	(۴۹,۰۶۵)	۴۹,۰۶۵	-	-	-	۱۵,۳۶۷	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۳۳۱,۵۵۶	۲۸,۰۶۲	۱,۳۵۹,۶۱۸	۷,۸۳۷	۴۰,۱۵۰	۵۴,۶۴۲	۷۱۸,۹۹۳	۱۹۷,۸۰۷	۳۳۴,۸۰۵	۱۲	۳۰,۳۳۳	۱۳	ماده در ۱۴۰۴/۶/۳۱
۵۷۱,۷۵۳	-	۵۷۱,۷۵۳	۴,۶۸۱	۱۸,۸۵۰	۳۴,۸۵۵	۴۲۳,۵۰۳	۷۱,۷۶۴	-	۱۲	۸۰,۷۶	۱۳	استهلاک انباشته
۸۷,۸۹۹	-	۸۷,۸۹۹	۲,۲۵۲	۴,۰۳۷	۴,۱۰۱	۵۶,۴۱۰	۹,۶۲۷	۱۱,۸۷۲	-	۶۱۰	-	ماده در ابتدای سال ۱۴۰۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استهلاک
۶۵۹,۵۵۲	-	۶۵۹,۵۵۲	۶,۹۳۳	۲۱,۸۷۷	۲۸,۹۵۶	۴۹۹,۹۱۳	۸۱,۳۹۱	۱۱,۸۷۲	۱۲	۸,۶۸۵	۱۳	واکنش شده
۷۷۱,۹۰۵	۴۸,۰۶۳	۷۲۳,۸۴۰	۹۰۴	۱۸,۳۷۲	۲۴,۶۸۸	۲۱۹,۰۸۱	۱۱۶,۳۱۵	۳۳۲,۹۳۳	-	۲۱,۵۴۷	-	ماده در ۱۴۰۴/۶/۳۱
۷۶۹,۶۸۷	۱۷,۳۲۵	۷۵۲,۳۶۰	۲,۳۸۹	۲۰,۹۵۹	۲۸,۷۸۸	۲۶۰,۱۳۴	۱۱۷,۰۳۶	۳۰,۱۰۰۷	-	۲۱,۱۵۷	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۶/۳۱
۱,۳۳۲,۹۸۷	۱۵,۴۸۰	۱,۳۱۸,۵۰۵	۲,۸۷۸	۲۵,۹۲۵	۴۴,۶۳۳	۷۸۶,۸۲۵	۱۷۸,۳۸۴	۱۴۲,۴۶۵	۱۲	۳۷,۳۶۱	۱۳	مبلغ دفتری ۱۴۰۴/۱۲/۳۰
۱۹۲,۶۶۷	۳۷,۴۱۷	۱۶۵,۲۵۰	۴۵	۱,۳۴۶	۶,۰۰۰	۵۹,۲۶۱	۶,۵۴۹	۹۰,۳۰۴	-	۱,۳۸۴	-	نهای تمام شده
(۱۹۳,۹۱۶)	-	(۱۹۳,۹۱۶)	-	-	-	(۱۹۳,۹۱۶)	-	-	-	-	-	ماده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۱,۳۳۲,۷۲۸	۴۲,۸۹۷	۱,۳۸۹,۸۲۹	۲,۹۲۳	۳۷,۱۷۱	۵۰,۶۳۳	۶۵۲,۶۴۰	۱۸۴,۹۳۳	۳۳۲,۷۶۹	۱۲	۲۸,۷۴۵	۱۳	افزایش
۵۰,۳۰۹۹۴	-	۵۰,۳۰۹۹۴	۲,۶۶۵	۱۲,۹۳۹	۱۷,۴۷۴	۴۱۱,۹۰۸	۵۲,۹۳۹	-	۱۲	۶,۰۴۵	۱۳	واکنش شده
۷۱,۲۲۳	-	۷۱,۲۲۳	۸۳	۳,۶۸۴	۴,۵۶۸	۶۲,۷۳۳	۹,۵۴۹	-	-	۶۲۵	-	استهلاک
(۸۴,۰۳۰)	-	(۸۴,۰۳۰)	-	-	-	(۸۴,۰۳۰)	-	-	-	-	-	واکنش شده
۴۹۹,۲۰۷	-	۴۹۹,۲۰۷	۲,۷۴۸	۱۵,۶۳۳	۳۱,۰۲۲	۳۰,۶۱۱	۶۲,۴۸۸	-	۱۲	۶,۶۷۰	۱۳	ماده در ۱۴۰۴/۶/۳۱
۷۳۲,۵۳۱	۴۲,۸۹۷	۶۹۰,۶۲۸	۱۷۵	۲۱,۵۴۸	۲۹,۵۹۱	۲۶۲,۰۲۹	۱۲۲,۳۴۵	۳۳۲,۷۶۹	-	۲۲,۰۷۵	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۶/۳۱

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود (به جز وسایل نقلیه که جداگانه بیمه شده است) تا ارزش ۳,۹۷۶,۲۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق/سپیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



- ۱۲-۲- افزایش تاسیسات بابت خرید یک دستگاه UPS و دستگاه انورتر و دستگاه پمپ می باشد.
- ۱۲-۳- افزایش اثاثه و منسوبات بابت قابل و پرینتر و سیز و صندوق است.
- ۱۲-۴- افزایش ماشین آلات نقلیه و فرآوری بابت تعمیر اساسی کمپرسور و دستگاه حفاری می باشد.
- ۱۲-۵- افزایش ابزار آلات بابت خرید دستگاه لاپتاپ و مینی سنگ و - می باشد.
- ۱۲-۶- افزایش دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۲۰,۸۳۹ میلیون ریال بابت تعمیر اساسی بیل مکانیکی ۲۲۰ و لوادر ۴۷۰ و وانت مرزاد دو کابین و - می باشد.
- ۱۲-۷- هزینه اکتشاف انجام عملیات حفاری به منظور بهینه سازی استخراج ماده معدنی و بروز رسانی میزان ذخیره در معادن سرب می باشد که به دارایی انتقال و به میزان استخراج استهلاک محاسبه گردید.

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲-۸- دارایی های در جریان تکمیل :

تأثیر پروژه بر عملیات	(مبالغ به میلیون ریال)			برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		یادداشت
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد مخارج تکمیل		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
افزایش ظرفیت تولید	۱۶,۱۲۵	۱۶,۱۲۵	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱٪	۱٪	طرح توسعه - کارخانه شماره دو
سرعت بخشی به عملیات	۷۲۹	۷۸۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۳۶٪	۳۹٪	سنگ شکن
سرعت بخشی به عملیات	۳۷۲	۷۹۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۲۵٪	۵۳٪	دریل واگن ۳۵۰ شماره ۲
-	-	۳,۷۴۵	۳,۹۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۰٪	۹۶٪	وانت مزدا دوکابین
سرعت بخشی به عملیات	-	۳۱,۹۴۳	۳۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۰٪	۶۶٪	لودر ۴۷۰
سرعت بخشی به عملیات	-	۳,۶۸۰	۳۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۰٪	۲۱٪	بیل ۲۲۰
	۱۷,۲۲۶	۴۸,۰۶۳	۱,۲۴۲,۴۰۰				

۱۲-۸-۱- دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۶,۱۲۵ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱,۱۶۳,۸۷۵ 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 اخذ پروانه بهره برداری جدید و مجوزات لازم آغاز می شود.

۱۲-۹- دارایی های نا مشهود

نرم افزار سهام	(مبالغ به میلیون ریال)		جمع
	حق امتیاز	حق	
	برق	امتیاز تلفن	
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۷,۸۹۹	۹	۸,۸۷۹
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۷,۸۹۹	۹	۸,۸۷۹
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۲,۶۴۲	-	۲,۶۴۲
استهلاک	۱,۳۴۲	-	۱,۳۴۲
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳,۹۷۵	-	۳,۹۷۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۹۲۴	۹	۳,۹۰۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۲۶۶	۹	۵,۲۶۶
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۷,۸۹۹	۹	۸,۸۷۹
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷,۸۹۹	۹	۸,۸۷۹
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	-	-	-
استهلاک	۱,۳۱۶	-	۱,۳۱۶
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۳۱۶	-	۱,۳۱۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶,۵۸۳	۹	۶,۵۹۲



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

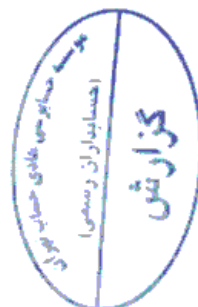
(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری	کاهش ارزش الباقی
۱۴۳	۱۴۳
	(۱۶)
	۱۶۰

(مبلغ به میلیون ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش الباقی	پهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۱۴۳	۱۴۳	-	۱۴۳	کمز/ یک درصد	
	-	(۱۶)	۱۶	کمز/ یک درصد	
۱۴۳	۱۴۳	(۱۶)	۱۶۰		

سایر شرکتها
راهبران صنعت سرب وروی ایران
ترانس ایران



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۸۳,۴۱۷	-	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات در وجه شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۲,۳۰۰	۸,۰۱۱	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج
۳۰	۳۰	سپرده حسن انجام کار نزد صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی
۳۱	۳۱	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
۲۰	۲۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)
-	۷۱۱	ضمانت نامه گمرکی - گمرک شهید رجایی بندر عباس
۱۹۹	۱۹۹	سایر
۸۵,۹۹۷	۹,۰۰۲	

۱۵-۱- باتوجه به تسویه مطالبات شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران، سپرده ضمانت نامه بانکی فوق رفع تعهد گردیده است.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
			پیش پرداختهای داخلی :
۱۹,۸۱۸	۸۵,۶۵۳		پیش پرداخت اجاره-دفتر مرکزی
	۵۵,۰۸۰		بازرگانی نیک گستر قسم
۶,۵۶۸	۴۲,۰۹۶	۱۶-۱	پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسائتره صادراتی
	۵,۸۳۹		شرکت مهرگان پی فاریاب
	۵,۰۰۰	۱۶-۲	شرکت آذر موتور صنعت پایدار
	۵,۰۰۰	۱۶-۳	نادر نژاد فارسی
۲۸,۸۲۵	۴,۶۷۲		شرکت های بیمه-بیمه دارایی ها
	۳,۷۰۰	۱۶-۴	تانکر سازی رستاک
۲,۸۶۰	۲,۱۴۷		صنایع شیمیایی اصفهان
۷۳۲	۸۷۴		شرکت آروین شیمی نقش جهان
۴۷,۵۹۰	-		پیش پرداخت مالیات-صادرات
۴,۸۵۳	-		شرکت مشاوران راهکاران همکاران سیستم
۳,۹۲۵			فروشگاه ایران تکنیک
۲,۱۱۵	۳,۷۴۷		سایر
۱۱۷,۲۸۶	۲۱۳,۸۰۸		

۱۶-۱- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسائتره سرب صادراتی به مبلغ ۴۲,۰۹۶ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۲۰۰۰ تن کنسائتره 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.

۱۶-۲- مانده حساب شرکت آذر موتور صنعت پایدار بابت پیش پرداخت خرید زراتور می باشد .

۱۶-۳- مانده حساب نادر نژاد فارسی بابت پیش پرداخت خرید برنج می باشد

۱۶-۴- مانده حساب تانکر سازی رستاک بابت ساخت تانکر می باشد .

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)				یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۶۳۹,۹۳۱	۱,۳۱۲,۱۴۸	-	۱,۳۱۲,۱۴۸	۱۷-۲	کالای ساخته شده
۵۲۰,۳۴۹	۶۳۱,۳۰۶	-	۶۳۱,۳۰۶	۱۷-۳	مواد اولیه استخراجی
۳۲۵,۰۳۲	۳۹۹,۵۹۴	-	۳۹۹,۵۹۴		قطعات و لوازم یدکی
۲۱۲,۴۷۳	۱۲۶,۶۴۶	-	۱۲۶,۶۴۶		مواد شیمیایی
۱۴,۴۸۹	۲۱,۱۸۶	-	۲۱,۱۸۶		مواد ناریه
۸	۸	-	۸		کالای امانی
۱,۷۱۲,۲۸۲	۲,۴۹۰,۸۸۸	-	۲,۴۹۰,۸۸۸		
۵۱۴,۶۵۳	۱,۴۲۸,۴۶۰	-	۱,۴۲۸,۴۶۰	۱۷-۴	کالای در راه
۲,۲۲۶,۹۳۵	۳,۹۱۹,۳۴۸	-	۳,۹۱۹,۳۴۸		

۱۷-۱- موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۲,۱۰۰,۰۰۰ 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 شده 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 ۱۴۰۴

۱۷-۲- موجودی کالای ساخته شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن
۵۴۳,۸۰۵	۱,۴۵۱	۱,۲۱۴,۰۱۹	۲,۵۴۴
۹۶,۱۲۶	۳۳,۰۹۵	۹۸,۱۲۹	۳۳,۰۹۵
۶۳۹,۹۳۱		۱,۳۱۲,۱۴۸	

کنسانتره سولفور سرب
 سنگ بوکسیت

۱۷-۲-۱- موجودی کالای ساخته شده به بهای تمام شده ۱,۳۱۲,۰۸۲ میلیون ریال شامل مقدار ۲,۵۴۴ تن کنسانتره سرب و ۳۳,۰۹۵ تن سنگ بوکسیت بوده که بدلیل طبیعت ذاتی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. از میزان کنسانتره سرب مذکور مقدار ۵۴۴ تن در انبار شرکت سوزمیران و مقدار ۲۰۰۰ 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 دوره جهت صادرات به بندر عباس حمل شده است.

۱۷-۳- مواد اولیه استخراجی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن
۱۸۳,۴۱۱	۲۳,۹۹۱	۳۴۲,۳۷۷	۴۸,۰۴۲
۵۷,۴۷۳	۱۷,۱۳۴	۳,۲۰۸	۸,۱۰۰
۲۷۹,۱۱۲	۱۱۳,۳۵۶	۲۸۵,۷۲۰	۶۷,۵۸۷
۳۵۲	۸۰۰	-	-
۵۲۰,۳۴۹	۱۵۵,۲۸۲	۶۳۱,۳۰۶	۱۲۳,۷۲۹

خاک استخراجی
 خاک کم عیار
 کنسانتره هوی مدیا
 سایر

۱۷-۴- کالای در راه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام فروشنده
مبلغ	مبلغ	
۴۰۵,۸۹۵	۶۴۸,۰۵۶	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۱۰۷,۱۰۳	۳۵۲,۸۵۸	شرکتهای خارجی-واردات
-	۱۷,۲۹۱	شرکتهای خارجی-واردات
-	۳۶۷,۰۷۴	شرکتهای خارجی-واردات
-	۳۹,۹۲۰	شرکتهای خارجی-واردات
۱,۶۱۵	-	سمندیس پلیمر سیاهان
۴۰	۳,۲۶۰	سایر
۵۱۴,۶۵۳	۱,۴۲۸,۴۶۰	

نوع کالا
خاک روی
لوازم حفاری-لوله راد حفاری
قطعات یدکی سنگ شکن مخروطی
مواد شیمیایی امیل و اتیل
روان کننده های صنعتی
شیر فلکه
سایر کالا و خدمات



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۸-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت:

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
تجاری:						
حساب‌های دریافتنی						
اشخاص وابسته						
۲,۷۸۸,۵۲۴	۱,۳۱۹,۶۸۳	-	۱,۳۱۹,۶۸۳	۱,۳۱۹,۶۸۳	-	۱۸-۱-۱ شرکت واسط خارجی
-	۷,۲۳۸	-	۷,۲۳۸	-	۷,۲۳۸	۱۸-۱-۲ شرکت پاما (سهامی عام)
-	-	-	-	-	-	سایر مشتریان
۲۴۰	۲۴۰	-	۲۴۰	-	۲۴۰	سایر
۲,۷۸۸,۷۶۴	۱,۳۲۷,۱۶۱	-	۱,۳۲۷,۱۶۱	۱,۳۱۹,۶۸۳	۷,۴۷۸	
حساب‌های دریافتنی						
۲۰۳,۲۷۹	۲۶۴,۰۶۲	-	۲۶۴,۰۶۲	-	۲۶۴,۰۶۲	۱۸-۱-۳ اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۱۳,۸۰۰	۱۹,۰۴۴	-	۱۹,۰۴۴	-	۱۹,۰۴۴	سپرده (ودایع ساختمان) - دفتر مرکزی
۱۴۰	۷,۳۵۶	-	۷,۳۵۶	-	۷,۳۵۶	کارکنان (وام و مساعده)
-	-	(۳۰۱)	۳۰۱	-	۳۰۱	سایر
۲۱۷,۴۱۹	۲۹۰,۴۶۲	(۳۰۱)	۲۹۰,۷۶۳	-	۲۹۰,۷۶۳	
۳,۰۰۶,۱۸۳	۱,۶۱۷,۶۲۲	(۳۰۱)	۱,۶۱۷,۹۲۳	۱,۳۱۹,۶۸۳	۲۹۸,۲۴۱	

۱۸-۱-۱- مطالبات ارزی به مبلغ ۱.۹۰۶.۶۳۱ دلار می باشد. همچنین تا تاریخ تایید صورت‌های مالی کلیه تعهدات ارزی صادرات حسب سر رسید طبق پخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است. مطالبات ارزی مزبور بر اساس دلار سامانه متشکل ارزی با نرخ ۶۹۲.۱۵۴ ریال تسعیر شده است.

۱۸-۱-۲- مانده طلب از شرکت پاما بابت فروش مواد شیمیایی (سولفور سدیم) می باشد.

۱۸-۱-۳- 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 حیطه وصول درآمده است. همچنین با توجه به عدم پذیرش مبلغ ۵۳ میلیارد ریال (به استناد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده) از اعتبارات دوره دوم الی چهارم سال ۱۴۰۱، محصول این شرکت جزو فهرست ماده ۱۴۱ ق.م.م. بوده و پرونده این شرکت درخصوص تایید اعتبار دوره های مذکور در اداره امور مالیاتی در جریان بوده و نسبت به ارزش افزوده های سال ۱۴۰۲ رسیدگی انجام گردیده و در مرحله هیات حل اختلاف مالیاتی می باشد.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵۳	۱۰۱,۲۲۴
۵۳	۱۰۱,۲۲۴

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

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۴۱۹,۸۱۴	۱۶۷,۲۶۳
۲۰-۱	۴,۵۵۶	۴,۱۶۹
	۳۷۷	۳۷۷
	۱۰۰	۵۲
	۴۲۴,۸۴۷	۱۷۱,۸۶۱

بانک ها - ریالی

بانک ها - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه - ریالی

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانک سامان شعبه آفریقا به مبلغ ۵,۶۰۳ یورو است



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲,۴۰۰ میلیون سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۵	۶۰۹,۰۴۸,۱۰۰	۲۶	۶۲۸,۸۹۲,۱۰۰	گروه صنعتی ومعنی امیر (سهامی عام)
۱۲	۲۸۰,۷۸۶,۵۷۳	۱۱	۲۷۲,۸۳۵,۳۷۵	صندوق اختصاصی بازارگردان کیان
۵	۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵	۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه صنایع معنی مبین سپهر صادرات من.خ
۴	۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۴	۹۶,۱۶۱,۳۹۱	آقای فیروز منجیلی
۴	۹۹,۸۰۳,۷۹۰	۴	۹۴,۰۰۳,۷۹۰	صنعتی آراسته معنی (سهامی خاص)
۵	۱۱۰,۶۰۵,۴۰۳	۴	۸۶,۷۰۳,۹۰۳	پلما (سهامی عام)
۳	۶۷,۸۷۰,۱۱۰	۳	۶۹,۷۱۰,۱۱۰	آقای مهدی محمدی
۲	۴۱,۵۸۸,۱۰۷	۳	۵۵,۲۹۱,۹۱۳	آقای رسول خواجه الدینی
۱	۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱	۳۱,۴۰۰,۰۰۰	آقای علی زارعی
		۱	۲۵,۸۲۰,۱۶۹	آقای فواد صلواتی
۲	۴۲,۷۸۵,۶۴۳	-	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۲	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما
۱	۲۷,۲۴۹,۷۵۲	-	-	شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر
۲۵	۸۳۷,۲۶۲,۵۲۲	۲۸	۹۱۸,۵۸۱,۳۴۹	سایر سهامداران (زیر ۱ درصد)
۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد سهام	تعداد سهام
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه ابتدای سال
افزایش سرمایه از محل سود انباشته
سرمایه پایان سال

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۲۰۴,۴۱۶ 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 توفیقی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به میلیون ریال)
تجاری		
حسابهای پرداختنی		
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		
شرکت توسعه عمران کریت	۴۰,۹۱۶	۲۶,۲۶۸
مجتبی صفیپور	۳۰,۹۷۹	۹,۳۲۲
شرکت تجهیزات حفاری سان آرا	۲۱,۶۳۷	۲,۴۷۷
زهرا جمشیدی ملک آبادی	۱۹,۸۰۶	۱۰,۳۳۳
محمد چهلدار ملک آبادی	۱۸,۳۵۰	۱۱,۸۰۵
شرکت سدید تجارت ماهان	۱۶,۴۹۷	-
پیمانکاری علیرضا ابراهیمی	۸,۳۸۶	۲,۷۱۸
احمد علی رضایی تاسر	۷,۴۱۲	۳,۰۷۶
سید صادق حسینی گشتیگانی	۶,۰۲۹	-
علی قدسی سرویس	۳,۹۸۰	۲,۳۴۴
(پران تکنیک)	۲,۴۱۵	۲,۰۷۶
بازرگانی توان توسعه تجارت فیدار	۲,۳۹۹	-
شرکت تجارت و راهبردی انرژی آرال نوب	۲,۲۶۰	۱,۵۰۳
مهدی رشتی	۲,۵۹۸	۳,۵۸۸
شرکت مانی فلوس دریا	۲,۱۸۳	۲,۱۸۳
شرکت ذوب رنگین فلز	۱,۵۴۶	۱,۵۴۶
شرکت صدرا تجهیز مهرگان	۱,۳۶۴	-
گروه صنعتی - پارس متال	۱,۱۰۰	-
بنیاد تعاون نانا	۷۹۵	۲,۰۹۱
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	۲۳۷,۶۸۰
سایر اقلام (زیر ۲۰۰۰ میلیون ریال)	۴,۳۸۸	۶,۰۰۸
	۱۹۸,۰۳۹	۵۹۱,۶۵۵
سایر پرداختنی ها:		
اسناد پرداختنی		
صنعت و معدن تجارت استان مرکزی	۲۳-۱-۱	۱۵۰,۰۰۰
سید شایان موسوی	۲۳-۱-۲	۸۵,۶۵۳
اداره امور مالیاتی دلیجان		۱,۳۵۰
		۲۷۲,۶۶۷
تهاتر با پیش پرداخت ها		-
		۲۷۲,۶۶۷
حساب های پرداختنی:		
اشخاص وابسته:		
کسیا فراوران زرین		۸,۹۲۷
شرکت پویا زرگان آبی دره		۱,۶۷۲
شرکت بازرگانی ایک گستر قسم		-
		۶,۳۴۱
		۱۰,۵۹۸
ذخائر:		
ذخیره هزینه ها (آب، برق، گاز و تلفن)		۱۰,۰۸۹
ذخیره هزینه حسابرسی		۱,۰۹۳
ذخیره حقوق دولتی معدن		۱۳۳,۳۴۱
ذخیره عیدی و پاداش		۲۲,۱۰۶
ذخیره بازرگانی خدمت کارکنان		۱۳,۹۱۳
سایر ذخیره هزینه های معمول		۱۶,۴۴۷
		۱۸۷,۰۳۶
سایر:		
سازمان صنعت، معدن و تجارت - بابت حقوق دولتی معدن	۲۳-۱-۱	۴۱,۶۷۲
حقوق پرداختنی		۵۰,۱۴۵
شرکت بیمه البرز-سایندگی مرجان مداج ۴۱۷۹		۱۴,۲۳۴
اداره امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق ارزش افزوده فروش		۲۵,۸۳۲
سازمان تامین اجتماعی-رسیدگی حسابرسی		۱۰,۱۶۹
سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه های پرداختنی		۱۵,۹۵۴
پخش مواد غذایی و بهداشتی اسدالهی		۹,۸۹۹
فروشگاه خدمات راد معدن نوین		۸,۵۹۵
فروشگاه قوهید		۳,۸۵۱
جهان قطعه اسفهان		۳,۰۲۴
نورچنگال پازرت		۲,۶۸۶
تشریفات گلستان بی چونی		۳,۶۴۰
موسسه حسابرسی هادی حساب تهران		-
سایر اقلام (زیر ۲۰۰۰ میلیون ریال)		۴۳,۰۷۲
		۲۳۳,۰۴۴
		۱۵۸,۸۹۴
		۱,۲۳۰,۵۵۷

۲۴-۱-۱. مانده حساب اسناد پرداختنی سازمان صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی بابت بدهی حقوق دولتی سال ۱۴۰۳ می باشد.
۲۴-۱-۲. مانده حساب اسناد پرداختنی آقای سید شایان موسوی بابت اجاره ساختمان دفتر مرکزی می باشد.
۲۴-۱-۳. مبلغ ۲۲۰۰۰۰۰۰۰ ریال از بدهی های فوق تا تاریخ ارائه صورتهای مالی تسویه شده است.



(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴- مالیات پرداختنی

مالیات					
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
نوع تشخیص	مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی
در مرحله اعتراض به هیات تجدید نظر	۱,۳۲۷	۱,۳۲۷	۸۲,۰۳۶	-	۱۷۹,۹۱۹
در مرحله اعتراض به هیات بدوی	-	-	-	-	۱۶۶,۳۷۵
رسیدگی نشده	۱۴۵,۶۴۱	۱۳,۶۰۰	۸۲,۳۳۹	-	۹۴,۹۳۹
رسیدگی نشده	-	۵۸,۷۷۴	-	-	۵۸,۷۷۴
	۱۴۶,۹۶۸	۷۳,۷-۲			

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 بر درآمد سال ۱۴۰۱ شرکت توسط سازمان امورمالیاتی رسیدگی شده و در مرحله اعتراض به هیات تجدید نظر می باشد.

۲۴-۳- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ شرکت، برگ تشخیص مالیاتی صادر گردیده که اداره امور مالیاتی این شرکت را از مشوق بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ معزوم نموده است. لذا با توجه به محق بودن این شرکت ذخیره اعصال شده در صورت های مالی سال های قبل که در اظهارنامه مالیاتی سال مذکور حذف شده بود اصلاح گردید و به همین منظور شرکت در مهلت قانونی نسبت به آن اعتراض نموده است.

۲۴-۴- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس سود ابرازی و افعال معافاتی مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم و افعال معافیت بند (ت) ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیرساختها برای افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده تر حسابها منظور شده است. لذا ذخیره اعصال شده در صورت های مالی سال های قبل که در اظهارنامه مالیاتی سال مذکور حذف شده بود اصلاح گردید.

۲۴-۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۷۳,۶۷۲	۶۸۲,۴۸۳
(۲۵,۳۹۲)	-
(۵۳,۳۶۶)	۳۴۶,۱۱۸
(۹۹,۸۴۲)	-
(۳۱۹)	-
-	۲,۱۰۶
(۴۹,۷۶۵)	۱۰۰,۱۶۴
(۱۴۹,۱۷۶)	۲۴۸,۳۸۶
۱۱۸,۴۱۸	۵۸,۷۷۴

سود حسابداری قبل از مالیات

اثر درآمد های 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 سوره بانکی

سایر موارد

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات

شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- سود سهام پرداختنی		(مبالغ به میلیون ریال)	
یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
گروه صنعتی و معدنی امیر	۴۸۵,۵۱۴	-	
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کیان	۲۱۸,۵۸۸	-	
شرکت آرمان توسعه مبین مهر سپهر	۹۵,۶۸۰	-	
شرکت پاما	۸۵,۹۲۴	-	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۸۲,۱۴۷	-	
فیروز منجیلی سهامدار	۷۸,۱۳۶	-	
شرکت آراسته معدن	۷۷,۴۴۳	-	
مهدی محمدی سهامدار	۵۵,۷۶۸	-	
رسول خواجه الدینی سهامدار	۴۴,۲۲۸	-	
صندوق تثبیت بازار سرمایه	۳۵,۵۰۶	-	
علی زارعی سهامدار	۲۵,۱۲۰	-	
شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر	۱۳,۶۵۳	-	
سایر سهامداران	۶۲۳,۲۳۲	۱,۶۵۹	۲۵-۱
	<u>۱,۹۲۰,۹۴۰</u>	<u>۱,۶۵۹</u>	

۲۵-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶ مبلغ ۱,۹۲۰,۹۴۰ میلیون ریال به ازای هر سهم ۸۰۰ ریال (سال قبل ۳۶۶ ریال) بین سهامداران تقسیم شده است که با توجه به مهلت مقرر ترتیب پرداخت آن داده خواهد شد.

۲۶- تسهیلات مالی		(مبالغ به میلیون ریال)	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تسهیلات دریافتی	۴۹۳,۵۲۷	-	

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۲۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:		(مبالغ به میلیون ریال)	
یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
بانک خاورمیانه شعبه بخارست	۵۵۹,۵۳۵	-	۲۶-۱-۲
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۶۶,۰۰۸)	-	
	<u>۴۹۳,۵۲۷</u>	-	
حصة جاری	<u>۴۹۳,۵۲۷</u>	-	

۲۶-۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست طی دو مرحله جمعاً به مبلغ ۵۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب مرابحه طی هشت قسط تا تاریخ ۲۷ شهریور ۱۴۰۵ می‌باشد و وثیقه تسهیلات مذکور دو فقره چک جمعاً به مبلغ ۶۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

۲۶-۲- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی در پدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
تسهیلات مالی		
-	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
۵۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی	
۸۱,۲۷۱	سود و کارمزد و جرائم	
(۱۴,۳۷۵)	پرداخت نقدی سود	
(۵۷,۳۶۰)	پرداخت نقدی اصل	
(۶۶,۰۰۸)	سود و کارمزد سال‌های آتی	
<u>۴۹۳,۵۲۷</u>	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
<u>۴۳,۰۴۱</u>	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	
-	دریافت‌های نقدی	
۱۰۲	سود و کارمزد و جرائم	
(۱۰۲)	پرداخت نقدی سود	
(۴۳,۰۴۱)	پرداخت نقدی اصل	
-	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
۴۲۰,۶۵۰	۶۲۴,۷۰۸	سود خالص
		تعدیلات:
۱۱۸,۴۱۸	۵۸,۷۷۴	هزینه مالیات بر درآمد
۴۵۴	۱۷,۶۷۱	هزینه های مالی
۷۹,۲۴۳	۸۹,۲۴۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۲۰)	(۲,۱۰۶)	سود سپرده بانکی
(۴۲۵)	(۳۸۶)	خالص سود(زیان) (تسعیر ارز)
۶۱۸,۱۲۰	۷۸۷,۹۰۱	
(۴۷۶,۴۲۳)	۱,۴۶۵,۵۵۵	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۵۴۷,۷۴۴)	(۱,۶۹۲,۴۱۳)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۲,۷۲۴)	(۹۶,۵۲۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۹۵,۲۴۱	(۴۴۰,۱۱۳)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۱۷,۷۰۳)	(۷۶۳,۴۹۳)	
(۳۵۳,۵۳۱)	۲۴,۴۰۸	نقد، حاصل از (مصرف شده در) عملیات



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱,۳۷۹,۱۸۴	۳,۳۵۲,۸۸۸	جمع بدهی
(۱۷۱,۸۶۱)	(۴۲۴,۸۴۷)	موجودی نقد
۱,۲۰۷,۳۲۳	۲,۹۲۸,۰۴۱	خالص بدهی
۵,۰۰۵,۲۰۷	۳,۷۰۹,۹۱۵	حقوق مالکانه
۲۴	۷۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

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 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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 فرآوری 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 تایید صورت های مالی کلیه تمهیدات ارزی صادرات طبق بخشنامه های بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است. مطالبات ارزی مزبور بر اساس دلار سامانه مشکل ارزی با نرخ ۶۹۲،۱۵۴ 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- 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- فروشی حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

(مبالغ به میلیون ریال)

حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪ نوسان		حساسیت دارایی های ارزی به ۱۰٪		واقعی	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۵۴،۶۸۰	۱۰۹،۱۶۳	۲۷۸،۸۵۲	۱۳۱،۹۶۸	۲،۴۰۹،۲۵۹	۶۸۳،۲۸۳

سود قبل از مالیات

۲۸- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک قیمت جهانی سرب است.

۲۸- ریسک اعتباری

شرکت سوزمیران تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد، 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	تخمین کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت خارجی	۱،۳۱۹،۶۸۳	-	-

۲۸- 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 نفارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	کمیتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
۶۳۲،۶۷۶	-	-	۶۳۲،۶۷۶
۲۲۳،۰۴۴	-	-	۲۲۳،۰۴۴
-	-	۴۹۳،۵۲۷	۴۹۳،۵۲۷
۱۲،۶۰۰	۱،۳۲۷	۵۸،۷۷۴	۷۲،۷۰۲
۸۶۵،۷۲۰	۱،۳۲۷	۵۵۲،۳۰۱	۱،۴۲۱،۹۴۹

۲۸- 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- 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- ریسک مربوط به عوامل بین المللی

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

۲۸- 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.



شرکت سوژمیران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸-۱- 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.

۲۸-۱- 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.

۲۸-۱- 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.

۲۸-۱- ریسک محدودیت احتمالی در صادرات

در حال حاضر هیچ گونه محدودیتی در صادرات محصولات شرکت وجود ندارد. علی ایحال در راستای بند ۳ هبات پذیرش، ریسک محدودیت احتمالی در صادرات تشریح می شود. با توجه به نبود ظرفیت تبدیل کنسنتره سرب به شمش سرب در کشور، اقدام برای ممنوعیت صادرات کنسنتره 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 کنسنتره 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 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.

۲- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار - آمریکا	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	یون	میلیون ریال
۲۰	۹۷۰	۱۵۹	۶,۷۰۴	۴,۷۵۲	۲,۰۰۰	۲۲
۱۸	۱,۹۰۶,۶۳۱	۱,۳۱۹,۶۸۳	-	-	-	-
	۱,۹۰۷,۶۰۱	۱,۳۱۹,۸۴۱	۶,۷۰۴	۴,۷۵۲	۲,۰۰۰	۲۲

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۲,۱۷۸,۸۲۷	۴,۱۶۰,۸۹۶	۲,۷۸۸,۵۲۴	۴,۰۹۳,۵۲۸
۲,۵۴۶,۸۰۱	۶,۳۸۲,۶۷۲	۱,۰۹۱,۶۳۱	۱,۵۷۹,۴۷۱
(۵۹۶,۶۳۴)	(۱,۰۹۸,۰۲۶)	(۶۶۰,۷۲۳)	(۹۶۱,۰۲۴)
(۲,۸۴۱,۶۳۸)	(۵,۳۵۲,۰۱۳)	(۱,۹۱۷,۲۶۶)	(۲,۸۰۵,۲۴۴)
۵۰۱,۱۶۸	-	۱۷,۲۱۷	-
۲,۷۸۸,۵۲۴	۴,۰۹۳,۵۲۸	۱,۳۱۹,۶۸۳	۱,۹۰۶,۶۳۱

مقدار ابتدای دوره
فروش صادراتی
خرید و هزینه های ارزی
وصول مطالبات
تسویه ارز مطالبات صادراتی
مقدار پایان دوره

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۲,۵۴۶,۸۰۱	۶,۳۸۲,۶۷۲	۱,۰۹۱,۶۳۱	۱,۵۷۹,۴۷۱
۵۹۶,۶۳۴	۱,۰۹۸,۰۲۶	۶۶۰,۷۲۳	۹۶۱,۰۲۴

فروش
خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد اولیه

۲۹- تمهیدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده
۸۱۵,۸۹۷	۸۱۵,۸۹۷	-	۸۱۵,۸۹۷	۸۱۵,۸۹۷	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده
۱,۱۶۱,۶۶۷	۱,۱۶۱,۶۶۷	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تمهیدات	ایفا شده	ایفا نشده
-	-	-	۱۷۷,۵۲۵	۱۷۷,۵۲۵	-

نوع ارز: یورو

واردات

صادرات

نوع ارز: دلار

واردات

صادرات

نوع ارز: نیوان

واردات

۲۹-۲- کلیه تمهیدات ارزی صادرات حسب سر رسید طبق بختنامه بانک مرکزی تسویه و رفع تعهد شده است.

شرکت سوزمیران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبلغ به میلیون ریال)

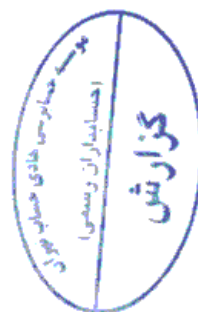
شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده اصلاحیه قانون تجارت ۱۳۹۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تفصیل دریافتی
شرکت های اصلی و تابعی	گروه صنعتی معدنی آستو	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۶۶۰,۰۰۰
	پونا زرگان آبی دره	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۶۷۲	-	-
	پاما	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۶,۵۸۰	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خارجی ۱	مشتری بالای ۲۰ درصد	✓	-	۱,۰۹۱,۶۳۱	-
	تیک گستر قشم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۶۵۰	-	-
	کیسپا فراوران زمین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۸,۶۹۸	-	-
	سیلفور ستیم ایران	تأسیس کننده بالای ۲۰ درصد	✓	۷۴,۰۰۰	-	-
جمع کل				۱۱۰,۸۷۰	۱,۰۹۸,۲۱۱	۶۶۰,۰۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

۳۰-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام اشخاص وابسته	پیش پرداخت	دریافتی های تجاری	پرداختی های تجاری	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	
					طلب	بدهی
شرکت های اصلی و تابعی	تیک گستر قشم	۵۵,۰۸۰	-	-	-	۶,۲۳۱
	پونا زرگان آبی دره	-	-	-	-	-
	کیسپا فراوران زمین	-	-	-	-	۸,۸۲۷
	شرکت پاما	-	۷,۲۳۸	-	۷,۲۳۸	-
سایر اشخاص وابسته	جمع	۵۵,۰۸۰	۷,۲۳۸	-	۶۶,۳۱۸	۱۰,۵۵۸
	شرکت خارجی ۱	-	۵۰,۱۲۳	-	۵۰,۱۲۳	-
	شرکت خارجی ۲	-	۱,۲۶۹,۵۲۹	-	۱,۲۶۹,۵۲۹	-
	جمع کل	۵۵,۰۸۰	۱,۳۲۹,۶۹۰	-	۱,۳۲۹,۶۵۲	۱۰,۵۵۸

۳۰-۴- در دوره های مورد گزارش هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۶/۱۴۰۴ شناسایی نشده است.



شرکت سوزمیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

پادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ میلیون ریال)
۳۱-۲- بدهی‌های احتمالی بدهی‌ها مربوط به تضمین	۳۱-۲-۱	۶,۳۴۱,۷۱۹	۲,۷۱۵,۷۱۹
	۳۱-۲-۲	۴۵۶,۹۲۴	۱,۴۰۴,۶۷۴
		۳۹۰	۱
		<u>۴,۶۹۹,۰۳۳</u>	<u>۴,۱۲۰,۳۹۴</u>

۳۱-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها
بانک خاورمیانه

پادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ میلیون ریال)
۳۱-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها		۴,۳۴۱,۷۱۹	۲,۷۱۵,۷۱۹
		<u>۴,۳۴۱,۷۱۹</u>	<u>۲,۷۱۵,۷۱۹</u>

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

پادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ میلیون ریال)
۳۱-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	۸۳۴,۱۷۰
	اداره امور مالیاتی شهرستان دلیجان	۲۵۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۲۰
	سازمان صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی	۱۵۷,۵۴۸	۴۴,۳۱۱
	سازمان تامین اجتماعی	۱۶۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
	شرکت پخش فراورده های نفتی ایران	۱۲,۰۳۱	۱۲,۰۳۱
	کشورسازی حلقه دریای آرپا	-	۵,۴۰۰
	دربار پیمای آسین پارس	-	۲,۹۵۳
	ستاره لقیانوس بدیع	۴,۲۴۱	-
	گمرک جمهوری اسلامی ایران	۱۴,۲۲۴	-
	سازمان صنعت و معدن و تجارت استان تهران	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰
	سایر	۳۹۰	۳۹۰
		<u>۴۵۶,۹۲۴</u>	<u>۱,۴۰۴,۶۷۴</u>

۳۱-۲-۲- حسابهای شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ مورد حسابرسی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و مانده بدهی فعلی و تسویه شده است و همچنین سال مالی ۱۴۰۱ مورد حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته و برگ اعلامیه بدهی به مبلغ ۱۸۰۲۴ میلیون ریال ابلاغ و طی ۶ قسط تسطیف گردیده و شرکت در حال پرداخت اقساط می باشد. همچنین حساب های سال مالی ۱۴۰۲ نیز مورد حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته و برگ اعلامیه بدهی به مبلغ ۱۲,۱۰۰ میلیون ریال ابلاغ و طی ۶ قسط تسطیف گردیده و شرکت در حال پرداخت اقساط می باشد.

۳۱-۳- بدهی های احتمالی، پشورح زیر است:

۳۱-۳-۱- مطابق اعلامیه مندرج در قبوض بری، در صورت تایید ماده ۳ قانون منابع زدايي توسط ديوان عدالت اداری مبلغ ۳۷,۶۰۲ میلیون ریال بابت ملایه اختلافات موضوعه ماده مزبور به قبوض بری معدن اضافه خواهد شد.

۳۱-۳-۲- شرکت قاعد 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 افشا و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشند، رخ نداده است.

