

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) - (۵)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست صورت‌های مالی:
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
۶	صورت سود و زیان جداگانه
۷	صورت وضعیت مالی جداگانه
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	صورت جریان‌های نقدی جداگانه
۱۰ الی ۵۰	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱. صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام) شامل صورت‌های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر 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. اسناد مالکیت دارایی‌های ثابت

به شرح یادداشت توضیحی ۴-۱۲، اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی واقع در خیابان پانزده خرداد اصفهان، تا تاریخ تنظیم این گزارش، در دفتر ثبت اسناد به نام شرکت انتقال نیافته است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر اطلاعات

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

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتیکه این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۶. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیأت 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۷. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که 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 تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

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



از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی گروه و 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 و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت نمونه، از ادامه فعالیت باز بماند.

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

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده 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 منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

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



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام) سایر وظایف بازرسی قانونی

۸. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۵-۳۶، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹. گزارش هیأت 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۱۲ و ۱۴ این گزارش، منجر به نتیجه نشده است.

۱۱. رعایت مفاد ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص شرکت های ثبت شده نزد سازمان مزبور توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۲. مفاد ضوابط، مقررات و دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص مفاد ماده ۱۴ مبنی بر تشکیل کمیته های انتصابات و ریسک تحت نظارت هیأت مدیره، مفاد ماده ۱۸ در خصوص تصویب وظایف، اختیارات و مسئولیت های رییس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیأت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن در قالب منشور هیأت مدیره و مفاد ماده ۲۹ در خصوص ارائه صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیأت مدیره، گزارش کنترل داخلی، زمان بندی پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی از طریق پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.



۱۳. کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی جامعه حسابداران رسمی ایران، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، موارد عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور علیرغم تشکیل کمیته حسابرسی، مفاد بندهای ۱۸ الی ۲۵ در خصوص تعریف ساختار سازمانی، مفاد بندهای ۲۶ الی ۲۹ در خصوص ارزیابی ریسک توسط مدیریت و مفاد بندهای ۵۶ الی ۶۸ در خصوص تشکیل واحد حسابرسی داخلی، مستند سازی ساختار کنترل‌های داخلی و طراحی و اجرای آزمون‌های حسابرسی و پیگیری موارد مطروحه می‌باشد.

۱۴. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مذکور توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای مواردی از جمله عدم تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و اخذ نام کاربری و رمز عبور جهت ارسال گزارشات و اطلاعات مورد لزوم به مرکز اطلاعات مالی (ماده ۳۷)، تهیه برنامه‌های سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و واپایش ماهانه میزان اجرای آن (ماده ۳۸)، طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامه‌های آموزشی با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی (ماده ۱۴۵) و تهیه نرم‌افزارهای لازم به منظور شناسایی سامانه‌ای (سیستمی) معاملات مشکوک (ماده ۱۳۵)، این مؤسسه به موارد بااهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر
(حسابداران رسمی)

۵ تیر ۱۴۰۲

سیامک اعتمادی نژاد فرهاد نژاد فلاطوری مقدم





شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس سهامی عام

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰-۵۰

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

- صورت سود و زیان جداگانه
- صورت وضعیت مالی جداگانه
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- صورت جریان‌های نقدی جداگانه
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۵ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	ناصر علی بابائی رنائی	شرکت تکادو (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	ناصر هاشمی طاهری	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه تکادو (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	حجت اله دربانی	شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	محمد مجتهد زاده	شرکت معدنچو (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	غلامرضا شاهرخی	شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)



TAKADO GROUP
♦ <http://www.takado.ir>
♦ Info@takado.ir



اصفهان - خیابان ۱۵ خرداد (آپادانا دوم) - نبش بن بست انوری (شماره ۱۰)
کد پستی: ۸۱۶۶۶۵۴۳۷۱ تلفکس: ۳۶۴۱۱۵۶۵-۳۶۴۱۱۸۵۳ (۰۳۱)

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
عملیات در حال تداوم		
درآمدهای عملیاتی	۱۱.۴۷۰.۴۸۴	۹.۷۰۶.۳۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹.۰۰۹.۷۹۷)	(۷.۲۱۲.۲۸۶)
سود ناخالص	۲.۴۶۰.۶۸۷	۲.۴۹۴.۰۴۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۹.۴۵۱)	(۱۳۴.۶۳۴)
سایر هزینه‌ها	(۲.۸۶۰)	(۶.۳۰۴)
سود عملیاتی	۲.۲۶۸.۳۷۶	۲.۳۵۲.۱۱۱
هزینه‌های مالی	(۳۰.۸۹۲)	(۲۶.۴۹۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۹۴.۰۲۱	۱۹۵.۸۳۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته	۲.۸۳۱.۵۰۵	۲.۵۲۲.۴۴۳
سهم گروه از سود شرکت وابسته	۱۳۲.۳۹۰	۸۰.۵۷۸
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲.۹۶۳.۸۹۵	۲.۶۰۳.۰۲۱
هزینه مالیات بر درآمد:		
مالیات سال جاری	(۲.۸۴۵)	(۷۶۰)
مالیات سال های قبل	(۳۰۶)	(۶.۵۴۳)
سود خالص	۲.۹۶۰.۷۴۴	۲.۵۹۵.۷۱۸
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۲.۸۹۲.۶۰۳	۲.۴۷۴.۵۵۴
منافع فاقد حق کنترل	۶۸.۱۴۱	۱۲۱.۱۶۴
	۲.۹۶۰.۷۴۴	۲.۵۹۵.۷۱۸
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
عملیاتی (ریال)	۱.۲۹۴	۱.۳۰۸
غیر عملیاتی (ریال)	۳۹۷	۱۳۹
سود پایه هر سهم (ریال)	۱.۶۹۱	۱.۴۴۷



سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.

شرکت فرآوری ذغالسنگ بروده طیس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۱,۳۰۵,۸۷۲	۲,۶۹۳,۳۰۴	۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰,۶۹۹	۱۰,۰۵۹	۱۳ دارایی‌های نامشهود
۱۰۱,۱۴۹	۱۷۰,۳۸۲	۱۵ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱۲۶,۶۹۸	۲۲۰,۸۳۱	۱۶ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱,۵۵۴,۴۱۸	۳,۰۹۴,۵۷۶	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۴۷,۳۲۸	۸۰,۶۴۱	۱۷ پیش پرداخت‌ها
۱,۲۱۰,۸۰۵	۳,۳۳۳,۳۴۳	۱۸ موجودی مواد و کالا
۱,۳۴۰,۹۷۹	۱,۷۹۷,۷۶۲	۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱,۷۰۲,۸۱۰	۶۷۱,۱۶۱	۲۰ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۲۴۵,۶۴۳	۸۵,۰۴۲	۲۱ موجودی نقد
۴,۵۴۷,۵۶۵	۵,۹۶۷,۹۴۹	جمع دارایی‌های جاری
۶,۱۰۱,۹۸۳	۹,۰۶۲,۵۲۵	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۵۴۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۶۸,۰۵۵	۱۸۸,۳۴۸	۲۳ اندوخته قانونی
۴۰,۷۲۰,۲۱	۴,۴۹۲,۹۳۱	سود انباشته
(۲۳۷,۴۵۵)	(۱۹۳,۱۳۹)	۲۴ سهام خزانه
۴,۴۵۲,۶۲۱	۶,۱۹۸,۱۴۰	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۳۹,۱۳۱	۳۶۰,۳۹۷	۲۵ منافع فاقد حق کنترل
۴,۷۹۱,۷۵۲	۶,۵۵۸,۵۳۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
-	۱۰۳,۲۶۴	۳۰ تسهیلات مالی بلند مدت
۲۵,۵۲۰	۴۹,۸۲۳	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵,۵۲۰	۱۵۳,۰۸۷	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۸۵۵,۰۱۶	۲,۲۱۷,۷۹۵	۲۷ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۳,۹۲۹	۱۶,۰۱۴	۲۸ مالیات پرداختی
۲۰۶,۷۹۷	۵۰,۱۶۲	۲۹ سود سهام پرداختی
۱۹۵,۹۸۷	۶۶,۵۵۸	۳۰ تسهیلات مالی
۱۲,۹۸۲	۳۷۲	۳۱ پیش دریافت‌ها
۱,۲۸۴,۷۱۱	۲,۳۵۰,۹۰۱	جمع بدهی‌های جاری
۱,۳۱۰,۲۳۱	۲,۵۰۳,۹۸۸	جمع بدهی‌ها
۶,۱۰۱,۹۸۳	۹,۰۶۲,۵۲۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدیدارانه شده)
(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	حقوق مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
۵۴۰.۰۰۰	۱.۱۴۸	۶۰.۳۸۲	۲.۳۵۲.۳۰۶	(۱۸۷.۴۸۷)	۲.۷۶۶.۳۴۹	۲۲۱.۹۵۰	۲.۹۸۸.۲۹۹
-	-	-	۲.۴۷۴.۵۵۴	-	۲.۴۷۴.۵۵۴	۱۲۱.۱۶۴	۲.۵۹۵.۷۱۸
-	-	-	(۷۱۲.۸۰۰)	-	(۷۱۲.۸۰۰)	(۲۲.۷۱۵)	(۷۳۶.۵۱۵)
-	-	-	-	-	-	۱۲.۴۵۲	۱۲.۴۵۲
-	-	-	-	(۲۶۵.۰۶۹)	(۲۶۵.۰۶۹)	-	(۲۶۵.۰۶۹)
-	(۱.۱۴۸)	-	(۲۸.۰۸۷)	۲۲۵.۱۰۱	۱۹۵.۸۶۶	-	۱۹۵.۸۶۶
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۷.۶۷۳	(۱۳.۹۵۲)	-	(۶.۲۷۹)	۶.۲۷۹	-
۵۴۰.۰۰۰	-	۶۸.۰۵۵	۴.۰۷۲.۰۲۱	(۲۲۷.۴۵۵)	۴.۴۵۲.۶۲۱	۳۳۹.۱۳۱	۴.۷۹۱.۷۵۲
-	-	-	۲.۸۹۲.۶۰۳	-	۲.۸۹۲.۶۰۳	۶۸.۱۴۱	۲.۹۶۰.۷۴۴
-	-	-	(۱.۱۵۵.۷۸۸)	-	(۱.۱۵۵.۷۸۸)	(۴۸.۸۲۵)	(۱.۲۰۴.۶۱۳)
۱.۱۷۰.۰۰۰	-	-	(۱.۱۷۰.۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	(۲۴۱.۳۸۸)	(۲۴۱.۳۸۸)	-	(۲۴۱.۳۸۸)
-	-	-	(۲۲.۶۶۲)	۲۷۵.۷۰۴	۲۵۲.۰۴۲	-	۲۵۲.۰۴۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۲۰.۲۹۲	(۱۲۲.۲۴۳)	-	(۱.۹۵۰)	۱.۹۵۰	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۷۱۰.۰۰۰	-	۱۸۸.۳۴۸	۴.۴۹۲.۹۳۱	(۱۹۲.۱۳۹)	۶.۱۹۸.۱۴۰	۳۶۰.۳۹۷	۶.۵۵۸.۵۳۷

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

سود حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

سود حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



بادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۲۰۶۱.۴۷۱	۱.۳۷۳.۲۳۷	۳۲
(۲۱.۵۰۱)	(۱.۰۶۶)	
۲.۰۳۹.۹۷۰	۱.۳۷۲.۱۷۱	
۱.۶۸۶	۱۳۵.۴۸۷	
(۵۳۸.۹۷۴)	(۱.۶۳۸.۱۴۶)	
(۹.۶۳۳)	(۹۵)	
-	(۸۴.۱۳۳)	
۴۱.۵۸۸	۱.۲۱۵.۷۴۴	
(۹۹۱.۰۱۴)	(۳۹.۱۳۱)	
۱۰.۸۰۵	۱۸۲.۷۱۱	
۱۷۱.۱۹۴	۲۲۰.۸۸۲	
(۱.۳۱۴.۳۴۸)	(۶.۶۸۱)	
۷۲۵.۶۲۲	۱.۳۶۵.۴۹۰	
(۴۰.۰۰۰)	(۴۸.۰۰۰)	
۳۳۰.۰۰۰	۱۸۷.۱۰۸	
(۳۱۱.۳۸۳)	(۲۸۵.۴۰۴)	
(۲۶.۴۹۹)	(۱۹.۰۱۱)	
(۵۲۶.۳۶۷)	(۱.۳۶۱.۲۴۲)	
(۵۷۴.۲۴۹)	(۱.۵۲۶.۵۴۹)	
۱۵۱.۳۷۳	(۱۶۱.۰۵۹)	
۹۴.۲۴۶	۲۴۵.۶۴۳	
۲۴	۴۵۸	
۲۴۵.۶۴۳	۸۵.۰۴۲	
-	۲۲.۵۶۳	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات
 پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
 جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
 پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
 دریافت های ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 دریافت های نقدی ناشی از سود سهام
 دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاریها
 جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت تامین مالی
 جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
 پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
 دریافت های ناشی از تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت سود سهام
 جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
 مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
 تاثیر تغییرات نرخ ارز
 مانده موجودی نقد در پایان دوره
 معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



Handwritten signatures in blue ink at the bottom of the page.

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	عملیات در حال تداوم
۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۱.۴۶۷.۶۶۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷.۵۴۹.۹۲۳)	(۹.۱۵۷.۶۵۸)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲.۱۵۶.۴۱۲	۲.۳۱۰.۰۰۶		سود ناخالص
(۹۷.۹۲۰)	(۱۲۸.۷۳۰)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲.۰۵۸.۴۹۲	۲.۱۸۱.۲۷۶		سود عملیاتی
(۲۱.۹۳۹)	(۹.۴۹۵)	۹	هزینه های مالی
۳۱۳.۴۹۳	۷۱۱.۵۰۴	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲.۳۵۰.۰۴۶	۲.۸۸۳.۲۸۵		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	(۳۰۶)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۲.۳۵۰.۰۴۶	۲.۸۸۲.۹۷۹		سود خالص
۱.۳۰۴	۱.۳۷۵		سود پایه هر سهم
۱۷۰	۴۱۱		عملیاتی (ریال)
۱.۳۷۴	۱.۶۸۶	۱۱	غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۵۴۶.۴۲۴	۱.۴۴۷.۳۶۴	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۵۷	۷۹	۱۳	دارایی‌های نامشهود
۲۰۴.۹۸۲	۲۰۴.۹۸۲	۱۴	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۵۳.۵۱۰	۵۳.۵۱۰	۱۵	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۵۲.۰۴۹	۲۳۷.۱۸۲	۱۶	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
<u>۹۵۸.۰۲۳</u>	<u>۱.۹۴۳.۱۱۸</u>		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۲۸.۳۳۴	۶۲.۹۱۳	۱۷	پیش پرداخت‌ها
۱.۱۱۶.۸۵۰	۳.۲۹۰.۵۵۶	۱۸	موجودی مواد و کالا
۱.۳۸۹.۱۸۹	۱.۹۱۷.۶۲۸	۱۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱.۶۹۶.۷۷۴	۶۶۴.۰۳۹	۲۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۲۲۵.۹۰۹	۷۸.۹۶۳	۲۱	موجودی نقد
<u>۴.۴۵۷.۰۵۶</u>	<u>۶.۰۱۴.۰۹۹</u>		جمع دارایی‌های جاری
<u>۵.۴۱۵.۰۷۹</u>	<u>۷.۹۵۷.۲۱۷</u>		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۵۴۰.۰۰۰	۱.۷۱۰.۰۰۰	۲۲	سرمایه
۵۴۰.۰۰۰	۱۷۱.۰۰۰	۲۳	اندراخته قانونی
۳.۹۱۲.۹۵۶	۴.۳۲۹.۴۸۵		سود انباشته
(۲۲۷.۴۵۵)	(۱۹۳.۱۳۹)	۲۴	سهام خزانه
<u>۴.۲۷۹.۵۰۱</u>	<u>۶.۰۱۷.۳۴۶</u>		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۴۲۷	۶۶	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۴۲۷</u>	<u>۶۶</u>		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۷۴۴.۳۴۰	۱.۹۱۲.۲۳۵	۲۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
-	-	۲۸	مالیات پرداختنی
۲۰۵.۴۶۳	۲۷.۵۵۹	۲۹	سود سهام پرداختنی
۱۷۲.۳۷۹	-	۳۰	تسهیلات مالی
۱۲.۹۶۹	۱۱	۳۱	پیش دریافت‌ها
<u>۱.۱۳۵.۱۵۱</u>	<u>۱.۹۳۹.۸۰۵</u>		جمع بدهی‌های جاری
<u>۱.۱۳۵.۵۷۸</u>	<u>۱.۹۳۹.۸۷۱</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۵.۴۱۵.۰۷۹</u>	<u>۷.۹۵۷.۲۱۷</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures in blue ink at the bottom of the page.

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام	سرمایه
۲.۷۱۱.۴۵۸	(۱۸۷.۴۸۷)	۲.۳۰۳.۷۹۷	۵۴.۰۰۰	۱.۱۴۸	۵۴۰.۰۰۰
۲.۳۵۰.۰۴۶	-	۲.۳۵۰.۰۴۶	-	-	-
(۲۶۵.۰۶۹)	(۲۶۵.۰۶۹)	-	-	-	-
۱۹۵.۸۶۶	۲۲۵.۱۰۱	(۲۸.۰۸۷)	-	(۱.۱۴۸)	-
(۷۱۳.۸۰۰)	-	(۷۱۳.۸۰۰)	-	-	-
۴.۳۷۹.۵۰۱	(۲۲۷.۴۵۵)	۳.۹۱۲.۹۵۶	۵۴.۰۰۰	-	۵۴۰.۰۰۰
۲.۸۸۲.۹۷۹	-	۲.۸۸۲.۹۷۹	-	-	-
(۴۵۱.۴۹۵)	(۴۵۱.۴۹۵)	-	-	-	-
۴۶۲.۱۴۹	۴۸۵.۸۱۱	(۲۳.۶۶۲)	-	-	-
-	-	(۱.۱۷۰.۰۰۰)	-	-	۱.۱۷۰.۰۰۰
-	-	(۱۱۷.۰۰۰)	۱۱۷.۰۰۰	-	-
(۱.۱۵۵.۷۸۸)	-	(۱.۱۵۵.۷۸۸)	-	-	-
۶.۰۱۷.۳۴۶	(۱۹۳.۱۳۹)	۴.۳۲۹.۴۸۵	۱۷۱.۰۰۰	-	۱.۷۱۰.۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

افزایش سرمایه

اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

۸
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۱.۷۱۰.۷۹۴	۸۲۸.۶۳۲	۳۲
(۱۹.۵۰۰)	(۳۰۶)	
۱.۶۹۱.۲۹۴	۸۲۸.۳۲۶	
-	۱۳۵.۰۰۰	
(۲۱۴.۰۰۳)	(۹۸۲.۲۴۰)	
(۱۷)	(۴۵)	
-	(۸۴.۱۳۳)	
-	۱.۱۳۲.۱۱۶	
(۹۹۰.۹۸۴)	(۳۹.۱۳۱)	
۱۰.۵۸۵	۱۸۲.۵۱۷	
۱۶۷.۷۰۸	۲۱۶.۴۸۲	
-	۸۷.۵۲۰	
(۱.۰۲۶.۷۱۱)	۶۴۸.۰۸۶	
۶۶۴.۵۸۳	۱.۴۷۶.۴۱۲	
(۴۰.۰۰۰)	(۴۸.۰۰۰)	
۳۰۰.۰۰۰	-	
(۲۱۹.۵۶۶)	(۲۳۲.۶۲۹)	
(۲۱.۹۳۹)	(۹.۴۹۵)	
(۵۲۶.۳۶۷)	(۱.۳۳۳.۶۹۲)	
(۵۰۷.۸۷۲)	(۱.۶۲۳.۸۱۶)	
۱۵۶.۷۱۱	(۱۴۷.۴۰۴)	
۶۹.۱۷۴	۲۲۵.۹۰۹	
۲۴	۴۵۸	
۲۲۵.۹۰۹	۷۸.۹۶۳	
	۲۲.۵۶۳	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی ناشی از سود سهام

دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری

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

جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تاثیر تسعیر ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام) به شناسه ملی ۰۲۶۰۳۷۷۰۰۸ در تاریخ ۱۶/۰۷/۱۳۷۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۶۷۷۱ مورخ ۱۳۷۹/۰۹/۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از سال ۱۳۸۳ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۷ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تکادو (سهامی عام) است و واحد نهایی گروه شرکت صنایع و معادن احیاء سیاهان (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت اصفهان - خیابان ۱۵ خرداد (آبادانا دوم) - بن بست انوری (۱۰) و محل فعالیت اصلی آن در شهر طبس واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد و فعالیت شرکت فرعی عمدتاً در زمینه استخراج و تولید ذغالسنگ به شرح یادداشت ۱-۱۴ می باشد.

- تهیه طرح های اکتشافی، استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی.

- اجرای عملیات اکتشافی، استخراج تغلیظ و آزمایش مواد معدنی، اخذ و انجام عملیات پیمانکاری و خدمات مشاوره ای در این زمینه.

- سرمایه گذاری در جهت اکتشاف و بهره برداری معادن و فرآوری.

موضوعات فرعی:

- انجام کلیه فعالیت هایی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته و در چارچوب قوانین کشور جمهوری اسلامی ایران نافع و مفید می باشد.

- انجام کلیه امور بازرگانی اعم از صادرات و واردات مرتبط با موضوع شرکت.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۱۵	۱۲۱	۴۳۲	۴۴۶
۱۱۵	۱۲۱	۴۳۲	۴۴۶

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار با اهمیتی داشته اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

این استاندارد در سال ۱۴۰۰ تجدید نظر شده و الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آن از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. موضوعات اصلی استاندارد مذکور این است که از چه نرخی برای تسعیر استفاده شود و آثار تغییر در نرخ ارز چگونه در صورت های مالی گزارش شود. الزامات این استاندارد با توجه به اینکه شرکت معاملاتی را به ارز انجام نمی دهد و یا در تاریخ گزارشگری دارای دارایی یا بدهی ارزی مرتبط نمی باشد مورد ندارد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت زغال سنگ مهرآذین) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمد ها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۲-۴- تغییر منافع مالکیت در شرکت فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت فرعی نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان << آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل >> شناسایی شده و به مالکان شرکت

۳-۲-۵- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هرگونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارای ها (شامل سرقتی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانی که گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می کند، به حساب گرفته می شود. ارزش منصفانه هرگونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن

۳-۳- سرقتی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقتی، بر اساس مازاد << حاصل جمع ما به ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هرگونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) >> بر << خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل >>، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ دوره به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، << خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع ما به ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد >>، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- تسعیر ارز

اقدام بولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیربولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر
موجودی نقد و بانک	یورو	آزاد
موجودی نقد و بانک	دلار	آزاد / نیما

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۷-۲- 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 اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ ساله - ۸ درصد	خط مستقیم و نزولی
تأسیسات و تجهیزات	۲ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله - ۸ و ۱۲ و ۲۰ و ۲۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
ماشین آلات	۶ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله - ۸ و ۱۵ و ۲۰ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منسوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ و ۸ و ۱۰ ساله - ۸ و ۱۰ و ۱۲ و ۲۵ و ۳۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
قالیها	۴ ساله	خط مستقیم
محوطه سازی	۷ و ۱۰ و ۱۵ ساله - ۸ درصد	خط مستقیم و نزولی
جاده های ارتباطی	۱۰ ساله	خط مستقیم
معادن و حفریات	به نسبت میزان استخراج سال و ذخیره کلی - مدت زمان قرارداد	آحاد تولید - خط مستقیم



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۷-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر 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 منمکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی های نامشهود

۳-۸-۱- 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.

۳-۸-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ترم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فروزی 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 بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	سایر موجودی ها

۳-۱۰- 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 انکایدیر 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.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال مالی پرداخت می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	اندازه گیری
		سرمایه گذاری های بلندمدت
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
		سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتقوی) سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتقوی) سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت در آمد
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱۲- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد. سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۳-۱۳- سهام خزانه

۳-۱۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۱۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. 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 می‌شود.

۳-۱۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۱۴- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هرگونه سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می‌گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می‌شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل <> آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل << شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳- مالیات بر درآمد

۱۵-۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید 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 باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۱۵-۳-۲- 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.

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

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

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

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



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۱.۴۶۷.۶۶۴	۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۱.۴۷۰.۴۸۴
۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۱.۴۶۷.۶۶۴	۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۱.۴۷۰.۴۸۴

فروش خالص

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		گروه
۱۴۰۰	مقدار- تن	مبلغ	مقدار-تن	
۹.۷۰۶.۳۳۵	۲۵۹.۵۶۹	۱۱.۴۷۰.۴۸۴	۲۶۵.۸۰۴	داخلي
۹.۷۰۶.۳۳۵		۱۱.۴۷۰.۴۸۴		کنسانتره ذغالسنگ و ذغالسنگ خام
۹.۷۰۶.۳۳۵	۲۵۹.۵۶۹	۱۱.۴۶۷.۶۶۴	۲۶۵.۸۰۴	شرکت
۹.۷۰۶.۳۳۵		۱۱.۴۶۷.۶۶۴		داخلي
				کنسانتره ذغالسنگ

۵-۱-۱- فروش شرکت اصلی طی سال مالی مورد رسیدگی عمدتاً به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان بوده و براساس قرارداد منعقد شده تا سال ۱۴۰۲ تمدید گردیده، صورت پذیرفته است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۲- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان سایر اشخاص	۸۴	۸.۱۳۵.۳۲۹	۸۵	۹.۷۳۷.۹۷۲
	۱۶	۱.۵۷۱.۰۰۶	۱۵	۱.۷۳۲.۵۱۲
	۱۰۰	۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۰۰	۱۱.۴۷۰.۴۸۴
شرکت شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان سایر اشخاص	۸۴	۸.۱۳۵.۳۲۹	۸۵	۹.۷۳۷.۹۷۲
	۱۶	۱.۵۷۱.۰۰۶	۱۵	۱.۷۲۹.۶۹۲
	۱۰۰	۹.۷۰۶.۳۳۵	۱۰۰	۱۱.۴۶۷.۶۶۴

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
فروش خالص کنسانتره ذغال و ذغالسنگ خام	۲۶	۲۱	۲.۴۶۰.۶۸۷	(۹.۰۰۹.۷۹۷)
	۲۶	۲۱	۲.۴۶۰.۶۸۷	(۹.۰۰۹.۷۹۷)
شرکت فروش خالص کنسانتره ذغال	۲۲	۲۰	۲.۳۱۰.۰۰۶	(۹.۱۵۷.۶۵۸)
	۲۲	۲۰	۲.۳۱۰.۰۰۶	(۹.۱۵۷.۶۵۸)

۵-۳-۱- کاهش درصد سود ناخالص شرکت از بابت افزایش نرخ زغال خام و کرایه حمل طی سال بوده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
فروش	فروش	فروش	فروش
۷,۱۹۶,۰۹۹	۸,۶۲۱,۰۳۴	۶,۲۵۲,۸۱۸	۷,۷۳۴,۸۰۶
۳۹,۱۰۵	۵۶,۹۶۷	۱۵۳,۸۶۷	۲۶۳,۳۷۳
مواد مستقیم			
دستمزد مستقیم			
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۶-۱		
استهلاک			
قطعات و لوازم مصرفی			
چوب مصرفی			
آهن الات مصرفی			
تعمیر و نگهداری			
مواد کمکی مصرفی			
غذا و بیمه پرسنل			
ایاب و ذهاب			
سوخت			
اجاره ماشین آلات			
سایر			
جمع هزینه های ساخت			
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده			
۷,۵۴۹,۹۲۳	۹,۱۵۷,۶۵۸	۷,۲۱۲,۲۸۶	۹,۰۰۹,۷۹۷

۶-۱- افزایش دستمزد غیر مستقیم شرکت طی سال جاری نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد بر اساس بخشنامه اداره کار (بطور متوسط ۵۲٪) و استخدام نیروی جدید می باشد.

۶-۲- در سال جاری مورد گزارش مبلغ ۹,۱۶۵,۲۵۰ میلیون ریال (دوره قبل ۶,۳۸۳,۵۴۱ میلیون ریال) ذغالسنگ خام توسط گروه و مبلغ ۱۰,۱۳۰,۳۴۷ میلیون ریال (دوره قبل ۷,۳۰۷,۹۸۰ میلیون ریال) توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	۱۴۰۱		۱۴۰۰
		مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	
ذغالسنگ خام	ایران	۹,۱۶۵,۲۵۰	۱۰۰٪	۶,۳۸۳,۵۴۱
ذغالسنگ خام	ایران	۱۰,۱۳۰,۳۴۷	۱۰۰٪	۷,۳۰۷,۹۸۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- مقایسه مقدار تولید اصلی گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی). نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی/سالانه	ظرفیت معمول (عملی)/سالانه	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۰
تن	۵۷,۰۰۰	-	-	-
تن	۱۴,۵۰۰	-	-	-
تن	۱۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۹۸	۷۳,۳۳۱	۷۳,۶۴۰
تن	۸,۰۰۰	-	۹۳۶	-
تن	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳۶۸,۱۳۷	۳۵۷,۵۷۱

معدن نایبند - شرکت فرعی
معدن تخت نادر - شرکت فرعی - پیمان مدیریت
معدن تخت زیتون - شرکت فرعی
معدن چل - شرکت فرعی
کنسائتزه زغال سنگ - شرکت اصلی

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۰	۱۴۰۱
	۱,۱۴۸	۲,۳۰۰
	۱,۱۴۸	۲,۳۰۰
	۳۶,۹۸۶	۶۰,۳۳۸
	۴,۳۸۵	۶,۱۴۷
	۴,۷۶۹	۵,۶۴۷
	۱,۶۶۷	۲,۵۳۳
	۳,۱۸۶	۴,۷۰۰
	۲,۲۵۴	۳,۷۳۱
	۵۸۵	۱,۱۱۳
	۱۶۱	۲۴۰
	۷۳۶	۴۳۱
	۵۰۹	۳۷۹
	۸۱۳	۱,۰۳۵
	۵۱۶	۸۵۱
	۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	۲۵,۳۰۵	۲۱,۴۹۵
	۹۶,۷۷۲	۱۳۶,۵۳۰
	۹۷,۹۲۰	۱۳۸,۷۳۰
	۱,۱۴۸	۲,۳۰۰
	۱,۱۴۸	۲,۳۰۰
	۵۶,۹۷۲	۸۷,۴۴۲
	۶,۳۴۰	۸,۴۷۳
	۴,۷۶۹	۵,۶۴۷
	۵,۶۵۱	۸,۱۸۱
	۳,۷۰۵	۳,۵۱۸
	۳,۲۸۰	۵,۰۷۰
	۱,۴۰۷	۲,۳۵۲
	۱,۳۹۰	۲,۱۵۲
	۸۷۸	۸۶۱
	۷۹۴	۱,۳۶۲
	۸۱۳	۱,۰۳۵
	۵۱۶	۸۵۱
	۱۸,۱۶۲	۳۰,۰۰۰
	۲۸,۸۰۹	۴۰,۳۰۷
	۱۳۳,۴۸۶	۱۸۷,۳۵۱
	۱۳۴,۶۳۴	۱۸۹,۴۵۱

هزینه های فروش
حمل و نقل

هزینه های اداری و عمومی

حقوق و دستمزد و مزایا

استهلاک

حق الزحمه خدمات

حسابرسی و مشاوره

هزینه ناهاری و آبدارخانه و پذیرایی

هزینه ایاب و ذهاب

حق جلسات هیات مدیره

هزینه آب و برق و تلفن

هزینه کارمزد بانکی

ملزومات اداری و نوشت افزار

تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه

حق عضویت و آئینمان

یاداش هیات مدیره

سایر

۸- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۱۳۶	۱,۳۰۶
۱,۰۰۴	۱,۰۱۱
۱,۴۰۰	-
۶۷۳	۵۲۲
۲,۰۹۱	۲۱
۶,۳۰۴	۲,۸۶۰

هزینه استهلاک خدماتی

هزینه سربار خدمات پشتیبانی

هزینه های کارکنان

هزینه تعمیر و نگهداری

سایر



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۱.۸۳۹	۹.۴۹۵	۲۶.۴۹۹	۳۰.۸۹۲
۲۱.۸۳۹	۹.۴۹۵	۲۶.۴۹۹	۳۰.۸۹۲

وام های دریافتی
بانک ها

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۹.۶۰۳	۳.۸۹۲	۳۹.۶۰۳	۳.۸۹۲
۲۳۹	۲۳۴	۲۲۱	۲۳۴
۳۹.۸۳۲	۴.۱۲۶	۳۹.۸۲۴	۴.۱۲۶
-	۱۳۵.۰۰۰	۱.۶۰۰	۱۳۵.۲۸۵
۱۵۷.۶۸۵	۱۸۲.۵۱۷	۳۴.۹۰۳	۵۳.۰۵۹
-	۸۳.۶۲۸	-	۸۳.۶۲۸
(۶۰.۷۵۷)	-	(۶۳.۰۹۲)	۸۰۰
۱۶۷.۷۰۸	۲۱۶.۶۸۲	۱۷۱.۱۹۴	۲۱۶.۹۹۰
۲۴	۴۵۸	۲۴	۴۵۸
-	۸۵.۰۱۴	-	۸۵.۰۱۴
۹.۰۰۱	۴.۲۷۹	۱۰.۳۷۸	۱۴.۶۶۱
۲۷۳.۶۶۱	۷۰۷.۳۷۸	۱۵۶.۰۰۷	۵۸۹.۸۹۵
۳۱۳.۴۹۳	۷۱۱.۵۰۴	۱۹۵.۸۳۱	۵۹۴.۰۲۱

اشخاص وابسته
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
سایر - خدمات

سایر اقلام
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
سود سهام
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود تسعیر دارایی های ارزی
سایر درآمدها (استرداد مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸)
سایر

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲.۰۵۸.۴۹۲	۲.۱۸۱.۲۷۶	۲.۳۵۳.۱۱۱	۲.۲۶۸.۳۷۶
-	(۳۰۶)	(۷.۳۰۳)	(۳.۱۵۱)
-	-	(۱۰۹.۳۹۹)	(۵۲.۱۳۴)
۲.۰۵۸.۴۹۲	۲.۱۸۰.۹۷۰	۲.۲۳۶.۴۰۹	۲.۲۱۳.۰۹۱
۲۹۱.۵۵۴	۷۰۲.۰۰۹	۲۴۹.۹۱۰	۶۹۵.۵۱۹
-	-	-	-
-	-	(۱۱.۶۶۵)	(۱۶.۰۰۷)
۲۹۱.۵۵۴	۷۰۲.۰۰۹	۲۳۸.۲۴۵	۶۷۹.۵۱۲
۲.۳۵۰.۰۴۶	۲.۸۸۳.۲۸۵	۲.۶۰۳.۰۲۱	۲.۹۶۳.۸۹۵
-	(۳۰۶)	(۷.۳۰۳)	(۳.۱۵۱)
-	-	(۱۲۱.۶۶۴)	(۶۸.۱۴۱)
۲.۳۵۰.۰۴۶	۲.۸۸۲.۹۷۹	۲.۴۷۴.۵۵۴	۲.۸۹۲.۶۰۳
شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات - عملیاتی
سود (زیان) ناشی از عملیات - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان سر دت
اصلی
سود (زیان) ناشی از عملیات - غیر عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم -
غیر عملیاتی
سود (زیان) ناشی از عملیات - غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان
شرکت اصلی
سود خالص
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقدام سرمایه ای نزد انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	معادن و حفريات	جاده های ارتباطی	قالباها	ابزار آلات	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات	تاسیسات و تجهیزات	ساختمان	زمین
۱,۳۴۴,۹۶۵	۱۵۵,۶۲۰	۳۸,۳۱۶	۲۹,۷۹۶	۱,۱۲۱,۲۳۳	۷۰۵,۳۸۴	۲,۸۹۶	۱۰۷	۶,۴۷۵	۱۶,۶۷۹	۱۳۸,۵۱۴	۱۴۲,۶۲۸	۴۶,۲۷۷	۵۷,۷۵۷	۴,۴۱۶
۵۳۸,۹۷۴	۹۵,۱۵۵	۵۳,۴۳۵	۱۲۴,۲۴۸	۲۶۶,۱۳۶	۱۶۷,۱۰۳	۴,۷۸۵	-	۲,۸۳۱	۹,۳۸۳	۴۷,۵۴۱	۲۲,۶۶۰	۱۰,۳۵۰	۱,۴۸۳	-
(۸۶)	-	-	-	(۸۶)	-	-	-	-	-	-	(۸۶)	-	-	-
-	(۳۰۲,۳۶۶)	(۸۸,۹۲۳)	۱۴۵,۹۶۷	۱۴۵,۳۲۱	-	۵۰۴	-	۱,۳۰۰	۳,۴۴۰	۲۶,۷۲۵	۲۵,۱۷۷	۸۷,۷۳۱	۴۴۴	-
۱,۸۸۳,۸۵۳	۴۸,۴۰۹	۳,۸۲۹	۳۰۰,۰۱۱	۱,۵۳۲,۶۰۴	۸۷۲,۴۸۷	۸,۱۸۵	۱۰۷	۱۰,۶۰۶	۲۹,۵۰۲	۲۱۲,۷۸۰	۱۹۰,۲۷۹	۱۴۴,۴۵۸	۵۹,۶۸۴	۴,۴۱۶
۱,۶۳۵,۶۵۲	۱۰۴,۸۸۷	۶۹,۱۹۱	۱۵۶,۷۹۹	۱,۳۰۴,۷۷۵	۲۹۴,۱۷۹	-	-	۱۱,۶۹۱	۱۱,۱۵۶	۱۹۵,۷۸۷	۱۲۷,۹۳۸	۳۲,۰۸۷	۷۳,۹۳۷	۵۵۸,۰۰۰
(۳,۹۹۰)	-	-	-	(۳,۹۹۰)	-	-	-	(۳۱۹)	(۱۶)	(۳۵۰)	-	-	(۳,۴۰۵)	-
-	(۱,۴۵۳)	(۳,۸۲۹)	(۸۱,۲۳۰)	۱۸۵,۵۱۲	-	۴,۱۷۵	-	-	۱,۶۳۱	-	۱۵۷,۴۹۲	-	۲۲,۲۱۴	-
۳,۵۱۵,۵۱۵	۱۵۱,۸۴۳	۶۹,۱۹۱	۲۷۵,۵۸۰	۳,۰۱۸,۹۰۱	۱,۱۶۶,۶۶۶	۱۲,۳۶۰	۱۰۷	۲۲,۰۷۸	۴۲,۲۷۳	۴۰۸,۲۱۷	۴۷۵,۸۰۹	۱۷۶,۵۴۵	۱۵۳,۴۳۰	۵۶۲,۴۱۶
استهلاک انباشته														
۳۹۴,۳۱۶	-	-	-	۳۹۴,۳۱۶	۲۳۵,۵۵۱	۱,۵۴۸	۱۰۷	۳,۲۰۴	۷,۹۶۹	۲۱۷۳۴	۷۷۳۱۴	۲۸۰۳۲	۲۸,۷۵۷	-
۱۸۳,۸۵۱	-	-	-	۱۸۳,۸۵۱	۱۲۷,۷۹۱	۴۳۶	-	۹۸۶	۳,۴۰۹	۲۷۰۷۱	۱۶۴۹۱	۴۳۱۰	۳,۳۵۷	-
(۸۶)	-	-	-	(۸۶)	-	-	-	-	-	-	(۸۶)	-	-	-
۵۷۷,۹۸۱	-	-	-	۵۷۷,۹۸۱	۳۵۳,۳۴۲	۱,۹۸۴	۱۰۷	۴,۱۹۰	۱۱,۳۷۸	۴۸,۸۰۵	۹۳,۷۱۹	۳۲,۳۴۲	۳۲,۱۱۴	-
۲۴۸,۰۱۸	-	-	-	۲۴۸,۰۱۸	۱۴۲,۳۷۸	۶۰۶	-	۳,۶۷۲	۵,۸۳۳	۳۱,۶۸۸	۴۱,۹۵۸	۱۹,۲۱۹	۳,۶۶۴	-
(۳,۷۸۸)	-	-	-	(۳,۷۸۸)	-	-	-	(۳۹)	(۴)	(۳۵۰)	-	-	(۳,۴۰۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۲۲,۲۱۱	-	-	-	۸۲۲,۲۱۱	۴۹۵,۷۲۰	۲,۵۹۰	۱۰۷	۶,۸۳۳	۱۷,۲۰۷	۸۰,۱۴۳	۱۳۵,۶۷۷	۵۱,۵۶۱	۳۲,۳۷۳	-
۲,۶۹۳,۳۰۴	۱۵۱,۸۴۳	۶۹,۱۹۱	۲۷۵,۵۸۰	۲,۱۹۶,۶۹۰	۶۷۰,۹۶۶	۹,۷۷۰	-	۱۵,۲۴۵	۲۵,۰۶۶	۳۲۸,۰۷۴	۳۴۰,۱۲۲	۱۲۴,۹۸۴	۱۲۰,۰۵۷	۵۶۲,۴۱۶
۱,۳۰۵,۸۷۲	۴۸,۴۰۹	۳,۸۲۹	۳۰۰,۰۱۱	۹۵۴,۶۳۳	۵۱۹,۱۴۵	۶,۲۰۱	-	۶,۴۱۶	۱۸,۱۲۴	۱۶۳,۹۷۵	۹۶,۶۶۰	۱۱۲,۱۱۶	۲۷,۵۷۰	۴,۴۱۶

بهای تمام شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

استهلاک

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت فرآوری ذغالسنگ بروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقدام سرمایه ای نزد اعتبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	محوطه سازی	قالبها	ابزار آلات	اثاثه و منمویات	وسایل نقلیه	ماشین آلات	تاسیسات و تجهیزات	ساختمان	زمین
بهای تمام شده													
۴۷۵,۳۶۰	۱۴۱,۷۲۸	۲۷,۸۴۱	۲۰,۵۲۱	۲۸۵,۲۷۰	۲,۷۷۲	۱۰۷	۱,۴۰۶	۸,۳۷۲	۹۰,۶۰۲	۱۰۲,۸۰۶	۴۰,۹۷۴	۲۳,۸۱۳	۴,۴۱۶
۲۱۴,۰۰۳	۸۶,۸۰۶	۵۰,۷۸۴	۲۹,۵۲۵	۴۶,۸۸۸	۷۱۵	-	-	۱,۱۲۱	۴۱,۶۳۷	۲,۶۵۸	۱۷۶	۵۸۱	-
-	(۲۰۲,۳۶۶)	(۷۸,۴۴۷)	۱۳۵,۴۹۲	۱۴۵,۳۲۱	۵۰۴	-	۱,۳۰۰	۲,۴۴۰	۲۶,۷۲۵	۲۵,۱۷۷	۸۷,۷۲۱	۴۴۴	-
۶۸۹,۳۶۳	۲۶,۱۶۸	۱۷۸	۱۸۵,۵۳۸	۴۷۷,۴۷۹	۳,۹۹۲	۱۰۷	۲,۷۰۶	۱۲,۹۳۴	۱۵۸,۹۶۴	۱۳۰,۶۴۱	۱۲۸,۸۸۱	۲۴,۸۳۸	۴,۴۱۶
۹۸۲,۲۴۰	۱۰۴,۸۸۷	۶۹,۱۹۱	۳۵,۴۳۹	۷۷۲,۷۲۳	-	-	۳,۶۶۳	۵,۸۸۶	۱۱۶,۷۴۷	-	۱۷,۲۴۸	۷۲,۱۷۹	۵۵۸,۰۰۰
(۳,۴۰۵)	-	-	-	(۳,۴۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۵)	-
-	-	(۱۷۸)	(۱۸۳,۸۸۱)	۱۸۴,۰۵۹	۴,۱۷۵	-	-	۱۷۸	-	۱۵۷,۴۹۲	-	۲۲,۲۱۴	-
۱,۶۶۸,۱۹۸	۱۳۱,۰۵۵	۶۹,۱۹۱	۳۷,۰۹۶	۱,۴۳۰,۸۵۶	۸,۱۶۷	۱۰۷	۵,۳۶۹	۱۸,۹۹۸	۲۷۵,۷۱۱	۲۸۸,۱۳۳	۱۴۶,۱۲۹	۱۲۵,۸۲۶	۵۶۲,۴۱۶
استهلاک انباشته													
۱۰۴,۱۲۹	-	-	-	۱۰۴,۱۲۹	۱,۵۴۸	۱۰۷	۴۹۰	۳,۵۶۹	۸,۷۹۶	۴۵,۸۴۴	۲۴,۳۱۸	۱۹,۴۵۷	-
۳۸,۸۱۰	-	-	-	۳۸,۸۱۰	۱۲۵	-	۱۸۹	۱,۷۲۹	۱۹,۶۴۶	۱۱,۶۰۲	۳,۷۷۴	۱,۷۲۵	-
۱۴۲,۹۳۹	-	-	-	۱۴۲,۹۳۹	۱,۶۷۳	۱۰۷	۶۷۹	۵,۲۹۸	۲۸,۴۴۲	۵۷,۴۴۶	۲۸,۰۹۲	۲۱,۲۰۲	-
۸۱,۳۰۰	-	-	-	۸۱,۳۰۰	۱۹۹	-	۳۴۷	۲,۸۱۷	۲۳,۶۴۸	۳۴,۲۳۳	۱۷,۹۰۲	۲,۱۵۴	-
۳,۴۰۵	-	-	-	(۳,۴۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۵)	-
۲۲۰,۸۳۴	-	-	-	۲۲۰,۸۳۴	۱,۸۷۲	۱۰۷	۱,۰۲۶	۸,۱۱۵	۵۳,۰۹۰	۹۱,۶۷۹	۴۵,۹۹۴	۱۹,۹۵۱	-
۱,۴۴۷,۳۶۴	۱۳۱,۰۵۵	۶۹,۱۹۱	۳۷,۰۹۶	۱,۳۱۰,۰۲۲	۶,۳۹۵	-	۴,۳۴۳	۱۰,۸۸۳	۲۲۳,۶۲۱	۱۹۶,۴۵۲	۱۰۰,۱۲۵	۱۰۵,۸۷۵	۵۶۲,۴۱۶
۵۴۶,۴۲۴	۲۶,۱۶۸	۱۷۸	۱۸۵,۵۳۸	۳۳۴,۵۴۰	۲,۳۱۹	-	۲,۰۲۷	۷,۶۳۶	۱۳۰,۵۲۲	۷۳,۱۹۵	۱۰۰,۷۸۹	۱۳,۶۳۶	۴,۴۱۶

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تمام شده
افزایش
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
استهلاک
واگذار شده
مانده در پایان سال ۱۴۰۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۳- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۱,۰۰۹,۱۳۴ میلیون ریال و شرکت فرعی (زغال سنگ طبس احیاء سپاهان) تا مبلغ ۱,۲۳۷,۶۱۹ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱۲-۴- افزایش زمین و ساختمان گروه بابت خرید مجموعه سه طبقه اداری شرکت اصلی واقع در خیابان ۱۵ خرداد (آبادانا دوم) به مبلغ ۶۳۰,۰۰۰ میلیون ریال طبق نظریه کارشناسی کانون دادگستری می باشد. لازم به ذکر است انتقال سند مالکیت ملک مزبور در تاریخ تهیه صورت های مالی در حال پیگیری می باشد.

۱۲-۵- کاهش ساختمان گروه بابت فروش آپارتمان شرکت اصلی واقع در خیابان سجاد طبق نظریه کارشناسی کانون دادگستری می باشد.

۱۲-۶- افزایش وسایل نقلیه گروه عمدتاً مربوط به خرید دو دستگاه کامیون بنز و کامیوت تریلی FH از سرفصل اقلام سرمایه ای نزد انبار به سرفصل فوق می باشد.

۱۲-۷- افزایش ماشین آلات گروه به مبلغ ۱۵۷,۴۹۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به انتقال دو دستگاه فیلتر پرس شرکت اصلی از سرفصل دارایی در جریان تکمیل به سرفصل فوق

۱۲-۸- افزایش دارایی های در جریان تکمیل گروه به مبلغ ۱۵۶,۷۹۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت فرعی زغال سنگ طبس احیاء سپاهان مربوط به تصمیم هیات مدیره آن شرکت برای فعال سازی معدن چل جهت بازسازی و آماده سازی آن معدن ، حفاری معدن تخت زیتون و احداث شبکه برق رسانی می باشد.

۱۲-۹- دارایی های در جریان تکمیل گروه به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد تاریخ تکمیل	درصد تکمیل		
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
افزایش ظرفیت	۶,۵۹۸	۶,۵۹۸	۵۶۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰٪	۱۴٪	طرح و توسعه فاز ۱
افزایش ظرفیت	۱۱,۸۴۵	۱۶,۳۶۹	۹۱۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰٪	۱۱٪	طرح و توسعه فاز ۲
افزایش ظرفیت	۱۵۶,۷۷۰	-	-	-	۹۴٪	۱۰۰٪	دستگاه فیلتر پرس
بهبودسازی	۴,۸۴۱	-	-	-	۵۰٪	۱۰۰٪	ساختمان آزمایشگاه جدید اکتشافات و حفاری معدن تخت زیتون
توسعه عملیات استخراج بویژه در بلوک مرکزی	۵۳,۱۷۲	۱۱۶,۳۱۳	۸,۳۰۸	۱۴۰۳	۴۳٪	۹۳٪	دو دستگاه و پنج و فن
افزایش سطح ایمنی و کارایی و توسعه استخراج	-	۳۴,۱۰۸	۴,۴۳۴	۱۴۰۳	۰٪	۸۸٪	پروژه برق رسانی معدن تخت زیتون
کاهش قیمت تمام شده تولید و هزینه تعمیرات	۱۷,۳۱۰	۲۹,۸۰۴	۱,۶۳۷	۱۴۰۳	۵۵٪	۹۵٪	اکتشافات و حفاری معدن چل
دستیابی و ارزیابی ذخایر جدید معدنی	۲۷,۴۶۶	۳۱,۵۹۰	۵۳۶	۱۴۰۳	۸۵٪	۹۸٪	پروژه آب رسانی معدن تخت زیتون
کاهش قیمت تمام شده و هزینه تعمیرات، کاهش و بهبود آب مصرفی، امکان طرح پایلوت و برنامه ریزی جهت طراحی و راه اندازی معدن	۷۰	۱۰,۱۱۴	۱,۳۰۵	۱۴۰۳	۱٪	۸۹٪	اکتشافات و مخارج ساخت کوره کک و معدن نایبند
	۱۰,۷۸۸	۱۹,۴۳۳	۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۰٪	۷۰٪	سایر
	۳۰۰,۰۱۱	۲۷۵,۵۸۰	۱,۴۹۲,۵۸۳				

۱۲-۱۰- اضافات اقلام سرمایه ایی نزد انبار گروه به مبلغ ۱۰۴,۸۸۷ میلیون ریال عمدتاً بابت خرید تجهیزات طرح توسعه کارخانه شرکت اصلی می باشد.

۱۲-۱۱- افزایش پیش پرداخت سرمایه ای گروه به ۶۹,۱۶۱ میلیون ریال عمدتاً بابت خرید خرید تجهیزات خارجی فاز طرح و توسعه شرکت اصلی می باشد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های نامشهود
 ۱۳-۱ - گروه

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	برند و حقوق معنوی	
۴.۸۴۵	۴.۶۸۲	۱۳۳	۳۰	بهای تمام شده
۹.۶۳۳	۱۴۵	۹.۴۰۸	۸۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۴.۴۷۸	۴.۸۲۷	۹.۵۴۱	۱۱۰	افزایش
۹۵	۹۵	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۴.۵۷۳	۴.۹۲۲	۹.۵۴۱	۱۱۰	افزایش
				مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳.۰۴۴	۳.۰۴۴	-	-	استهلاک انباشته
۷۳۵	۷۳۵	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳.۷۷۹	۳.۷۷۹	-	-	استهلاک
۷۳۵	۷۳۵	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴.۵۱۴	۴.۵۱۴	-	-	استهلاک
۱۰۰.۵۹	۴۰.۸	۹.۵۴۱	۱۱۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۰.۶۹۹	۱.۰۴۸	۹.۵۴۱	۱۱۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۲ - شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱,۳۰۶	۱,۲۹۲	۱۴	بهای تمام شده
۱۷	-	۱۷	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱,۳۲۳	۱,۲۹۲	۳۱	افزایش
۴۵	۴۵	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۳۶۸	۱,۳۳۷	۳۱	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	-	استهلاک انباشته
۳۹	۳۹	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱,۲۶۶	۱,۲۶۶	-	استهلاک
۲۳	۲۳	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۲۸۹	۱,۲۸۹	-	استهلاک
۷۹	۴۸	۳۱	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵۷	۲۶	۳۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
۲۰۴.۹۸۳	۲۰۴.۹۸۳	-	۲۰۴.۹۸۳	۵۵	۱۷۰.۵۰۰.۰۰۰	-
۲۰۴.۹۸۳	۲۰۴.۹۸۳	-	۲۰۴.۹۸۳			شرکت زغال سنگ طبس احیاء سپاهان

۱۴-۱- اطلاعات مربوط به شرکت های فرعی با اهمیت گروه در پایان سال مالی گزارشگری به شرح زیر است:

نام شرکت فرعی	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه	۱۴۰۰	۱۴۰۱
شرکت زغال سنگ طبس احیاء سپاهان (سهامی خاص)	تولید ذغالسنگ خام	ایران	۵۵%	۵۵%	

۱۴-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی که منافع فاقد حق کنترل آن با اهمیت است به شرح زیر است. اطلاعات مالی خلاصه شده زیر، مبلغ قبل از حذف معاملات درون گروهی را نشان می دهد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت زغال سنگ طبس احیاء سپاهان (سهامی خاص)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۵۰.۴۳۳	۱۸۱.۱۸۵	دارایی های جاری
۷۵۱.۴۹۹	۱.۲۳۹.۸۲۳	دارایی های غیر جاری
۲۳۱.۳۶۳	۴۷۹.۸۰۹	بدهی های جاری
۲۵.۰۹۳	۱۵۳.۰۲۱	بدهی های غیر جاری
۷۴۵.۲۸۸	۷۸۸.۰۹۹	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت
۱۸۸	۷۹	منافع فاقد حق کنترل
۹۲۴.۴۳۹	۹۶۷.۹۱۷	درآمد عملیاتی
۲۷۱.۷۴۸	۱۵۱.۲۰۲	سود(زیان) خالص
۲۷۱.۸۹۴	۱۵۱.۳۱۱	سود(زیان) قابل انتساب به مالکان اصلی
(۱۴۶)	(۱۰۹)	سود(زیان) قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل
۲۳.۷۱۵	۵۴.۴۰۵	سود سهام پرداخت شده به منافع فاقد حق کنترل
۳۵۰.۲۷۵	۵۴۴.۰۴۷	خالص جریان نقدی ورودی ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۲۸۲.۲۴۰)	(۶۵۴.۹۶۹)	خالص جریان نقدی (خروجی) ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷۳.۳۷۳)	۹۷.۲۶۷	خالص جریان نقدی (خروجی) ورودی ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۵.۳۳۸)	(۱۳.۶۵۵)	خالص جریان نقدی ورودی (خروجی)



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در فرابورس
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری			
۸۰۰,۲۰۸	۵۳,۵۱۰	۱,۳۲۰,۸۰۷	۵۳,۵۱۰	۳۰,۵۱	۲۷,۴۵۹,۶۲۱	✓
۸۰۰,۲۰۸	۵۳,۵۱۰	۱,۳۲۰,۸۰۷	۵۳,۵۱۰			

شرکت فولاد افزا سپاهان (سهامی عام)

۱۵-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
سهم از خالص دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها	سرقفلی / تفاوت	سهم از خالص دارایی ها
۸۲,۳۱۹	۱۰۱,۱۴۹	-	۱۰۱,۱۴۹
-	-	-	-
۸۰,۵۷۸	۱۳۲,۳۹۰	-	۱۳۲,۳۹۰
(۶۱,۷۴۸)	(۶۳,۱۵۷)	-	(۶۳,۱۵۷)
۱۰۱,۱۴۹	۱۷۰,۳۸۲	-	۱۷۰,۳۸۲

مانده در ابتدای دوره
واگذار شده طی دوره
سهم از سود خالص شرکتهای وابسته
سود سهام دریافتی طی دوره
تعدیلات

۱۵-۲- اطلاعات مربوط به واحد تجاری وابسته با اهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی		اقامتگاه
۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرکت	گروه	
۳۰,۵۱	۳۰,۵۱	شرکت	گروه	ایران
				تولید دولومیت کلسینه

شرکت فولاد افزا سپاهان (سهامی عام)

۱۵-۳- ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکت فولاد افزا سپاهان در تاریخ صورت وضعیت مالی برابر با ۱,۳۲۰,۸۰۷ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۴- خلاصه اطلاعات مالی شرکت وابسته گروه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت فولاد افزا سپاهان (سهامی عام)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۰۴,۵۱۴	۶۲۰,۴۳۶	دارایی های جاری
۴۲۱,۳۰۰	۷۱۴,۷۶۱	دارایی های غیر جاری
۳۵۴,۱۶۲	۶۲۰,۶۵۸	بدهی های جاری
۲۰,۰۶۴	۷,۵۱۳	بدهی های غیر جاری
۱,۲۹۹,۸۳۷	۲,۳۷۰,۸۸۷	درآمد عملیاتی
۳۱۷,۱۶۳	۵۳۲,۹۷۴	سود(زیان) عملیات در حال تداوم
۲۷۸,۳۴۲	۴۳۳,۹۲۴	سود(زیان) خالص
۶۱,۷۴۸	۶۳,۱۵۷	سود دریافتی از شرکت وابسته



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش ابیاشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
گروه سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۶-۱	۱۲۷.۷۰۶	(۳)	۱۲۷.۷۰۳	۱۱۰.۸۶۹
		۹۳.۱۲۸	-	۹۳.۱۲۸	۲۵.۸۲۹
		<u>۲۲۰.۸۳۴</u>	<u>(۳)</u>	<u>۲۲۰.۸۳۱</u>	<u>۱۳۶.۶۹۸</u>
شرکت سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۶-۲	۲۲۰.۷۴۲	(۳)	۲۲۰.۷۳۹	۱۱۰.۷۷۷
		۱۶.۴۴۳	-	۱۶.۴۴۳	۴۲.۲۷۲
		<u>۲۳۷.۱۸۵</u>	<u>(۳)</u>	<u>۲۳۷.۱۸۲</u>	<u>۱۵۳.۰۴۹</u>

گروه ۱۶-۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۱		۱۴۰۰		ارزش بازار
			بهای تمام شده	کاهش ارزش ابیاشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	
شرکت معادن منگنز ایران	۵,۷۳۳,۹۹۵	۰.۳۹	۴۷,۷۳۴	-	۴۷,۷۳۴	۳۱,۷۰۷	√
شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	۴۵,۱۲۵,۹۹۴	۷.۵۲	۴۷,۳۵۲	-	۴۷,۳۵۲	-	-
شرکت تامین و توسعه زمرد پروده	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۰۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	-
شرکت ذغالسنگ نگین طبس	۷,۶۷۹,۸۹۷	۰.۹۸	۲,۵۰۳	-	۲,۵۰۳	۱۴,۹۲۹	√
شرکت معدن ماکو	۱۰۰	۱.۰	۱۰۲	-	۱۰۲	-	-
شرکت صنعتی معدنی شمال شرق شاهرود	۱,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۱	(۳)	۸	۸۲	√
شرکت نسوز اکباتان	۱,۵۰۰	۰.۰۰۲	۲	-	۲	-	-
شرکت نگین منگنز سپاهان	۱,۰۰۰	۰.۰	۱	-	۱	-	-
شرکت فن اوران	۱۰۰	۰.۰۱	۱	-	۱	-	-
			<u>۱۲۷.۷۰۶</u>	<u>(۳)</u>	<u>۱۲۷.۷۰۳</u>	<u>۴۶.۷۱۸</u>	
			<u>۹۳.۱۲۸</u>	<u>-</u>	<u>۹۳.۱۲۸</u>	<u>-</u>	
			<u>۲۲۰.۸۳۴</u>	<u>(۳)</u>	<u>۲۲۰.۸۳۱</u>	<u>۴۶.۷۱۸</u>	

شرکت ۱۶-۲

شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	۴۵,۱۲۵,۹۹۴	۷.۵	۴۷,۳۵۲	-	۴۷,۳۵۲	-	-
شرکت معادن منگنز ایران	۵,۷۳۳,۹۹۵	۰.۳۹	۴۷,۷۳۴	-	۴۷,۷۳۴	۳۱,۷۰۷	√
شرکت تامین و توسعه زیر ساخت های زمرد پروده	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	-
شرکت ذغالسنگ نگین طبس	۷,۶۷۹,۸۹۷	۰.۹۸	۷۳,۰۶۸	-	۷۳,۰۶۸	۱۴,۹۲۹	√
شرکت صنعتی معدنی شمال شرق شاهرود	۱,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۱	(۳)	۸	۸۲	√
شرکت مهرآذین	۱۱۰,۰۰۰	۱.۰	۱۰	-	۱۰	-	-
شرکت نسوز اکباتان	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲	۲	-	۲	-	-
شرکت نگین منگنز سپاهان	۱,۰۰۰	۰.۰	۱	-	۱	-	-
شرکت فن اوران	۱۰۰	۰.۰۰	۱	-	۱	-	-
			<u>۲۲۰.۷۴۲</u>	<u>(۳)</u>	<u>۲۲۰.۷۳۹</u>	<u>۴۶.۷۱۸</u>	
			<u>۱۶.۴۴۳</u>	<u>-</u>	<u>۱۶.۴۴۳</u>	<u>-</u>	
			<u>۲۳۷.۱۸۵</u>	<u>(۳)</u>	<u>۲۳۷.۱۸۲</u>	<u>۴۶.۷۱۸</u>	



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت					
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
					پیش پرداخت های داخلی
۲۱.۲۵۸	۵۰.۵۰۶	۳۶.۳۵۳	۵۸.۵۳۶	۱۷-۱	خرید کالا و خدمات
۱.۰۱۸	۱.۳۰۸	۱.۰۱۸	۶.۲۵۸		بیمه دارایی ها
۶.۰۵۸	۱۱.۰۹۹	۹.۹۵۷	۱۵.۸۴۷		سایر
۲۸.۳۳۴	۶۲.۹۱۳	۴۷.۳۲۸	۸۰.۶۴۱		

۱۷-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات گروه و شرکت عمدتاً مربوط به خرید قطعات و تعمیرات جهت ماشین آلات می باشد.

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
				کالای ساخته شده
خالص	خالص	خالص	خالص	مواد اولیه و بسته بندی
۲۴۴.۴۷۲	۳۲۷.۱۵۸	۲۵۰.۹۴۳	۳۸۲.۲۱۶	قطعات و لوازم یدکی
۶۹۱.۲۱۴	۲.۷۵۰.۸۸۸	۶۷۴.۳۴۴	۲.۶۵۸.۶۴۵	سایر موجودی ها
۱۵۱.۸۱۶	۱۹۸.۰۹۰	۲۵۶.۱۷۰	۲۷۸.۰۶۲	
۲۹.۳۴۸	۱۴.۴۲۰	۲۹.۳۴۸	۱۴.۴۲۰	
۱.۱۱۶.۸۵۰	۳.۲۹۰.۵۵۶	۱.۲۱۰.۸۰۵	۳.۳۳۳.۳۴۳	

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی شرکت تا مبلغ ۳.۷۹۷.۶۸۱ میلیون ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۳.۶۴۱.۸۱۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		یادداشت
۱۴۰۰	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱.۱۸۸.۵۶۷	۱.۶۰۴.۲۲۲	(۶)	۱.۶۰۴.۲۲۸	۱۹-۱-۱
۱.۱۸۸.۵۶۷	۱.۶۰۴.۲۲۲	(۶)	۱.۶۰۴.۲۲۸	
۷۳	۷۳	-	۷۳	
۷۳	۷۳	-	۷۳	
۱۰۲.۲۱۷	۱۶۱.۳۶۶	-	۱۶۱.۳۶۶	۱۹-۱-۲
-	۴۵۵	-	۴۵۵	
۱.۴۲۱	۱.۷۰۳	-	۱.۷۰۳	
۹.۷۹۷	۱۲.۳۲۱	-	۱۲.۳۲۱	
۹.۳۶۶	۸.۱۰۰	-	۸.۱۰۰	
۲۹.۵۳۸	۹.۵۲۲	(۶۴۴)	۱۰.۱۶۶	
۱۵۲.۳۳۹	۱۹۳.۴۶۷	(۶۴۴)	۱۹۴.۱۱۱	
۱۵۲.۴۱۲	۱۹۳.۵۴۰	(۶۴۴)	۱۹۴.۱۸۴	
۱.۳۴۰.۹۷۹	۱.۷۹۷.۷۶۲	(۶۵۰)	۱.۷۹۸.۴۱۲	

حساب های دریافتنی

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

صندوق اختصاصی بازارگردان آرمان تدبیر نقش جهان

سود سهام دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سایر

۱۹-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		تجاری
۱۴۰۰	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱.۱۸۸.۵۵۲	۱.۲۵۴.۴۳۵	-	۱.۲۵۴.۴۳۵	۱۹-۱-۱
-	۳۴۹.۷۸۷	(۶)	۳۴۹.۷۹۳	
۱.۱۸۸.۵۵۲	۱.۶۰۴.۲۲۲	-	۱.۶۰۴.۲۲۸	
۷۳	۷۳	-	۷۳	
۷۳	۷۳	-	۷۳	
۱۶۳.۲۹۹	۲۹۵.۳۹۹	-	۲۹۵.۳۹۹	۱۹-۱-۲
-	۴۵۵	-	۴۵۵	
۱.۳۵۲	۱.۳۹۰	-	۱.۳۹۰	
۷.۷۵۱	۱۱.۸۳۲	-	۱۱.۸۳۲	
۲۸.۳۶۲	۴.۲۵۷	(۶۴۴)	۴.۹۰۱	
۲۰۰.۵۶۴	۳۱۳.۳۳۳	(۶۴۴)	۳۱۳.۹۷۷	
۲۰۰.۶۳۷	۳۱۳.۴۰۶	(۶۴۴)	۳۱۴.۰۵۰	
۱.۳۸۹.۱۸۹	۱.۹۱۷.۶۲۸	(۶۴۴)	۱.۹۱۸.۳۷۸	

تجاری

حسابهای دریافتنی

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

حسابهای دریافتنی

اشخاص وابسته

صندوق اختصاصی بازارگردان ارزش افروزین

سود سهام دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سایر



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۱۹- حساب دریافتی تجاری سایر مشتریان گروه و شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		گروه
۱۴۰۰	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱.۱۵۹.۵۶۹	۱.۲۲۵.۴۵۲	-	۱.۲۲۵.۴۵۲	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
۲۸.۹۸۳	۲۸.۹۸۳	-	۲۸.۹۸۳	سپرده حسن انجام کار- ذوب آهن
۱۵	۳۴۹.۷۸۷	(۶)	۳۴۹.۷۹۳	سایر
۱.۱۸۸.۵۶۷	۱.۶۰۴.۲۲۲	(۶)	۱.۶۰۴.۲۲۸	
شرکت				
۱.۱۵۹.۵۶۹	۱.۲۲۵.۴۵۲	-	۱.۲۲۵.۴۵۲	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
۲۸.۹۸۳	۲۸.۹۸۳	-	۲۸.۹۸۳	سپرده حسن انجام کار- ذوب آهن
-	-	-	-	سایر
۱.۱۸۸.۵۵۲	۱.۲۵۴.۴۳۵	-	۱.۲۵۴.۴۳۵	

۱-۱-۱۹-۲ حساب سایر دریافتی اشخاص وابسته گروه و شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		شرکت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۱.۷۴۸	۶۳.۱۵۷	۶۱.۷۴۸	۶۳.۱۵۷	شرکت فولاد افزا سپاهان - سود سهام
۴۰.۱۸۲	۹۶.۹۳۱	۴۰.۱۸۲	۹۶.۹۳۱	شرکت احداث معدن نکافر سپاهان
-	-	۹	۱.۰۵۹	شرکت تکادو
۲	۵	۲	۵	شرکت معادن منگنز- سود سهام
۲	۸۲	۲	۸۲	شرکت اعتماد گستر سپاهان
۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	شرکت مجتمع صنایع معادن احیاء
-	۲۱	-	۲۱	شرکت بازرگانی بین الملل
۲	۲	۲	۲	صندوق قرض الحسنه صالحان قدر
۶۱.۲۵۴	۱۳۵.۰۹۲	-	-	شرکت زغالسنگ طبس احیاء سپاهان
-	-	۱۶۳	-	شرکت نگین معادن احیاء سپاهان
۱۶۳.۲۹۹	۲۹۵.۳۹۹	۱۰۳.۲۱۷	۱۶۱.۳۶۶	

۱-۱-۱۹-۳ مبلغ ۱.۵۲۵.۰۹۵ میلیون ریال از حسابهای دریافتی تجاری شرکت در تاریخ تهیه صورت های مالی وصول گردیده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۲۹۸.۸۷۷	۷۱.۶۱۳	(۲۴۹)	۷۱.۸۶۲	۲۰-۱
۴.۳۱۶	۴۳.۴۴۷	-	۴۳.۴۴۷	
۲.۶۱۷	۷۱۳	-	۷۱۳	
۳۰۵.۸۱۰	۱۱۵.۷۷۳	(۲۴۹)	۱۱۶.۰۲۲	
۱.۳۹۷.۰۰۰	۵۵۵.۳۸۸	-	۵۵۵.۳۸۸	
۱.۷۰۲.۸۱۰	۶۷۱.۱۶۱	(۲۴۹)	۶۷۱.۴۱۰	
۲۹۵.۸۴۱	۶۷.۴۹۱	-	۶۷.۴۹۱	۲۰-۲
۴.۳۱۶	۴۳.۴۴۷	-	۴۳.۴۴۷	
۲.۶۱۷	۷۱۳	-	۷۱۳	
۳۰۲.۷۷۴	۱۱۱.۶۵۱	-	۱۱۱.۶۵۱	
۱.۳۹۴.۰۰۰	۵۵۲.۳۸۸	-	۵۵۲.۳۸۸	
۱.۶۹۶.۷۷۴	۶۶۴.۰۳۹	-	۶۶۴.۰۳۹	

گروه

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
سایر اوراق بهادار
پیش پرداخت سرمایه گذاری کوتاه مدت
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
سایر اوراق بهادار
پیش پرداخت سرمایه گذاری کوتاه مدت
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۲۰-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱			
خالص (ارزش بازار)	خالص (ارزش بازار)	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
۳۰.۳۹۸	۵۰.۳۲۲	-	۵۰.۳۲۲	۳.۶۳۸.۳۸۴
۲۳.۵۱۴	۲۸.۶۱۳	-	۲۸.۶۱۳	۴.۹۶۰.۷۸۲
۱۵.۱۲۷	۲۵.۴۰۰	۳۲۱	۲۵.۰۷۹	۳.۰۶۷.۹۳۵
۱۳.۰۲۴	۹۹۸	۲۰۷	۷۹۱	۶۶.۰۰۰
۱۲.۹۲۱	۶.۳۱۴	-	۶.۳۱۴	۱.۳۸۱.۲۲۰
۱۰.۵۹۵	۸	-	۸	۹۶۶
۳.۲۲۵	۱.۴۴۸	(۵۰۵)	۱.۹۵۳	۳۹۲.۸۶۲
۱۹۰.۰۶۴	۳.۸۰۰	(۳۷۲)	۴.۰۷۲	
۲۹۸.۸۷۷	۷۱.۶۱۳	(۲۴۹)	۷۱.۸۶۲	

بانک ملت

سرامیک صنعتی اردکان - کسرا
البرز دارو - دالبیر
سرمایه گذاری آتیه دماوند - واتنی
سرمایه گذاری البرز - والبر
په پرداخت ملت - پرداخت
سهام ریل پرداز سیر - حریل
سایر



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰-۲ - شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
خالص (ارزش بازار)	خالص (ارزش بازار)	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
۳۰,۳۹۸	۵,۰۳۲	-	۵,۰۳۲	۳,۶۳۸,۲۸۴
۲۳,۵۱۴	۲۸,۶۱۳	-	۲۸,۶۱۳	۴,۹۶۰,۷۸۲
۱۴,۵۶۸	۲۴,۴۷۳	-	۲۴,۴۷۳	۲,۹۹۰,۹۰۸
۱۲,۹۲۱	۶,۳۱۴	-	۶,۳۱۴	۱,۳۸۱,۲۲۰
۱۰,۵۹۵	۸	-	۸	۹۶۶
۲۰۳,۸۴۶	۳,۰۵۱	-	۳,۰۵۱	
۲۹۵,۸۴۱	۶۷,۴۹۱	-	۶۷,۴۹۱	

بانک ملت - ویملت
سرامیک صنعتی اردکان - کسرا
البرز دارو - دالبر
سرمایه گذاری البرز - والبر
به پرداخت ملت - پرداخت
سایر

۲۱ - موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۲۴,۶۸۰	۷۷,۳۴۷	۲۴۳,۲۹۱	۸۲,۸۸۹
۷۳۰	۱,۰۱۷	۷۳۰	۱,۰۱۷
۱۹۹	۱۲۴	۱,۳۲۲	۶۵۸
۳۰۰	۴۷۵	۳۰۰	۴۷۸
۲۲۵,۹۰۹	۷۸,۹۶۳	۲۴۵,۶۴۳	۸۵,۰۴۲

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



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱.۷۱۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۲-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۶,۳۷	۳۰۴,۴۱۰,۸۴۹	۵۶,۳۷	۹۶۳,۹۶۷,۶۸۵
۲۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴۱,۹۹۹,۹۹۸
۲۳,۶۳	۱۳۷,۵۸۹,۱۵۱	۲۳,۶۳	۴۰۴,۰۳۲,۳۱۷
۱۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تکادو (سهامی عام)
شرکت معدنچو
سایرین

۲۲-۲- صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

طی دوره مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۵۴۰ میلیون ریال به ۱.۷۱۰ میلیون ریال (معادل ۳۱۶ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ ثبت رسیده است.

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده ابتدای دوره

افزایش سرمایه از محل سود انباشته

مانده پایان دوره

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۷۱.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سهام خزانه

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
۲۲۷,۴۵۵	۶,۵۰۸,۵۲۴	۱۹۳,۱۳۹	۱۹,۶۳۸,۱۰۳	۲۴-۱
-	-	-	-	
۲۲۷,۴۵۵	۶,۵۰۸,۵۲۴	۱۹۳,۱۳۹	۱۹,۶۳۸,۱۰۳	

سهام خزانه شرکت

سهام خزانه گروه

۲۴-۱- سهام خزانه شرکت (حاصل از بازارگردانی)

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام
۱۸۷,۴۸۷	۴,۳۳۴,۹۳۱	۲۲۷,۴۵۵	۶,۵۰۸,۵۲۴
۲۶۵,۰۶۹	۸,۰۴۲,۸۶۱	۲۴۱,۳۸۸	۲۵,۶۲۳,۸۷۲
-	-	-	۱۴,۱۶۶,۷۹۸
(۲۲۵,۱۰۱)	(۵,۸۶۹,۲۶۸)	(۲۷۵,۷۰۴)	(۲۶,۶۶۱,۰۹۱)
۲۲۷,۴۵۵	۶,۵۰۸,۵۲۴	۱۹۳,۱۳۹	۱۹,۶۳۸,۱۰۳

مانده ابتدای سال

خرید طی سال

افزایش سرمایه از محل سود انباشته

فروش طی سال

مانده پایان سال

۲۴-۱-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده 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 دستور العمل 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. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

۲۴-۱-۲- با توجه به مصوبه ۲۰ شهریور ماه ۱۳۹۹ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و همچنین نامه شماره ۱۸۱/۷۹۶۶۷۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۹ شرکت بورس اوراق و بهادار تهران در

خصوص داشتن رکن بازارگردانی موثر از سوی ناشر انجام پذیرفته است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۳۹.۶۱۰	۱۳۹.۶۱۰
۱۳.۰۸۶	۱۴.۴۴۶
۳۹.۴۸۷	۳۹.۴۸۸
۱۴۷.۹۴۸	۱۶۶.۸۵۳
۳۳۹.۱۳۱	۳۶۰.۳۹۷

سرمایه
اندوخته قانونی
افزایش سرمایه در جریان
سود انباشته

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال) شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۱۰	۴۲۷	۱۴.۶۸۳	۲۵.۵۲۰
(۴.۷۵۰)	(۳۸.۸۰۳)	(۹.۸۹۶)	(۳۴.۸۱۰)
۵۰.۶۷	۳۸.۴۴۱	۲۰.۷۳۳	۵۹.۱۱۳
۴۲۷	۶۶	۲۵.۵۲۰	۴۹.۸۲۳

مانده در ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده
مانده در پایان دوره

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۳.۳۳۷	۱۹.۰۶۰	
۳.۳۳۷	۱۹.۰۶۰	
۴۳۷.۲۷۰	۱,۱۰۰.۷۶۶	۲۷-۱-۱
۱۱۲.۸۰۵	۳۰۳.۱۴۸	۲۷-۱-۲
۵۵۰.۰۷۵	۱,۴۰۳.۹۱۴	
۵۵۳.۳۱۲	۱,۴۲۲.۹۷۴	
۱۶.۷۱۹	۱۴.۵۰۰	
۹.۶۱۴	۲۲.۰۳۳	
۲۶.۳۳۳	۳۶.۵۳۳	
۲۳.۱۲۶	۳۱۶.۸۲۹	۲۷-۱-۳
۸۴.۶۵۶	۹۴.۷۰۷	۲۷-۱-۴
۲۰.۳۵۴	۱۶.۲۶۵	
۱۴.۰۲۹	۱۹.۹۷۹	
۲۷.۶۳۶	۵۲.۷۳۶	۲۷-۱-۵
۳۸.۰۱۹	۷۷.۵۴۵	
۴۸.۶۱۱	۱۰۵.۴۸۵	
۲۹.۰۴۰	۷۴.۷۴۲	
۲۷۵.۳۷۱	۷۵۸.۲۸۸	
۳۰۱.۷۰۴	۷۹۴.۸۲۱	
۸۵۵.۰۱۶	۲,۳۱۷.۷۹۵	

تجاری
اسناد پرداختنی
سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی
اشخاص وابسته
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها
اسناد پرداختنی
اشخاص وابسته

سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۱

حساب های پرداختنی
اشخاص وابسته
سازمان امور مالیاتی
حق بیمه های پرداختنی
پس انداز پرسنل
هزینه های پرداختنی
سایر تامین کنندگان و فروشندگان
حقوق پرداختنی
سایر



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۷- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
		تجاری
		حسابهای پرداختی
		اشخاص وابسته
۴۷۴,۴۶۵	۱,۱۰۰,۵۲۵	۲۷-۱-۱
۷۷,۹۵۸	۲۳۲,۶۰۰	۲۷-۱-۲
۵۵۲,۴۲۳	۱,۳۳۳,۱۲۵	
		سایر پرداختی ها
		اسناد پرداختی
		اشخاص وابسته
۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	
۶,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	
۲۰,۵۰۰	۲۶,۵۰۰	
		حسابهای پرداختی
		اشخاص وابسته
۱۹,۵۸۸	۳۱۴,۴۳۲	۲۷-۱-۳
۶۴,۸۹۵	۷۱,۴۴۵	۲۷-۱-۴
۴,۱۹۵	۶,۹۷۳	
۱۴,۰۲۹	۱۹,۹۷۹	
۲۱,۷۴۳	۴۱,۳۵۶	۲۷-۱-۵
۲۸,۰۱۹	۷۷,۵۴۵	
۱۱,۶۷۹	۱۳,۴۷۴	
۱,۵۵۴	۱,۵۵۴	
۵,۷۱۵	۵,۹۵۲	
۱۷۱,۴۱۷	۵۵۲,۶۱۰	
۱۹۱,۹۱۷	۵۷۹,۱۱۰	
۷۴۴,۳۴۰	۱,۹۱۲,۲۳۵	

۱-۲۷-۱- مانده حساب اشخاص وابسته حساب های پرداختی تجاری به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۰۴,۳۵۰	۷۳۸,۰۵۷	۳۰۴,۳۵۰	۷۳۸,۰۵۷
۱۳۲,۸۹۶	۳۶۲,۳۵۴	۱۳۲,۸۹۶	۳۶۲,۳۵۴
-	-	۱۹	۳۵۰
-	-	۵	۵
۱۱۴	۱۱۴	-	-
۳۷,۱۰۵	-	-	-
۴۷۴,۴۶۵	۱,۱۰۰,۵۲۵	۴۳۷,۲۷۰	۱,۱۰۰,۷۶۶



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱-۲- مانده حساب سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات حساب های پرداختنی نجاری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		شرکت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲,۳۰۵	۷۸,۰۹۸	۲,۳۰۵	۷۸,۰۹۸	شرکت سرمایه گذاری صنعت ذغال کرمان
۵,۲۳۷	۴۱,۴۶۱	۵,۲۳۷	۴۱,۴۶۱	شرکت آروین نوین - خرید ذغال
۳۸۶	۸,۷۵۸	۳۸۶	۸,۷۵۸	شرکت صنعتی معدنی یاقوت شهرزرد
۴,۹۰۴	۹,۵۹۴	۴,۹۰۴	۹,۵۹۴	معدن گستر یزد
۹,۷۵۴	۵,۶۶۷	۹,۷۵۴	۲۵,۸۵۲	افراد حقیقی - ایزدی
۶,۱۰۱	۴۳۵	۶,۱۰۱	۴۳۵	معدن حلال خور
۲۷,۱۲۷	۸۳,۵۱۵		۸۳,۵۶۴	شرکت سامان کاوش
-	-	۶,۴۹۰	۶,۴۹۱	فروشگاه نوین
-	-	۸۳۱	۹,۴۷۱	زینب زاهدی
-	-	۲,۷۶۳	۴,۷۱۸	قطعات بتنی نوروژی
-	-	۱,۴۱۳	۷,۳۳۱	سجاد بهارمست
-	-	-	۷,۵۱۰	شرکت تابان نیرو گستر بشرویه
-	-	۸۵۳	۲,۷۷۹	خدمات فنی گلشن
-	-	۴,۷۶۷	-	شرکت خدمات معدنی گهریاب
-	-	۱,۰۳۸	۱,۶۲۱	شرکت بین المللی محافظان صنعت ومعدن
-	-	۱,۶۲۱	-	مجتبی خدا بخشیان
-	-	۱,۳۸۷	-	شرکت سالازسربلند طبس
۱,۳۸۲	۷۸۲	۱,۳۸۲	۷۸۲	شرکت رادیس ترابر - حمل و نقل
۱,۴۱۰	۴۱۰	۱,۴۱۰	۴۱۰	شرکت سعادت ترابر - حمل و نقل
۸,۵۱۷	۲۹۹	۸,۵۱۷	۲۹۹	معدن باب شگون کرمان
۱۰,۹۳۵	۳,۵۸۱	۵۱,۳۹۶	۱۴,۰۸۴	سایرین
۷۷,۹۵۸	۲۲۲,۶۰۰	۱۱۲,۸۰۵	۳۰۳,۱۴۸	

۳-۱-۲- مانده حساب اشخاص وابسته حساب های پرداختنی سایر پرداختنی ها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		شرکت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
-	۲۹۵,۰۰۰	-	۲۹۵,۰۰۰	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان
۱۷,۹۰۰	۱۷,۹۰۰	۱۷,۹۰۰	۱۸,۰۷۷	شرکت ذغالسنگ نگین طبس
۷۶۴	۷۲	۷۶۴	۷۲	شرکت آئینه خانه اسپادانا
۱۰	۷۹	۳,۱۳۹	۲,۳۹۱	شرکت نکادو
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان
۳۰۳	۷۷۰	۳۰۳	۷۷۰	شرکت اعتماد گستر سپاهان
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	شرکت طراحی و مهندسی بین الملل
۱۱	۱۱	۱۹	۱۹	شرکت نگین معادن احیاء سپاهان
-	-	۴۰۱	-	شرکت معادن منگنز
۱۹,۵۸۸	۳۱۴,۴۳۲	۲۳,۱۲۶	۳۱۶,۸۲۹	

۴-۱-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی شرکت عمدتاً مربوط به مالیات ارزش افزوده دوره چهارم سالجاری می باشد.

۵-۱-۲- مانده هزینه های پرداختنی عمدتاً مربوط به پاداش هیات مدیره طبق مصوبه مجمع عمومی سالیانه سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ می باشد.

۶-۱-۲- تا تاریخ تهیه صورت های مالی حدوداً مبلغ ۱,۴۷۹,۳۸۷ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی شرکت اصلی تسویه شده است



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۹.۵۰۰	-	۲۸.۱۲۷	۱۳.۹۲۹	مانده در ابتدای دوره
-	-	۷۶۰	۲.۸۴۵	ذخیره مالیات عملکرد طی دوره
-	۳۰۶	۶.۵۴۳	۳۰۶	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
-	-	-	-	اسناد پرداختنی
(۱۹.۵۰۰)	(۳۰۶)	(۲۱.۵۰۱)	(۱.۰۶۶)	پرداختی طی دوره
-	-	۱۳.۹۲۹	۱۶.۰۱۴	

۲۸-۱-۱- مالیات بردرآمد شرکت فرعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ و سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۸-۱-۲- شرکت فرعی نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال های مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲۸-۱-۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ از معافیت ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم استفاده نموده است.

۲۸-۱-۴- شرکت فرعی با توجه به اخذ رای مجری قرار برای سال ۱۳۹۶، مبنی بر شمول استفاده از معافیت بند "ب" ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجساله توسعه جمهوری اسلامی ایران اقدام به تعدیل مالیات ابرازی برای سال ۱۳۹۹ نموده و اقلام مقایسه ای صورت های مالی سال ۱۴۰۱ بر این اساس اصلاح گردیده است. جهت سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نیز مالیاتی در حساب ها منظور ننموده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات			
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی
۱۳۹۷	۵۳۳.۸۴۳	۴۹۶.۷۹۳	۹۳.۱۴۸	۱۲۳.۸۲۲	۱۲۳.۸۲۲	۱۲۳.۸۲۲
۱۳۹۸	۵۷۸.۳۰۵	۴۸۵.۹۷۹	۱۱۳.۲۰۹	۱۳۵.۱۵۴	۱.۳۲۰	۱۱۳.۲۰۹
۱۳۹۹	۱.۷۸۲.۴۹۴	-	-	۲.۲۸۸	۳۰۶	۳۰۶
۱۴۰۰	۲.۳۴۸.۴۶۸	-	-	-	-	-
۱۴۰۱	۲.۸۸۳.۲۸۵	-	-	-	-	-

۲-۲۸-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲۸-۲- شرکت به استناد بند "ب" ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۹) بمنظور تسهیل و تشویق سرمایه گذاری صنعتی و معدنی در کشور، میزان معافیت مالیاتی واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق آزاد تجاری و صنعتی افزایش می یابد و نظر به اینکه معافیت مناطق آزاد تجاری و صنعتی به موجب ماده ۱۳ قانون مذکور و اصلاحیه بعدی بالغ بر ۲۰ سال می باشد، بدین منظور برای سال مالی ۱۳۹۹، ۱۴۰۰ و دوره مالی مورد رسیدگی ذخیره ای در حسابها لحاظ نگردیده است.

۲-۲۸-۳- مالیات قطعی سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۷ با توجه معافیت این شرکت به استناد بند (ب) ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران، جهت رسیدگی به ماده ۲۵۱ مکرر و سپس به کارشناس مجری قرار ارجاع گردیده است.

۲-۲۸-۴- شرکت فرعی جمع مبالغ مالیات پرداختی و پرداختنی در پایان دوره مورد گزارش مبلغ ۲۸.۴۵۶ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آنها در حساب ها منظور نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت فرعی گروه	مالیات پرداختی و پرداختنی		مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
	مالیات تشخیصی / قطعی	مالیات پرداختی	
سال ۱۳۹۶	۵.۰۹۱	۱۲.۷۲۷	۷.۶۳۶
سال ۱۳۹۷	۱.۷۴۹	۱۸.۹۳۳	۱۷.۱۸۴
سال ۱۳۹۸	۱۸.۱۸۰	۱۸.۱۸۰	۰
سال ۱۳۹۹	۷۶۰	۸۸۱	۱۲۱
جریمه سال ۱۳۹۸	-	-	۳.۶۳۶
جمع کل	۲۵.۷۸۰	۵۰.۷۲۱	۲۸.۵۷۷



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۶,۴۷۴	۵,۸۶۴
۴,۵۳۲	۲,۸۶۰
۷,۶۹۸	۶,۰۱۹
۱۸۶,۷۵۹	۷,۶۵۰
-	۵,۱۶۶
۲۰۵,۴۶۳	۲۷,۵۵۹
۱,۳۳۴	۲۲,۶۰۳
۲۰۶,۷۹۷	۵۰,۱۶۲

شرکت

سنوات قبل از ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

سال ۱۴۰۰

گروه

شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۲۹-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶۸۵ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱,۳۲۰ ریال است.

۳۰- تسهیلات مالی

۳۰-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۴۲,۱۲۴	-	۲۶۷,۳۴۲	۲۱۷,۳۶۳
-	-	-	-
۲۴۲,۱۲۴	-	۲۶۷,۳۴۲	۲۱۷,۳۶۳
(۹,۴۹۵)	-	(۱۰,۹۳۷)	(۴۴,۳۲۸)
(۶۰,۳۵۰)	-	(۶۰,۴۴۸)	(۳,۶۸۸)
-	-	۱۳۰	۵۷۵
۱۷۲,۳۷۹	-	۱۹۵,۹۸۷	۱۶۹,۸۲۲
-	-	-	(۱۰۳,۲۶۴)
۱۷۲,۳۷۹	-	۱۹۵,۹۸۷	۶۶,۵۵۸

بانک توسعه تعاون

بانک ملت

سود و کارمزد سال های آتی

سپرده های سرمایه گذاری

سود و کارمزد جرائم معوق

حصه بلند مدت

حصه جاری

۳۰-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۷۲,۳۷۹	-	۱۹۵,۹۸۷	۱۶۹,۸۲۲
-	-	-	-
۱۷۲,۳۷۹	-	۱۹۵,۹۸۷	۱۶۹,۸۲۲

۱۸ درصد

۱۲ درصد

۳۰-۱-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱	۱۴۰۱	۱۴۰۱	۱۴۰۱
-	-	-	۱۶۹,۸۲۲
-	-	-	۱۶۹,۸۲۲

سال ۱۴۰۱



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱-۳- به تفکیک نوع وثیفه:

(مبالغ به میلیون ریال)		
شرکت	گروه	
۱۴۰۱	۱۴۰۱	
-	۱۶۹.۸۲۲	سفته و سپرده سرمایه گذاری
-	۱۶۹.۸۲۲	

۳-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
شرکت	گروه	
تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	
۱۵۲.۱۹۵	۲۲۷.۴۲۲	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳۰۰.۰۰۰	۲۳۰.۰۰۰	دریافت های نقدی
(۶۰.۲۵۰)	(۶۰.۴۴۸)	سپرده سرمایه گذاری وثیفه
۲۱.۹۳۹	۲۶.۶۲۹	سود و کارمزد و جرائم
(۲۱۹.۵۶۶)	(۳۱۱.۳۸۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۲۱.۹۳۹)	(۲۶.۳۶۹)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم
-	۱۲۶	سایر تغییرات غیرنقدی
۱۷۲.۳۷۹	۱۹۵.۹۸۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	۱۸۷.۱۰۸	دریافت های نقدی
۹.۴۹۵	۳۰.۸۹۲	سود و کارمزد و جرائم
(۲۳۲.۶۲۹)	(۲۸۵.۴۰۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۹.۴۹۵)	(۱۹.۰۱۱)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم
۶۰.۲۵۰	۶۰.۲۵۰	سایر تغییرات غیرنقدی
-	۱۶۹.۸۲۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۱



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۲,۹۵۸	-	۱۲,۹۵۸	۳۶۱
۱۱	۱۱	۲۴	۱۱
۱۲,۹۶۹	۱۱	۱۲,۹۸۲	۳۷۲

پیش دریافت از مشتریان
 سایر مشتریان
 سایر پیش دریافت ها

۳۲- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲,۳۵۰,۰۴۶	۲,۸۸۲,۹۷۹	۲,۵۹۵,۷۱۸	۲,۹۶۰,۷۴۴
-	۳۰۶	۷,۳۰۲	(۲,۱۵۱)
۲۱,۹۳۹	۹,۴۹۵	۲۶,۴۹۹	۳۰,۸۹۲
-	(۱۳۵,۰۰۰)	(۱,۶۰۰)	(۱۳۵,۲۸۵)
(۳۹,۶۰۳)	(۸۷,۵۲۰)	(۳۹,۶۰۳)	(۸۷,۵۲۰)
۳۱۷	(۳۶۱)	۱۰,۸۳۷	۲۴,۳۰۳
۳۸,۸۴۹	۸۱,۳۲۳	۱۸۴,۶۹۲	۲۴۸,۷۵۳
(۱۵۷,۶۸۵)	(۱۸۲,۵۱۷)	(۳۴,۹۰۳)	(۵۳,۰۵۹)
(۱۶۷,۷۰۸)	(۲۱۶,۴۸۲)	(۱۷۱,۱۹۴)	(۲۱۶,۹۹۰)
(۲۴)	(۴۵۸)	(۲۴)	(۴۵۸)
۲,۰۴۶,۱۳۱	۲,۳۵۱,۷۶۵	۲,۵۷۷,۷۲۵	۲,۷۶۸,۲۲۹
۲۴۶,۴۲۳	(۴۶۹,۷۸۵)	۷۴,۵۵۶	(۴۵۶,۷۸۳)
(۵۲۷,۷۹۰)	(۳,۱۷۳,۷۰۶)	(۵۵۶,۶۲۲)	(۲,۱۲۲,۵۳۸)
(۲۰,۲۹۲)	(۳۴,۵۷۹)	(۲۳,۴۴۳)	(۱۰,۷۵۰)
۲۹,۶۶۲	۱,۱۶۷,۸۹۵	۵۲,۵۹۵	۱,۳۰۷,۶۸۹
(۶۲,۳۴۰)	(۱۲,۹۵۸)	(۶۲,۳۴۰)	(۱۲,۶۱۰)
۱,۷۱۰,۷۹۴	۸۲۸,۶۳۲	۲,۰۶۱,۴۷۱	۱,۳۷۳,۲۲۷

سود خالص
 تعدیلات
 هزینه مالیات بر درآمد
 هزینه مالی
 سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
 سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
 خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
 استهلاک دارایی های غیر جاری
 سود سهام
 سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
 (سود) تسعیر ارزی غیر مرتبط با عملیات
 کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
 کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
 کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
 افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
 افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات

۳۳- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۲۲,۵۶۳	-	۲۲,۵۶۳
-	۲۲,۵۶۳	-	۲۲,۵۶۳

افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه
۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود و گروه را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت و گروه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل شده که پس از افزایش سرمایه در سال جاری اصلاح گردیده است. شرکت و گروه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی باشند. نسبت اهرمی شرکت و گروه در سال ۱۴۰۰ به ترتیب با نرخ ۲۱ و ۲۲ درصد بوده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به ترتیب با نرخ ۳۷ و ۳۱ درصد افزایش یافته است.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱,۱۳۵,۵۷۸	۱,۹۳۹,۸۷۱	۱,۳۱۰,۲۳۱	۲,۵۰۳,۹۸۸	جمع بدهی ها
(۲۲۵,۹۰۹)	(۷۸,۹۶۳)	(۲۴۵,۶۴۳)	(۸۵,۰۴۲)	موجودی نقد
۹۰۹,۶۶۹	۱,۸۶۰,۹۰۸	۱,۰۶۴,۵۸۸	۲,۴۱۸,۹۴۶	خالص بدهی ها
۴,۲۷۹,۵۰۱	۶,۰۱۷,۳۴۶	۴,۷۹۱,۷۵۲	۶,۵۵۸,۵۳۷	حقوق مالکانه
۲۱	۳۱	۲۲	۳۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت و گروه برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک نرخ بهره، ریسک ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری ریسک ها را کاهش دهد.

۳۴-۳- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از نوسان قیمت شمش فولاد خوزستان می باشد که توأمان نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ و نرخ خرید ذغال خام را تحت تاثیر قرار می دهد و سیاست شرکت اصلی و گروه در این خصوص در گرو استفاده از روش های ترکیب و خرید ذغالسنگ برای مواجهه با این ریسک می باشد.

۳۴-۳-۱- ریسک نرخ بهره

با توجه به اینکه کلیه تسهیلات مالی شرکت و گروه دارای نرخ بهره ثابت است و تغییراتی جهت آن در سنوات آتی پیش بینی نمی گردد، لذا از این بابت ریسکی متوجه شرکت و گروه نمی باشد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳-۲۴- مدیریت ریسک ارز

به دلیل فقدان مبادلات ارزی در حال حاضر شرکت فاقد ریسک نرخ ارز می باشد. به همین دلیل باین بودن خالص مانده ارزی، شرکت و گروه در معرض نوسانات ناشی از تغییرات نرخ ارز قرار ندارد.

۳-۳-۲۴- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

شرکت عمدتاً به دلیل داشتن اوراق مالکانه بلندمدت احتمالاً شاهد نوسانات مالی خواهد بود. نظر به اینکه شرکت با هدف بلند مدت اقدام به تحصیل سرمایه گذاری نموده است لذا نوسانات فوق در دوره جاری تأثیری بر سود و زیان جاری شرکت نخواهد داشت، به جز حالتی که سرمایه گذاری کاهش ارزش داشته باشد.

۳-۳-۲۴- مدیریت ریسک اعتباری

گروه تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری گروه و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. فروش های گروه عمدتاً به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)، بزرگترین مشتری گروه انجام می شود و از این جهت به عنوان مطالبات جاری طبقه بندی می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۲۵۴,۴۳۵	۳۱۳,۴۰۶	-
شرکت فولاد زرنند ایرانیان - کک طبس	۳۴۹,۷۸۷	-	-
	۱,۶۰۴,۲۲۲	۳۱۳,۴۰۶	-

۳-۳-۲۴-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی گروه، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت و گروه ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند. با توجه به اینکه دارایی های جاری شرکت و گروه بیش از بدهی های جاری می باشد بنابراین شرکت و گروه برای تسویه بدهی های جاری از محل دارایی های جاری ریسک نقدینگی با اهمیتی ندارد. عمدتاً بدهی های گروه و شرکت در مقاطع سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
پراختنی های تجاری	۱,۳۳۳,۱۲۵	-	-	۱,۳۳۳,۱۲۵
سایر پرداختنی ها	۱۵۵,۹۶۳	۴۰۳,۱۶۸	۱۹,۹۷۹	۵۷۹,۱۱۰
سود سهام پرداختنی	-	-	۲۷,۵۵۹	۲۷,۵۵۹
	۱,۴۸۹,۰۸۸	۴۰۳,۱۶۸	۴۷,۵۳۸	۱,۹۳۹,۷۹۴



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴-۶- سایر ریسک های قیمت

گروه و شرکت عمدتاً به دلیل داشتن اوراق مالکانه بلند مدت احتمالاً "شاهد نوسانات مالی خواهد بود نظر به اینکه شرکت با هدف بلند مدت اقدام به تحصیل سرمایه گذاری نموده است لذا نوسانات فوق در سال جاری تاثیری بر سود و زیان جاری شرکت نخواهد داشت به جزء حالتی که سرمایه گذاری کاهش ارزش داشته باشد.

گروه و شرکت اصلی در سالهای اخیر با اقدام به خرید مبالغ با اهمیتی اوراق سهام نموده و آنها را در سرفصل سرمایه گذاری های کوتاه مدت طبقه بندی نموده است در صورت ادامه روند کاهشی بازار سهام احتمال کاهش بیشتر ارزش اوراق مذکور وجود خواهد داشت.

۳۵- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	گروه
۵۱۹	۴,۲۴۵	موجودی نقد (یادداشت ۲۱)
۵۱۹	۴,۲۴۵	خالص دارایی های پولی ارزی
۲۲۴	۱,۲۶۵	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۵۱۹	۴,۲۴۵	خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۲۴	۱,۲۶۵	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
یورو	دلار آمریکا	شرکت
۵۱۹	۴,۲۴۵	موجودی نقد (یادداشت ۲۱)
۵۱۹	۴,۲۴۵	خالص دارایی های پولی ارزی
۲۲۴	۱,۲۶۵	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۵۱۹	۴,۲۴۵	خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۲۴	۱,۲۶۵	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین دریافتی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت تکادو	سهام دار عمده و عضو هیات مدیره	✓	۱.۸۸۱	-	-
جمع				۱.۸۸۱	-	-
شرکت های همگروه	شرکت ذغالسنگ نگین طبس	عضو هیات مدیره	✓	۳.۷۱۹.۰۱۵	-	۲۴۹.۹۲۱
	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹۱۹.۵۴۵	۲۰۸	۳۰.۰۰۰
	شرکت آئینه خانه اسپادانا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۰.۹۲	-	-
	شرکت معادن متنگز	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۲۸۵.۳۰۹
	شرکت تابان نیرو	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۰.۵۶	-	-
	شرکت بازرگانی بین الملل	عضو هیات مدیره	✓	-	۲۰	-
	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۶۳۰.۰۰۰	۱۳۵.۰۰۰	-
	شرکت اعتماد گستر	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲.۸۲۶	-	-
	جمع				۵.۲۷۴.۵۳۴	۱۳۵.۲۲۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنچو	عضو هیات مدیره و وابسته تجاری	✓	۱.۷۰۵.۹۳۲	-	-
جمع				۱.۷۰۵.۹۳۲	-	-
جمع کل				۶.۹۸۲.۳۴۷	۱۳۵.۲۲۸	۵۶۵.۲۳۰

۳۶-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	سود سهام پرداختی	سال ۱۴۰۱		۱۴۰۰/۱۳/۲۹	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	مجمع صنایع و معادن احیا سیاهان	۱۰۹	-	(۱۴.۵۰۰)	-	-	(۱۴.۳۹۱)	-	(۱۴.۳۹۱)
	شرکت تکادو	۱۰۵۹	-	(۲.۳۹۱)	-	-	(۱.۲۳۲)	-	(۱۵۷.۱۷۰)
	جمع	۱.۱۶۸	-	(۱۶.۷۹۱)	-	-	(۱۵.۶۲۳)	-	(۱۷۱.۵۶۱)
شرکت وابسته	شرکت فولاد افزا سیاهان	۶۳.۱۵۷	-	-	-	۶۳.۱۵۷	-	۶۱.۷۴۸	-
	جمع	۶۳.۱۵۷	-	-	-	۶۳.۱۵۷	-	۶۱.۷۴۸	-
شرکت های همگروه	شرکت ذغالسنگ نگین طیس	-	(۷۳۸.۰۵۷)	(۱۸.۰۷۷)	-	-	(۷۵۶.۱۳۴)	-	(۳۲۲.۳۵۰)
	شرکت معادن منگنز	۵	-	-	-	۵	-	-	(۲.۶۱۸)
	شرکت احداث معدن تکافر سیاهان	۹۶.۹۳۱	(۵)	(۵۰۰)	-	۹۶.۴۳۶	-	۳۹.۶۷۷	-
	صالحان قدر	۳	-	-	-	۳	-	۲	-
	شرکت تایان نیرو	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت اعتماد گستر	۸۲	-	(۷۷۰)	-	-	(۶۸۸)	-	(۳۹۵)
	شرکت آرمان تدبیر	-	-	(۲۹۵.۰۰۰)	-	-	(۲۹۵.۰۰۰)	-	-
	شرکت بازرگانی بین الملل	۲۱	-	-	-	-	-	۲۱	-
	شرکت آزمون احیا سیاهان	-	-	(۱.۸۶۶)	-	(۱.۸۶۶)	-	(۱.۸۶۶)	-
	شرکت معادن سنگ آهن احیا سیاهان	-	-	(۱۵۶)	-	(۱۵۶)	-	(۱۵۶)	-
	شرکت نگین معادن احیا	-	(۳۵۰)	(۱۹)	-	-	(۳۶۹)	۱۲۵	-
	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	-	-	(۱۸.۹۰۸)	-	(۱۸.۹۰۸)	-	(۱۸.۹۰۸)	-
	شرکت طراحی مهندسی بین المللی تکادو	-	-	(۱۰۰)	-	(۱۰۰)	-	(۱۰۰)	-
	شرکت آتیه خانه اسپادانا	-	-	(۷۲)	-	(۷۲)	-	(۷۲)	-
	جمع	۹۷.۰۴۱	(۷۳۸.۴۱۲)	(۳۱۴.۵۳۸)	(۲۰.۹۳۰)	۹۶.۴۵۴	(۱۰.۷۳.۲۹۳)	۳۹.۸۰۴	(۳۲۶.۱۳۷)
	سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنچو	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	(۱۳۲.۸۹۶)
	جمع	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	(۱۳۲.۸۹۶)
جمع کل	۱۶۱.۳۶۶	(۱.۱۰۰.۷۶۶)	(۳۳۱.۳۲۹)	(۲۰.۹۳۰)	۱۵۹.۶۱۱	(۱.۴۵۱.۲۷۰)	۱۰۱.۵۵۲	(۶۲۰.۵۸۴)	

۳۶-۴- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ شناسایی نشده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶-۵- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین دریافتی
شرکت فرعی	شرکت زغالسنگ طبس احیاء سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹۶۵,۰۹۷	-	۱۰۲,۰۰۰
جمع						
شرکت تکادو	شرکت تکادو	سهام دار عمده و عضو هیات مدیره	✓	۷۰	-	-
جمع						
شرکت های همگروه	شرکت ذغالسنگ نگین طبس	عضو هیات مدیره	✓	۳,۷۱۸,۹۹۷	-	۲۴۹,۹۲۱
	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹۱۹,۵۴۵	۲۰۸	۳۰,۰۰۰
	شرکت آئینه خانه اسپادانا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲,۰۹۲	-	-
	شرکت معادن منگنز	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۲۸۵,۳۰۹
	شرکت تابان نیرو	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۰۵۶	-	-
	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-
	شرکت بازرگانی بین الملل	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۲۰	-
	شرکت اعتماد گستر	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲,۸۲۶	-	-
	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۶۳۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	-
	جمع					
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنچو	عضو هیات مدیره و وابسته تجاری	✓	۱,۷۰۵,۹۳۲	-	-
جمع						
جمع کل						
				۷,۹۴۵,۶۱۵	۱۳۵,۲۲۸	۶۶۷,۲۳۰

۳۶-۶- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶-۷ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتنی	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	سال ۱۴۰۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت فرعی	شرکت ذغالسنگ طیس احیاء سیاهان	۱۳۵.۰۹۲	-	-	-	۱۳۵.۰۹۲	-	۲۴.۱۴۹	-
	جمع	۱۳۵.۰۹۲	-	-	-	۱۳۵.۰۹۲	-	۲۴.۱۴۹	-
شرکت های اصلی و نهایی	مجتمع صنایع و معادن احیا سیاهان	۱۰۹	-	(۱۴.۵۰۰)	-	-	(۱۴.۳۹۱)	-	(۱۴.۳۹۱)
	شرکت تکادو	-	-	(۷۹)	-	-	(۷۹)	-	(۱۵۴.۰۵۰)
	جمع	۱۰۹	-	(۱۴.۵۷۹)	-	-	(۱۴.۴۷۰)	-	(۱۶۸.۴۴۱)
شرکت وابسته	شرکت فولاد افزا سیاهان	۶۳.۱۵۷	-	-	-	۶۳.۱۵۷	-	۶۱.۷۴۸	-
	جمع	۶۳.۱۵۷	-	-	-	۶۳.۱۵۷	-	۶۱.۷۴۸	-
شرکت های همگروه	شرکت ذغالسنگ نگین طیس	-	(۷۳۸.۰۵۷)	(۱۷.۹۰۰)	-	-	(۷۵۵.۹۵۷)	-	(۲۲۲.۲۵۰)
	شرکت معادن منگنز	۵	-	-	-	۵	-	۲	-
	شرکت احداث معدن تکافر سیاهان	۹۶.۹۳۱	-	(۵۰۰)	-	۹۶.۴۳۱	-	۳۹.۶۸۲	-
	شرکت مهر آذین	-	(۱۱۴)	-	-	-	(۱۱۴)	-	(۱۱۴)
	اعتماد گستر	۸۲	-	(۷۷۰)	-	-	(۶۸۸)	-	(۳۹۵)
	شرکت آرمان تدبیر	-	-	(۲۹۵.۰۰۰)	-	-	(۲۹۵.۰۰۰)	-	-
	شرکت بازرگانی بین الملل	۲۱	-	-	-	۲۱	-	-	-
	شرکت طراحی مهندسی بین المللی تکادو	-	(۱۰۰)	-	-	-	(۱۰۰)	-	(۱۰۰)
	شرکت نگین معادن احیا	-	-	(۱۱)	-	-	(۱۱)	-	(۱۱)
	شرکت آئینه خانه اسپادانا	-	-	(۷۲)	-	-	(۷۲)	-	(۷۶۴)
	صالحان قدر	۲	-	-	-	۲	-	-	۲
	جمع	۹۷.۰۴۱	(۷۳۸.۱۷۱)	(۳۱۴.۳۵۳)	-	۹۶.۴۵۹	(۱.۰۵۱.۹۴۲)	-	۳۹.۶۸۶
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنیجو	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	(۱۲۲.۸۹۶)
جمع	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	-	(۳۶۲.۳۵۴)	-	-	(۱۲۲.۸۹۶)
جمع کل	۲۹۵.۳۹۹	(۱.۱۰۰.۵۲۵)	(۳۲۸.۹۳۲)	-	۲۹۶.۷۰۸	(۱.۴۲۸.۷۶۶)	-	۱۲۵.۵۸۳	(۶۲۴.۹۷۱)

۳۶-۸ - هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ شناسایی نشده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- شرکت گروه و اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشند.

۳۷-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
شرکت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷۴.۳۲۱	۴۰۲.۵۲۳
۱۴۷.۵۴۷	۱۷۴.۳۲۱
۴۱.۶۱۰	۱۷۳.۹۴۳
۶۰.۷۳۹	۴۸.۷۳۹
۴۲۴.۲۱۷	۷۹۹.۵۲۶

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت

تضمین حسن انجام کار اشخاص وابسته

تضمین وام اشخاص وابسته

تضمین ضمانتنامه بانکی اشخاص وابسته

سایر

۳۷-۲-۱- در مقطع صورت وضعیت مالی، شرکت اصلی بالغ بر ۷۹۹،۵۲۶ میلیون ریال از تعهدات شرکتهای وابسته نزد سایر اشخاص را تضمین نموده است. همچنین شرکتهای وابسته نیز در چارچوب عملیات گروه برخی از تعهدات سایر شرکتهای را تضمین نموده اند. عدم ایجاد دیون اضافی برای شرکت اصلی و اشخاص وابسته مذکور منوط به انجام تعهدات توسط ذینفعان خواهد بود.

۳۷-۲-۲- شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۸-۱- رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل و یا افشای اقلام صورت های مالی باشد، بوقوع نپیوسته است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱،۱۵۴،۲۵۰ میلیون ریال (مبلغ ۶۷۵ ریال برای هر سهم) است.

