

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به انضمام صورتهای مالی
شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

برای سال مالی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

۱ الی ۶

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بخش دوم:

۱

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

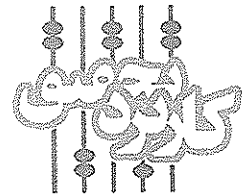
۵

صورت جریان های نقدی

۳۶-۶

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

موسسه حسابداری کابردتختین (حسابداران رسمی)



**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش حسابرسی صورتهای مالی**

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام) شامل صورت 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 ۳۹، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت زغال سنگ پروده طبس (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 بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

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

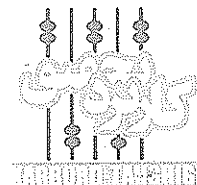
مسائل عمده حسابرسی

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 منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته است و اظهار نظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

تأکید بر مطلب خاص

۴- ابهام نسبت به زمان و نحوه وصول مطالبات

توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت‌های توضیحی ۲-۱۹ و ۵-۱۹ صورتهای مالی جلب می‌نماید که در آن، ابهام مربوط به زمان و نحوه وصول مطالبات از شرکت کک طبس و مؤسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد توصیف شده است. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.



۵- وضعیت مالکیت اراضی شرکت

توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۳-۱۳ صورتهای مالی که در آن اقدامات شرکت جهت تعیین و تکلیف وضعیت ۱۵۰ هکتار از اراضی محل استقرار دفتر مرکزی واقع در شهرستان طیبس و مالکیت ۲۰ باب ساختمان مسکونی (مهمانسرا) واقع در آستان قدس شهرستان طیبس و سایر زمینهای تحت تصرف شرکت و ثبت آن در دفاتر، جلب می نماید. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۶- حسابرسی سال گذشته

صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ توسط مؤسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۶ خرداد ماه ۱۴۰۲ مؤسسه مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

سایر اطلاعات

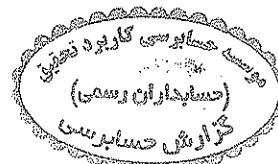
۷- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

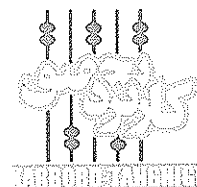
مسئولیت این مؤسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۸- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت 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 راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۹- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت 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 بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور 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 خطرها 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 بازماند.

- 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.





به‌علاوه، 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 دوره 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 مؤسسه 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

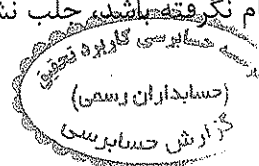
سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۰- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام سالهای مالی قبل ظرف مدت مقرر پس از تصویب مجمع عمومی عادی، علیرغم تاکید مجمع عمومی سال قبل، به طور کامل رعایت نگردیده است (یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی).

۱۱- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۸ خرداد ۱۴۰۲ در خصوص بندهای ۴، ۵، ۱۶ و ۱۹ این گزارش به طور کامل منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

۱۲- به شرح یادداشتهای توضیحی ۱-۶-۱۳ و ۱۶ صورتهای مالی، اقدامات انجام شده جهت خرید تجهیزات ست دوم لانگوال که در راستای آخرین افزایش سرمایه می باشد، تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است. در این راستا طی سال مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۹ صورتهای مالی، شرکت اقدام به پرداخت علی الحساب خرید تجهیزات از طریق شرکت ذوب آهن اصفهان نموده است.

۱۳- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. نظر این مؤسسه به شواهدی مبنی بر اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



۱۴- 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 بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

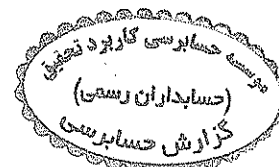
سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور باشد، برخورد نکرده است.

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

ماده و تبصره	موضوع
الف) دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان:	
ماده ۱۰	ارسال صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالانه ظرف ۱۰ روز به مرجع ثبت شرکت‌ها
ماده ۹	افشا تغییر در ترکیب اعضا هیئت مدیره بلافاصله پس از برگزاری جلسه هیئت مدیره
ب) دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران:	
ماده ۵	پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع سنوات قبل، ظرف مهلت قانونی (موضوع ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت).
ج) آئین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه ابلاغیه ۱۲۲/۱۰۲۵۱۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲:	
عدم رعایت بند ۱ ماده ۲	مدارک تحصیلی مرتبط با موضوع فعالیت ناشر در خصوص یک نفر از اعضای هیئت مدیره
د) چک لیست رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی:	
عدم رعایت برخورد نکرده است.	موارد مندرج در چک لیست فوق توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفت و به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت برخورد نکرده است.

۱۷- در خصوص مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس مبنی بر پیشنهاد تقسیم سود توسط هیئت مدیره به مبلغ ۸۰۵ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۳۹ صورتهای مالی)، این مؤسسه به مورد خاصی برخورد نکرده است.





۱۸- در راستای تبصره ذیل ماده (۴۰) دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان، کمک‌های عام المنفعه و هرگونه پرداخت‌های انجام شده در راستای مسئولیت‌های اجتماعی در گزارش تفسیری و گزارش هیئت مدیره افشاء گردیده است. طی سال مالی مورد گزارش شرکت جمعاً مبلغ ۴۷۰ میلیارد ریال در این خصوص هزینه و پرداخت نموده که مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال آن طبق مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۸ خرداد ۱۴۰۲ بوده است.

۱۹- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسی در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۰ خرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

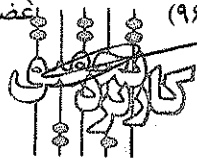
حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

منصور اعظم نیا

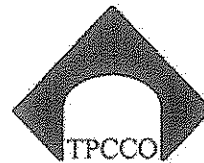
علیرضا افراز

عضویت (۸۰۰۰۶۱)

عضویت (۹۶۲۳۸۶)



مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACFA)



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت زغال سنگ پروده طبس (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	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۶	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)	رمضان کزیتی ثانی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	
شرکت توسعه معادن پارس تامین (سهامی خاص)	علیرضا رضوانیان	رئیس هیات مدیره- غیرمؤلف	
شرکت توسعه معادن طلای کردستان (سهامی خاص)	اسماعیل زمانی	عضو هیات مدیره- مؤلف	
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)	سیدمهدی زارغ موسوی	عضو هیات مدیره- غیرمؤلف	
شرکت بین المللی فولاد تجارت دالاهو (سهامی خاص)	حسین شیخ زاده	عضو هیات مدیره- غیرمؤلف	



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۲۷,۳۷۰,۹۹۳	۲۵,۰۶۱,۷۷۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۸,۲۳۷,۵۷۴)	(۳۶,۷۱۵,۵۹۰)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹,۱۳۳,۴۱۹	۸,۳۴۶,۱۸۴		سود ناخالص
(۳۹۱,۴۸۹)	(۶۹۴,۰۴۵)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹۵۴,۷۷۵	۵۲۸,۹۶۱	۸	سایر درآمدها
(۳۳۰,۳۳۳)	(۵۱۸,۱۹۱)	۹	سایر هزینه ها
۹,۴۶۶,۴۷۳	۷,۶۶۲,۹۱۰		نسود عملیاتی
(۲۲۰,۸۹۵)	(۳۶۹,۹۳۳)	۱۰	هزینه های مالی
۵۹,۷۹۳	۸۰۰,۹۸۰	۱۱	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۹,۳۰۵,۳۷۱	۸,۰۹۳,۹۵۷		سود قبل از مالیات
(۳۹,۶۴۷)	(۴۲,۵۶۲)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۹,۲۶۵,۷۲۴	۸,۰۵۱,۳۹۴		سود خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۲,۷۵۰	۲,۱۹۱		عملیاتی - ریال
(۵۸)	۱۱۱		غیر عملیاتی - ریال
۲,۶۹۱	۲,۳۰۲	۱۲	سود پایه هر سهم - ریال

از آنجائیکه اجزا تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

Handwritten signature and circular stamp of the company. The stamp contains the text: "شرکت زغال سنگ پروده طیس", "TPOCO", and "سهامی عام".

Handwritten signature.

Handwritten signature.

Circular official stamp with the text: "مؤسسه حسابرسی کارپروه تحقیقی", "مجلس حسابداران رسمی", "گزارش حسابرسی".

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری
۷,۳۳۵,۲۴۵	۹,۵۳۸,۳۶۸	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۲,۵۴۹	۱۹۱,۲۶۷	۱۴ دارایی های نامشهود
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۵۰,۰۸۶	۲۷۰,۰۸۶	۱۶ سایر دارایی ها
۷,۶۵۷,۸۸۰	۱۰,۰۵۹,۷۲۱	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱,۴۵۰,۰۴۲	۴,۳۲۳,۴۹۱	۱۷ پیش پرداخت ها
۶,۹۸۷,۳۵۲	۸,۱۲۳,۵۹۰	۱۸ موجودی مواد و کالا
۱۰,۳۳۸,۴۹۲	۱۰,۷۰۱,۷۵۲	۱۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۲۴,۲۸۲	۵۶,۲۸۲	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۷۲۲,۰۹۳	۱,۵۶۱,۴۲۳	۲۱ موجودی نقد
۲۰,۷۲۲,۲۶۳	۲۴,۷۶۶,۵۳۹	جمع دارایی های جاری
۲۸,۳۸۰,۱۴۳	۳۴,۸۲۶,۲۶۰	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۹,۷۴۸,۰۷۰	۸,۸۶۵,۵۰۹	سود انباشته
(۵۹,۵۴۸)	(۶۴,۷۲۸)	۲۴ سهام خزانه
۱,۱۰۶	۶,۲۸۶	صرف سهام خزانه
۱۳,۵۳۹,۶۲۸	۱۲,۶۵۷,۰۶۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۵۲۱,۷۶۴	۳۴۱,۱۹۲	۲۵ پرداختنی های بلند مدت
۸۸۱,۷۲۵	۱,۳۶۲,۴۶۶	۲۶ ذخیره ٪۴ سخت و زیان آور کارکنان
۴۱۸,۱۲۵	۶۸۳,۸۲۲	۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۲۱,۶۱۴	۲,۳۸۷,۴۸۰	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳,۸۷۹,۴۸۰	۴,۸۱۳,۹۰۰	۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۹,۶۴۷	۴۰,۳۱۳	۲۸ مالیات پرداختنی
۴,۳۸۴,۸۰۱	۸,۷۱۳,۳۲۱	۲۹ سود سهام پرداختنی
۵۵۹,۴۰۲	۱,۹۳۶,۷۴۱	۳۰ تسهیلات مالی
۳,۹۵۰,۰۵۳	۳,۱۲۵,۴۵۷	۳۱ ذخایر
۲۰۵,۵۱۸	۱,۱۵۲,۰۷۱	۳۲ پیش دریافت ها
۱۳,۰۱۸,۹۰۱	۱۹,۷۸۱,۷۰۲	جمع بدهی های جاری
۱۴,۸۴۰,۵۱۵	۲۲,۱۶۹,۱۹۳	جمع بدهی ها
۲۸,۳۸۰,۱۴۳	۳۴,۸۲۶,۲۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خزانة	سود آبشسته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانة	سرمایه
۱۰,۴۶۵,۴۷۰	(۵۶,۹۱۰)	۷,۰۲۱,۹۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۴۴۲	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۲۶۵,۷۲۴	-	۹,۲۶۵,۷۲۴	-	-	-	-
(۶,۳۹۲,۷۲۰)	-	(۶,۳۹۲,۷۲۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۹۹,۵۵۷	-	-	-	۱۹۹,۵۵۷	-	-
(۲,۶۲۸)	(۲,۶۲۸)	-	-	-	-	-
۴,۲۲۴	-	۳,۱۲۹	-	-	۱,۱۰۶	-
-	-	(۱۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-
۱۲,۵۳۹,۶۲۸	(۵۹,۵۴۸)	۹,۷۴۸,۰۷۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۶	۳,۵۰۰,۰۰۰
۸,۰۵۱,۳۹۴	-	۸,۰۵۱,۳۹۴	-	-	-	-
(۸,۹۳۲,۹۵۵)	-	(۸,۹۳۲,۹۵۵)	-	-	-	-
(۱۲,۸۲۶)	(۱۲,۸۲۶)	-	-	-	-	-
۷,۶۴۶	۷,۶۴۶	-	-	-	-	-
۵,۱۸۰	-	-	-	-	۵,۱۸۰	-
۱۲,۶۵۷,۰۶۷	(۶۴,۷۲۸)	۸,۸۶۵,۵۰۹	۳۵۰,۰۰۰	-	۶,۲۸۶	۳,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود سهام منسوب
افزایش سرمایه
افزایش سرمایه در جریان
خالص خرید/ فروش سهام خزانة
سود (زیان) حاصل از خرید و فروش سهام خزانة
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام منسوب
خرید سهام خزانة
فروش سهام خزانة
سود (زیان) حاصل از خرید و فروش سهام خزانة
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

The image shows several handwritten signatures in black ink. Below the signatures are two official circular stamps. The stamp on the left is from the 'Zaghal Sangh Paroudh Tays' company, featuring a logo with a square and the acronym 'TPCCO'. The stamp on the right is a 'Kharazm Hissabdar' (Accountant) official seal, also in Persian.

شرکت ذغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۶,۶۱۷,۱۸۶	۷,۴۸۲,۶۲۱	نقد حاصل از عملیات
-	(۱۲۶,۴۴۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶,۶۱۷,۱۸۶	۷,۳۵۶,۱۷۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۸۶۶,۷۶۰)	(۴,۵۰۷,۲۵۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۹۲۲)	(۱۸۱,۳۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲۲۷,۴۹۲)	۲۶۸,۰۰۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۵,۳۵۹	۵۱۸,۶۶۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱,۰۴۰,۸۱۵)	(۲,۹۰۱,۹۵۹)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵,۵۷۶,۳۷۱	۴,۴۵۴,۲۱۶	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۱۹۹,۵۵۷	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۲,۶۳۸)	-	خالص دریافت (پرداخت) فروش و خرید سهام خزانه
۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۴۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱,۳۵۳,۴۲۱)	(۹۴۹,۷۱۳)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۲۸,۵۱۱)	(۲۶۱,۰۹۶)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۳,۷۶۰,۷۳۵)	(۴,۶۰۵,۴۳۵)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۴,۷۴۵,۷۴۸)	(۳,۵۷۹,۸۴۴)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۳۰,۶۲۳	(۱۲۵,۶۲۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۸۸,۵۲۹	۱,۷۲۳,۰۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۹۴۱	(۳۵,۰۴۲)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۷۲۲,۰۹۳	۱,۵۶۱,۴۲۳	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت زغال سنگ پروده طبس به شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۵۳۰۶۴ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۰۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۶۵۳ مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۲۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی طبس به ثبت رسید و متعاقباً از سال ۱۳۸۷ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ از سهامی خاص به عام تبدیل در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ در فرابورس ایران پذیرفته شده و اساسنامه شرکت از این بابت اصلاح گردیده است. در حال حاضر شرکت زغال سنگ پروده طبس واحد فرعی شرکت سرمایه گذاری صدرتامین و کنترل کننده نهایی، سازمان تامین اجتماعی (شستا) می باشد. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت، خراسان جنوبی، شهرستان طبس گلشن بلوار شهید سپهبد سلیمانی واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

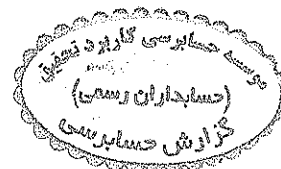
الف- موضوع فعالیت اصلی:

- ۱- انجام عملیات اکتشاف مواد معدنی، آبهای زیرزمینی، نقشه برداری سطحی و عمقی، حفاری ژئوتکنیکی و ژئوفیزیکی و متزه گیری.
- ۲- طراحی و تجهیز و بهره برداری از معادن و سایر فعالیت های مرتبط.
- ۳- کلیه فعالیت های بازرگانی شامل خرید، فروش، صادرات و واردات قطعات و تجهیزات.
- ۴- انجام فعالیت های پیمانکاری در داخل و خارج کشور.
- ۵- سرمایه گذاری و مشارکت در طرح های تولیدی و خدماتی مرتبط و همچنین انجام کلیه امور معاملاتی.
- ۶- انجام عملیات حفاری و آتشیاری معادن زیرزمینی و انجام تعمیر و سرویس و اورهال تجهیزات معدنی.

ب- موضوع فعالیت فرعی

- ۱- انجام کلیه خدمات آزمایشگاهی و کنترل کیفیت مواد معدنی.
- ۲- اخذ نمایندگی کمپانی های داخلی و خارجی و یا اعطای نمایندگی به سایر شرکت های داخلی و خارجی.
- ۳- ارائه انواع خدمات فنی، مهندسی، نظارتی و آموزشی و ورزشی، مشاوره، تامین نیروی انسانی و شرکت در کلیه مناقصات و مزایده.
- ۴- ارائه انواع خدمات رفاهی به سایر شرکت ها از قبیل آب، برق، گاز، اسکان، ایاب و ذهاب، تویزین و بارگیری، کالیبراسیون و غیره.
- ۵- انجام کلیه فعالیت های ورزشی و ایجاد باشگاه ورزشی و ایجاد مجموعه آبی و بدن سازی و کلیه فعالیت های مشابه.

بر اساس پروانه بهره برداری شماره ۴۴۲۰۸ مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۲۹ صادره توسط وزارت صنایع و معادن (سابق) ذخیره قطعی شده معادن زغال سنگ کک شو ۶۳۸۱۷ هزار تن و مدت بهره برداری از معادن ۲۵ سال از تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۰۲ و میزان استخراج سالیانه برای سال های اول تا چهارم به ترتیب ۲۲ هزار تن، ۲۸۹ هزار تن، ۸۳۰ هزار تن و ۱۰۳۲ هزار تن و برای سال های بعد متوسط ۱۳۶۰ هزار تن تعیین گردیده است. لازم به ذکر اینکه میزان زغال سنگ خام قابل استحصال از تونل های ایجاد شده فعلی تحت عنوان معادن شماره یک و مرکزی به ترتیب ۲۹۴۸۲ هزار تن و ۲۷۷۹ هزار تن (جمعاً ۳۲۲۶۱ هزار تن) اعلام شده است همچنین بر اساس پروانه شماره ۱۷۶۰۹/۱/۱۳۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ ظرفیت سالانه کارخانه زغال شویی ۷۵۰ هزار تن کنساتره زغال سنگ کک شو تعیین شده است. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی ۱۴۰۲ شامل استخراج ۱،۲۵۵،۶۵۳ تن زغال سنگ خام و تولید ۵۷۰،۸۰۱ تن کنساتره زغال سنگ می باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
نفر	نفر	کارکنان دائم
۴۰۰	۳۹۸	کارکنان موقت
۵۵۱	۷۰۲	کارکنان ساعتی
۴	۴	جمع
۹۵۵	۱۱۰۴	کارکنان شرکت های خدماتی
۵۴۸	۳۸۶	جمع کل
۱۵۰۳	۱۴۹۰	

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 زیر است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان "درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان"

استاندارد فوق در سال مالی ۱۴۰۲ مصوب شده و الزامات آن از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم اجرا می باشد که آثار بااهمیتی بر صورت های مالی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً 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 منافع برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

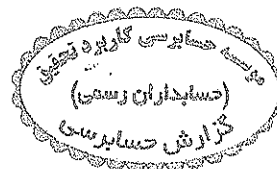
۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

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 تاریخی 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
پرداختی های ارزی	دلار کانادا	نیمه	طبق قوانین بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	یورو	نیمه	طبق قوانین بانک مرکزی
موجودی نقد	یورو	نیمه	طبق قوانین بانک مرکزی
موجودی نقد	دلار	نیمه	طبق قوانین بانک مرکزی



شرکت زغال سنگ پروده طسبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲-۲- 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- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوطه اضافه می شود.

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.
در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

ت- 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 تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً 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 گردد 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 گردد.

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 آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۱۰ و ۱۵ و ۲۵ و ۳۰ ساله	مستقیم
تأسیسات	۱۲، ۱۵، ۲۰ درصد و ۲۵، ۳۰، ۲۰، ۱۵، ۱۰، ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۲ و ۱۵ درصد و ۱۰، ۱۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۲۰ درصد و ۱۰، ۱۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ابزار آلات	۱۲ و ۱۵ درصد و ۱۰، ۱۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
تونل، چاه و قنات	۲ درصد و ۲ ساله	نزولی و خط مستقیم
جاده و راه آهن	۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
معادن (تونل ها و راه های دسترسی)	بهای تمام شده معدن تقسیم بر کل ذخیره معدن ضربدر میزان استخراج سالانه	



شرکت زغال سنگ پروده طسبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمانها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در

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 به کارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه های 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 های دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر 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.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی 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 بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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.



شرکت زغال سنگ پروده طسبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۸- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده	شرح
میانگین موزون متحرک	موجودی مواد اولیه
میانگین موزون	موجودی کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	موجودی کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً 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 اتکال پذیر 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 می شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

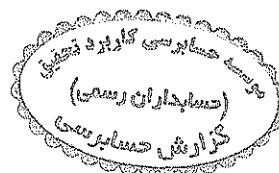
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۹-۲- ذخیره مخارج برچیدن و اقدامات لازم جهت نصب استحکامات و تجهیزات تونل کارگاه استخراج و خارج نمودن تجهیزات از تونل

مخارج آتی فوق که از لحاظ مفهومی در راستای اجرا و کاربرد اصل تطابق است بر اساس نزدیک ترین برآورد مدیریت از ارزش منصفانه مخارج مذکور که برگرفته از محاسبات متخصصین شرکت در واحد فنی مهندسی است، می باشد و عمدتاً شامل مخارج آتی نیروی انسانی داخلی و خارجی، قیمت کالا و قطعات داخلی و خارجی قابل مصرف و سایر مخارج در راستای این موضوع که با لحاظ شدن نرخ های رشد قیمت مخارج فوق (ریالی و ارزی) محاسبه و برآورد شده اند، است. مخارج فوق در زمان شروع هر کارگاه تحت سرفصل دارایی های ثابت مشهود در طبقه برچیدن کارگاه به طرفیت ذخیره مخارج پرداختنی حساب مذکور شناسایی و در طی دوره ای که انتظار می رود زغال قابل استحصال آن کارگاه استخراج شود مستهلک می گردد.

۳-۹-۳- ذخیره ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور کارکنان

ذخیره ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور کارکنان بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر مشمول بیمه برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت زغال سنگ پروده طسبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

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

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها

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

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی می شود.

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۱۱-۴- هر گاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

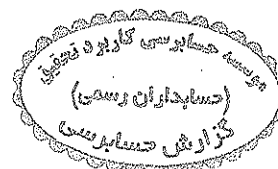
۳-۱۲-۱- هزینه مالیات بر درآمد

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

۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها 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 دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۲-۳- تهاتر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر می کند که الف. حق قانونی برای تهاتر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۱۲-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به اشتغالی زمانی که آنها مربوط به اقلامی می باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

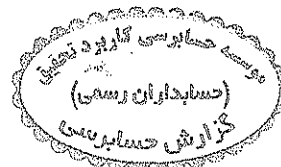
۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت 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.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- استهلاك داراییها

برآورد های مربوط به محاسبه استهلاك داراییهای ثابت مشهود و داراییهای نامشهود در یادداشتهای توضیحی ۳-۵-۲ و ۳-۶-۲ افشا شده است.



شرکت زغال سنگ پروده طبیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
۲۷,۳۷۰,۹۹۳	۶۵۱,۰۹۸	۳۵,۰۶۱,۷۷۴	۶۰۹,۳۳۸
<u>۲۷,۳۷۰,۹۹۳</u>		<u>۳۵,۰۶۱,۷۷۴</u>	

فروش خالص - داخلی:
زغال کنسانتره

۵-۱- فروش زغال کنسانتره به خریداران در سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر اساس ۲۶.۵ درصد قیمت شمش فولاد خوزستان در بورس کالا بر اساس صورتجلسه انجمن زغال سنگ ایران به اضافه تغییرات آن بر اساس پارامترهای کیفی زغال سنگ کنسانتره (تعیین شده در مفاد قرارداد های منعقد شده) صورت گرفته است.

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

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
۲۳,۶۲۱,۴۲۸	۸۶	۲۶,۱۱۷,۷۶۰	۷۴
-	-	۸,۳۸۱,۰۷۶	۲۴
۳,۷۴۹,۵۶۵	۱۴	۵۶۲,۹۳۸	۲
<u>۲۷,۳۷۰,۹۹۳</u>		<u>۳۵,۰۶۱,۷۷۴</u>	

اشخاص وابسته:
اشخاص وابسته (شرکت ذوب آهن اصفهان)
شرکت یگانه اندیش
سایر اشخاص



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲		
۱۴۰۱	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
۲۳٪	۲۴٪	۸,۳۴۶,۱۸۴	(۲۶,۷۱۵,۵۹۰)	۳۵,۰۶۱,۷۷۴
		۸,۳۴۶,۱۸۴	(۲۶,۷۱۵,۵۹۰)	۳۵,۰۶۱,۷۷۴

فروش خالص:

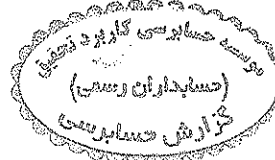
زغال کسانتره

۴-۵- افزایش درآمد عملیاتی نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش نرخ فروش می باشد.

۵-۵- تورم سالیانه و کاهش میزان فروش نسبت به سال قبل باعث کاهش حاشیه سود ناخالص شده است.

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
۱,۹۳۲,۰۰۷	۵,۱۹۶,۹۷۵	۶-۱	مواد مستقیم (مقدار ۲۱۴,۵۶۶ تن)
۲,۳۱۳,۳۹۶	۲,۹۵۸,۳۹۵	۶-۲	دستمزد مستقیم
			سربار ساخت:
		۶-۲	دستمزد غیر مستقیم
۲,۰۰۶,۷۲۶	۳,۵۲۰,۱۶۱		مواد غیر مستقیم
۱,۶۷۴,۶۵۸	۱,۶۰۹,۳۳۸		استهلاک
۲,۵۶۷,۱۶۸	۲,۲۸۷,۵۰۰		هزینه خدمات قراردادی
۶,۵۱۹,۴۲۰	۶,۹۸۹,۶۷۱	۶-۳	تعمیر و نگهداری
۶۴۵,۹۷۰	۸۹۸,۱۵۹	۶-۴	ابزار و لوازم فنی و مصرفی
۶۰۵,۳۴۷	۶۸۵,۷۹۸	۶-۴	ایاب و ذهاب
۴۶۶,۵۵۹	۶۷۶,۷۳۴		سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۱,۰۲۱,۳۸۸	۱,۳۳۲,۷۸۰		انتقال به هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۱,۴۹۷)	(۷۰,۵۱۶)		انتقال به سایر هزینه ها
(۱۷۷,۷۱۶)	(۴۸۸,۷۲۰)		جمع هزینه های ساخت
۱۹,۵۱۳,۵۲۶	۲۵,۵۹۶,۳۷۵		(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت پایان سال
(۲۹۶,۶۵۲)	۴۰۹,۲۳۲	۱۸	بهای تمام شده ساخت
۱۹,۲۱۶,۸۷۴	۲۶,۰۰۵,۵۰۷		خرید کالای ساخته شده (مقدار ۱۲,۴۴۱ تن)
۲۳۵,۹۲۷	۳۵۸,۶۷۸		کالای ساخته شده آماده برای فروش (مقدار ۶۳۶,۵۲۳ تن)
۱۹,۵۵۲,۸۰۱	۲۶,۳۶۴,۱۸۵		(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۱,۳۱۵,۲۳۷)	۳۵۱,۴۰۵	۱۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



شرکت زغال سنگ پروده طبسی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۱- در سال مالی مبلغ ۵,۱۹۶,۹۷۵ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱,۹۳۲,۰۰۷ میلیون ریال) زغال سنگ خام جهت تبدیل به کنسانتره زغال سنگ خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰٪ خرید) به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۱		۱۴۰۲		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۱۰۰٪	۱,۹۳۲,۰۰۷	۱۰۰٪	۵,۱۹۶,۹۷۵	ایران	زغال سنگ خام

۶-۱-۱- افزایش مبلغ مواد اولیه بعلت مقدار خرید بیشتر و افزایش نرخ که تابعی از نرخ فروش می باشد.

۶-۲- افزایش حقوق و مزایا نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش حقوق کارکنان مطابق قانون کار و طرح طبقه بندی مشاغل و افزایش تعداد کارکنان مربوط به استخدام کارکنان شرکت های خدماتی (تبدیل وضعیت) در سال مالی می باشد.

۶-۳- هزینه خدمات قراردادی عمدتاً مربوط به قراردادهای پیمانکاران بخش استخراج و پیشروی معادن و همچنین تامین نیروی انسانی خدماتی می باشد. و تغییرات کم آن نسبت به سال مالی قبل ناشی از کاهش مقداری استخراج و تولید کنسانتره زغال سنگ و همچنین تبدیل وضعیت کارکنان پیمانکاران تامین نیروی انسانی می باشد.

۶-۴- افزایش هزینه مذکور نسبت به سال مالی قبل ناشی از تورم و تعمیر تجهیزات و تاسیسات می باشد.

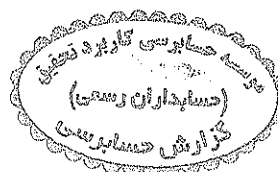
۶-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی با ظرفیت طبق پروانه بهره برداری ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی		ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی / زغال خام قابل استحصال سالانه	واحد اندازه گیری	کنسانتره زغال سنگ
۱۴۰۱	۱۴۰۲				
۷۰۲,۲۸۸	۵۷۰,۸۰۱	۵۶۹,۲۰۹	۷۵۰,۰۰۰	تن	کنسانتره زغال سنگ
۱,۹۰۹,۰۴۹	۱,۱۵۵,۶۵۳	۱,۴۲۴,۱۴۸	۱,۳۶۰,۰۰۰	تن	استخراج زغال سنگ خام

۶-۵-۱- میانگین تولید ۳ سال اخیر به عنوان ظرفیت عملی ملاک عمل قرار گرفته است.

۶-۵-۲- بدلیل اتمام کارگاه استخراج مکانیزه W۳ میزان استخراج زغال خام و تولید کنسانتره کاهش یافته است.

۶-۵-۳- مطابق برنامه ریزی های صورت گرفته استخراج از کارگاه مکانیزه در تیمه دوم سال ۱۴۰۳ شروع خواهد شد.



شرکت زغال سنگ پروده طیسی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
		هزینه های فروش:
۱۱۹,۱۶۸	۲۲,۳۰۱	سهام اتاق بازرگانی
۲۲۹	۷۱۷	استهلاک
۱۵,۹۶۷	۲۷,۱۹۱	۶ انتقالی از سربار ساخت نهایی تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰,۷۹۶	۱۴,۲۴۳	سایر
۱۴۶,۲۶۰	۷۴,۴۵۲	
		هزینه های اداری و عمومی:
۶,۷۰۷	۲۶,۵۴۱	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۳۴۴	۲,۱۱۵	هزینه استهلاک
۲۵۶	۲۹۳	ایاب و ذهاب
۲,۱۸۰	۷,۰۱۹	تعمیر و نگهداری
۱۲,۵۸۱	۱۰,۰۷۵	خدمات قراردادی
۱۵,۲۸۱	۴۱,۹۵۴	۷-۲ فعالیت های فرهنگی و قرآنی
۱۶۵,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۷-۳ مسئولیت های اجتماعی
۲۵,۴۲۹	۴۲,۳۲۵	۶ انتقالی از سربار
۱۶,۴۵۱	۱۸,۲۷۱	سایر
۲۴۵,۲۲۹	۶۱۹,۵۹۳	
۳۹۱,۴۸۹	۶۹۴,۰۴۵	

۷-۱- افزایش حقوق و مزایا نسبت به سال قبل، افزایش تعداد پرسنل و افزایش حقوق و مزایا طبق قوانین اداره کار و طرح طبقه بندی مشاغل است.

۷-۲- افزایش فعالیتهای فرهنگی و قرآنی بابت بن نوشت افزار فرزندان محصل کارکنان و زتون تولید کارکنان مطابق آئین نامه رفاهی بوده است.

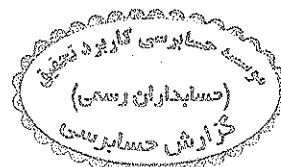
۷-۳- در سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برابر صورتجلسه مجمع عادی سالیانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ مورد تصویب قرار گرفت. ضمناً مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برابر نامه شماره ۱۷۱/۲۰۹۹۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۶ معاون رفاه و امور اقتصادی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و نامه شماره ۵۹۷۴ تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ شرکت سرمایه گذاری صدر تامین به سازمان بهزیستی پرداخت گردید.

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۳,۹۳۱	۶۰۱	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۲۵۵,۴۴۲	۵۱۵,۰۶۸	۸-۱ درآمد ناشی از ارائه خدمات (آب و برق و ...)
۶۹۵,۳۸۲	۷,۲۶۰	۸-۲ فروش زغال باطله
-	۶,۰۳۲	سایر
۹۵۴,۷۷۵	۵۲۸,۹۶۱	

۸-۱- مانده مذکور مربوط به درآمد حاصل فروش آب، برق و ... براساس نرخ گذاری کارشناس رسمی دادگستری می باشد.

۸-۲- علت کاهش فروش زغال باطله نسبت به سال قبل به دلیل کاهش تقاضای خریدار بوده است. ضمناً امکان بازفراوری آن در این شرکت میسر نمی باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طبیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۵۲,۵۱۶	۲۹,۴۷۱	زبان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۱۷۷,۷۱۶	۴۸۸,۷۲۰	انتقالی از سربار ساخت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ۶ و ۹-۱
۲۳۰,۲۳۲	۵۱۸,۱۹۱	

۹-۱ - مبلغ مذکور بابت بهای تمام شده سایر درآمدهای عملیاتی ناشی از ارائه خدمات و فروش ضایعات می باشد (یادداشت ۱-۸).

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۹۵,۳۵۵	۳۵۱,۷۴۸	هزینه مالی وجوه دریافتی از بانکها
۲۵,۵۴۰	۱۸,۱۸۵	کارمزد خدمات بانکی
۲۲۰,۸۹۵	۳۶۹,۹۳۳	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
(۱۴,۷۷۰)	(۱۴,۶۸۰)	عیدی و پاداش بازنشستگان رسمی
۴,۶۲۷	۲۱۳,۷۶۱	۱۱-۱ درآمد ناشی از دیرکرد تعهد پرداخت بدهی ناشی از فروش محصولات شرکت به آنها
۵۵,۳۵۹	۵۱۸,۶۶۶	۱۱-۲ سود سپرده های بانکی
-	۱۱۱,۹۷۷	۱۱-۳ درآمد ناشی از فروش ضایعات
۲,۹۴۱	(۳۵,۰۴۲)	۲۱-۱ سود (زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱۱,۶۳۶	۶,۲۹۸	سایر
۵۹,۷۹۳	۸۰۰,۹۸۰	

۱۱-۱ - درآمد ناشی از دیرکرد بابت عدم تعهدات خریداران در بازار بورس کالا می باشد.

۱۱-۲ - افزایش سود سپرده بانکی نسبت به سال مالی قبل مربوط به افزایش سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (سه ماهه) می باشد. (یادداشت های ۱۶، ۲۰ و ۲۱)

۱۱-۳ - مانده مذکور مربوط به درآمد فروش ضایعات چوب آهن، روغن سوخته و ... که از طریق مزایده به فروش رسیده است.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۹,۴۶۶,۴۷۲	۷,۶۶۲,۹۱۰	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۹,۴۶۶,۴۷۲	۷,۶۶۲,۹۱۰	
(۱۶۱,۱۰۲)	۴۳۱,۰۴۷	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۳۹,۶۴۷)	(۴۲,۵۶۳)	اثر مالیاتی
(۳۰۰,۷۴۹)	۲۸۸,۴۸۴	
۹,۴۰۵,۳۷۱	۸,۰۹۳,۹۵۷	سود خالص قبل از مالیات
(۳۹,۶۴۷)	(۴۲,۵۶۳)	اثر مالیاتی
۹,۲۶۵,۷۲۴	۸,۰۵۱,۳۹۴	سود خالص
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۳,۴۴۶,۳۳۳,۳۳۳	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۳,۵۰۹,۱۳۳)	(۲,۵۴۰,۶۶۱)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۳,۴۴۲,۸۲۴,۲۱۰	۳,۴۹۷,۴۵۹,۳۳۹	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت زغال سنگ پروژه طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقدام سرمایه ای در اینبار	پیش برداشت های سرمایه ای	داری های در جریان تکمیل	جمع	راه آهن	ابزار آلات	جمع	اتاقه و مسنویات	وسایل نقلیه	موتورها و آلات	ماشین ها و تجهیزات	نوع ها و راههای دسترسی	جاده	تاسیسات	ساختمان	زمین	
۸,۸۸۲,۸۶۳	۶۲۱,۹۷۳	۲۱۸,۳۸۱	۲۳,۹۸۹	۷۹۳,۶۳۲	۳,۷۶,۶۸۹	۵۷,۸۷۴	۱۷۴,۴۵۱	۲۸۶,۵۱۲	-	۲,۳۳۰,۶۹۶	۲,۸۱۲,۷۵۲	۹۹,۹۸۶	۴۵۶,۶۰۸	۴۱۹,۵۸۷	۷۲,۴۶۶	۱۴۰۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۴,۴۳۲,۶۷۹	۲۹۱,۴۹۵	۳۳,۷۲۴	۷۷,۱۱۰	۴۵۲,۴۵۱	-	-	۴۷۵	-	۲,۰۶۵,۹۱۹	۱۵۶,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۹	-	۸,۴۱۲	۶۶,۰۰۰	-	-	افزایش نقل و انتقالات
-	(۳۱۷,۶۹۶)	(۳۳۵,۸۷۰)	(۱۵,۳۳۶)	۶۵۸,۰۰۰	۸۹,۸۰۰	-	۲۴,۰۷۵	۱,۰۹,۵۶۱	-	۱۸۷,۴۲۵	-	-	۲,۰۲,۴۰۵	۱۵,۴۳۶	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۲,۸۱۶,۵۴۳	۵۹۵,۶۷۲	۷۶,۱۱۴	۸۴,۶۶۲	۱۲,۱۱۰,۰۷۳	۴۹۷,۴۸۹	۵۷,۸۷۴	۲۱۹,۰۰۱	۴,۶۶,۵۹۹	۲,۰۶,۵۹۹	۲,۵۴۳,۷۷۱	۳,۳۴۶,۹۹۱	۹۹,۹۸۶	۶۶۷,۴۲۵	۴۴۳,۶۳۹	۷۲,۴۶۶	-	افزایش نقل و انتقالات
۴,۵۰۰,۲۵۵	۴۷۲,۶۶۳	۱,۶۴۴,۳۹۴	۱,۳۴۹,۲۳۳	۹۴,۰۹۷۵	-	-	۴,۳۲۵	۱,۱۶,۶۹۵	-	۸۷,۹۱۳	۸۱۳,۹۷۵	-	۱۸,۳۶۶	۶,۰۰۱	-	-	نقل و انتقالات
-	(۷۱,۳۹۸)	(۶۱۵,۹۵۷)	(۵۰,۳۳۶)	۷۳۳,۸۹۱	۹۷,۰۲۳	-	۶۱,۶۹۳	۲۴۴,۵۰۳	-	۲۲۷,۱۲۶	-	-	۵۹,۹۹۸	۲۷,۴۲۸	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۷,۳۳۲,۷۹۸	۹۹۷,۰۳۷	۱,۰۵۴,۵۷۱	۱,۲۸۴,۶۵۰	۱۳,۷۸۸,۵۳۹	۴۹۴,۵۱۲	۵۷,۸۷۴	۲۸۵,۳۲۹	۶,۵۵,۵۷۲	۲,۸۷,۸۰۰	۲,۸۷,۸۰۰	۳,۵۷۴,۹۱۶	۹۹,۹۸۶	۷۲۵,۶۸۹	۴۷۶,۹۶۸	۷۲,۴۶۶	-	استهلاك انباشته:
۲,۹۰۷,۶۶۴	-	-	-	۲,۹۰۷,۶۶۴	۹۳,۸۲۱	۵۷,۸۷۴	۶۳,۸۵۸	۳۵,۳۲۶	-	۹۵,۵۸۸	۹۸,۶۳۷	۹۸,۵۸۸	۳۳۶,۹۰۷	۷۸۱,۱۲۹	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۵۷۲,۶۵۳	-	-	-	۱,۵۷۲,۶۵۳	۳۶,۷۷۸	-	۲۶,۲۹۵	۵۶,۸۰۲	۱,۵۳۲,۹۶۰	۵۶,۳۳۰	۲,۰۴,۹۵۸	۳۳۳	۷۷,۱۲۸	۱,۸۱۱۹	-	-	استهلاك
۵,۴۳۱,۳۹۷	-	-	-	۵,۴۳۱,۳۹۷	۱۳,۰۵۹۹	۵۷,۸۷۴	۱۰,۰۱۵۳	۹۲,۰۷۸	۱,۵۳۲,۹۶۰	۱,۵۳۲,۶۳۸	۱,۶۲۱,۳۳۱	۹۸,۹۲۱	۲۵۲,۰۷۵	۲۹۹,۳۵۸	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲,۳۰۴,۱۳۴	-	-	-	۲,۳۰۴,۱۳۴	۶۶,۰۳۰	-	۵۷,۸۷۴	۹۸,۲۷۵	۱,۱۵۹,۹۱۹	۵۷,۴۶۱	۳۳۳,۱۹۱	۳۱۶	۴۵,۱۵۷	۱۱,۲۵۷	-	-	استهلاك
۷,۱۲۷,۲۶۳	-	-	-	۷,۱۲۷,۲۶۳	۱۷۶,۲۲۹	۵۷,۸۷۴	۱۵۸,۰۰۰	۱۶,۰۷۸۳	۲,۶۹۲,۳۱۹	۲,۰۹,۸۵۹	۱,۳۴۴,۵۳۲	۹۹,۳۳۷	۴۹۷,۲۳۲	۳۱۰,۵۱۵	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۹,۵۲۸,۶۶۸	۹۹۷,۰۳۷	۱,۰۵۴,۵۷۱	۱,۶۸۳,۶۵۰	۶,۰۰۲,۳۱۹	۲۱۷,۸۸۳	-	۱۲۷,۳۲۹	۴,۶۱,۷۸۹	۲,۷۳,۷۹۰	۱,۷۷۹,۵۵۱	۲,۴۴۴,۶۶۶	۷۴۹	۴۴۸,۴۵۷	۱۶۶,۴۵۳	۷۲,۴۶۶	-	منبع دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۷,۳۴۵,۴۳۵	۵۹۵,۶۷۲	۷۶,۱۳۴	۸۴,۶۶۳	۶,۶۷۸,۷۷۶	۱۶۶,۸۸۰	-	۱۱۸,۸۲۸	۲,۰۶,۳۲۶	۱,۵۳۲,۹۵۹	۲,۰۱۷,۶۹۳	۱,۵۵۴,۸۶۰	۱,۰۶۵	۲۱۵,۴۵۰	۱۴۴,۳۷۱	۷۲,۴۶۶	-	منبع دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

بهای تمام شده:

استهلاك انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاك

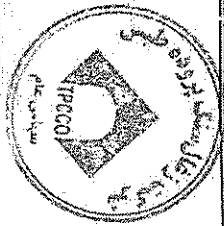
مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاك

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

منبع دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

منبع دفتری در پایان سال ۱۴۰۱



شرکت زغال سنگ پروده طبیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۱- اضافات و نقل و انتقالات دارای های ثابت به شرح زیر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	تول ها و راههای دسترسی	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه
پیشروی ماندگار معدن یک	۷۱۴,۲۷۲	-	-
یک دستگاه رودهدر	-	۲۳۵,۸۹۹	-
یک دستگاه لودر	-	-	۷۸,۰۰۰
یک دستگاه بیل مکانیکی	-	-	۶۶,۸۲۲
۳ دستگاه خودرو سواری تیگو ۸	-	-	۶۵,۴۹۹
۳ دستگاه خودرو سواری رسنیکت	-	-	۳۵,۷۰۰
سایر	۹۸,۷۰۳	۱۰۸,۴۴۰	۱۰,۱۷۷
	<u>۸۱۲,۹۷۵</u>	<u>۳۴۴,۳۳۹</u>	<u>۲۵۶,۱۹۸</u>

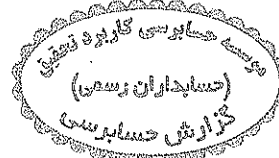
ضمناً افزایش و نقل و انتقالات دارایی های ثابت عمدتاً در طبقه ساختمان بابت تکمیل ساختمان مالی اداری و بهسازی ساختمان معدن یک، در طبقه تاسیسات خرید پمپ، پکیج تصفیه فاضلاب و تکمیل سیستم آتش نشانی و کمپرسور هوای فشرده، همچنین در طبقه اثاثه و متصوبات عمدتاً بابت خرید ویدئو کنفرانس، رایانه، فایروال، شارژر چراغ تونلی و در طبقه ابزارآلات بابت خرید دستگاه تیغور بادی، اره نواری، خم کن و برش میلگرد، سایدبر، گوفر و ریب بولتر می باشد.

۱۳-۲- داراییهای ثابت شرکت تا مبلغ ۶۷,۶۴۴,۶۳۴ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۳-۳- از بابت ۱۵۰ هکتار از اراضی مورد استفاده شرکت بعنوان دفتر مرکزی مستقر در شهرستان طبیس متعلق به دولت و ۲۰ باب ساختمان مسکونی با سند اوقافی واقع در استان قدس طبیس ثبتی در دفاتر صورت نگرفته است. ضمناً بر روی زمین مذکور مستحدثاتی به پهای تمام شده ۱۱۴,۸۵۹ میلیون ریال و به ارزش دفتری ۹۴,۲۴۱ میلیون ریال احداث گردیده است. اقدامات شرکت در رابطه با پیگیری وضعیت و انتقال سند مالکیت به نام شرکت از طریق سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری صدر تامین) در شرف انجام است که تا تاریخ تایید صورتهای مالی همچنان در جریان بوده و منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.

۱۳-۴- دفتر اداری واقع در تهران بابت اخذ تضمین شرکت در مزایده بلوک ۶ پرونده ۴ (سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران) در رهن بانک رفاه شعبة طبیس می باشد.

۱۳-۵- کلیه داراییهای شرکت به استثنا دفتر اداری که در رهن بانک رفاه است (بشرح یادداشت ۴-۱۳) در اختیار شرکت بوده و در رهن بانک یا اشخاص دیگری نیست و هیچ گونه محدودیتی در استفاده از آنها متوجه شرکت نمی باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		سال ۱۴۰۱	برآورد مخارج آتی تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		یادداشت
	سال ۱۴۰۲	انتقال به دارایی				۱۴۰۱	۱۴۰۲	
افزایش تولید	۲۱	-	۲۱	۹,۱۴۱,۳۸۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	-	۱۳-۶-۱ پروژه خرید ست دوم لانگوال
افزایش تولید	۱,۲۸۴,۰۰۹	-	۴۲,۰۱۸	۲۷,۷۹۳,۹۱۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱	۳	۱۳-۶-۲ پروژه بلوک ۶ پروده ۴ و ناحیه های مجاور
ارائه خدمات رفاهی	۱۳۳,۰۴۸	-	۱۳۳,۰۴۸	۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	-	۸۵	ساختمان رستوران معدن
افزایش ایمنی	-	(۲۳,۹۸۷)	۳,۹۲۷	۱۹,۰۶۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۹۰	۱۰۰	سیستم آتش نشانی معدن یک
ارائه خدمات رفاهی	۴۰,۳۸۹	-	۱۸,۲۹۰	۱۹۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۳۳	کلینیک درمانی
ارائه خدمات مالی	-	(۲۷,۳۴۹)	۲۵,۷۸۴	۱,۴۶۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۵	۱۰۰	ساختمان مالی آذاری جلو درب ورودی
افزایش ایمنی	۲۶,۱۸۳	-	۲۶,۱۸۳	۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	-	۶۰	سوله آتش نشانی
	۱,۴۸۳,۶۵۰	(۵۰,۳۳۶)	۱,۴۴۹,۳۱۳	۴۷,۳۴۰,۳۹۵				

۱۳-۶-۱- مدیریت برای تحقق پروژه مذکور اقدام به سپرده گذاری مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک صنعت و معدن جهت اخذ تسهیلات نموده ضمن اینکه اقداماتی مشتمل بر برگزاری مناقصه جهت تعیین تامین کننده تجهیزات فوق طی سال مالی مورد گزارش برگزار شده و پیگیری های لازم جهت به نتیجه رساندن پروژه مذکور در دست اقدام می باشد.

۱۳-۶-۲- عمده اضافات مربوط به هزینه های پیشروی تونلها، ساخت ساختمان ها و خرید روده در، دیزل ژنراتور، اشتراک برق و ... می باشد.

۱۳-۷- اقلام سرمایه ای عمدتاً شامل روده در، فن، تیفور بادی، دوربین نقشه برداری و قطعات سرمایه ای موجود در انبار می باشد.

۱۳-۸- بیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر است:

مبلغ	موضوع خرید	شرکت
۴۹۷,۵۰۰	۱۰ دستگاه کانویر زنجیری	شرکت تولید تجهیزات سنگین ایمن رسا (هپکو)
۳۹۱,۲۶۰	۲ دستگاه سانترفیوژ	شرکت اندیشه سازان سلامت پارسیان
۸۹,۹۵۰	یک دستگاه بیل مکانیکی	شرکت تاوه راه ماشین
۲۵,۷۲۸	۲ دستگاه ترانسفورماتور	شرکت ایران ترانسفو
۵۰,۱۲۳		سایر
۱,۰۵۴,۵۷۱		



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		حق امتیاز خدمات	بهای تمام شده:
جمع	نرم افزار رایانه ای		
۱۸,۷۴۶	۹,۹۸۲	۸,۷۶۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۹۲۲	۱,۹۲۲	-	افزایش
-	۳۱۶	(۳۱۶)	نقل و انتقال
۲۰,۶۶۸	۱۲,۲۲۰	۸,۴۴۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۸۱,۳۷۰	۳,۷۴۹	۱۷۷,۶۰۱	افزایش
۲۰۲,۰۳۸	۱۵,۹۸۹	۱۸۶,۰۴۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
(مبالغ به میلیون ریال)		استهلاک انباشته:	
۵,۴۴۴	۵,۴۴۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲,۶۷۵	۲,۶۷۵	-	استهلاک
۸,۱۱۹	۸,۱۱۹	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲,۶۵۲	۲,۶۵۲	-	استهلاک
۱۰,۷۷۱	۱۰,۷۷۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۹۱,۲۶۷	۵,۲۱۸	۱۸۶,۰۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۱۲,۵۴۹	۴,۱۰۱	۸,۴۴۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۱۴-۱- افزایش دارایی های نامشهود در طبقه حق امتیاز خدمات عمومی عمدتاً بابت حق امتیاز برق می باشد.

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲			۱۴۰۱
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۲۰,۹۹۹,۹۹۹	۳۰	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۲۰,۹۹۹,۹۹۹	۳۰	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت غیر بورسی؛ شرکت تامین و توسعه زیر ساخت های زمره پروده طبس

۱۵-۱- به دلیل کم اهمیت بودن ارقام صورت های مالی آن شرکت از روش ارزش ویژه استفاده نشده است. قابل توجه اینکه در استفاده از سهام مذکور هیچگونه محدودیتی برای شرکت وجود ندارد. (در سال مالی ۱۴۰۲ جمع دارائیهها ۲۷۵,۲۹۸ میلیون ریال، درآمد ۱۵۱,۶۷۷ میلیون ریال و سود خالص ۸,۲۳۷ میلیون ریال می باشد)

۱۶- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۱	۱۴۰۲
۲۵۰,۰۸۶	۲۷۰,۰۸۶
۲۵۰,۰۸۶	۲۷۰,۰۸۶

موجودی نقد بانکها (مسدود شده)

۱۶-۱- از مبلغ مذکور مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک صنعت و معدن بابت اخذ تسهیلات جهت خرید ست دوم لانگوال به شرح یادداشت ۷-۱- ۱۳ مسدود شده است که تاکنون تسهیلات مربوط دریافت نگردیده است. و مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال نزد صندوق امداد ولایت می باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
		پیش پرداخت های خارجی :
۱۳۱,۰۰۵	۴۱۶,۲۹۸	شرکت پی جی گلوبال (خرید قطعات رودهدر و ماشین آلات و ...)
۶۱۲,۷۳۸	۳۰۷,۲۶۳	شرکت هاینرمن آلمان (خرید آرک و کلمپ)
۱۹۰,۱۱۵	۱۹۳,۹۸۶	شرکت ان بی مینرال (خرید قطعات شیرز و تیغوربادی و ..)
۱۸۶,۰۶۰	۴۲۵,۳۰۱	سایر
		پیش پرداخت های داخلی:
۱۷,۱۳۶	۲,۴۲۵,۴۷۷	شرکت ذوب آهن اصفهان (خرید محصولات فولادی)
-	۲۲۱,۱۴۶	شرکت آسان رو لائوین (خرید استراکچر توار نقاله)
۱۴۹,۴۵۷	۱۹,۱۳۸	شرکت پویس معادن ذوب آهن اصفهان (خرید آرک و ریل)
۱۶۲,۵۳۲	۳۱۴,۸۱۲	خرید کالا و خدمات
۱,۴۵۰,۰۴۳	۴,۳۲۳,۴۹۱	

۱۷-۱- پیش پرداخت خارجی و داخلی مذکور عمدتاً مربوط به قطعات و لوازم یدکی مصرفی ماشین آلات و تجهیزات استخراج و پیشروی می باشد.

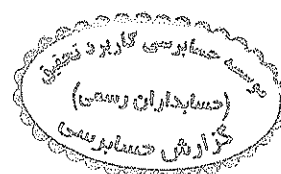
۱۷-۲- تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۲,۴۱۲,۴۷۹ میلیون ریال از پیش پرداخت های داخلی و خارجی در قبال تحویل کالا و خدمات مربوطه مستهلک شده است.

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱,۵۷۳,۶۱۷	۱,۲۲۲,۲۱۱	کالای ساخته شده (مقدار ۲۷,۱۸۵ تن)
۵۰۲,۳۴۹	۹۳,۱۱۷	کالای در جریان ساخت (مقدار ۶,۳۳۸ تن)
۴,۱۴۵,۱۴۶	۵,۴۵۴,۳۹۳	قطعه و لوازم یدکی
۶۲۱,۲۱۸	۱,۱۷۸,۹۶۴	آهن آلات و مصالح
۵,۸۶۶	۵,۸۶۶	۱۸-۲ کالای امانی ما نزد دیگران
۱۳۹,۱۵۶	۱۶۹,۰۳۹	سایر موجودی ها
۶,۹۸۷,۳۵۲	۸,۱۲۳,۵۹۰	

۱۸-۱- موجودی مواد و کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ارزش ۸,۱۵۴,۱۳۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۸-۲- کالای امانی ما نزد دیگران بابت نمونه قالبهای مورد نیاز شرکت نزد قطعه ساز جهت ساخت قطعات می باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
خالص	کاهش ارزش	ریالی
		تجاری
		اسناد دریافتنی
		۱۹-۱
		اشخاص وابسته - ذوب آهن اصفهان
۷,۹۵۲,۱۳۰	۳,۷۲۹,۲۰۳	۳,۷۲۹,۲۰۳
-	۲,۰۰۲,۲۰۳	۲,۰۰۲,۲۰۳
۷,۹۵۲,۱۳۰	۵,۷۳۱,۴۰۶	۵,۷۳۱,۴۰۶
		سایر اشخاص
		حساب های دریافتنی
		اشخاص وابسته - ذوب آهن اصفهان
		شرکت کک طبس
		سایر اشخاص
		۱۹-۲
۲۱۲,۰۶۳	۶۶۶,۵۲۶	۶۶۶,۵۲۶
۱,۴۱۴,۷۹۴	۱,۸۴۴,۵۲۰	۱,۸۴۴,۵۲۰
۱۴۰,۲۱۴	۱۱۵,۳۸۳	۱۱۵,۳۸۳
۱,۷۶۷,۰۷۱	۲,۶۲۶,۴۲۸	۲,۶۲۶,۴۲۸
۹,۷۱۹,۲۰۱	۸,۳۵۷,۸۳۴	۸,۳۵۷,۸۳۴
		سایر دریافتنی ها
		حساب های دریافتنی
		شرکت رمکو
		اشخاص وابسته
		سایر اشخاص
		صرافی امیر (مبلغ ۴۱۲,۶۱۶ یورو)
		مؤسسه صندوق حمایت و بازتوانی کارکنان فولاد
		۱۹-۳
-	۱,۴۸۴,۰۰۰	۱,۴۸۴,۰۰۰
۲۷۳,۱۸۶	۲۷۸,۲۵۹	۲۷۸,۲۵۹
۱۰۲,۱۶۱	۱۵۲,۸۷۱	(۲۱,۴۱۸)
-	۱۸۴,۰۷۹	۱۸۴,۰۷۹
۱۴۳,۹۴۵	۲۴۴,۷۱۰	۲۴۴,۷۱۰
۵۱۹,۲۹۱	۲,۳۴۳,۹۱۹	(۲۱,۴۱۸)
۱۰,۲۳۸,۴۹۲	۱۰,۷۰۱,۷۵۳	(۲۱,۴۱۸)

۱۹-۱- مبلغ مذکور بابت اخذ اعتبار اسنادی دیداری بابت فروش کنسانتره زغال سنگ می باشد. که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها مبلغ ۴,۵۵۵,۲۴۲ میلیون ریال وصول گردیده است.

۱۹-۲- موضوع مطالبات از شرکت کک طبس قابلیت وصول داشته که از طریق حقوقی در دست پیگیری و اقدام می باشد. ضمناً تا تاریخ این یادداشت منتج به صدور رای نهائی نگردیده است.

۱۹-۳- مبلغ پرداختی به شرکت رمکو معادل ۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو علی الحساب پرداختی از طرف شرکت ذوب آهن اصفهان بابت خرید تجهیزات می باشد.

۱۹-۴- حساب دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۲۷۳,۰۰۹	۲۷۸,۲۵۹	۱۹-۴-۱
۱,۱۷۷	.	
۲۷۳,۱۸۶	۲۷۸,۲۵۹	

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین

شرکت خدمات عمومی فولاد

۱۹-۴-۱- مبلغ مذکور بابت تعهد تقبل بدهی شرکت در سنوات قبل توسط سهامدار اصلی می باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طمس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۵- مبلغ مذکور بابت پرداخت های هزینه های درمان بازنشستگان رسمی که به عهده موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد می باشد که توسط شرکت پرداخت شده است. لازم به ذکر است که بازیاقت مبلغ مذکور توسط مدیریت در حال پیگیری می باشد.

۱۹-۶- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۳,۸۵۷	۲۳,۸۵۷	مانده در ابتدای دوره
-	-	حذف شده طی سال به عنوان غیر قابل وصول
-	(۲,۴۳۹)	بازیاقت شده طی دوره
<u>۲۳,۸۵۷</u>	<u>۲۱,۴۱۸</u>	

۱۹-۷- مدت زمان دریافتی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴۸,۲۴۳	۱,۲۸۷,۲۹۸	از ۲۳۰ تا ۳۶۵ روز
۲۷,۹۷۵	۷۶,۲۱۸	بیشتر از ۳۶۰ روز
<u>۷۶,۲۱۸</u>	<u>۱,۳۶۳,۵۱۶</u>	

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
۲۸۸,۷۰۰	۲۰,۷۰۰	۲۰-۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۳۵,۵۸۲	۳۵,۵۸۲		سرمایه گذاری در صندوق
<u>۳۲۴,۲۸۲</u>	<u>۵۶,۲۸۲</u>		

۲۰-۱- سپرده سرمایه گذاری مذکور نزد بانک شهر جمعا به مبلغ ۲۰,۷۰۰ میلیون ریال که عواید حاصله در این خصوص در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شناسایی گردیده است. (یادداشت توضیحی ۱)

۲۱- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱,۷۰۲,۱۴۴	۱,۵۲۳,۲۲۷	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۱,۹۵۹	۱۳,۶۴۴	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۷,۹۸۸	۲۴,۵۵۲	موجودی صندوق - ارزی
<u>۱,۷۲۲,۰۹۳</u>	<u>۱,۵۶۱,۴۲۳</u>	

۲۱-۱- موجودی ارزی نزد بانک ها و صندوق جمعا شامل مبلغ ۳۰,۵۸۴ یورو و ۵۹,۹۴۴ دلار می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ارز بشرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳ تسعیر شده و سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز در یادداشت ۱۱ افشاء شده است.



شرکت زغال سنگ پروده طبیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۷٪	۲,۰۰۲,۳۲۹,۶۴۹	۶۲٪	۲,۱۷۴,۸۲۹,۶۴۹	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۲۳٪	۷۹۸,۰۵۸,۷۷۰	۱۸٪	۶۲۳,۵۵۸,۷۷۰	شرکت بین المللی فولاد تجارت دالاهو
۴٪	۱۲۶,۶۰۶,۸۴۰	۴٪	۱۲۸,۳۲۵,۹۹۵	صندوق س.ا.ب.صبا گستر نفت و گاز تامین
-	۳۲,۳۳۲	-	۳۲,۳۳۲	شرکت توسعه معادن طلای کردستان
-	۵۸,۳۳۱	-	۵۸,۳۳۱	شرکت توسعه معادن پارس تامین
-	۵۸,۳۳۱	-	۵۸,۳۳۱	شرکت معدنی املاح ایران
-	۳۳,۳۳۶	-	۳۳,۳۳۶	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد
-	۳۳,۳۳۲	-	۳۳,۳۳۲	شرکت سلامت، بهداشت، درمان صنعت معدن نوین
-	۳۳,۳۳۲	-	۳۳,۳۳۲	توسعه مرآت کیش
-	۵۸,۳۳۱	-	۵۸,۳۳۱	شرکت خدمات عمومی فولاد ایران
۱۶٪	۵۷۲,۶۹۶,۴۱۶	۱۶٪	۵۷۲,۹۷۷,۲۶۱	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- اندوخته قانونی

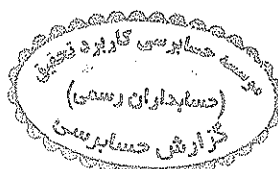
در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال های مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شد. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مابده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته قانونی الزامی و بعد از آن اختیاری می باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سهام خزانه

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	مانده ابتدای سال
۵۶,۹۱۰	۲,۵۳۰,۷۶۶	۵۹,۵۴۸	۳,۷۹۸,۳۰۵	خرید طی سال
۱۷,۱۲۵	۲,۲۰۱,۴۸۰	۱۲,۸۲۶	۱,۲۸۳,۱۱۸	فروش طی سال
(۱۴,۴۸۷)	(۹۳۲,۰۴۱)	(۷,۶۴۶)	(۴۸۹,۱۳۹)	مانده پایان سال
۵۹,۵۴۸	۳,۷۹۸,۲۰۵	۶۴,۷۲۸	۴,۵۹۲,۱۸۴	

۲۴-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۱۰ درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد.

۲۴-۲- طبق قرارداد منعقد شده با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نفت و گاز تامین مبلغ ۸۶ میلیارد ریال بابت بازارگردانی سهام شرکت به این صندوق پرداخت شده است.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲		یادداشت
۱۴۰۱	جمع	ارزی	ریالی	
جمع				
۵۴۸,۴۵۱	۱,۸۳۲,۳۷۶	۳۵۴,۷۵۸	۱,۴۷۷,۶۱۸	۲۵-۱-۱
				تجاری حسابهای پرداختنی اشخاص غیر وابسته
۱۷۱,۷۵۰	۱۱۵,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۰۰	۲۵-۱-۲
۵۳,۰۶۱	-	-	-	
۲۲۴,۸۱۱	۱۱۵,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۰۰	
				سایر پرداختنی ها اسناد پرداختنی سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده سایر
				حساب های پرداختنی
۵۶۱	۵۶۱	-	۵۶۱	
۹۴۸,۲۸۴	۷۶۶,۵۸۴	-	۷۶۶,۵۸۴	
۷۱,۸۲۴	۷۷,۲۳۵	۷۷,۲۳۵	-	۲۵-۱-۳
۳۷,۶۴۵	۳۷,۶۴۵	-	۳۷,۶۴۵	۲۵-۱-۴
۱۶,۱۶۵	۳۲,۵۱۲	-	۳۲,۵۱۲	
۵۲۹,۹۲۵	۳۰۹,۳۹۵	-	۳۰۹,۳۹۵	۲۵-۱-۲
۶۲۶,۷۴۴	۷۹۹,۲۹۵	-	۷۹۹,۲۹۵	۲۵-۱-۵
۶۱,۲۸۳	۲۷,۲۴۰	-	۲۷,۲۴۰	۲۵-۱-۶
۹۷,۶۴۰	-	-	-	۲۵-۱-۷
۴۸,۱۳۱	۸۶,۳۵۳	-	۸۶,۳۵۳	۲۵-۱-۸
۶۶۷,۸۱۵	۷۲۹,۷۰۳	-	۷۲۹,۷۰۳	
۳,۱۰۶,۲۱۷	۲,۸۶۶,۵۲۴	۷۷,۲۳۵	۲,۷۸۹,۲۸۸	
۳,۸۷۹,۴۸۰	۴,۸۱۳,۹۰۰	۴۳۱,۹۹۳	۴,۳۸۱,۹۰۶	

۲۵-۱-۱- مبلغ مذکور عمدتاً بابت خرید زغال سنگ خام، خرید قطعات و لوازم مصرفی (معادل ۷۹۵,۱۹۷ یورو) (یادداشت ۲۵) و پرداختنی به پیمانکاران انجام عملیات استخراج و پیشروی می باشد.

۲۵-۱-۲- اسناد پرداختنی شامل یک فقره چک بابت ارزش افزوده دوره سه ماهه دوم ۱۴۰۲ می باشد که تاریخ تهیه این یادداشت مبلغ آن تسویه گردیده است. مالیات ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. و برای سال مالی ۱۴۰۱ در دست رسیدگی سازمان امور مالیاتی می باشد.

۲۵-۱-۳- مبلغ مذکور در خصوص قرارداد مشاوره طرح تجهیز زغال سنگ طبس به مبلغ ۲۵۵,۳۴۷ دلار کانادا می باشد که با نرخ ارز مشروحه در یادداشت توضیحی مالی تسعیر شده است و بدهی مذکور در حال تسویه می باشد. (یادداشت توضیحی ۱-۳-۳)

۲۵-۱-۴- مانده های مذکور مربوط به قبل از طرح تجهیز بوده که به دفاتر این شرکت منتقل گردیده است. ضمناً پرداخت این بدهی ها توسط این شرکت به صورت ماهیانه با اقساط مساوی برنامه ریزی گردیده که در حال تسویه است.

۲۵-۱-۵- سپرده بیمه مذکور مربوط به کسورات تامین اجتماعی موضوع قرارداد های پیمانکاری می باشد.

۲۵-۱-۶- مانده های مذکور مربوط به قبل از طرح تجهیز بوده که به دفاتر این شرکت منتقل گردیده است و پرداخت آن بصورت اقساط برنامه ریزی و در حال انجام است.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۱-۲۵- مانده مذکور مربوط به قبل از طرح تجهیز بوده که به دفاتر این شرکت منتقل گردیده است، ضمناً پرداخت این بدهی ها توسط این شرکت به صورت ماهیانه با اقساط مساوی برنامه ریزی گردیده که در سر رسید های آن در حال تسویه میباشد. از این بابت شرکت ۸ فقره سفته بابت تضمین پرداخت اقساط ارائه نموده است.

۸-۱-۲۵- عمده مانده مذکور بابت حق بیمه پرداختنی اسفند ماه ۱۴۰۲ کارکنان می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت پرداخت گردیده است.

۲-۲۵- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	غیر تجاری:
۱۴۰۱	۱۴۰۲		سایر حسابهای پرداختنی:
۳۴۹,۶۳۷	۲۸۷,۶۲۱	۲۵-۱-۶	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۸۸,۰۷۹	۵۳,۵۷۱	۲۵-۱-۴	شرکت ملی فولاد ایران
۷۸,۶۳۶	-		بانک مرکزی (قرارداد ۳۱۱۵)
۵,۴۱۲	-		بانک مرکزی (قرارداد ۲۸۴۱)
۵۲۱,۷۶۴	۳۴۱,۱۹۲		

۲۶- ذخیره ۷.۴ سخت و زیان آور کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴۸۲,۴۷۸	۸۸۱,۷۲۵	مانده در ابتدای سال
۴۱۷,۵۷۶	۵۵۳,۱۱۲	ذخیره تامین شده طی سال
(۱۹,۳۲۹)	(۷۲,۳۷۱)	پرداخت شده طی سال
۸۸۱,۷۲۵	۱,۳۶۲,۴۶۶	مانده در پایان سال

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۵۸,۰۰۷	۴۱۸,۱۲۵	مانده در ابتدای سال
۲۱۴,۳۵۵	۳۶۰,۴۷۱	ذخیره تامین شده طی سال
(۵۴,۲۳۷)	(۹۴,۷۶۴)	پرداخت شده طی سال
۴۱۸,۱۲۵	۶۸۳,۸۳۲	مانده در پایان سال

۱-۲۷- علت افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت و ۴ درصد سخت و زیان آور کارکنان مربوط به افزایش تعداد پرستل و تسری هزینه های مذکور می باشد.



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قراز زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
-	۳۹,۶۴۷	مانده در ابتدای سال
-	۸۴,۴۴۹	انتقال از سرفصل ذخایر
۱۱,۵۸۹	۲۸,۶۲۴	ذخیره مالیات عملکرد طی سال
۲۸,۰۵۸	۱۳,۹۳۹	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
-	(۱۲۶,۴۴۶)	پرداختی طی سال
۳۹,۶۴۸	۴۰,۲۱۳	

۲۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	(مبالغ به میلیون ریال)		مالیات				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
ماده									
ماده پرداختنی									
قطعی و تسویه شده	۲۸,۰۵۸	-	۲۸,۰۵۸	۲۸,۰۵۸	۳۸,۰۹۴	-	-	۸,۲۲۶,۶۲۵	۱۳۹۹
قطعی و تسویه نشده	-	-	۹۸,۳۸۸	۹۸,۳۸۸	۱۰۰,۱۱۲	-	-	۵,۰۲۲,۷۸۸	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۱۱,۵۸۹	۱۱,۵۸۹	-	-	-	۱۱,۵۸۹	۵۱,۵۰۶	۹,۳۰۵,۳۷۱	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۲۸,۶۲۴	-	-	-	۲۸,۶۲۴	۱۲۷,۲۱۶	۸,۰۹۳,۹۵۷	۱۴۰۲
	۳۹,۶۴۷	۴۰,۲۱۳							

۲۸-۳- مالیات عملکرد برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۸-۴- عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و تا تاریخ تهیه این یادداشت برگه تشخیص برای شرکت صادر نشده است.

۲۸-۵- بابت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ با توجه به معافیت ۲۰ ساله بند ب ماده ۱۵۹ برنامه پنجم توسعه در رعایت مفاد قانونی مربوطه، به نظر هیات مدیره هزینه قابل توجهی برای شرکت نخواهد داشت لازم به توضیح است مالیات ابرازی مربوط به درآمدهای غیر عملیاتی می باشد.

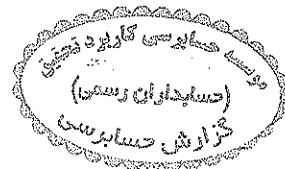
۲۹- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۳۱۵,۶۲۸	۲,۲۶۲,۳۸۲	سنوات قبل از ۱۴۰۱
۴,۰۶۹,۱۷۳	۶,۴۴۹,۹۳۹	سود مصوب سال ۱۴۰۱
۴,۳۸۴,۸۰۱	۸,۷۱۳,۳۲۱	

۲۹-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲,۵۵۰ ریال بوده است.

۲۹-۲- سود سهام پرداختنی به تفکیک وابستگی اشخاص بشرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴,۳۹۱,۹۴۱	۸,۵۲۰,۵۰۳	اشخاص وابسته (بشرح یادداشت توضیحی ۲-۳۶)
۹۲,۸۶۰	۱۹۲,۸۱۸	سایر اشخاص
۴,۳۸۴,۸۰۱	۸,۷۱۳,۳۲۱	



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- تسهیلات مالی

۳۰-۱- تفکیک تامین کنندگان :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۹۳,۹۰۰	-	خزانه داری کل کشور
-	۸۶۹,۷۷۴	بانک رفاه شعبه طیس
۵۸۷,۸۱۳	۱,۱۴۷,۸۹۹	بانک ملت شعبه طیس
۶۸۱,۷۱۳	۲,۰۱۷,۶۷۳	
(۱۳۲,۳۱۱)	(۸۰,۹۳۲)	مانده سود سالهای آتی
۵۵۹,۴۰۲	۱,۹۳۶,۷۴۱	
۵۵۹,۴۰۲	۱,۹۳۶,۷۴۱	حصه جاری

۳۰-۲- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۳۰-۲-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۹۳,۹۰۰	-	خزانه داری کل کشور
-	۸۶۹,۷۷۴	بانک رفاه - نرخ ۲۳٪
۵۸۷,۸۱۳	۱,۱۴۷,۸۹۹	بانک ملت - نرخ ۲۳٪
۶۸۱,۷۱۳	۲,۰۱۷,۶۷۳	

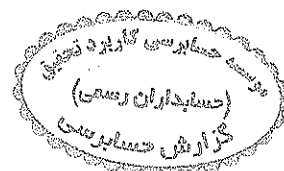
۳۰-۲-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱,۴۰۲		تا پایان سال ۱۴۰۳
۲,۰۱۷,۶۷۳		
۲,۰۱۷,۶۷۳		

۳۰-۲-۳- در سال مالی ۱۴۰۲ تسهیلات مالی به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از بانک رفاه و مبلغ ۷۲۶,۴۰۰ میلیون ریال از بانک ملت با نرخ ۲۳٪ در قبال تعهدات هیات مدیره می باشد.

۳۰-۲-۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	تسهیلات مالی	
۱,۵۲۰,۴۳۹	۱,۵۲۰,۴۳۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۱۹۵,۳۵۵	۱۹۵,۳۵۵	سود و کارمزد و جرائم
(۱,۶۵۶,۳۹۲)	(۱,۶۵۶,۳۹۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل، سود و جرائم
۵۵۹,۴۰۲	۵۵۹,۴۰۲	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲,۲۳۶,۴۰۰	۲,۲۳۶,۴۰۰	دریافت های نقدی
۲۵۱,۷۴۸	۲۵۱,۷۴۸	سود و کارمزد و جرائم
(۱,۴۱۰,۸۰۹)	(۱,۴۱۰,۸۰۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل، سود و جرائم
۱,۹۳۶,۷۴۱	۱,۹۳۶,۷۴۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



شرکت زغال سنگ پروده طبیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۳,۶۱۷	۱۸,۸۳۳	ذخیره سپرده بیمه کارشناسان خارجی
۲۱۸,۳۹۳	۲۱۰,۶۳۲	۳۱-۱ اتاق بازرگانی
۲۰۶,۱۶۰	۹۳,۳۹۲	پرداختی معوق کارکنان
۸۵,۱۷۴	۱۶۴,۰۵۵	۳۱-۲ سازمان صنعت، معدن و تجارت استان خراسان جنوبی (حقوق دولتی)
۴۵۳	۴۵۳	آب منطقه خراسان جنوبی
۲۶۲	۲۶۲	شرکت شیب شکن
۳۵۹,۹۷۵	۵۷۰,۴۰۴	۳۱-۳ سایر هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۸۸۴,۱۳۴	۱,۰۵۸,۱۳۱	
۲,۰۶۵,۹۱۹	۲,۰۶۷,۳۲۶	۳۱-۴ ذخیره مخارج برچیدن و اقدامات لازم جهت نصب استحکامات و تثبیت تونل کارگاه استخراج و خارج نمودن تجهیزات از تونل
۳,۹۵۰,۰۵۳	۳,۱۲۵,۴۵۷	

۳۱-۱- مبلغ ذخیره مربوط به سه در هزار فروش و چهار در هزار سود خالص اتاق بازرگانی طبق بخشنامه های مربوطه می باشد.

۳۱-۲- مربوط به حقوق دولتی استخراج از معادن به میزان تناژ استخراج شده براساس بخشنامه های مربوطه می باشد.

۳۱-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به ذخیره صورت وضعیت بین راهی پیمانکاران و قبوض آب مربوط به چاه های کارگاه شماره یک نیستان می باشد.

۳۱-۴- بابت موضوع برچیدن تجهیزات و ماشین آلات از کارگاه مکانیزه W3 اقداماتی از جمله نصب استحکامات و تثبیت کارگاه استخراج جهت جابه جایی سیستم فشار هیدرولیک، نصب تجهیزات حمل شیلدها از جمله ترک یونیت و ریل گذاری، نصب فن های بزرگ، نصب دو عدد هالچ ۱۵۰ کیلو وات، نصب دیوار های ضد انفجار، جرز بندی جهت برقراری تهویه و ... انجام شود. ضمناً کارگاه استخراج W3 که بزرگترین کارگاه معدن تاکنون بوده، حدود ۲۰۰۰ متر طول و سیکل هر شیلد در حدود ۶۰ سانتیمتر است و جهت جابه جایی تجهیزات مورد نظر که حدود ۳۰۰۰ تن می باشد هزینه قابل توجهی در خصوص برچیدن کارگاه مذکور متحمل شرکت می گردد، لذا به منظور رعایت اصل تطابق درآمد و هزینه سال پس از استعلامات اخذ شده و برابر فاکتورهای سنوات قبیل و با احتساب نرخ تورم مبلغ ۲,۰۶۵,۹۱۹ میلیون ریال در سال مالی ۱۴۰۱ بعنوان ذخیره در دفاتر شرکت شناسایی گردید. در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۹۸,۵۹۳ میلیون ریال از ذخیره تهاتر گردیده است



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۲۰۱,۸۵۶	۱,۱۴۳,۶۴۳
۳,۶۶۲	۸,۴۲۸
۲۰۵,۵۱۸	۱,۱۵۲,۰۷۱

اشخاص وابسته:

شرکت پویش بازرگان ذوب آهن اصفهان (فروش محصولات فولادی)

سایر اشخاص

۳۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۹,۲۶۵,۷۲۴	۸,۰۵۱,۳۹۴
۳۹,۶۴۷	۴۲,۵۶۳
۲۲۰,۸۹۵	۳۵۱,۷۴۸
۱۶۰,۱۱۸	۲۶۵,۷۰۷
۳۹۸,۲۴۷	۴۸۰,۷۴۱
۲,۵۷۶,۳۲۸	۲,۳۰۶,۷۸۵
(۵۵,۳۵۹)	(۵۱۸,۶۶۶)
(۲,۹۴۱)	۲۵,۰۴۲
۱۲,۶۰۴,۶۵۹	۱۱,۰۱۵,۳۱۴
(۳,۵۰۴,۲۱۱)	(۴۶۳,۲۶۰)
(۲,۸۶۶,۷۷۵)	(۱,۱۳۶,۲۳۸)
(۲۶۵,۸۶۰)	(۲,۸۷۳,۴۴۸)
۸۰۹,۶۶۷	۷۵۳,۸۴۸
۳,۴۳۸	(۷۴۰,۱۴۷)
۱۸۸,۳۴۸	۹۴۶,۵۵۳
(۲۴۹,۹۸۰)	(۲۰,۰۰۰)
۶,۶۱۷,۱۸۶	۷,۴۸۲,۶۲۱

سود خالص

تعدیلات

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه های مالی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

خالص افزایش در ذخیره ۴٪ ذخیره سخت و زیان آور کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق بهادار

(سود) تسعیر ارز دارایی های غیر مرتبط با عملیات

(افزایش) دریافتی های عملیاتی

(افزایش) موجودی مواد و کالا

(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

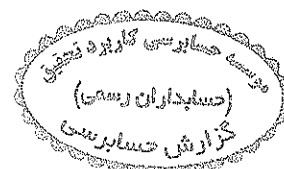
افزایش پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) ذخایر

افزایش پیش دریافت های عملیاتی

(افزایش) سایر دارایی ها

نقد حاصل از عملیات



شرکت زغال سنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دیتنمان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۴,۸۴۰,۵۱۵	۲۲,۱۶۹,۱۹۳	جمع بدهی
(۱,۷۲۲,۰۹۳)	(۱,۵۶۱,۴۲۳)	موجودی نقد
۱۳,۱۱۸,۴۲۳	۲۰,۶۰۷,۷۷۰	خالص بدهی
۱۳,۵۳۹,۶۳۸	۱۲,۶۵۷,۰۶۷	حقوق مالکانه
۹۷	۱۶۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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 کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت ماهیانه به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۴-۳- ریسک بازار

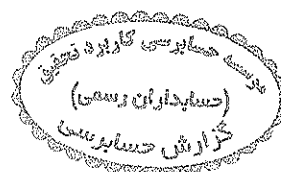
فنالیتهای شرکت متأثر از نرخهای مبادله ارزی و سایر قیمتتهای بازار می باشد ولی تجزیه و تحلیل های حساسیت شرکت در طی سال و دوره های زمانی طولانی نشان داده است که شرکت توانسته فروش خود را هماهنگ با نوسانات بازار قرار دهد. ریسک بازار را کنترل کرده، بطوری که موجب آسیب پذیری چشمگیری در عملکرد شرکت نشده است.

۳۴-۴- مدیریت ریسک ارز

باتوجه به اینکه عمده قطعات مورد نیاز جهت اورهال و تعمیرات اساسی ماشین آلات و تاسیسات شرکت خارجی است بنابراین شرکت در معرض آسیب پذیری شدید از نوسانات نرخ ارز قرار دارد شرکت بابت کاهش این آسیب پذیری اقدام به خرید قطعات و لوازم خارجی بیشتر از نیاز کوتاه مدت می نماید بطوری که تا کنون تأثیر بااهمیتی در این خصوص متوجه شرکت نشده است و مدیریت همواره در تلاش است با افزایش دانش فنی مهندسی شرکت، نیاز به خدمات و لوازم خارجی را در حد امکان کاهش دهد.

۳۴-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. لازم بذکر است باتوجه به اینکه عمده فروش محصولات شرکت به شرکت های گروه می باشد (شرح یادداشت توضیحی) و بابت فروشهای انجام گرفته به خارج از گروه وثیقه کافی اخذ و سقف اعتبار توسط مدیریت شرکت انجام می گیرد و وصول مطالبات در تاریخ های سررسید شده مصرانه انجام می گیرد ریسک بااهمیتی از این بابت متصور شرکت نخواهد بود.



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۴-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و پیگیری وصول بموقع مطالبات حال شده از مشتریان تا حد ممکن کاهش داده است و در مواقع ضروری اقدام به اخذ وام بانکی با کمترین بهره می نماید.

۲۵- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	دلار کانادا	یورو	یادداشت
۵۹,۹۴۴	-	۳۰,۵۸۴	۲۱ موجودی نقد
-	-	۳,۳۱۲,۶۱۶	۱۹ حساب های دریافتی و سایر دریافتی ها
۵۹,۹۴۴	-	۳,۳۴۳,۲۰۰	جمع دارایی های پولی ارزی
-	(۲۵۵,۳۴۷)	(۷۹۵,۱۹۷)	۲۵ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	(۲۵۵,۳۴۷)	(۷۹۵,۱۹۷)	جمع بدهی های پولی ارزی
۵۹,۹۴۴	(۲۵۵,۳۴۷)	۲,۴۴۸,۰۰۳	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۴,۵۵۲	(۷۷,۲۳۵)	۱,۳۲۶,۹۶۵	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
۴۰۰	(۲۶۹,۶۴۷)	(۱۱۲,۳۶۸)	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۴۶	(۷۱,۸۲۴)	(۴۴,۰۵۹)	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

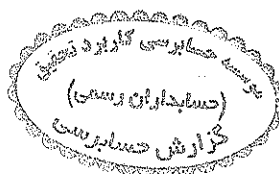
۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی ۱۴۰۲:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
تحت کنترل مشترک	شرکت ذوب آهن اصفهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲,۸۸۳,۸۵۸	۲۶,۱۱۷,۷۶۰
	شرکت پویا بازرگان ذوب آهن اصفهان	شرکت همگروه	-	-	۵۱,۵۹۰
	شرکت پویا معادن ذوب آهن اصفهان	شرکت همگروه	-	۷۱۵,۰۶۵	-
	شرکت اکتشافات و حفاری صدر تامین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۷۵,۹۷۸	-
	شرکت تامین و توسعه زیر ساخت های زهره پروده طبس	شرکت سرمایه پذیر	✓	-	۶۴,۳۳۰
جمع			۳,۶۶۳,۹۰۱	۲۶,۲۱۲,۵۸۰	

۳۶-۱-۱- معاملات انجام گرفته با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



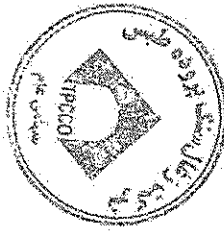
شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۷/۲۸		۱۴۰۲/۷/۲۹		سود سهام پرداختی	پس برداشت ها	برداشت های تجاری و سایر برداشتی ها	پشت برداشت ها	درآمد های تجاری و سایر برداشتی ها	درآمد های تجاری و سایر برداشتی ها	ماده حسابداری های اضمحلال یافته	شرکت اصلی	
	خالص	مطاب	خالص	مطاب									
شرکت اصلی	(۲,۹۱۰,۵۰۸)	-	(۷,۰۱۰,۱۹۹)	-	(۷,۲۸۷,۸۹۷)	=	(۵۶۱)	-	۲۷۸,۲۵۹	-	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	شرکت اصلی	
	(۵۳۱,۵۰۸)	-	(۷,۰۱۰,۱۹۹)	-	(۷,۲۸۷,۸۹۷)	-	(۵۶۱)	-	۲۷۸,۲۵۹	-	جمع		
سهامدار	-	۲,۰۰۵۵	-	۱۹,۴۶۶	-	-	-	-	۱۹,۴۶۶	-	پروده طبس	سهامدار	
	-	۲,۰۰۵۵	-	۱۹,۴۶۶	-	-	-	-	۱۹,۴۶۶	-	جمع		
هت کنترل مشترک	(۲۲۶)	-	(۳۱۱)	-	(۳۱۱)	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن طلای کردستان	هت کنترل مشترک	
	(۲۲۶)	-	(۳۷۵)	-	(۳۷۵)	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن پارس تامین		
	-	۸,۱۶۴,۱۹۳	-	۶,۸۷۱,۲۰۵	-	-	-	-	۲,۳۹۵,۹۷۷	۶,۳۹۵,۷۲۸	-		شرکت ذوب آهن اصفهان
	-	-	(۱,۱۴۳,۶۴۲)	-	-	(۱,۱۴۳,۶۴۲)	-	-	-	-	شرکت پوشش نازگل ذوب آهن اصفهان		
	-	۱۴۹,۴۵۷	-	۹,۶۷۲	-	-	(۹,۴۶۶)	۱۸,۱۳۸	-	-	شرکت پوشش معادن ذوب آهن اصفهان		
	-	-	-	۱۲۰,۴۸	-	-	(۳۲,۲۱۷)	۶۵,۲۶۲	-	-	شرکت آستناگف و حفاری صدر تامین		
	-	۹۵۱	(۳۷۵)	-	-	(۳۷۵)	-	-	-	-	شرکت خدمات عمومی فولاد ایران		
	(۵۵۳)	۸,۳۱۴,۶۶۰	(۱,۱۳۳,۷۰۳)	۶,۸۱۲,۵۳۵	(۱,۰۶۱)	(۱,۱۳۳,۶۴۲)	(۳۱,۸۸۰)	۲,۴۹۰,۰۷۷	۴,۳۹۵,۷۲۸	-	جمع		
	(۱,۱۰۹,۳۰۷)	-	(۱,۳۳۱,۴۵۷)	-	-	(۱,۳۳۱,۴۵۷)	-	-	۸۸	۸۸	شرکت بین المللی فولاد تجارت دالاهو		
	(۸,۷۰۹,۴۰۷)	-	(۱,۳۳۱,۴۵۷)	-	-	(۱,۳۳۱,۴۵۷)	-	-	۸۸	۸۸	جمع		
(۶,۷۰۰,۲۶۷)	۸,۳۳۴,۶۵۶	(۹,۳۸۶,۳۵۵)	۶,۸۵۴,۳۹۱	(۸۵۲,۵۴۲)	(۱,۱۳۳,۶۴۲)	(۴۳,۴۴۱)	۲,۴۹۰,۰۷۷	۴,۳۹۵,۷۲۸	-	جمع کل	سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه		

۲۶-۲ - ماده حسابداری های اضمحلال یافته وابسته به شرح زیر است :

۲۶-۲-۱ - تاریخ صورت وضعیت مالی منع گزیده کاهش ارزشی در رابطه با معاملات از اخصاص وابسته تا تاریخ صورت وضعیت مالی شناسایی نشده است.



شرکت زغال سنگ پرونده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ قرارداد / پیش فاکتور	پرداخت شده	مبلغ تعهد شده و پرداخت نشده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۶۷,۸۴۸	۴۰۷,۲۷۳	۲۶۰,۵۷۵
۲,۰۲۴,۶۵۴	۶۴۷,۳۹۸	۱,۳۷۷,۳۵۶
۲,۶۹۲,۵۰۲	۱,۰۵۴,۵۷۱	۱,۶۳۷,۹۳۱

تاسیسات و قطعات ماشین آلات سرمایه ای خارجی
خرید تاسیسات و قطعات ماشین آلات سرمایه ای داخلی

۳۷-۲- شرکت فاقد هرگونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است و سایر بدهی های احتمالی قابل توجه می باشد.

۳۷-۳- ارزش افزوده و مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ مورد رسیدگی اداره دارایی قرار گرفته و تا تاریخ تهیه این یادداشت برگ تشخیص ابلاغ نگردیده است همچنین دفتر شرکت از سال ۱۳۹۳ تاکنون مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است.

۳۷-۴- چک و سفته تضمینی ما نزد دیگران:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۷,۲۷۸	۱۷,۲۷۸	اداره دارایی طبس
۳۰۳,۰۵۰	۳۰۳,۰۵۰	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۲۲,۴۴۰	۲۲,۴۴۰	سازمان صنعت، معدن و تجارت استان خراسان جنوبی
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	بانک شهر
۳۶۶,۷۶۸	۳۶۶,۷۶۸	

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۸-۱- از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۸۰۵,۱۳۹ میلیون ریال (مبلغ ۲۳۰ ریال برای هر سهم) است.

