

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی و جاگانه و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان |
|------------|---|
| ۱-۴ | 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 ۴۷ | یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی |



آتیه اندیش نمودگر

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت ۲۰۸۹۳

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳-۴۵۳۸-۹۵۹۸ شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱) صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی و جداگانه شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر، نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، کافی و مناسب است.

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

اظهاری نظر

۴) به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی تلفیقی و جداگانه آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵) به شرح یادداشت های توضیحی ۱۱ و ۱۶، دارایی های آسیب پذیر شرکت، در تاریخ صورت وضعیت مالی، در مقابل حوادث غیرمترقبه، دارای پوشش بیمه ای مناسب و کافی نمی باشند. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶) مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت ۸ ماه از تاریخ تصویب، رعایت نگردیده است.

۸) پیگیری های هیات مدیره، جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳/۰۴/۱۴۰۰ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۵، ۷ و ۱۱ این گزارش منجر به نتیجه نشده است.

۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۶، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات یاد شده براساس روابط تجاری خاص فی مابین صورت گرفته است.



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

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱) مفاد ضوابط، مقررات و دستورالعمل‌های ناظر بر شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص موارد زیر رعایت نگردیده است:

۱-۱) ماده ۱۶ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان، در خصوص ارائه صورتجلسه مجامع عمومی، حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع، به مرجع ثبت شرکت‌ها.

۲-۱۱) بندهای ۱ و ۳ ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، ظرف مهلت قانونی و از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و پرداخت مطالبات سنوات قبل سهامداران موضوع ابلاغیه ۱۲۲/۱۰۳۱۷۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷.

۱۲) 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، شامل مفاد بندهای ۸ الی ۱۳ وظایف کمیته حسابرسی در خصوص نظارت بر مستندسازی ساختار کنترل داخلی و انجام آزمون‌های کنترلی، پیگیری و رسیدگی به گزارش حسابرسی داخلی، تنظیم مکانیزم‌هایی برای کسب اطمینان معقول از اثر بخشی کنترل‌های داخلی، مفاد بندهای ۱۸ الی ۲۵ در خصوص ساختار سازمانی، مفاد بندهای ۲۶ الی ۲۹ در خصوص ارزیابی ریسک توسط مدیریت و همچنین مفاد بندهای ۵۶ الی ۶۸ در خصوص تشکیل واحد حسابرسی داخلی، مستندسازی کنترل‌های داخلی و طراحی و اجرای آزمون‌های حسابرسی و پیگیری موارد مطروحه می‌باشد.

۱۳) موارد عدم رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در خصوص مواد ۳، ۱۵، ۱۶ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مبنی بر ایجاد، استقرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی و مستندسازی آن توسط هیأت مدیره و تشکیل استقرار فرایندی، توسط هیأت مدیره جهت ارزیابی اثربخشی کمیته‌های تخصصی و اعضای هیأت‌مدیره در شرکت‌های فرعی و درج اطلاعات با اهمیت از قبیل کمیته‌های تخصصی هیأت‌مدیره و اعضای آن، رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن، حقوق و مزایای مدیران در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

۱۴) رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶ و ۶۷ و تبصره‌های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آیین نامه اجرایی مذکور میسر نگردیده است. همچنین به استثنای عدم رعایت مفاد مواد ۱۲، ۳۵، ۳۶، ۳۷، ۴۹ و ۷۴ در خصوص استقرار کامل ساختارهای متناسب با آیین‌نامه فوق، نظارت بر استقرار سیستم کنترل داخلی و اجرای صحیح آن و تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

۸ تیر ۱۴۰۱

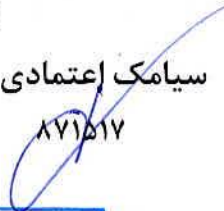
(حسابداران رسمی)

خیراله گلناریان

سیامک اعتمادی نژاد

۸۱۱۱۰۸

۸۷۱۵۱۷





شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۸۶۰۹۵۸۸۵۴

شماره ثبت: ۱۰۲۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

یا احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-

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 معادن منگنز ایران (سهامی عام)

• صورت سود و زیان جداگانه

• صورت وضعیت مالی جداگانه

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

• صورت جریان‌های نقدی جداگانه

ج - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|-------|----------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | رئیس هیات مدیره | علی جواهری نیستانکی | شرکت تکادو |
| | نائب رئیس هیات مدیره | حبیب انه بهرامی | شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس |
| | عضو هیات مدیره | سید حسن ابطاحی | شرکت ذغالسنگ نگین طبس |
| | عضو هیات مدیره | سید کاظم تدین اسلامی | شرکت تاراگین |
| | عضو هیات مدیره | حسین امین دخت | شرکت مجتمع ترابری رهنورد |
| | مدیر عامل | - | محمد رضا راغبیان |



TAKADO GROUP

Tel: +98 21 91010636۰

Tel: +98 25 34253211-14

www.irmanganese.com

Info@irmanganese.com

معدن: قم، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم اصفهان ۱۳ کیلومتر ۹

به سمت روستای ونارچ کدپستی: ۳۷۳۵۱۸۳۹۷۸

تلفن: ۱۴ - ۳۴۲۵۳۲۱۱ - ۲۵

فکس: ۳۴۲۵۳۲۱۵ - ۲۵

دفتر تهران: پارک وی، ابتدای چمران، خیابان

اردیبهشت، بن بست زهره، پلاک ۲۹، طبقه چهارم

کدپستی: ۱۹۸۶۶۱۵۱۵۵

تلفکس: ۰۲۱ - ۹۱۰۱۰۶۳۶

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۹ | سال ۱۴۰۰ | یادداشت | عملیات در حال تداوم |
|-----------|-------------|---------|---------------------------------------|
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۵۳۲,۸۸۷) | (۱,۰۵۲,۵۳۲) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۱,۳۳۳,۱۸۵ | ۲,۴۳۰,۸۵۷ | | سود ناخالص |
| (۷۴,۵۱۸) | (۱۴۴,۶۸۵) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۴۵,۱۱۳ | - | | سایر درآمدها |
| (۲۵,۳۴۵) | - | | سایر هزینه ها |
| ۱,۲۷۸,۴۳۵ | ۲,۲۸۶,۱۷۲ | | سود عملیاتی |
| (۲,۳۶۷) | (۴,۷۳۴) | ۸ | هزینه های مالی |
| ۲۵۸,۵۱۳ | ۲۱۲,۳۴۶ | ۹ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۱,۵۳۴,۵۸۱ | ۲,۴۹۳,۷۸۴ | | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| (۲۱۵,۳۵۰) | (۳۶۱,۴۱۴) | ۲۷-۴ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۱,۳۱۹,۲۳۱ | ۲,۱۳۲,۳۷۰ | | سود خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | قابل انتساب به |
| ۱,۳۱۹,۶۸۴ | ۲,۱۳۲,۷۱۴ | | مالکان شرکت اصلی |
| (۴۵۳) | (۳۴۴) | | منافع فاقد حق کنترل |
| ۱,۳۱۹,۲۳۱ | ۲,۱۳۲,۳۷۰ | | |
| | | | سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت |
| | | | سود پایه هر سهم |
| ۵,۲۹۶ | ۹,۷۲۴ | | عملیاتی (ریال) |
| ۱,۲۷۶ | ۱,۰۹۳ | | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۶,۵۷۳ | ۱۰,۸۱۷ | ۱۰ | سود پایه هر سهم (ریال) |



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

از آنجا که سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص دوره می باشد از ارائه آن اجتناب شده است.



Handwritten signatures in blue ink.

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی ها |
|------------------|------------------|---------|--|
| | | | دارائی های غیر جاری |
| ۷۹۳,۷۶۸ | ۲,۲۷۷,۴۶۰ | ۱۱ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۷۳,۴۷۲ | ۷۹,۸۳۱ | ۱۲ | دارایی های نامشهود |
| ۳۰۷,۰۱۹ | ۵۰۱,۴۷۸ | ۱۴ | سایر سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱,۱۷۴,۲۵۹ | ۲,۸۵۸,۷۶۹ | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | دارایی های جاری |
| ۶,۴۱۱ | ۱۵,۰۰۰ | ۱۵ | پیش پرداخت ها |
| ۱۲۲,۵۷۰ | ۴۰۹,۱۳۶ | ۱۶ | موجودی مواد و کالا |
| ۲۶۳,۱۲۹ | ۷۶۳,۹۸۲ | ۱۷ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۱۰,۳۲۰,۱۲ | ۸۱۶,۵۶۸ | ۱۸ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۳۲,۸۹۱ | ۲۹۶,۰۸۰ | ۱۹ | موجودی نقد |
| ۱,۴۵۷,۰۱۳ | ۲,۳۰۰,۷۶۶ | | جمع دارایی های جاری |
| ۲,۶۳۱,۲۷۲ | ۵,۱۵۹,۵۳۵ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه: |
| ۲۰۲,۴۰۰ | ۲۰۲,۴۰۰ | ۲۰ | سرمایه |
| - | ۱,۲۷۷,۶۰۰ | ۲۱ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۲۰,۲۴۰ | ۲۰,۲۴۰ | ۲۲ | اندوخته قانونی |
| ۱,۷۱۰,۶۹۶ | ۲,۲۹۷,۲۵۳ | | سود انباشته |
| (۱۸۷,۳۲۰) | (۲۰۴,۶۶۳) | ۲۳ | سهم خزانه |
| ۱,۷۴۶,۰۱۶ | ۳,۵۹۲,۸۳۰ | | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۹۸,۳۲۹ | ۳۵۹,۶۳۰ | ۲۴ | منافع فاقد حق کنترل |
| ۱,۸۴۴,۳۴۵ | ۳,۹۵۲,۴۶۰ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| | | | بدهی های غیر جاری |
| ۲,۷۸۶ | ۲,۵۳۸ | ۲۵ | پرداختی های بلند مدت |
| ۴۸,۹۶۴ | ۷۴,۹۴۹ | ۲۶ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۵۱,۷۵۰ | ۷۷,۴۸۷ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | بدهی های جاری |
| ۳۷۵,۳۱۹ | ۵۴۱,۶۱۱ | ۲۵ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۲۱۶,۶۲۳ | ۳۹۴,۶۹۶ | ۲۷ | مالیات پرداختی |
| ۴۸,۷۸۳ | ۱۳۰,۰۲۱ | ۲۸ | سود سهام پرداختی |
| ۸۲,۳۶۷ | - | ۲۹ | تسهیلات مالی |
| ۵,۱۴۷ | ۱۰,۰۱۳ | ۳۰ | ذخایر |
| ۶,۹۳۸ | ۵۳,۲۴۷ | ۳۱ | پیش دریافت ها |
| ۷۳۵,۱۷۷ | ۱,۱۲۹,۵۸۸ | | جمع بدهی های جاری |
| ۷۸۶,۹۲۷ | ۱,۲۰۷,۰۷۵ | | جمع بدهی ها |
| ۲,۶۳۱,۲۷۲ | ۵,۱۵۹,۵۳۵ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

| سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | اندرخته قانونی | سود انباشته | سهام خزانه | حقوق مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه | |
|---------|---------------------------|----------------|-------------|------------|--------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| ۲۰۲,۴۰۰ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۶۳۶,۷۱۴ | - | ۸۵۹,۳۵۴ | ۳۶ | ۸۵۹,۳۹۰ | مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | اصلاح اشتباهات |
| ۲۰۲,۴۰۰ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۶۳۶,۷۱۴ | - | ۸۵۹,۳۵۴ | ۳۶ | ۸۵۹,۳۹۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ |
| - | - | - | ۱,۳۱۹,۶۸۴ | - | ۱,۳۱۹,۶۸۴ | (۴۵۳) | ۱,۳۱۹,۲۳۱ | سود خالص سال ۱۳۹۹ |
| - | - | - | . | (۲۹۹,۷۸۲) | (۲۹۹,۷۸۲) | . | (۲۹۹,۷۸۲) | خرید سهام خزانه |
| - | - | - | (۱۲,۹۴۲) | ۱۱۲,۴۶۲ | ۹۹,۵۲۰ | . | ۹۹,۵۲۰ | فروش سهام خزانه |
| - | - | - | . | - | . | ۹۸,۷۴۹ | ۹۸,۷۴۹ | سرمایه گذاری اولیه شرکت فرآوریژ |
| - | - | - | (۲۳۲,۷۶۰) | - | (۲۳۲,۷۶۰) | (۳) | (۲۳۲,۷۶۳) | سود سهام مصوب |
| ۲۰۲,۴۰۰ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۱,۷۱۰,۶۹۶ | (۱۸۷,۳۲۰) | ۱,۷۴۶,۰۱۶ | ۹۸,۳۲۹ | ۱,۸۴۴,۳۴۵ | مانده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |
| - | - | - | ۲,۱۳۲,۷۱۴ | - | ۲,۱۳۲,۷۱۴ | (۳۴۴) | ۲,۱۳۲,۳۷۰ | سود خالص سال ۱۴۰۰ |
| - | ۱,۲۷۷,۶۰۰ | - | (۴۳۷,۶۰۰) | - | ۸۴۰,۰۰۰ | ۲۶۵,۰۶۳ | ۱,۱۰۵,۰۶۳ | افزایش سرمایه |
| - | - | - | . | (۵۶۹,۸۲۵) | (۵۶۹,۸۲۵) | . | (۵۶۹,۸۲۵) | خرید سهام خزانه |
| - | - | - | . | ۵۵۲,۴۸۲ | ۵۵۲,۴۸۲ | . | ۵۵۲,۴۸۲ | فروش سهام خزانه |
| - | - | - | (۵۶۰,۷۷۷) | - | (۵۶۰,۷۷۷) | . | (۵۶۰,۷۷۷) | زیان ناشی از فروش سهام خزانه |
| - | - | - | . | - | . | (۳,۴۱۶) | (۳,۴۱۶) | تعدیلات |
| - | - | - | (۱,۰۵۲,۴۸۰) | - | (۱,۰۵۲,۴۸۰) | (۳) | (۱,۰۵۲,۴۸۲) | سود سهام مصوب |
| ۲۰۲,۴۰۰ | ۱,۲۷۷,۶۰۰ | ۲۰,۲۴۰ | ۲,۲۹۷,۲۵۳ | (۲۰۴,۶۶۳) | ۳,۵۹۲,۸۳۰ | ۳۵۹,۶۳۰ | ۳,۹۵۲,۴۶۰ | مانده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۹ | سال ۱۴۰۰ | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| ۱,۳۶۲,۳۵۵ | ۲,۱۶۱,۱۴۱ | ۳۳ |
| (۹۱,۸۱۹) | (۱۸۳,۳۴۱) | |
| ۱,۲۷۰,۵۳۶ | ۱,۹۷۷,۸۰۰ | |
| ۵,۴۰۰ | ۶,۷۸۷ | |
| (۵۲۵,۰۷۲) | (۱,۶۱۶,۷۷۵) | |
| (۷۲,۹۰۸) | (۱,۵۸۸) | |
| ۷۹,۰۰۰ | ۱۹۴,۴۲۴ | |
| (۲۸۳,۱۲۱) | (۷۲۲,۸۲۳) | |
| ۱,۲۵۵,۸۷۸ | ۲,۳۶۹,۹۸۱ | |
| (۱,۶۰۴,۷۸۷) | (۱,۳۵۸,۰۸۹) | |
| ۱۱۵,۰۸۴ | ۵۶,۴۶۴ | |
| ۹,۶۴۲ | ۹۳,۲۸۹ | |
| (۱,۰۲۰,۸۸۴) | (۱,۰۷۸,۳۳۰) | |
| ۲۴۹,۶۵۲ | ۸۹۹,۴۷۰ | |
| - | ۴۹۵,۳۷۶ | |
| ۹۸,۷۴۹ | - | |
| ۹۹,۵۲۰ | ۴۹۶,۴۰۵ | |
| (۲۹۹,۷۸۲) | (۵۶۹,۸۲۵) | |
| ۸۰,۰۰۰ | - | |
| - | (۸۰,۰۰۰) | |
| - | (۷,۱۰۱) | |
| (۳۱۸,۳۴۳) | (۹۷۱,۱۳۶) | |
| (۱) | - | |
| (۲۳۹,۷۵۷) | (۶۳۶,۲۸۱) | |
| ۹,۸۹۵ | ۲۴۳,۱۸۹ | |
| ۲۲,۹۹۶ | ۳۲,۸۹۱ | |
| ۳۲,۸۹۱ | ۲۹۶,۰۸۰ | |

۳۴۴,۶۲۴

۳۴

معاملات غیرنقدی

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



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the right and a smaller one on the left.

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 صورت سود و زیان جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۹ | سال ۱۴۰۰ | یادداشت | |
|-----------|-------------|---------|--|
| ۱,۸۶۶,۲۲۱ | ۳,۴۸۲,۷۲۲ | ۵ | عملیات در حال تداوم: درآمدهای عملیاتی |
| (۵۲۶,۳۵۹) | (۱,۰۴۰,۳۸۸) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۱,۳۳۹,۸۶۲ | ۲,۴۴۲,۳۳۴ | | سود ناخالص |
| (۷۸,۴۸۳) | (۱۳۶,۸۹۸) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۴۵,۱۱۳ | - | | سایر درآمدها |
| (۲۵,۳۴۵) | - | | سایر هزینه ها |
| ۱,۲۸۱,۱۴۷ | ۲,۳۰۶,۴۳۶ | | سود عملیاتی |
| (۲,۳۶۷) | (۴,۷۲۴) | ۸ | هزینه های مالی |
| ۲۵۵,۸۱۷ | ۱۸۹,۹۲۴ | ۹ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۱,۵۳۴,۵۹۷ | ۲,۴۹۱,۶۲۶ | | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| (۲۱۵,۰۷۷) | (۳۶۱,۲۴۲) | ۴-۲۷ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۱,۳۱۹,۵۲۰ | ۲,۱۳۰,۳۸۴ | | سود خالص |
| | | | سود هر سهم |
| | | | سود پایه هر سهم: |
| ۵,۳۱۱ | ۹,۸۲۸ | | عملیاتی (ریال) |
| ۱,۲۶۳ | ۹۷۹ | | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۶,۵۷۴ | ۱۰,۸۰۷ | ۱۰ | سود پایه هر سهم (ریال) |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
 از آنجا که صورت سود و زیان، محدود به سود خالص دوره می باشد از ارائه آن اجتناب شده است.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| یادداشت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| دارایی ها | | |
| دارایی های غیر جاری | | |
| ۱۱ | ۱.۹۴۹.۳۳۱ | ۵۴۵.۴۲۵ |
| | | ۵۶۳ |
| ۱۲ | ۵.۴۷۴ | ۱۵۱.۳۴۸ |
| ۱۳ | ۵۹۰.۳۶۶ | ۳۰۷.۰۱۹ |
| ۱۴ | ۳۸۰.۹۷۰ | ۱.۰۰۴.۳۵۵ |
| | ۲.۹۲۶.۱۴۱ | ۲.۹۲۶.۱۴۱ |
| جمع دارایی های غیر جاری | | |
| دارایی های جاری : | | |
| ۱۵ | ۱۵۶۰۷ | ۶.۳۰۵ |
| ۱۶ | ۴۰۹.۱۲۶ | ۱۲۲.۵۷۰ |
| ۱۷ | ۷۵۸.۴۶۶ | ۲۸۲.۷۴۷ |
| ۱۸ | ۳۹۴.۴۶۸ | ۱.۰۰۳.۴۱۱ |
| ۱۹ | ۲۷۵.۸۸۲ | ۲۸.۶۱۹ |
| | ۱.۸۵۳.۵۵۹ | ۱.۴۴۳.۶۵۲ |
| | ۴.۷۷۹.۷۰۰ | ۲.۴۴۸.۰۰۷ |
| جمع دارایی های جاری | | |
| جمع دارایی ها | | |
| حقوق مالکانه و بدهی ها | | |
| حقوق مالکانه: | | |
| ۲۰ | ۲۰۲.۴۰۰ | ۲۰۲.۴۰۰ |
| ۲۱ | ۱.۲۷۷.۶۰۰ | - |
| ۲۲ | ۲۰.۲۴۰ | ۲۰.۲۴۰ |
| | ۲.۲۹۳.۶۴۶ | ۱.۷۰۹.۳۹۹ |
| ۲۳ | (۲۰۴.۶۶۳) | (۱۸۷.۳۲۰) |
| | ۳.۵۸۹.۲۰۳ | ۱.۷۴۴.۷۱۹ |
| جمع حقوق مالکانه | | |
| بدهی ها | | |
| بدهی های غیر جاری : | | |
| ۲۵ | ۲.۵۳۸ | ۲.۷۸۶ |
| ۲۶ | ۵۰.۸۷۳ | ۳۶.۷۶۶ |
| | ۵۳.۴۱۱ | ۳۹.۵۵۲ |
| جمع بدهی های غیر جاری | | |
| بدهی های جاری : | | |
| ۲۵ | ۵۵۹.۲۹۴ | ۳۰۹.۲۰۰ |
| ۲۷ | ۳۹۴.۵۲۴ | ۲۱۶.۵۵۴ |
| ۲۸ | ۱۳۰.۰۲۱ | ۴۸.۶۷۷ |
| ۲۹ | - | ۸۲.۳۶۷ |
| ۳۱ | ۵۳.۲۴۷ | ۶.۹۳۸ |
| | ۱.۱۳۷.۰۸۶ | ۶۶۳.۷۳۶ |
| | ۱.۱۹۰.۴۹۷ | ۷۰۳.۲۸۸ |
| | ۴.۷۷۹.۷۰۰ | ۲.۴۴۸.۰۰۷ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | | |

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



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ میلیون ریال)

| سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | انداخته قانونی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|------------------------|----------------|-------------|------------|-------------|
| مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۶۳۵,۵۸۱ | - | ۸۵۸,۲۲۱ |
| اصلاح اشتباهات | - | - | - | - | - |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۶۳۵,۵۸۱ | - | ۸۵۸,۲۲۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۳۹۹ | - | - | - | - | - |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی دوره ۱۳۹۹ | - | - | ۱,۳۱۹,۵۲۰ | - | ۱,۳۱۹,۵۲۰ |
| خرید سهام خزانه | - | - | - | (۲۹۹,۷۸۲) | (۲۹۹,۷۸۲) |
| فروش سهام خزانه | - | - | (۱۲,۹۴۲) | ۱۱۲,۴۶۲ | ۹۹,۵۲۰ |
| سود سهام مصوب | - | - | (۲۳۲,۷۶۰) | - | (۲۳۲,۷۶۰) |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | - | ۲۰,۲۴۰ | ۱,۷۰۹,۳۹۹ | (۱۸۷,۳۲۰) | ۱,۷۴۲,۳۱۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ | - | - | - | - | - |
| سود خالص دوره ۱۴۰۰ | - | - | ۲,۱۳۰,۳۸۴ | - | ۲,۱۳۰,۳۸۴ |
| سود سهام مصوب | - | - | (۱,۰۵۲,۴۸۰) | - | (۱,۰۵۲,۴۸۰) |
| افزایش سرمایه در جریان | ۱,۲۷۷,۶۰۰ | - | (۴۳۷,۶۰۰) | - | ۸۴۰,۰۰۰ |
| خرید سهام خزانه | - | - | - | (۵۶۹,۸۲۵) | (۵۶۹,۸۲۵) |
| فروش سهام خزانه | - | - | (۵۶,۰۷۷) | ۵۵۲,۴۸۲ | ۴۹۶,۴۰۵ |
| مانده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱,۲۷۷,۶۰۰ | ۲۰,۲۴۰ | ۲,۲۹۳,۶۲۶ | (۲۰۴,۶۶۳) | ۲,۵۸۹,۲۰۳ |

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی دوره ۱۳۹۹

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص دوره ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | یادداشت |
|-------------|-------------|---|
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: |
| ۱,۲۶۱,۳۵۱ | ۲,۲۶۹,۱۰۸ | نقد حاصل از عملیات |
| (۹۱,۴۸۴) | (۱۸۲,۲۷۲) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۱,۱۶۹,۸۶۷ | ۲,۰۸۵,۸۳۶ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری : |
| ۵,۴۰۰ | ۶,۷۸۶ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۲۷۶,۰۶۰) | (۱,۵۳۳,۳۶۵) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| - | ۱۰ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود |
| - | (۴,۹۱۴) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود |
| ۷۹,۰۰۰ | ۱۹۴,۴۲۵ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت |
| (۴۳۴,۳۷۱) | (۶۰۲,۳۱۵) | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱,۱۳۸,۷۷۸ | ۲,۰۵۱,۴۸۱ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| (۱,۴۶۱,۳۷۸) | (۱,۴۴۱,۷۳۲) | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۱۱۳,۸۳۵ | ۵۶,۴۶۴ | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۹,۶۳۵ | ۷۰,۸۶۹ | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها |
| (۸۲۵,۰۶۱) | (۱,۴۰۲,۲۹۱) | جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۳۴۴,۸۰۶ | ۸۸۳,۵۴۵ | جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی : |
| - | ۴۹۵,۳۷۶ | دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| ۹۹,۵۲۰ | ۴۹۶,۴۰۵ | دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| (۲۹۹,۷۸۲) | (۵۶۹,۸۲۵) | پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۸۰,۰۰۰ | - | دریافت های نقدی بابت تسهیلات |
| - | (۸۰,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| - | (۷,۱۰۱) | پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۲۱۸,۳۴۷) | (۹۷۱,۱۳۷) | پرداختهای نقدی بابت سود سهام |
| (۳۳۸,۶۰۹) | (۶۳۶,۲۸۲) | جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۶,۱۹۷ | ۲۴۷,۲۶۳ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۲۲,۴۲۲ | ۲۸,۶۱۹ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۲۸,۶۱۹ | ۲۷۵,۸۸۲ | مانده موجودی نقد در پایان دوره مالی |
| - | ۳۴۴,۶۲۴ | معاملات غیرنقدی |

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



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

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت معادن منگنز ایران در تاریخ ۱۳۴۲/۰۵/۰۶ با نام شرکت سهامی معادن منگنز شاهرخ تأسیس شده و تحت شماره ۸۷۹۵ و شناسه ملی ۱۰۸۶۰۹۵۸۸۵۴ مورخ ۱۳۴۲/۰۵/۰۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. متعاقباً براساس مصوبات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۶۰/۱۲/۲۰ و ۱۳۷۰/۰۵/۲۳ به ترتیب نام شرکت به معادن منگنز ایران (سهامی خاص) تغییر یافته و مرکز اصلی شرکت از تهران به قم منتقل گردیده که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۴/۰۱ تحت شماره ۱۰۲۴ در اداره ثبت شرکت‌های قم به ثبت رسیده است. نوع شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۹ به سهامی عام تبدیل و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۰۶ به عنوان سیصد و سی و سومین شرکت در گروه استخراج کانه‌های فلزی در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت به تفصیل در ماده ۲ اساسنامه درج گردیده است. براساس مفاد ماده مذکور فعالیت اصلی شرکت تهیه و اجرای عملیات اکتشافی، استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی و سرمایه‌گذاری در جهت اکتشاف و بهره‌برداری معادن و فرآوری مواد می‌باشد. ضمناً عملیات استخراج سنگ منگنز، در محدوده معادن منگنز واقع در بخش کهک روستای ونارچ و شهرستانک قم می‌باشد. سایر اطلاعات مربوط به معادن سنگ منگنز به شرح فوق به قرار زیر می‌باشد.

| نام معدن | شماره و تاریخ پروانه بهره برداری | مدت بهره برداری | میزان | |
|---------------------|----------------------------------|-----------------|-----------|------------|
| | | | استخراج | ذخیره قطعی |
| | | | سنگ منگنز | معدن-تن |
| معادن منگنز ونارچ | ۲۴۹۰-۱۳۷۸/۰۵/۳۱ | ۲۵ | ۹۴,۵۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| معدن منگنز شهرستانک | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰-ج۴۳۱ | ۸ | ۴,۰۰۰ | ۴۰,۲۶۰ |
| معدن شن و ماسه | ۱۲۶/۵/۷۰۳۳-۱۳۹۱/۰۴/۰۷ | ۱۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ |

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

| شرکت | | گروه | |
|------|------|------|------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| نفر | نفر | نفر | نفر |
| ۱۱۰ | ۹۴ | ۱۱۰ | ۹۴ |
| ۱۱۷ | ۱۳۰ | ۱۱۷ | ۱۳۷ |
| ۲۲۷ | ۲۲۴ | ۲۲۷ | ۲۳۱ |

کارکنان قراردادی
کارکنان شرکت های خدماتی



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار بااهمیتی داشته‌اند:

استاندارد حسابداری ۱۸ صورت‌های مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۲

اندازه‌گیری ارزش منصفانه که آثار مالی آن‌ها بر صورت‌های مالی مورد ارزیابی قرار گرفته و در صورت لزوم گزارش شده‌اند.

۲-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند به شرح زیر است:

استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز، که به دلیل عدم وجود رویدادهای ارزی در شرکت، فاقد آثار مالی می‌باشند.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی:

۳-۱-۱- صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله در بازار به روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش که به ارزش منصفانه اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله‌ای نظام‌مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه‌گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف‌نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک‌های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه‌گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف - داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت‌های اعلام‌شده (تعدیل‌نشده) در بازارهای فعال برای دارایی‌ها یا بدهی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه‌گیری به آنها دست یابد.

ب - داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام‌شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج - داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می‌باشند.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های 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 شرکت‌های فرعی را از دست می‌دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می‌کند.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲-۳- سهام شرکت که در تاریخ صورت وضعیت مالی در اختیار صندوق‌های بازارگردانی می‌باشند، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۲-۵- تغییر منافع مالکیتی در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت های فرعی فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان آثار معاملات فاقد حق کنترل شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۳-۲-۶- 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 مابه ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه نافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه مبالغی که قبلا در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانیکه گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار میکند، به حساب گرفته می شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری محسوب می شود.

۳-۳- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۴- مخارج تامین مالی

۳-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود ، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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 استهلاک | روش استهلاک |
|-----------------------|-------------|---------------------------------------|
| ساختمان | ۱۵ | مستقیم |
| معادن و جاه های معدنی | — | به نسبت میزان استخراج سال و ذخیره کلی |
| تاسیسات | ۵ | مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۵ | مستقیم |
| وسایط نقلیه | ۶ | مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | ۵ | مستقیم |
| ابزار آلات | ۵ | مستقیم |

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

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب 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 تحمیل شده برای استفاده یا یکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزار های رایانه ای | ۳ساله | مستقیم |
| حق الامتیاز ها | ۳ساله | مستقیم |

۳-۶-۲-۱- حق انشعاب آب و گاز به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶- موجودی مواد و کالا

۳-۶-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

| | |
|--------------------|----------------------------|
| موجودی سنگ | اولین صادره از اولین وارده |
| مواد ناریه | اولین صادره از اولین وارده |
| قطعات و لوازم یدکی | اولین صادره از اولین وارده |
| سایر موجودی ها | اولین صادره از اولین وارده |

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام 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 اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان 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.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت:

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

۳-۷-۲- ذخیره مشاغل سخت و زیان آور:

بر اساس مفاد ۱۴ آیین نامه مشاغل سخت و زیان آور مصوب هیئت وزیران مورخ ۱۶ اسفند ۱۳۸۵ و اصلاحیه سازمان تأمین مورخ ۲۴ آذر ۱۳۹۳ کارفرمایان اینگونه مشاغل مکلفند پس از احراز بازنشستگی بیمه شده مشاغل در کارگاه، مبالغ مطالبه شده توسط سازمان تأمین اجتماعی را در زمان بازنشستگی کارکنان به میزان ۴ درصد حق بیمه بر مبنای آخرین حقوق و مزایای مشمول بیمه را پرداخت نمایند. لذا شرکت نگین منگنز سپاهان به عنوان پیمانکار تامین نیروی انسانی ذخیره ای معادل ۴ درصد حقوق مبنای محاسبه و در حساب ها منظور می نماید.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۸ - سرمایه‌گذاری‌ها

| اندازه‌گیری | | | |
|---|---|--|--------------------------|
| شرکت | گروه | اندازه‌گیری | |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | مشمول تلفیق | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | |
| سرمایه‌گذاری‌های جاری: | | | |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌ها | سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار | سرمایه‌گذاری‌های جاری |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک سرمایه | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک سرمایه‌گذاری‌ها | سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری | |
| شناخت درآمد | | | |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تایید صورت‌های مالی) | مشمول تلفیق | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی | انواع سرمایه‌گذاری‌ها |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها | |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر) | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار | |

۳-۹ - سهام خزانه

۳-۹-۱ - 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. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۹-۲ - 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 مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۹-۳- 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.

۳-۹-۴- 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.

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

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

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

هیأت 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.

۴-۱-۲- کنترل بر شرکت نگین منگنز سپاهان و فرو آلیاژ نیزار احیا سپاهان

شرکت های نگین منگنز سپاهان و فرو آلیاژ نیزار احیا سپاهان شرکت های فرعی گروه است و مالکیت ۹۸٪ سهام شرکت نگین منگنز سپاهان و ۶۲٪ شرکت فرو آلیاژ نیزار احیا سپاهان با این شرکت می باشد و شرکت توانایی انتخاب و نصب و عزل اکثریت اعضای هیأت مدیره و توانایی راهبری و سیاست مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت های آن را دارد.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- ذخایر مشاغل سخت و زیان آور

هیأت مدیره با توجه به تعداد پرسنل مشمول شرایط سخت و زیان آور و بررسی نتایج سال های قبل و بازخوردهای دریافت شده از سازمان تامین اجتماعی در طی سال اقدام به برآورد ذخیره مشاغل سخت و زیان آور نموده است.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | | یادداشت |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| شرکت | | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۵-۱ فروش خالص |
| ۱۴۹ | ۳۳۳ | . | . | ۵-۲ سود سرمایه گذاری ها |
| <u>۱,۸۶۶,۲۲۱</u> | <u>۳,۴۸۳,۷۲۲</u> | <u>۱,۸۶۶,۰۷۲</u> | <u>۳,۴۸۳,۳۸۹</u> | |

۵-۱- فروش خالص داخلی براساس گروه محصولات طی دوره به شرح زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه داخلی | | |
|------------------------|--------|------------|--------|--------------------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۹۴,۶۵۹ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۹۷,۱۸۳ | فروش سنگ منگنز دانه بندی |
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۹۴,۶۵۹ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۹۷,۱۸۳ | |
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۹۴,۶۵۹ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۹۷,۱۸۳ | شرکت |
| ۱,۸۶۶,۰۷۲ | ۹۴,۶۵۹ | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | ۹۷,۱۸۳ | فروش سنگ منگنز دانه بندی |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۲- سود سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | |
|------|------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۱۴۹ | ۳۳۳ |
| ۱۴۹ | ۳۳۳ |

سود سهام شرکت فرعی (نگین منگنز سپاهان)

۵-۳- خالص درآمد عملیاتی فروش سنگ منگنز به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | | ۱۴۰۰ | |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی |
| ۳۱٪ | ۵۷۱،۵۱۳ | ۳۰٪ | ۱،۰۵۴،۲۸۲ |
| ۱۵٪ | ۲۷۰،۸۴۷ | ۱۴٪ | ۴۸۶،۰۳۹ |
| ۵۵٪ | ۱،۰۲۰،۷۱۲ | ۵۶٪ | ۱،۹۴۳،۰۶۸ |
| ۱۰۰٪ | ۱،۸۶۳،۰۷۲ | ۱۰۰٪ | ۳،۴۸۳،۲۸۹ |
| ۳۱٪ | ۵۷۱،۵۱۳ | ۳۰٪ | ۱،۰۵۴،۲۸۲ |
| ۱۵٪ | ۲۷۰،۸۴۷ | ۱۴٪ | ۴۸۶،۰۳۹ |
| ۵۵٪ | ۱،۰۲۰،۷۱۲ | ۵۶٪ | ۱،۹۴۳،۰۶۸ |
| ۱۰۰٪ | ۱،۸۶۳،۰۷۲ | ۱۰۰٪ | ۳،۴۸۳،۲۸۹ |

گروه

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان

شرکت فرو آلیاژ رباط

سایر مشتریان

شرکت

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان

شرکت فرو آلیاژ رباط

سایر مشتریان



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۰ | | | گروه فروش خالص سنگ منگنز دانه بندی |
|----------------------------------|----------------------------------|------------|---------------|---------------|--|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | سود ناخالص | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی | |
| درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | | | | |
| ۶۳ | ۶۹,۷۸ | ۲,۴۳۰,۸۵۷ | (۱,۰۵۲,۵۳۲) | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | |
| ۶۳ | ۶۹,۷۸ | ۲,۴۳۰,۸۵۷ | (۱,۰۵۲,۵۳۲) | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | |
| شرکت | | | | | |
| ۶۳ | ۷۰,۱۳ | ۲,۴۴۳,۰۰۱ | (۱,۰۴۰,۳۸۸) | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | فروش خالص سنگ منگنز دانه بندی |
| ۶۳ | ۷۰,۱۳ | ۲,۴۴۳,۰۰۱ | (۱,۰۴۰,۳۸۸) | ۳,۴۸۳,۳۸۹ | |

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت | گروه موجودی سنگ منگنز در ابتدای سال سنگ منگنز خریداری شده از دیگران |
|------------------------|-----------|---------|---|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | | |
| ۸۳۶ | ۲۱۹ | | |
| - | ۳۶,۹۷۹ | | |
| ۸۳۶ | ۳۷,۱۹۸ | | |
| ۵۳۲,۲۷۰ | ۱,۰۲۳,۲۲۵ | ۶-۱ | هزینه های تولید طی سال |
| ۵۳۳,۱۰۶ | ۱,۰۷۰,۴۲۳ | | |
| (۲۱۹) | (۱۷,۸۹۱) | | موجودی سنگ منگنز در پایان سال |
| ۵۳۲,۸۸۷ | ۱,۰۵۲,۵۳۲ | | |
| شرکت | | | |
| ۸۳۶ | ۲۱۹ | | موجودی سنگ منگنز در ابتدای سال |
| - | ۳۶,۹۷۹ | | سنگ منگنز خریداری شده از دیگران |
| ۸۳۶ | ۳۷,۱۹۸ | | |
| ۵۲۵,۷۴۲ | ۱,۰۲۱,۰۸۱ | ۶-۱ | هزینه های تولید طی سال |
| ۵۲۶,۵۷۸ | ۱,۰۵۸,۲۷۹ | | |
| (۲۱۹) | (۱۷,۸۹۱) | | موجودی سنگ منگنز در پایان سال |
| ۵۲۶,۳۵۹ | ۱,۰۴۰,۳۸۸ | | |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۱ عوامل تشکیل دهنده هزینه‌های تولیدی طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۰ | | گروه |
|------------------------|-----------|---------|-----------------|--|
| ۱۳۹۹ | مجموع | سربار | هزینه‌های تولید | |
| ۱۵۲,۳۹۱ | ۱۸۲,۱۷۳ | ۳۷,۹۶۰ | ۱۴۴,۲۱۳ | حقوق، دستمزد و مزایا |
| ۲۶,۶۸۵ | ۴۵,۹۴۳ | ۱۳,۷۷۴ | ۳۲,۱۶۹ | حق بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما |
| ۱۴,۲۵۳ | ۳۶,۱۷۰ | ۱۱,۱۷۵ | ۲۴,۹۹۵ | مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان |
| ۹,۵۴۰ | ۱۵,۳۴۱ | ۲,۷۱۵ | ۱۲,۶۲۶ | عیدی و پاداش |
| ۴۰,۲۳۸ | ۸۵,۳۹۷ | ۱,۰۶۲ | ۸۴,۳۳۵ | هزینه خرید خدمات پیمانکاری |
| ۱۷,۴۰۲ | ۶۳,۰۶۷ | ۱۳,۷۸۸ | ۴۹,۲۷۹ | پاداش افزایش تولید |
| ۲۷,۴۵۱ | ۶۰,۵۵۷ | ۳۰,۰۲۷ | ۳۰,۵۳۰ | مواد ناریه مصرفی |
| ۴۳,۵۳۲ | ۱۲۳,۷۴۵ | ۲۳,۹۹۹ | ۹۹,۷۴۶ | هزینه استهلاك |
| ۱۰۱,۲۹۳ | ۲۱۰,۹۶۳ | ۱۸۶,۴۲۷ | ۲۴,۵۳۶ | تعمیر و نگهداری دارائیها و قطعات و لوازم مصرفی |
| ۱۲,۵۲۷ | ۱۶,۴۶۱ | ۱۵,۵۱۳ | ۹۴۸ | برق و سوخت مصرفی |
| ۲۲,۷۹۹ | ۴۰,۰۰۵ | ۴۰,۰۰۲ | ۳ | هزینه‌های غذا و رستوران |
| ۸,۹۱۶ | ۱۴,۴۸۶ | ۱۴,۴۲۹ | ۵۷ | هزینه ایاب و ذهاب |
| ۶۷,۵۴۱ | ۱۸۵,۱۷۴ | - | ۱۸۵,۱۷۴ | حقوق دولتی |
| ۴۶,۵۷۲ | ۵۶,۳۵۹ | ۴۶,۷۰۵ | ۹,۶۵۴ | سایر اقلام |
| ۵۸۱,۱۴۰ | ۱,۱۳۵,۸۴۱ | ۴۳۷,۵۷۶ | ۶۹۸,۲۶۵ | |
| (۴۸,۸۷۰) | (۱۰۲,۶۱۶) | - | - | سهم به دواير |
| ۵۳۲,۲۷۰ | ۱,۰۳۳,۲۲۵ | ۴۳۷,۵۷۶ | ۶۹۸,۲۶۵ | |

| ۱۳۹۹ | | ۱۴۰۰ | | شرکت |
|----------|-----------|---------|-----------------|---|
| مجموع | مجموع | سربار | هزینه‌های تولید | |
| ۶۱,۹۵۸ | ۸۶,۰۴۲ | ۳۷,۹۶۰ | ۴۸,۰۸۲ | حقوق، دستمزد و مزایا |
| ۲۶,۶۸۵ | ۲۵,۱۶۸ | ۱۳,۷۷۴ | ۱۱,۳۹۴ | حق بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما |
| ۱۴,۲۵۳ | ۲۳,۹۷۰ | ۱۱,۱۷۵ | ۱۲,۷۹۵ | مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان |
| ۹,۵۴۰ | ۶,۶۴۶ | ۲,۷۱۵ | ۳,۹۳۱ | عیدی و پاداش |
| ۹۰,۴۳۳ | ۱۶۸,۲۸۹ | ۴۳,۲۲۰ | ۱۲۵,۰۶۹ | هزینه تأمین نیروی انسانی (شرکت نگین منگنز سیاهان) |
| ۴۰,۲۳۷ | ۸۵,۳۹۷ | ۱,۰۶۲ | ۸۴,۳۳۵ | هزینه خرید خدمات پیمانکاری |
| ۱۷,۴۰۲ | ۲۶,۰۸۶ | ۱۳,۷۸۸ | ۱۲,۲۹۸ | پاداش افزایش تولید |
| ۲۷,۴۵۱ | ۶۰,۵۵۸ | ۳۰,۰۲۸ | ۳۰,۵۳۰ | مواد ناریه مصرفی |
| ۴۳,۵۳۲ | ۱۲۳,۷۴۵ | ۲۳,۹۹۹ | ۹۹,۷۴۶ | هزینه استهلاك |
| ۱۰۱,۲۹۳ | ۲۱۰,۹۶۳ | ۱۸۶,۴۲۷ | ۲۴,۵۳۶ | تعمیر و نگهداری دارائیها و قطعات و لوازم مصرفی |
| ۱۲,۵۲۷ | ۱۶,۴۶۱ | ۱۵,۵۱۳ | ۹۴۸ | برق و سوخت مصرفی |
| ۲۲,۷۹۹ | ۴۰,۰۰۶ | ۴۰,۰۰۲ | ۴ | هزینه‌های غذا و رستوران |
| ۸,۹۱۶ | ۱۴,۴۸۶ | ۱۴,۴۲۹ | ۵۷ | هزینه ایاب و ذهاب |
| ۶۷,۵۴۱ | ۱۸۵,۱۷۳ | - | ۱۸۵,۱۷۳ | حقوق دولتی |
| ۳۰,۰۴۵ | ۵۰,۷۰۷ | ۴۶,۷۰۵ | ۴,۰۰۲ | سایر اقلام |
| ۵۷۴,۶۱۲ | ۱,۱۲۳,۶۹۷ | ۴۸۰,۷۹۷ | ۶۴۲,۹۰۰ | |
| (۴۸,۸۷۰) | (۱۰۲,۶۱۶) | - | - | سهم به دواير |
| ۵۲۵,۷۴۲ | ۱,۰۲۱,۰۸۱ | ۴۸۰,۷۹۷ | ۶۴۲,۹۰۰ | |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۲- مقایسه مقدار تولید واقعی گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد.

| تولید واقعی سال | تولید واقعی سال | ظرفیت معمول (عملی) | ظرفیت اسمی | واحد اندازه گیری |
|-----------------|-----------------|--------------------|------------|------------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۹۴,۵۰۰ | تن |
| ۹۴,۶۵۹ | ۹۵,۴۵۰ | | | سنگ منگنز |

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | | شرکت | |
|------------------------|---------|--------|---------|--------|--------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۱۸,۲۰۲ | ۱۷,۳۶۵ | ۱۸,۲۰۲ | ۱۷,۳۶۵ | ۱۸,۲۰۲ | ۱۷,۳۶۵ |
| ۱۸,۲۰۲ | ۱۷,۳۶۵ | ۱۸,۲۰۲ | ۱۷,۳۶۵ | | |
| ۱۱,۱۴۰ | ۱۴,۹۹۹ | ۱۱,۳۶۸ | ۲۸,۳۴۹ | | |
| ۱,۸۵۶ | ۲,۵۶۹ | ۱,۸۵۶ | ۲,۷۸۷ | | |
| ۲,۰۲۹ | ۵,۳۹۹ | ۲,۰۲۹ | ۵,۳۹۹ | | |
| ۷۱۵ | ۱,۰۹۱ | ۷۱۵ | ۱,۰۹۱ | | |
| ۱,۲۳۲ | ۴,۰۰۰ | ۱,۲۳۲ | ۴,۰۰۰ | | |
| ۸,۱۸۲ | ۱۵,۰۶۱ | ۸,۱۸۲ | | | |
| ۲,۶۲۰ | ۴,۵۹۹ | ۲,۶۲۰ | ۴,۵۹۹ | | |
| ۶,۹۸۳ | ۱۴,۰۰۰ | ۶,۹۸۳ | ۱۴,۰۰۰ | | |
| ۱,۱۸۷ | ۳,۸۸۴ | ۱,۲۵۳ | ۶,۹۲۱ | | |
| ۵۸۳ | ۸۴۰ | ۷۲۴ | ۱,۶۵۶ | | |
| ۲۸۶ | ۱,۰۵۸ | ۲۸۵ | ۱,۰۵۸ | | |
| ۲,۸۴۶ | ۴,۳۶۶ | ۲,۹۰۱ | ۴,۴۵۸ | | |
| ۱,۱۳۷ | ۳,۲۹۵ | ۱,۲۶۱ | ۳,۸۰۱ | | |
| ۱۸۶ | ۳,۰۶۲ | ۱۸۶ | ۳,۰۶۲ | | |
| ۱,۶۶۳ | ۳,۸۸۰ | ۱,۶۶۳ | ۳,۸۸۰ | | |
| ۱,۱۶۴ | ۱,۴۸۸ | ۱,۱۶۴ | ۱,۴۸۸ | | |
| ۸۹۵ | ۱,۶۹۸ | ۱,۰۹۵ | ۲,۶۶۸ | | |
| ۱۱,۹۷۱ | ۲۸,۱۷۱ | ۷,۱۹۳ | ۳۲,۰۳۰ | | |
| ۵۶,۶۷۵ | ۱۱۳,۴۶۰ | ۵۲,۷۱۰ | ۱۲۱,۲۴۷ | | |
| ۷۴,۸۷۷ | ۱۳۰,۸۲۵ | ۷۰,۹۱۲ | ۱۳۸,۶۱۲ | | |
| ۳,۶۰۶ | ۶,۰۷۳ | ۳,۶۰۶ | ۶,۰۷۳ | | |
| ۷۸,۴۸۳ | ۱۳۶,۸۹۸ | ۷۴,۵۱۸ | ۱۴۴,۶۸۵ | | |

(مبالغ به میلیون ریال)

۸- هزینه‌های مالی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | | شرکت | |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ | ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ | ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ |
| ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ | ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ | | |

وام‌های دریافتی

بانک‌ها



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

| شرکت | | گروه | |
|---------|----------|---------|----------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۲۹۲ | ۲۵۳ | ۲۹۲ | ۲۵۳ |
| - | ۷ | - | ۷ |
| ۲۹۲ | ۲۶۰ | ۲۹۲ | ۲۶۰ |
| - | ۴,۹۶۶ | - | ۴,۹۶۶ |
| ۱۰۶,۳۴۲ | ۷۰,۸۶۹ | ۱۰۹,۰۳۸ | ۹۳,۳۸۹ |
| ۱۶,۹۷۹ | ۵۶,۴۶۳ | ۱۶,۹۷۹ | ۵۶,۴۶۳ |
| ۱,۷۷۵ | ۲,۵۸۶ | ۱,۷۷۵ | ۲,۵۸۶ |
| ۱۳۰,۱۶۷ | ۱۰۵,۸۸۴ | ۱۳۰,۱۶۷ | ۱۰۵,۸۸۴ |
| ۲۶۲ | (۵۱,۱۰۴) | ۲۶۲ | (۵۱,۱۰۲) |
| ۲۵۵,۵۲۵ | ۱۸۹,۶۶۴ | ۲۵۸,۲۲۱ | ۲۱۲,۰۸۶ |
| ۲۵۵,۸۱۷ | ۱۸۹,۹۲۴ | ۲۵۸,۵۱۳ | ۲۱۲,۳۴۶ |

اشخاص وابسته:

سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
سود حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود

سایر اقلام:

سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
سود سهام
درآمد اجاره ائینار نارینه
سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها
سایر

۱۰- مینای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم:

| شرکت | | گروه | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۱,۲۸۱,۱۴۷ | ۲,۳۰۶,۴۳۶ | ۱,۲۷۸,۴۳۵ | ۲,۲۸۶,۱۷۲ |
| (۲۱۵,۱۲۵) | (۳۶۹,۰۳۰) | (۲۱۵,۳۹۸) | (۳۶۹,۰۳۰) |
| ۱,۰۶۶,۰۲۲ | ۱,۹۳۷,۴۰۶ | ۱,۰۶۳,۰۳۷ | ۱,۹۱۶,۹۷۰ |
| ۲۵۳,۴۵۰ | ۱۸۵,۱۹۰ | ۲۵۶,۱۴۶ | ۲۰۷,۶۱۲ |
| ۴۸ | ۷,۷۸۸ | ۴۸ | ۷,۷۸۸ |
| ۲۵۳,۴۹۸ | ۱۹۲,۹۷۸ | ۲۵۶,۱۹۴ | ۲۱۵,۴۰۰ |
| ۱,۵۳۴,۵۹۷ | ۲,۴۹۱,۶۲۶ | ۱,۵۳۴,۵۸۱ | ۲,۴۹۳,۷۸۴ |
| (۲۱۵,۰۷۷) | (۳۶۱,۳۴۲) | (۲۱۵,۳۵۰) | (۳۶۱,۴۱۴) |
| ۱,۳۱۹,۵۲۰ | ۲,۱۳۰,۳۸۴ | ۱,۳۱۹,۲۳۱ | ۲,۱۳۲,۳۷۰ |

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
اثر مالیاتی

سود خالص قبل از مالیات
اثر مالیاتی
سود خالص

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
|-------------|-------------|
| تعداد | تعداد |
| ۳۰۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۰۲,۴۰۰,۰۰۰ |
| (۱,۶۸۶,۰۱۹) | (۵,۲۶۳,۹۶۸) |
| ۳۰۰,۷۱۳,۹۸۱ | ۱۹۷,۱۳۶,۰۳۲ |

میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
میانگین موزون تعداد سهام خزانه
میانگین موزون تعداد سهام عادی





شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| زمین | ساختمان | معادن و حفاریات | تاسیسات | ماشین آلات و تجهیزات | وسایل نقلیه | اثاثه و منسوبات | ابزار آلات | جمع | دارایی‌های در جریان تکمیل | پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای | اقلام سرمایه‌ای در انتظار | جمع |
|------------------|---------|-----------------|---------|----------------------|-------------|-----------------|------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|
| بهای تمام شده | | | | | | | | | | | | |
| ۱۱ | ۱۵,۳۶۲ | ۲۲۷,۶۹۰ | ۴۷,۴۵۲ | ۶۴,۴۴۴ | ۷,۴۰۳ | ۱۰,۱۴۳ | ۷,۸۸۸ | ۴۰۰,۲۹۴ | ۵۱,۹۴۵ | ۱۳۶ | ۴,۰۰۶ | ۴۵۶,۳۸۱ |
| ۱۹۹,۲۰۰ | - | ۲۵۸,۰۰۷ | ۲,۷۸۵ | ۱۱۶,۸۳۱ | ۲۰,۳۸۰ | ۵,۵۷۹ | ۳,۰۰۲ | ۲۷۳,۵۸۴ | ۱۴۲,۳۲۷ | ۲,۱۶۰ | ۷,۰۰۱ | ۵۲۵,۰۷۲ |
| - | - | - | - | - | (۵,۱۸۰) | - | (۵) | (۵,۱۸۵) | - | (۱۳۶) | - | (۵,۱۸۵) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۹۲ | - | ۱۳۶ | ۱۹۲ |
| ۱۹۹,۲۱۱ | ۱۵,۳۶۲ | ۲۷۲,۴۹۷ | ۵۰,۲۳۸ | ۱۸۱,۳۷۵ | ۲۳,۶۰۳ | ۱۵,۷۲۲ | ۱۰,۸۸۵ | ۷۶۸,۶۹۳ | ۱۹۴,۴۶۴ | ۲,۱۶۰ | ۱۱,۱۴۲ | ۹۷۶,۴۶۰ |
| - | ۴۰۰,۸۲۲ | ۲۳,۸۲۶ | ۴۰,۲۸۲ | ۱,۳۷۶ | ۷۷,۴۴۶ | ۳۴,۶۹۰ | ۷,۸۴۸ | ۵۹۶,۲۰۰ | ۵۶۰,۳۳۵ | ۲۲۵,۶۹۱ | ۱۳۴,۴۵۵ | ۱,۶۱۶,۵۸۱ |
| - | - | - | - | - | (۲,۶۵۰) | (۲۶۸) | - | (۲,۹۱۸) | - | - | - | (۲,۹۱۸) |
| - | - | ۱۳۳,۸۲۴ | - | - | - | - | - | ۱۳۳,۸۲۴ | (۱۳۳,۸۲۴) | - | - | - |
| ۱۹۹,۲۱۱ | ۴۱۶,۰۸۴ | ۴۴۱,۱۵۷ | ۹۰,۵۲۰ | ۱۸۲,۵۵۱ | ۹۷,۳۹۹ | ۵۰,۱۴۴ | ۱۸,۷۳۳ | ۱,۴۹۵,۷۹۹ | ۶۲۰,۸۷۵ | ۲۲۷,۸۵۱ | ۱۴۵,۵۹۸ | ۲,۵۹۰,۱۲۳ |
| استهلاک انباشته: | | | | | | | | | | | | |
| - | ۶۰۶۰ | ۵۹,۵۹۶ | ۲۱,۳۹۳ | ۲۹,۰۸۴ | ۴,۲۸۶ | ۳,۵۸۲ | ۳,۱۹۴ | ۱۲۷,۱۹۴ | - | - | - | ۱۲۷,۱۹۴ |
| - | ۶۵۲ | ۱۹,۰۷۵ | ۷,۴۱۵ | ۱۲,۶۵۲ | ۱,۳۴۸ | ۲,۳۵۵ | ۱,۸۸۰ | ۴۵,۳۷۷ | - | - | - | ۴۵,۳۷۷ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۹۲ | - | - | ۱۹۲ |
| - | - | - | - | - | (۷۳) | (۵) | (۵) | (۷۷) | - | - | - | (۷۷) |
| - | - | - | (۱) | - | - | - | ۷ | ۶ | - | - | - | ۶ |
| - | ۶,۷۱۳ | ۷۸,۶۷۱ | ۲۸,۸۰۶ | ۵۱,۷۳۶ | ۵,۵۶۲ | ۵,۹۳۷ | ۵,۰۷۶ | ۱۸۲,۵۰۰ | ۱۹۲ | - | - | ۱۸۲,۶۹۲ |
| - | ۷۱۹ | ۸۷,۳۰۱ | ۹,۴۱۰ | ۲۰,۷۸۷ | ۵,۲۶۸ | ۴,۹۸۴ | ۲,۹۴۴ | ۱۲۱,۵۱۳ | - | - | - | ۱۲۱,۵۱۳ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۱۹۲) | - | - | (۱۹۲) |
| - | - | - | - | - | (۱,۱۹۴) | (۱۵۶) | - | (۱,۳۵۰) | - | - | - | (۱,۳۵۰) |
| - | ۷,۴۲۱ | ۱۶۵,۸۷۲ | ۳۸,۲۱۶ | ۷۲,۵۲۳ | ۹,۸۳۶ | ۱۰,۷۶۵ | ۸,۰۲۰ | ۳۱۲,۶۶۳ | - | - | - | ۳۱۲,۶۶۳ |
| ۱۹۹,۲۱۱ | ۴۰۸,۶۵۳ | ۲۷۵,۳۸۵ | ۵۲,۳۰۴ | ۱۱۰,۰۲۸ | ۸۷,۵۶۲ | ۳۹,۳۷۹ | ۱۰,۷۱۳ | ۱,۱۸۳,۱۳۶ | ۶۲۰,۸۷۵ | ۲۲۷,۸۵۱ | ۱۴۵,۵۹۸ | ۲,۲۷۷,۴۶۰ |
| ۱۹۹,۲۱۱ | ۸,۵۵۰ | ۱۹۴,۸۲۶ | ۲۱,۴۲۲ | ۱۲۹,۵۳۹ | ۱۷,۰۴۱ | ۹,۷۸۵ | ۵,۸۰۹ | ۵۸۶,۱۹۳ | ۱۹۴,۳۲۲ | ۲,۱۶۰ | ۱۱,۱۴۲ | ۷۹۴,۷۶۸ |

مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
تعدیلات
مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
تعدیلات
مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
استهلاک انباشته:
مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
استهلاک
تعدیلات
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
استهلاک
تعدیلات
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
واگذار شده
مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود
 ۱۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| زمین | ساختمان | معادن و حفاریات | تاسیسات | ماشین آلات و تجهیزات | وسایل نقلیه | اثاثه و منسوبات | ابزار آلات | جمع | دارایی‌های در جریان تکمیل | پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای | اقلام سرمایه‌ای در انبار | جمع |
|-------------------------------|---------|-----------------|---------|----------------------|-------------|-----------------|------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | ۱۵,۲۶۲ | ۲۴۷,۶۹۰ | ۴۷,۴۵۲ | ۶۴,۴۴۴ | ۷,۴۰۳ | ۱۰,۱۳۰ | ۷,۸۸۸ | ۴۰۰,۲۸۱ | ۵۱,۹۴۴ | ۱۲۶ | ۴,۰۰۶ | ۴۵۶,۳۶۷ |
| افزایش واکذار شده | - | ۲۵۸,۰۰۷ | ۲,۷۸۵ | ۹۰,۷۷۶ | ۵,۱۸۰ | ۳,۶۹۹ | ۲,۹۵۲ | ۱۳۱,۱۹۹ | ۱۳۷,۸۶۰ | - | ۷,۰۰۱ | ۲۷۶,۰۶۰ |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۵,۱۸۵) |
| تعدیلات | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۱۲۶) | ۱۲۶ | - |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۱۵,۲۶۲ | ۲۷۳,۴۹۷ | ۵۰,۲۳۸ | ۱۵۵,۲۲۰ | ۷,۴۰۳ | ۱۳,۸۲۹ | ۱۰,۸۴۵ | ۵۲۶,۳۹۵ | ۱۸۹,۹۹۶ | - | ۱۱,۱۴۳ | ۷۲۷,۴۴۴ |
| افزایش واکذار شده | - | ۲۳,۸۳۶ | ۴۰,۲۸۲ | ۱,۲۷۶ | ۷۷,۴۴۶ | ۲۷,۱۵۸ | ۷,۷۸۴ | ۵۸۸,۶۰۴ | ۵۲۷,۹۷۴ | ۲۸۲,۱۳۸ | ۱۳۴,۴۵۵ | ۱,۵۳۳,۱۷۱ |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۲,۹۱۷) |
| تعدیلات | - | ۱۳۳,۸۲۴ | - | - | - | - | - | ۱۳۳,۸۲۴ | (۱۳۳,۸۲۴) | - | - | - |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۴۱۶,۰۸۴ | ۴۴۱,۱۵۷ | ۹۰,۵۲۰ | ۱۵۶,۴۹۶ | ۸۲,۱۹۹ | ۴۰,۷۲۰ | ۱۸,۶۱۹ | ۱,۲۴۵,۸۰۶ | ۵۸۴,۱۴۶ | ۲۸۲,۱۳۸ | ۱۴۵,۵۹۸ | ۲,۲۵۷,۶۸۸ |
| استهلاک انباشته: | | | | | | | | | | | | |
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | - | ۵۹,۵۹۶ | ۲۱,۳۹۲ | ۲۹,۰۸۴ | ۴,۲۸۶ | ۳,۵۶۸ | ۳,۱۹۴ | ۱۳۷,۱۸۰ | - | - | - | ۱۳۷,۱۸۰ |
| استهلاک | - | ۱۹,۰۷۵ | ۷,۴۱۵ | ۱۲,۶۵۲ | ۷۱۵ | ۲,۳۱۹ | ۱,۸۸۰ | ۴۴,۷۰۸ | - | - | - | ۴۴,۷۰۸ |
| تعدیلات | - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۹۲ | - | - | ۱۹۲ |
| واکذار شده | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۷۷) |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | - | ۷۸,۶۷۱ | ۲۸,۸۰۶ | ۴۱,۷۵۱ | ۵,۰۰۱ | ۵,۸۸۷ | ۵,۰۷۶ | ۱۸۱,۸۱۷ | - | - | - | ۱۸۲,۰۰۹ |
| استهلاک | - | ۸۷,۲۰۱ | ۹,۴۱۰ | ۲۰,۰۵۴ | ۳۰,۵۴ | ۴,۵۱۳ | ۲,۹۳۹ | ۱۳۷,۸۹۰ | - | - | - | ۱۳۷,۸۹۰ |
| تعدیلات | - | - | - | - | - | - | - | - | (۱۹۲) | - | - | (۱۹۲) |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| واکذار شده | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (۱,۳۵۰) |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | - | ۱۶۵,۸۷۲ | ۳۸,۲۱۶ | ۷۱,۷۹۰ | ۶,۷۸۹ | ۱۰,۳۴۵ | ۸,۰۱۵ | ۳۰۸,۳۵۷ | - | - | - | ۳۰۸,۳۵۷ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۴۰۸,۶۵۳ | ۲۷۵,۲۸۵ | ۵۲,۳۰۴ | ۸۴,۷۰۶ | ۷۵,۴۱۰ | ۳۰,۴۷۵ | ۱۰,۶۰۴ | ۹۲۷,۴۴۹ | ۵۸۴,۱۴۶ | ۲۸۲,۱۳۸ | ۱۴۵,۵۹۸ | ۱,۹۴۹,۳۳۱ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۸,۵۵۰ | ۱۹۴,۸۲۶ | ۲۱,۴۳۲ | ۱۰۳,۴۸۴ | ۲,۴۷۴ | ۷,۹۴۲ | ۵,۷۵۹ | ۲۴۴,۴۷۸ | ۱۸۹,۸۰۴ | - | ۱۱,۱۴۳ | ۵۴۵,۴۲۵ |

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱-۳- دارایی های ثابت مشهود به استثنای معدن و حفاریات تا ارزش ۸۴۰.۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۴- اضافات معادن و حفاریات بابت حفر تونل در تراز های زیر افق ۲۹۰ و ۳۴۰ متری و معادن رویاز شاکی و جلال و منگنز شهرستانک می باشد.

۱۱-۵- اضافات تاسیسات عمدتاً مربوط به خرید انواع پمپ های کفکش و همچنین خرید دیگ بخار و منابع آب و دیزل ژنراتور ۱۱۰۰KV می باشد.

۱۱-۶- اضافات ماشین آلات بابت تعمیرات اساسی جهت خرید موتور لگومتیو و قطعات کمپرسور می باشد.

۱۱-۷- اضافات و نقل و انتقال ابزار آلات عمدتاً شامل چراغ تونلی، دستگاه جوش و ... می باشد.

۱۱-۸- اضافات پیش پرداخت سرمایه ای جهت خرید ملزومات و قطعات بدکی جهت شرکت فرو سیلیکو منگنز می باشد.

۱۱-۹- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

| تاثیر پروژه بر عملیات | مخارج انباشته | | برآورد مخارج تکمیل | درصد تکمیل | | |
|--------------------------|---------------|---------|-----------------------|------------|------|--|
| | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| | | | | | | گروه |
| سود آوری | ۲,۳۳۱ | ۳۳,۰۸۶ | ۳۳,۰۰۰ | ۶۰٪ | ۹۵٪ | محوطه سازی و دیوار محوطه کارخانه فرو آلیاژ نیراز و ساختمان نگهبانی |
| سود آوری | ۰ | ۳,۶۰۶ | ۵,۰۰۰ | ۰ | ۷۲٪ | تاسیسات برقی |
| حفظ تولید | ۷۹,۲۴۶ | ۲۲۶,۶۲۱ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | ۵۰٪ | طرح تکمیل و توسعه چاه پیروزی |
| حفظ تولید | ۲۸,۵۰۰ | ۲۳,۰۱۵ | ۶۰,۰۰۰ | ۲۵٪ | ۳۸٪ | معدن منگنز شهرستانک |
| سود آوری | ۱۶,۲۳۹ | ۱۷,۰۸۴ | ۱۸,۰۰۰ | ۹۰٪ | ۹۵٪ | اکتشاف محدوده سرب و روی شهرستانک |
| حفظ تولید | ۳۷,۸۰۷ | ۳۱۳,۸۰۹ | ۴۴۵,۰۰۰ | ۱۰٪ | ۷۱٪ | معدن منگنز رویاز |
| حفظ تولید | ۳۸,۳۰۴ | ۳,۶۱۷ | ۳۰,۰۰۰ | ۹۰٪ | ۱۲٪ | سایر طرح های توسعه چاه پیروزی |
| سود آوری | ۱,۹۴۵ | ۳۷ | ۰ | ۹۰ | ۰ | سایر |
| | ۱۹۴,۲۷۲ | ۶۲۰,۸۷۵ | ۱,۰۴۱,۰۰۰ | | | |
| | | | | | | شرکت |
| حفظ تولید | ۷۹,۲۴۶ | ۲۲۶,۶۲۱ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | ۵۰٪ | طرح تکمیل و توسعه چاه پیروزی |
| حفظ تولید | ۲۸,۵۰۰ | ۲۳,۰۱۵ | ۶۰,۰۰۰ | ۲۵٪ | ۳۸٪ | معدن منگنز شهرستانک |
| سود آوری | ۱۶,۲۳۹ | ۱۷,۰۸۴ | ۱۸,۰۰۰ | ۹۰٪ | ۹۵٪ | اکتشاف محدوده سرب و روی شهرستانک |
| حفظ تولید | ۳۷,۸۰۷ | ۳۱۳,۸۰۹ | ۴۴۵,۰۰۰ | ۱۰٪ | ۷۱٪ | معدن منگنز رویاز |
| حفظ تولید | ۳۸,۰۱۲ | ۳,۶۱۷ | ۳۰,۰۰۰ | ۹۰٪ | ۱۲٪ | سایر طرح های توسعه چاه پیروزی |
| | ۱۸۹,۸۰۴ | ۵۸۴,۱۴۶ | ۱,۰۰۳,۰۰۰ | | | |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۲- دارایی های نامشهود | | | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|--------|
| ۱۲-۱- گروه | حق امتیاز خدمات عمومی | نرم افزار رایانه ای | جمع |
| بهای تمام شده | | | |
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | ۵۶۸ | ۴۹۰ | ۱,۰۵۸ |
| افزایش | ۷۲,۹۰۸ | - | ۷۲,۹۰۸ |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۷۳,۴۷۶ | ۴۹۰ | ۷۳,۹۶۶ |
| افزایش | ۴۹۸ | ۶,۰۱۵ | ۶,۵۱۳ |
| کاهش | (۳) | - | (۳) |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۷۳,۹۷۱ | ۶,۵۰۵ | ۸۰,۴۷۶ |
| استهلاک انباشته: | | | |
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | ۱۶۲ | ۱۲۰ | ۲۸۲ |
| استهلاک | - | ۲۱۲ | ۲۱۲ |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۱۶۲ | ۳۳۲ | ۴۹۴ |
| استهلاک | - | ۱۵۰ | ۱۵۰ |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۱۶۲ | ۴۸۲ | ۶۴۴ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۷۳,۸۰۹ | ۶,۰۱۱ | ۷۹,۸۲۱ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۷۳,۳۱۴ | ۲۳۶ | ۷۳,۴۷۲ |
| ۱۲-۲- شرکت | | | |
| ۱۲-۲-۱- گروه | حق امتیاز خدمات عمومی | نرم افزار رایانه ای | جمع |
| بهای تمام شده | | | |
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | ۵۶۸ | ۴۹۰ | ۱,۰۵۸ |
| افزایش | - | - | - |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۵۶۸ | ۴۹۰ | ۱,۰۵۸ |
| افزایش | ۹۱ | ۴,۸۲۳ | ۴,۹۱۴ |
| کاهش | (۳) | - | (۳) |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۶۵۶ | ۵,۳۱۳ | ۵,۹۶۹ |
| استهلاک انباشته: | | | |
| مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹ | ۱۶۲ | ۱۲۰ | ۲۸۲ |
| استهلاک | - | ۲۱۳ | ۲۱۳ |
| مانده در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۱۶۲ | ۳۳۳ | ۴۹۵ |
| استهلاک | - | - | - |
| مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۱۶۲ | ۳۳۳ | ۴۹۵ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰ | ۴۹۴ | ۴,۹۸۰ | ۵,۴۷۴ |
| مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹ | ۴۰۶ | ۱۵۷ | ۵۶۳ |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | | ۱۴۰۰ | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام |
| | | | | | | | شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس |
| | ۱۵۱,۲۵۰ | | ۵۹۰,۲۶۸ | | ۵۹۰,۲۶۸ | ۶۲ | ۵۹۰,۲۶۷,۹۵۰ |
| - | ۹۸ | - | ۹۸ | - | ۹۸ | ۹۸ | ۹۸,۰۰۰ |
| - | ۱۵۱,۳۴۸ | - | ۵۹۰,۳۶۶ | - | ۵۹۰,۳۶۶ | | |

شرکت های وابسته

شرکت فرو آلیاژ نيزار احيا سپاهان
 شرکت نگین منگنز سپاهان

۱۲-۱- شرکت های فرعی

| نام شرکت فرعی | فعالیت اصلی | محل شرکت و فعالیت آن | نسبت منابع مالکیت/حق رای گروه | |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|------|
| | | | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| شرکت فرو آلیاژ نيزار احيا سپاهان | تولید فرو سیلیکو منگنز | ایران | ۶۰.۵٪ | ۶۲٪ |
| شرکت نگین منگنز سپاهان | تامین نیروی انسانی | ایران | ۹۸٪ | ۹۸٪ |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | کاهش ارزش اثبات شده | بهای تمام شده |
|---------|---------|---------------------|---------------|
| ۵۹,۷۸۲ | ۲۱۳,۶۶۴ | - | ۲۱۳,۶۶۴ |
| ۲۳۹,۷۳۷ | ۱۵۹,۸۰۶ | - | ۱۵۹,۸۰۶ |
| ۷,۵۰۰ | ۷,۵۰۰ | - | ۷,۵۰۰ |
| - | ۱۲۰,۵۰۸ | - | ۱۲۰,۵۰۸ |
| ۳۰۷,۰۱۹ | ۵۰۱,۴۷۸ | - | ۵۰۱,۴۷۸ |
| ۵۹,۷۸۲ | ۲۱۳,۶۶۴ | - | ۲۱۳,۶۶۴ |
| ۲۳۹,۷۳۷ | ۱۵۹,۸۰۶ | - | ۱۵۹,۸۰۶ |
| ۷,۵۰۰ | ۷,۵۰۰ | - | ۷,۵۰۰ |
| ۳۰۷,۰۱۹ | ۳۸۰,۹۷۰ | - | ۳۸۰,۹۷۰ |

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت
گروه

۱۳-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
سایر

شرکت
۱۳-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۱۴-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبلغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | کاهش ارزش اثبات شده | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرابورس |
|---------|---------|---------------------|---------------|-------------------|------------|--------------------------------------|
| ۱۲۰,۵۰۸ | ۱۲۷,۴۲۵ | - | ۱۲۷,۴۲۵ | ۹۲۵ | ۲,۱۶۷,۷۰۹ | بورس |
| ۲۳۹,۷۳۷ | ۲۳۸,۷۳۲ | - | ۲۳۸,۷۳۲ | ۱۴ | ۲۴,۰۷۲,۶۰۰ | فرابورس |
| ۶,۳۸۳ | ۶,۳۸۳ | - | ۶,۳۸۳ | ۱ | ۶,۳۸۳,۱۴۴ | بورس |
| ۱,۹۶۸ | ۱,۹۶۸ | - | ۱,۹۶۸ | ۱ | ۱,۹۶۸,۱۴۴ | بورس |
| ۸۵۸ | ۸۵۸ | - | ۸۵۸ | ۱۶-۰-۱ | ۸۵۷,۶۳۳ | بورس |
| ۵۶۰ | ۵۶۰ | - | ۵۶۰ | ۲ | ۱۶۰,۰۰۰ | - |
| ۳۷۰ | ۳۷۰ | - | ۳۷۰ | ۲-۰-۰۲ | ۳۷۰,۰۰۰ | - |
| ۳۰۰ | ۳۰۰ | - | ۳۰۰ | ۳ | ۳۰۰,۰۰۰ | - |
| ۱۲۵ | ۱۲۵ | - | ۱۲۵ | ۲-۰-۰۲ | ۱۲۴,۴۳۲ | - |
| ۴ | ۴ | - | ۴ | ۴ | ۴,۳۲۰ | - |
| ۳۰۷,۰۱۹ | ۳۱۳,۶۶۴ | - | ۳۱۳,۶۶۴ | | | |
| ۱۲۰,۵۰۸ | ۱۲۷,۴۲۵ | - | ۱۲۷,۴۲۵ | ۹۲۵ | ۲,۱۶۷,۷۰۹ | بورس |
| ۲۳۹,۷۳۷ | ۲۳۸,۷۳۲ | - | ۲۳۸,۷۳۲ | ۱۴ | ۲۴,۰۷۲,۶۰۰ | فرابورس |
| ۶,۳۸۳ | ۶,۳۸۳ | - | ۶,۳۸۳ | ۱ | ۶,۳۸۳,۱۴۴ | بورس |
| ۱,۹۶۸ | ۱,۹۶۸ | - | ۱,۹۶۸ | ۱ | ۱,۹۶۸,۱۴۴ | بورس |
| ۸۵۸ | ۸۵۸ | - | ۸۵۸ | ۱۶-۰-۱ | ۸۵۷,۶۳۳ | بورس |
| ۵۶۰ | ۵۶۰ | - | ۵۶۰ | ۲ | ۱۶۰,۰۰۰ | - |
| ۳۷۰ | ۳۷۰ | - | ۳۷۰ | ۲-۰-۰۲ | ۳۷۰,۰۰۰ | - |
| ۳۰۰ | ۳۰۰ | - | ۳۰۰ | ۳ | ۳۰۰,۰۰۰ | - |
| ۱۲۵ | ۱۲۵ | - | ۱۲۵ | ۲-۰-۰۲ | ۱۲۴,۴۳۲ | - |
| ۴ | ۴ | - | ۴ | ۴ | ۴,۳۲۰ | - |
| ۳۰۷,۰۱۹ | ۳۱۳,۶۶۴ | - | ۳۱۳,۶۶۴ | | | |

شرکت های وابسته

شرکت سهامی قند نیشابور
شرکت فرآورده های ذغالسنگ برود طیس
شرکت تهیه و تولید مواد اولیه استقلال سیاهان
حق تقدم افزایش سرمایه شرکت نگین طیس
شرکت ذغالسنگ نگین طیس
شرکت لیزینگ خودرو غدیر
شرکت خدمات بیمه ای تکاپار اصفهان
شرکت خدمات معدن تکافر سیاهان
شرکت بازرگانی تکادو بین الملل
شرکت صندوق پژوهش و فناوری استان اصفهان
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | |
|------|--------|-------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ |
| | ۳,۱۴۶ | ۲,۶۳۳ |
| | ۴,۱۸۰ | ۲,۶۱۶ |
| | ۸۲۸ | ۴۴۹ |
| | ۱,۲۳۸ | - |
| | ۲,۶۰۰ | - |
| | - | ۱۵۷ |
| | ۳,۶۱۵ | ۷۱۳ |
| | - | (۱۵۷) |
| | ۱۵,۰۰۰ | ۶,۴۱۱ |
| | ۱۵,۶۰۷ | ۶,۳۰۵ |

پیش پرداخت های داخلی:
پیش پرداخت بیمه تکمیل درمان
پیش پرداخت بیمه مسئولیت مدنی
پیش پرداخت بیمه اتومبیل ها
پیش پرداخت خرید مواد ناریه
پیش پرداخت اجاره دفتر تهران
مالیات بر درآمد
سایر
مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۷)

۱۶- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | کاهش ارزش | بهای تمام شده | خالص |
|------------------------|---------|---------|-----------|---------------|---------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | | | |
| ۱۶-۱ | ۱۰۴,۸۶۸ | ۱۷,۸۹۱ | (۸۶,۹۷۷) | ۱۷,۸۹۱ | ۲۱۸ |
| موجودی سنگ منگنز | ۸۲,۴۳۴ | ۸۲,۴۳۴ | . | ۸۲,۴۳۴ | ۷۳,۶۹۷ |
| موجودی ملزومات مصرفی | ۱۴,۸۲۴ | ۱۴,۸۲۴ | . | ۱۴,۸۲۴ | ۹,۰۶۷ |
| موجودی مواد ناریه | ۴۴,۸۱۰ | ۴۴,۸۱۰ | . | ۴۴,۸۱۰ | ۳۰,۶۴۶ |
| قطعات و لوازم یدکی | ۲۴۹,۱۷۱ | ۲۴۹,۱۷۱ | . | ۲۴۹,۱۷۱ | ۸,۹۳۶ |
| موجودی فرو سلیکو منگنز | ۶ | ۶ | . | ۶ | ۶ |
| سایر موجودی ها | ۴۹۶,۱۱۳ | ۴۰۹,۱۳۶ | (۸۶,۹۷۷) | ۴۰۹,۱۳۶ | ۱۲۲,۵۷۰ |
| شرکت | ۱۰۴,۸۶۸ | ۱۷,۸۹۱ | (۸۶,۹۷۷) | ۱۷,۸۹۱ | ۲۱۹ |
| موجودی سنگ منگنز | ۸۲,۴۳۴ | ۸۲,۴۳۴ | . | ۸۲,۴۳۴ | ۷۳,۶۹۷ |
| موجودی ملزومات مصرفی | ۱۴,۸۲۴ | ۱۴,۸۲۴ | . | ۱۴,۸۲۴ | ۹,۰۶۶ |
| موجودی مواد ناریه | ۴۴,۸۱۰ | ۴۴,۸۱۰ | . | ۴۴,۸۱۰ | ۳۰,۶۴۶ |
| قطعات و لوازم یدکی | ۲۴۹,۱۷۱ | ۲۴۹,۱۷۱ | . | ۲۴۹,۱۷۱ | ۸,۹۳۶ |
| موجودی فرو سلیکو منگنز | ۶ | ۶ | . | ۶ | ۶ |
| سایر موجودی ها | ۴۹۶,۱۱۳ | ۴۰۹,۱۳۶ | (۸۶,۹۷۷) | ۴۰۹,۱۳۶ | ۱۲۲,۵۷۰ |

۱۶-۱- موجودی پایان دوره سنگ منگنز شامل ۱۶۷۰ تن سنگ منگنز دانه بندی به مبلغ ۱۷,۸۹۱ میلیون ریال ۷۵۵۱ تن سنگ منگنز بسیار کم عیار به مبلغ ۸۶,۹۷۷ میلیون ریال (ذخیره کاهش ارزش در این خصوص به مبلغ ۸۶,۹۷۷ میلیون ریال منظور شده است) می باشد.

۱۶-۲- موجودی های مواد و کالا در شرکت برابر با ۵۴۰ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۰ | | | ۱۳۹۹ | |
|---------------------------|--|-----------|---------|---------|---------|--|
| یادداشت | خالص | کاهش ارزش | ناخالص | خالص | خالص | |
| حساب های دریافتنی: | | | | | | |
| سایر مشتریان: | | | | | | |
| ۱۷-۱-۱ | شرکت ذوب آهن اصفهان | - | ۱۸۸,۱۵۱ | ۱۸۸,۱۵۱ | ۱۶۹,۳۱۹ | |
| | شرکت فرو آلیاژ رباط | - | ۹۰,۶۷۵ | ۹۰,۶۷۵ | ۲۱,۰۲۳ | |
| | شرکت کابی آلیاژ ماکو | - | ۱۸,۲۰۹ | ۱۸,۲۰۹ | ۱۲,۲۵۰ | |
| | شرکت فولاد زرد ایرانیان | - | ۱۱۰,۵۰۴ | ۱۱۰,۵۰۴ | - | |
| | شرکت قوس آلیاژ پارس | - | ۸,۲۰۶ | ۸,۲۰۶ | - | |
| | شرکت پانیا پرتو کهریا (اندیمشک) | - | ۳,۳۴۳ | ۳,۳۴۳ | ۱۰,۷۵۵ | |
| | شرکت راه ابریشم محبت برتر | - | ۲,۸۴۸ | ۲,۸۴۸ | - | |
| | سایر | (۴۷۸) | ۳,۲۳۰ | ۲,۷۵۲ | ۳۲,۵۳۳ | |
| | | (۴۷۸) | ۴۲۵,۱۶۶ | ۴۲۴,۶۸۸ | ۲۴۵,۷۸۰ | |
| سایر دریافتنی ها: | | | | | | |
| اسناد دریافتنی: | | | | | | |
| ۱۷-۱-۲ | سایر اشخاص | - | ۳,۰۶۱ | ۳,۰۶۱ | ۵۱۱ | |
| | | - | ۳,۰۶۱ | ۳,۰۶۱ | ۵۱۱ | |
| حساب های دریافتنی: | | | | | | |
| ۱۷-۱-۳ | سهامداران تعهدی | - | ۲۵۱,۸۷۷ | ۲۵۱,۸۷۷ | - | |
| ۱۷-۱-۴ | صندوق بازارگردانی ارزش آفرین ص.ب.ک | - | ۳۹,۳۱۷ | ۳۹,۳۱۷ | ۵۴ | |
| | بانک ملت شعبه پل رومی | - | ۱۳,۲۳۳ | ۱۳,۲۳۳ | - | |
| | صندوق بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان | - | ۱۳,۰۷۳ | ۱۳,۰۷۳ | - | |
| | اشخاص وابسته | - | ۶,۲۳۱ | ۶,۲۳۱ | ۶,۳۳۲ | |
| | کارکنان (وام مساعده) | - | ۴,۸۰۵ | ۴,۸۰۵ | - | |
| | سود سهام دریافتنی | - | ۴۵۳ | ۴۵۳ | ۳,۲۸۳ | |
| | سایر | (۱,۵۷۴) | ۸,۹۱۸ | ۷,۳۴۴ | ۷,۱۶۹ | |
| | | (۱,۵۷۴) | ۳۳۷,۸۰۷ | ۳۳۶,۲۳۳ | ۱۶,۸۳۸ | |
| | | (۱,۵۷۴) | ۳۴۰,۸۶۸ | ۳۳۹,۲۹۴ | ۱۷,۳۴۹ | |
| | | (۲,۰۵۲) | ۷۶۶,۰۳۴ | ۷۶۳,۹۸۲ | ۲۶۳,۱۲۹ | |

۱۷-۱-۱- مانده حساب بابت فروش منگنز دانه بندی می باشد. که مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال از حساب های دریافتنی تجاری از شرکت های خریدار تا تاریخ تنظیم صورت های مالی وصول گردیده است.

۱۷-۱-۲- مانده اسناد دریافتنی بابت قرارداد اجاره انبارک های ناریه می باشد که تا پایان قرارداد اجاره انبارک های ناریه وصول خواهد شد.

۱۷-۱-۳- افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰۲,۴۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۴۸۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران در سال ۱۴۰۰ به تصویب رسید و سهامداران تعهدی مربوط به اختلاف مبلغ آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران تا مبلغ ۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که با توجه به تمدید مهلت پذیره نویسی تا ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ در تعهد سهامداران و متعهدان پذیره نویسی می باشد.

۱۷-۱-۴- عمده مبالغ بابت مانده انتقال سهام از صندوق بازارگردانی ارزش آفرین به صندوق بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بوده است که در تاریخ تهیه گزارش اخذ شده است.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | | | |
|---------|---------|-----------|---------|---------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | ناخالص | یادداشت |
| ۱۶۹,۳۱۹ | ۱۸۸,۱۵۱ | - | ۱۸۸,۱۵۱ | ۱۷-۱-۱ |
| ۲۱,۰۲۳ | ۹۰,۶۷۵ | - | ۹۰,۶۷۵ | |
| ۱۲,۳۵۰ | ۱۸,۳۱۰ | - | ۱۸,۳۱۰ | |
| - | ۱۱۰,۵۰۵ | - | ۱۱۰,۵۰۵ | |
| - | ۸,۲۰۵ | - | ۸,۲۰۵ | |
| ۱۰,۷۵۵ | ۳,۳۴۳ | - | ۳,۳۴۳ | |
| - | ۲,۸۴۸ | - | ۲,۸۴۸ | |
| ۳۲,۵۳۳ | ۲,۷۵۲ | (۴۷۷) | ۳,۲۲۹ | |
| ۲۴۵,۷۸۰ | ۴۲۴,۶۸۹ | (۴۷۷) | ۴۲۵,۱۶۶ | |
| ۲۴۵,۷۸۰ | ۴۲۴,۶۸۹ | (۴۷۷) | ۴۲۵,۱۶۶ | |

حساب های دریافتنی:

سایر مشتریان:

شرکت ذوب آهن اصفهان
شرکت فرو آلیاژ رباط
شرکت کابی آلیاژ ماکو
شرکت فولاد زرنده ایرانیان
شرکت قوس آلیاژ پارس
شرکت باتیا پرتو کهریا (اندیمشک)
شرکت راه ابریشم محیط برتر
سایر

سایر دریافتنی ها:

اسناد دریافتنی:

| | | | | |
|-----|-------|---|-------|--------|
| ۵۱۱ | ۳,۰۶۱ | - | ۳,۰۶۱ | ۱۷-۱-۲ |
| ۵۱۱ | ۳,۰۶۱ | - | ۳,۰۶۱ | |

حساب های دریافتنی:

| | | | | |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| - | ۲۵۱,۸۷۶ | - | ۲۵۱,۸۷۶ | ۱۷-۱-۳ |
| ۵۴ | ۳۹,۲۱۷ | - | ۳۹,۲۱۷ | ۱۷-۱-۴ |
| - | ۱۳,۲۳۳ | - | ۱۳,۲۳۳ | |
| - | ۱۳,۰۷۳ | - | ۱۳,۰۷۳ | |
| ۳۰,۳۴۲ | ۳,۷۵۰ | - | ۳,۷۵۰ | |
| - | ۴,۸۰۵ | - | ۴,۸۰۵ | |
| ۳,۲۸۳ | ۴۵۳ | - | ۴۵۳ | |
| ۲,۸۷۷ | ۴,۳۰۹ | (۱,۵۷۵) | ۵,۸۸۴ | |
| ۳۶,۹۶۷ | ۳۳۳,۷۷۷ | (۱,۵۷۵) | ۳۳۵,۳۵۲ | |
| ۲۸۲,۷۴۷ | ۷۵۸,۴۶۶ | (۲,۰۵۲) | ۷۶۳,۵۷۹ | |

سهامداران تعهدی
صندوق بازارگردانی ارزش آفرین ص.ب.ک
بانک ملت شعبه پل رومی
صندوق بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان
اشخاص وابسته
کارکنان (وام مساعده)
سود سهام دریافتنی
سایر



شرکت معادن سنگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۰ | | | ۱۳۹۹ | خالص |
|---------------------------------------|---------------|-----------|---------|-----------|---|
| | بهای تمام شده | کاهش ارزش | خالص | | |
| گروه | | | | | |
| سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار | | | | | |
| ۱۸-۱ | ۲۴۴,۹۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۱۸۵,۲۶۸ | ۳۹۳,۵۱۲ | سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس |
| | ۱۳,۶۰۰ | - | ۱۳,۶۰۰ | ۴۱۸,۱۵۶ | سایر اوراق بهادار (صندوق های با درآمد ثابت) |
| | - | - | - | ۶۹,۷۱۹ | صندوق سرمایه گذاری افران |
| | ۲۵۸,۵۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۱۹۸,۸۶۸ | ۸۸۱,۳۸۷ | سرمایه گذاری در اوراق بهادار (اسناد خزانه اسلامی) |
| | - | - | - | ۵۰,۳۷۵ | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی |
| | ۶۱۷,۷۰۰ | - | ۶۱۷,۷۰۰ | ۱,۰۰۰,۳۵۰ | |
| | ۸۷۶,۲۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۸۱۶,۵۶۸ | ۱,۰۳۲,۰۱۲ | |
| شرکت | | | | | |
| سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار | | | | | |
| ۱۸-۱ | ۲۴۴,۹۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۱۸۵,۲۶۸ | ۳۹۳,۵۱۲ | سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس |
| | - | - | - | ۴۱۳,۰۵۵ | سایر اوراق بهادار (صندوق های با درآمد ثابت) |
| | - | - | - | ۶۹,۷۱۹ | صندوق سرمایه گذاری افران |
| | ۲۴۴,۹۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۱۸۵,۲۶۸ | ۸۷۶,۲۸۶ | سرمایه گذاری در اوراق بهادار (اسناد خزانه اسلامی) |
| | - | - | - | ۵۰,۳۷۵ | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی |
| | ۳۰۹,۲۰۰ | - | ۳۰۹,۲۰۰ | ۷۶,۸۵۰ | |
| | ۴۵۴,۱۲۱ | (۵۹,۶۵۳) | ۳۹۴,۴۶۸ | ۱,۰۰۳,۴۱۱ | |

۱۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس شرکت به شرح زیر می باشد:

| شرکت | گروه | |
|---------------|---------------|---------------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ |
| تعداد سهام | تعداد سهام | تعداد سهام |
| بهای تمام شده | بهای تمام شده | بهای تمام شده |
| ۱۸,۴۳۴ | ۳,۹۸۲,۷۱۰ | ۱۸,۴۳۴ |
| ۱۱,۲۲۱ | ۷۲۶,۵۲۸ | ۱۱,۲۲۱ |
| ۱۱,۸۲۴ | ۳,۵۱۸,۶۰۰ | ۱۱,۸۲۴ |
| ۳,۹۷۳ | ۱,۵۴۵,۴۵۴ | ۳,۹۷۳ |
| ۲۸,۹۵۰ | ۱۸,۶۱۸,۳۲۷ | ۲۸,۹۵۰ |
| ۳۴,۲۴۱ | ۲,۰۵۳,۱۰۱ | ۳۴,۲۴۱ |
| ۱۰,۳۱۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۳۱۸ |
| ۳۵,۹۱۳ | ۱,۶۲۷,۰۰۰ | ۳۵,۹۱۳ |
| ۸,۳۸۶ | ۷۲۰,۵۳۷ | ۸,۳۸۶ |
| ۹,۹۳۳ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۹,۹۳۳ |
| ۲۸,۹۱۷ | ۱,۵۹۹,۳۶۸ | ۲۸,۹۱۷ |
| ۹,۹۷۴ | ۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۹,۹۷۴ |
| ۱۰,۹۸۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۸۴ |
| ۱۱,۸۹۴ | ۱۱,۵۳۱,۲۲۱ | ۱۱,۸۹۴ |
| ۲۳۲ | ۲۳۱,۶۰۵ | ۲۳۲ |
| ۱۹,۸۲۷ | ۲,۴۳۲,۳۸۶ | ۱۹,۸۲۷ |
| ۲۴۴,۹۲۱ | | ۲۴۴,۹۲۱ |

نام شرکت سرمایه پذیر

پالایش نفت اصفهان (شینا)
اسان پرداخت پرشین
بانک ملت
نفت تهران
توسعه و عمران کرمان
توسعه صنایع بهشهر (پوشهر)
کی بی سی (کی بی سی ۱)
شرکت اعتباری ملل
غذایی و قند تربت جام (غجام)
نفت بندرعباس
مجتمع صنایع و معادن احیا سیاهان
گروه مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
فولاد مبارکه سیاهان
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
فولاد خراسان
ملی مس

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | |
|--------|---------|--------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ |
| ۲۸,۶۱۹ | ۲۷۵,۸۸۲ | ۳۲,۸۹۱ |
| - | - | - |
| ۲۸,۶۱۹ | ۲۷۵,۸۸۲ | ۳۲,۸۹۱ |

موجودی نزد بانک ها

تنخواه گردانها

۱۹-۱- عمده مانده موجودی نزد بانکها بابت آورده نقدی افزایش سرمایه این شرکت از محل سود انباشته و آورده نقدی و مطالبات سهامداران می باشد



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۲,۴۰۰ میلیون ریال شامل ۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹ | | ۱۴۰۰ | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۴۰.۳۲ | ۸۱,۶۰۹,۱۲۹ | ۳۸.۲۱ | ۷۷,۳۴۲,۴۴۷ | شرکت تکادو |
| ۴۸.۰۰ | ۹۸,۱۳۵,۵۴۲ | ۶۱.۷۹ | ۱۲۵,۰۵۷,۵۵۳ | سایرین |
| ۱۰۰ | ۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰ | |

۲۱- افزایش سرمایه در جریان

طی دوره مالی مورد گزارش، افزایش سرمایه ای به مبلغ ۱,۲۷۷,۶۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی، مطالبات حال شده و انباشته مورد تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام قرار گرفت.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۰,۲۴۰ 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.

۲۳- سهام خزانه

| سال ۱۳۹۹ | | سال ۱۴۰۰ | | |
|-----------|-------------|-----------|--------------|-------------------|
| مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | |
| - | - | ۱۸۷,۳۲۰ | ۱,۶۸۶,۰۱۹ | مانده ابتدای دوره |
| ۲۹۹,۷۸۳ | ۲,۶۹۸,۲۶۴ | ۵۶۹,۸۲۵ | ۱۶,۱۷۳,۰۲۸ | خرید طی دوره |
| (۱۱۲,۴۶۳) | (۱,۰۱۲,۲۴۵) | (۵۵۲,۴۸۲) | (۱۲,۵۹۵,۰۷۹) | فروش طی دوره |
| ۱۸۷,۳۲۰ | ۱,۶۸۶,۰۱۹ | ۲۰۴,۶۶۳ | ۵,۲۶۳,۹۶۸ | مانده پایان دوره |

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|---------|----------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۹۸,۷۵۱ | ۳۵۹,۷۳۰ | سرمایه |
| ۰.۲ | ۰ | اندوخته قانونی |
| (۴۲۲) | (۱۰۰) | سود انباشته |
| ۹۸,۳۲۹ | ۳۵۹,۶۳۰ | |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
 ۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | یادداشت |
|---------|---------|--|
| | | تجاری |
| | | حسابهای پرداختنی |
| ۱۸,۴۵۳ | ۶۴,۷۵۷ | سایر تامین کنندگان کالا و خدمات |
| ۱۸,۴۵۳ | ۶۴,۷۵۷ | |
| | | سایر پرداختنی ها |
| | | اسناد پرداختنی |
| ۱۲۳,۸۷۳ | ۱۴۷,۳۴۰ | |
| ۱۲۳,۸۷۳ | ۱۴۷,۳۴۰ | |
| | | حساب های پرداختنی |
| | | سازمان صنایع و معادن |
| ۶۵,۹۴۷ | ۱۰۴,۱۷۶ | سپرده حسن انجام کار و بیمه مکسوره پیمانکاران |
| ۲۳,۱۹۲ | ۷۴,۱۸۵ | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴۳,۲۲۸ | ۵۱,۵۰۶ | ذخیره هزینه های پرداخت نشده |
| ۲۷,۳۹۴ | ۳۶,۲۸۷ | پستکاران کارکنان |
| ۱۸,۱۸۴ | ۲۵,۴۱۱ | ذخیره مرخصی کارکنان |
| ۷,۵۰۰ | ۱۱,۱۰۸ | حق بیمه های پرداختنی |
| ۱۶,۸۰۴ | ۸,۸۸۸ | مالیات حقوق |
| ۴,۲۷۹ | ۳,۱۲۷ | اشخاص وابسته |
| ۱۸,۱۵۰ | ۴۳۷ | مالیات های تکلیفی |
| ۸۸ | ۴۴ | سایر |
| ۸,۲۲۷ | ۱۴,۳۴۵ | |
| ۲۳۲,۹۹۳ | ۳۲۹,۵۱۴ | |
| ۳۷۵,۳۱۹ | ۵۴۱,۶۱۱ | |

۲۵-۲- پرداختنی بلند مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | گروه |
|---------|----------|------------------------|
| ۱۳,۱۰۸ | ۱۳,۹۵۰ | وجوه پس انداز کارکنان |
| (۹,۳۲۲) | (۱۱,۴۱۲) | وام پرداختی به کارکنان |
| ۲,۷۸۶ | ۲,۵۳۸ | مانده در پایان سال |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵-۳- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | یادداشت |
|---------|---------|--|
| ریال | ریال | |
| | | تجاری |
| | | حسابهای پرداختنی |
| ۱۸,۴۵۲ | ۵۷,۵۲۸ | سایر تامین کنندگان کالا و خدمات |
| ۱۸,۴۵۲ | ۵۷,۵۲۸ | |
| | | سایر پرداختنی ها |
| | | اسناد پرداختنی |
| ۴۷,۷۴۸ | ۱۴۷,۳۴۰ | ۲۵-۳-۱ |
| ۴۷,۷۴۸ | ۱۴۷,۳۴۰ | |
| | | حساب های پرداختنی |
| ۶۵,۹۴۷ | ۱۰۴,۱۷۶ | سازمان صنایع و معادن |
| ۲۶,۶۹۲ | ۸۲,۶۸۸ | سپرده حسن انجام کار و بیمه مکسوره بیمانکاران |
| ۴۲,۸۷۴ | ۵۰,۷۱۴ | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۲۷,۳۱۰ | ۳۲,۳۸۰ | ذخیره هزینه های پرداخت نشده |
| ۲۴,۰۹۹ | ۲۸,۶۳۷ | اشخاص وابسته |
| ۱۳,۵۱۱ | ۱۵,۶۹۷ | بستانکاران کارکنان |
| ۷,۵۰۰ | ۱۱,۱۰۸ | ذخیره مرخصی کارکنان |
| ۱۵,۴۳۸ | ۶,۳۲۲ | حق بیمه های پرداختنی |
| ۲,۶۵۷ | ۲,۴۳۹ | مالیات حقوق |
| ۸۸ | ۴۴ | مالیات های تکلیفی |
| ۶,۸۸۳ | ۲۰,۲۲۱ | سایر |
| ۲۴۲,۹۹۹ | ۳۵۴,۴۲۶ | |
| ۳۰۹,۲۰۰ | ۵۵۹,۲۹۴ | |

۲۵-۳-۱ اسناد پرداختنی شامل ۷ فقره چک، در وجه سازمان امور مالیاتی استان قم می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۴- پرداختنی های بلند مدت شرکت

| گروه | | |
|---------|----------|-----------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱۲,۱۰۸ | ۱۳,۹۵۰ | ابتدای دوره |
| (۹,۳۲۲) | (۱۱,۴۱۲) | کسر شده طی دوره |
| ۲,۷۸۶ | ۲,۵۳۸ | ذخیره طی دوره |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | | |
|------------------------|---------|---------|----------|-----------------|
| شرکت | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| | ۳۶,۷۶۶ | ۳۹,۶۲۰ | ۴۸,۹۶۴ | ابتدای دوره |
| | (۸,۵۴۴) | (۹,۲۵۶) | (۱۱,۳۵۷) | کسر شده طی دوره |
| | ۱۳,۱۲۷ | ۱۸,۶۰۰ | ۳۷,۲۴۱ | ذخیره طی دوره |
| | ۳۶,۷۶۶ | ۴۸,۹۶۴ | ۷۴,۹۴۹ | |

۲۷- مالیات پرداختنی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | | |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|
| شرکت | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| | ۶۹ | ۶۹ | ۱۷۲ | ۱۷۲ |
| | ۲۱۶,۵۵۴ | ۲۱۶,۵۵۴ | ۳۹۴,۵۲۴ | ۳۶۱,۲۴۲ |
| | ۲۱۶,۶۲۳ | ۲۱۶,۶۲۳ | ۳۹۴,۶۹۶ | ۳۶۱,۴۱۴ |

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|-----------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱۱,۶۴۲ | ۲۱۶,۶۲۳ | مانده در ابتدای سال |
| ۲۰۴,۹۸۱ | ۳۶۱,۴۱۴ | ذخیره مالیات عملکرد سال |
| ۱۵۷ | ۱۵۷ | تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل |
| - | (۱۸۳,۴۹۸) | پرداختی طی سال |
| ۲۱۶,۷۸۰ | ۳۹۴,۶۹۶ | |
| (۱۵۷) | - | پیش پرداخت های مالیات |
| ۲۱۶,۶۲۳ | ۳۹۴,۶۹۶ | |

۲۷-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی، شرکت های زیر در دوره جاری از معافیت استفاده نموده اند:

| نام شرکت | نوع معافیت |
|-------------------|----------------|
| معادن منگنز ایران | ماده ۱۴۳ ق.م.م |
| معادن منگنز ایران | ماده ۱۰۵ ق.م.م |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷-۲- مالیات پرداختنی: شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

| نحوه تشخیص | مالیات | | | | | | درآمد مشمول مالیات ایرازی | سود (زیان) ایرازی | سال مالی |
|---------------------------------|-----------------|----------------|------------------------------------|---------|---------|---------|------------------------------|-------------------|-------------|
| | ۱۳۹۹ | | ۱۴۰۰ | | | | | | |
| | مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختی | قطعی | تشخیصی | ایرازی | | | |
| طبق دفتر- قطعی و پرداخت شده است | - | - | ۴۶,۹۴۴ | ۴۶,۹۴۴ | ۴۶,۹۴۴ | ۴۴,۴۳۱ | ۲۹۹,۳۷۱ | ۳۳۸,۳۴۵ | ۱۳۹۷ |
| طبق دفتر- قطعی و پرداخت شده است | ۱۱,۷۹۹ | - | ۱۰۳,۳۸۴ | ۱۰۳,۳۸۴ | ۱۰۳,۳۸۴ | ۹۱,۴۸۴ | ۶۱۲,۳۴۶ | ۷۰۸,۳۴۵ | ۱۳۹۸ |
| در حال رسیدگی | ۲۰۴,۹۱۲ | ۳۳,۲۸۲ | ۱۷۱,۶۲۹ | - | - | ۱۷۱,۶۲۹ | ۱,۰۲۴,۶۷۷ | ۱,۵۳۴,۵۹۶ | ۱۳۹۹ |
| رسیدگی نشده | - | ۳۶۱,۲۴۲ | - | - | - | ۳۶۱,۲۴۲ | ۴۰۳,۳۳۶ | ۲,۴۹۱,۶۲۶ | ۱۴۰۰ |
| | ۲۱۶,۷۱۱ | ۳۹۴,۵۲۴ | | | | | | | |
| | (۱۵۷) | - | پیش پرداختهای مالیات (یادداشت ۱۵) | | | | | | |
| | ۲۱۶,۵۵۴ | ۳۹۴,۵۲۴ | | | | | | | |

۲۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است

۲۷-۲-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ شرکت طی هفت فتره چک (یادداشت توضیحی ۲۳-۲۴) در تاریخ تنظیم این گزارش پرداخت و تسویه شده است.

۲۷-۲-۳ اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

گروه

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

| عملیات در حال تناوم | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
|---|---------|---------|
| مالیات جاری | ۲۰۴,۹۳۱ | ۳۶۱,۴۱۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری | ۲۰۴,۹۳۱ | ۳۶۱,۴۱۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد دور های قبل | ۱۰,۴۱۹ | - |
| هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تناوم | ۲۱۵,۳۵۰ | ۳۶۱,۴۱۴ |

شرکت

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

| عملیات در حال تناوم | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
|---|---------|---------|
| مالیات جاری | ۲۰۴,۹۱۲ | ۳۶۱,۲۴۲ |
| هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری | ۲۰۴,۹۱۲ | ۳۶۱,۲۴۲ |
| هزینه مالیات بر درآمد دور های قبل | ۱۰,۱۶۵ | - |
| هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تناوم | ۲۱۵,۰۷۷ | ۳۶۱,۲۴۲ |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲۷- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|-----------|--|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | گروه |
| ۱,۵۳۴,۵۸۱ | ۲,۴۹۳,۷۸۴ | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| - | - | سود (زیان) عملیات متوقف شده قبل از مالیات |
| ۱,۵۳۴,۵۸۱ | ۲,۴۹۳,۷۸۴ | سود حسابداری قبل از مالیات |
| - | - | مالیات جاری سال-های قبل عملیات در حال تداوم |
| | | اثر درآمدهای معاف از مالیات : |
| ۱۰۹,۰۳۸ | ۷۰,۸۶۹ | سود سپرده بانکی و اوراق سرمایه گذاری |
| ۱۶,۹۷۹ | ۵۶,۴۶۳ | سود سهام |
| ۱۰۵,۸۸۴ | ۱۰۵,۸۸۴ | سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها |
| ۲۱,۸۵۵ | ۱,۷۳۰ | سایر |
| ۲۰۴,۹۳۲ | ۳۶۱,۴۱۴ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۱۶ درصد (دوره ۱۳۹۹ با نرخ مالیات قابل اعمال ۱۶ درصد) |
| ۱۰,۴۱۸ | - | مالیات سالهای قبل |
| ۲۱۵,۳۵۰ | ۳۶۱,۴۱۴ | |
| ۲۱۵,۳۵۰ | ۳۶۱,۴۱۴ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم |

| | | شرکت |
|-----------|-----------|--|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱,۵۳۴,۵۹۷ | ۲,۴۹۱,۶۲۶ | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| - | - | سود (زیان) عملیات متوقف شده قبل از مالیات |
| ۱,۵۳۴,۵۹۷ | ۲,۴۹۱,۶۲۶ | سود حسابداری قبل از مالیات |
| - | - | مالیات جاری سال-های قبل عملیات در حال تداوم |
| | | اثر درآمدهای معاف از مالیات : |
| ۱۰۶,۳۴۲ | ۷۰,۸۶۹ | سود سپرده بانکی و اوراق سرمایه گذاری |
| ۱۶,۹۷۹ | ۵۶,۴۶۳ | سود سهام |
| ۱۳۰,۱۶۷ | ۱۰۵,۸۸۴ | سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها |
| ۴۱۰ | ۶۵۰ | سایر |
| ۲۵۳,۸۹۸ | ۲۳۳,۸۶۶ | |
| ۲۰۴,۹۱۲ | ۳۶۱,۲۴۲ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۱۶ درصد (دوره ۱۳۹۹ با نرخ مالیات قابل اعمال ۱۶ درصد) |
| ۱۰,۱۶۵ | - | مالیات سال های قبل |
| ۲۱۵,۰۷۷ | ۳۶۱,۲۴۲ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
|------------------|------------------|
| ماده پرداخت نشده | ماده پرداخت نشده |
| ۴۸,۶۷۷ | ۴۴,۱۴۰ |
| - | ۸۵,۸۸۱ |
| ۴۸,۶۷۷ | ۱۳۰,۰۲۱ |
| ۱۰۶ | - |
| ۴۸,۷۸۳ | ۱۳۰,۰۲۱ |

سال ۱۳۹۷ و قبل از سال ۱۳۹۷
سنوات قبل از ۱۳۹۹
سال ۱۳۹۹

گروه
شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹- تسهیلات مالی

| ۱۳۹۹ | | | ۱۴۰۰ | | |
|--------|----------|--------|------|----------|------|
| جمع | بلند مدت | جاری | جمع | بلند مدت | جاری |
| ۸۲,۳۶۷ | - | ۸۲,۳۶۷ | - | - | - |
| ۸۲,۳۶۷ | - | ۸۲,۳۶۷ | - | - | - |

تسهیلات دریافتی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۹-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۳۹۹ | | | ۱۴۰۰ | | |
|---------|------|---------|------|------|-------|
| جمع | ارزی | ریالی | جمع | ارزی | ریالی |
| ۸۷,۱۰۱ | - | ۸۷,۱۰۱ | - | - | - |
| ۸۷,۱۰۱ | - | ۸۷,۱۰۱ | - | - | - |
| (۴,۷۳۴) | - | (۴,۷۳۴) | - | - | - |
| ۸۲,۳۶۷ | - | ۸۲,۳۶۷ | - | - | - |
| ۸۲,۳۶۷ | - | ۸۲,۳۶۷ | - | - | - |

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی
سود و کارمزد جرائم معوق

حصة بلند مدت
حصة جاری



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱-۲۹- تسهیلات مالی شرکت به مبلغ ۸۰ میلیون ریال از بانک ملت، در دوره ۱۴۰۱ به صورت کامل تسویه گردیده است.

۳-۱-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| تسهلات مالی | گروه |
|-------------|--------------------------|
| - | ماده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ |
| ۸۰,۰۰۰ | دریافت های نقدی |
| ۷,۱۰۱ | سود و کارمزد و جرائم |
| ۸۷,۱۰۱ | مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| (۸۰,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۷,۱۰۱) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| - | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |

تسهلات مالی

| تسهلات مالی | شرکت |
|-------------|--------------------------|
| - | ماده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ |
| ۸۰,۰۰۰ | دریافت های نقدی |
| ۷,۱۰۱ | سود و کارمزد و جرائم |
| ۸۷,۱۰۱ | مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| (۸۰,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۷,۱۰۱) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| - | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |

۳۰- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| ذخیره سخت و زیان آور | |
|----------------------|--------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۳,۱۶۱ | ۵,۱۴۷ |
| (۱۷۲) | - |
| ۲,۱۵۷ | ۴,۸۶۶ |
| ۵,۱۴۷ | ۱۰,۰۱۳ |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- پیش دریافت‌ها

| شرکت اصلی | گروه | | پیش دریافت از مشتریان: |
|-----------|--------|-------|------------------------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | |
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| - | ۴۶,۹۶۹ | - | ۴۶,۹۶۹ |
| - | ۵,۴۲۵ | - | ۵,۴۲۵ |
| ۷۵۲ | ۶۳ | ۷۵۲ | ۶۳ |
| ۵۶۹۴ | - | ۵۶۹۴ | - |
| ۴۹۲ | ۷۹۰ | ۴۹۲ | ۷۹۰ |
| ۶,۹۳۸ | ۵۳,۲۴۷ | ۶,۹۳۸ | ۵۳,۲۴۷ |

فولاد زرنده ایرانیان
فرو آلیاژ متحد شرق آسیا
آذرخش توسعه صنایع
رام پارس فرو فولاد
سایر مشتریان

۳۱-۱ تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳۱۸۲۳ میلیون ریال از حساب پیش دریافت از مشتریان در قبال فروش تسویه شده است.

۳۲- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۳۲-۱- تجدید طبقه بندی

با توجه به دستورالعمل ابلاغی توسط سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص ثبت‌های حسابداری مرتبط با بازارگردانی سهم از طریق صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی در دفاتر تامین کننده منابع، شرکت در سال مالی قبل مبلغ ۲۰۰,۲۶۳ میلیون ریال از سرفصل سهام خزانه و کسر آن را اشتبهاً در حسابهای دریافتی از صندوق اختصاصی بازارگردانی طبقه بندی کرده بود که این موضوع اصلاح گردید.

۳۲-۲- به منظور ارائه تصویر مناسبی از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در دوره مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۲-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی دوره ۱۳۹۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)
(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | تعدیلات | | طبق صورت‌های مالی |
|-------------------|-------------|-----------------|-------------------|
| | جمع تعدیلات | تجدید طبقه بندی | |
| ۲۸۲,۷۴۷ | (۱۸۰,۶۴۴) | (۱۸۰,۶۴۴) | ۴۶۳,۳۹۱ |
| ۱,۷۰۹,۳۹۹ | (۱۲,۹۴۲) | (۱۲,۹۴۲) | ۱,۷۲۲,۳۴۱ |
| (۱۸۷,۳۲۰) | (۱۸۷,۳۲۰) | (۱۸۷,۳۲۰) | - |
| (تجدید ارائه شده) | | | |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | جمع تعدیلات | تجدید طبقه بندی | طبق صورت‌های مالی |

صورت وضعیت مالی

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

سود انباشته

سهام خزانه

۳۲-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی دوره ۱۳۹۹ شرکت

صورت وضعیت مالی

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

سود انباشته

سهام خزانه



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- نقد حاصل از عملیات:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | | |
|------------------|------------------|------------------|--|
| | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | |
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۱,۳۱۹,۵۲۰ | ۲,۱۳۰,۳۸۴ | ۱,۳۱۹,۳۳۱ | ۲,۱۳۲,۳۷۰ |
| | | | سود خالص |
| | | | تعدیلات: |
| ۲۱۵,۰۷۷ | ۳۶۱,۲۴۲ | ۲۱۵,۳۵۰ | ۳۶۱,۴۱۴ |
| | | | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ | ۲,۳۶۷ | ۴,۷۳۴ |
| | | | هزینه های مالی |
| - | (۵,۲۱۹) | (۳۹۲) | (۵,۲۱۹) |
| | | | (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۳۹۲) | (۷) | | (۷) |
| | | | (سود) ناشی از فروش دارایی های نامشهود |
| (۱۷,۱۳۸) | (۵۶,۴۶۳) | (۱۷,۱۳۸) | (۵۶,۴۶۰) |
| | | | سود سهام |
| (۱۱۸,۵۹۲) | (۱۰۵,۸۸۴) | (۱۱۸,۵۹۲) | (۱۰۵,۸۸۴) |
| | | | زیان (سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها |
| (۱۱۷,۹۱۷) | (۷۰,۸۶۹) | (۱۲۰,۶۱۳) | (۹۳,۲۸۹) |
| | | | سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سیرده های سرمایه گذاری بانکی |
| ۴,۵۸۳ | ۱۴,۱۰۷ | ۹,۳۴۴ | ۲۵,۹۸۵ |
| | | | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۴۴,۹۲۷ | ۱۲۷,۸۹۰ | ۴۵,۵۹۴ | ۱۳۱,۶۶۳ |
| | | | استهلاك دارایی های غیر جاری |
| ۱,۳۳۲,۵۴۵ | ۲,۳۹۹,۹۱۵ | ۱,۳۳۵,۲۶۱ | ۲,۳۹۵,۳۰۷ |
| (۱۷۱,۰۸۲) | (۴۷۵,۷۱۹) | (۱۵۱,۲۵۴) | (۵۰۰,۸۵۴) |
| | | | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| (۶۱,۳۰۸) | (۲۸۶,۵۶۶) | (۶۱,۳۰۸) | (۲۸۶,۵۶۶) |
| | | | کاهش موجودی مواد و کالا |
| (۳,۷۱۳) | (۹,۳۰۲) | (۳,۸۱۹) | (۸,۵۸۹) |
| | | | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| ۱۶۰,۷۵۹ | ۵۹۴,۴۷۰ | ۲۳۷,۳۳۹ | ۵۱۰,۶۶۸ |
| | | | افزایش پرداختی های عملیاتی |
| - | - | ۱,۹۸۶ | ۴,۸۶۶ |
| | | | افزایش ذخایر |
| ۴,۱۵۰ | ۴۶,۳۱۰ | ۴,۱۵۰ | ۴۶,۳۰۹ |
| | | | (کاهش) افزایش پیش دریافت های عملیاتی |
| ۱,۲۶۱,۳۵۱ | ۲,۲۶۹,۱۰۸ | ۱,۳۶۲,۳۵۵ | ۲,۱۶۱,۱۴۱ |
| | | | نقد حاصل از عملیات |



۳۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی طی دوره به شرح زیر است:

| شرکت | گروه | | افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهام |
|------|--------|------|--|
| | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ |
| ۰ | ۳۴۴۶۲۴ | ۰ | ۳۴۴۶۲۴ |
| ۰ | ۳۴۴۶۲۴ | ۰ | ۳۴۴۶۲۴ |

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل تا کنون بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. ساختار سرمایه شرکت در مقاطع مختلف مورد بررسی قرار می گیرد. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از حقوق مالکانه مد نظر قرار میگیرد. نسبت اهرمی شرکت در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی:

نسبت اهرمی در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون) | | |
|-------------------|-----------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۷۰۳,۲۸۸ | ۳,۵۸۹,۲۰۳ | جمع بدهی |
| (۲۲,۴۲۲) | (۲۷۵,۸۸۲) | موجودی نقد |
| ۶۸۰,۸۶۶ | ۳,۳۱۳,۳۲۱ | خالص بدهی |
| ۱,۷۴۴,۷۱۹ | ۳,۵۸۹,۲۰۳ | حقوق مالکانه |
| ۳۹.۰۲ | ۹۲.۳۱ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۳۵-۲- اهداف و خط مشی های مدیریت ریسک مالی:

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک های مرتبط با نرخ خرید، وضعیت حمل و نقل) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتوان ریسک های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حد اقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل عملیات است.

۳۵-۲-۱- مدیریت ریسک بازار:

ریسک بازار عبارت از فعالیت شرکت در وهله اول بکارگیری استاندارد ریسک نوسانات ارزش منصفانه یا جریان های نقدی آتی یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در قیمت های بازار است. این تغییرات تحت تاثیر عواملی همچون رکود، جنگ و تغییرات ساختاری در اقتصاد می باشد. از موارد ریسک بازار در شرکت ریسک تورمی به شرح زیر می باشد.

۳۵-۲-۱-۱- ریسک تورمی:

ریسک تورمی عبارت از کاهش قدرت خرید وجوه سرمایه گذاری شده و وجوه در اختیار شرکت می باشد به دلیل شرایط اقتصادی خاص حاکم بر کشور و اعمال تحریم ها که منجر به افزایش تورم و کاهش قدرت خرید عمومی گردیده است، این شرکت در معرض آثار ریسک تورمی قرار دارد.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲-۳۵- مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادها، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچیک از طرف های قرارداد ندارد.

۳-۲-۳۵- مدیریت ریسک نقدینگی:

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

| ۱۴۰۰ | عند المطالبه | کمتر از سه ماه | بین ۳ تا ۱۲ | بین ۱ تا ۵ سال | بیشتر از ۵ سال | جمع |
|-------------------|--------------|----------------|-------------|----------------|----------------|---------|
| پرداختی های تجاری | - | ۵۷,۵۲۸ | - | - | - | ۵۷,۵۲۸ |
| سایر پرداختی ها | - | ۳۳۴,۲۰۵ | ۲۰,۲۲۱ | - | - | ۳۵۴,۴۲۶ |
| مالیات پرداختی | - | - | ۳۹۴,۵۲۴ | - | - | ۳۹۴,۵۲۴ |
| سود سهام پرداختی | - | - | ۱۳۰,۰۲۱ | - | - | ۱۳۰,۰۲۱ |

۳-۳-۳۵- سایر ریسک های قیمت:

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۲-۳۵- سایر ریسک ها:

باتوجه به شیوع پاندمیک کووید ۱۹ از اواخر سال ۱۳۹۸، پوشش ریسک از طریق دورکاری، رعایت فاصله اجتماعی و استفاده از خدمات الکترونیک تا حد امکان صورت گرفته است، همچنین درخصوص کلیه مراجعات احتمالی به اشخاص حقیقی و حقوقی و یامراجعات آنان به شرکت نیز رعایت کلیه موازین بهداشتی صورت گرفته و لذا در صورتیکه شرایط تغییر غیر قابل پیش بینی با وضعیت موجود داشته باشد ممکن است آثاری در فعالیت های آتی شرکت ایجاد نماید.



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | خرید کالا و خدمات | فروش کالا و خدمات | تضمین اعلیایی/دریافتی |
|-----------------------|---------------------|------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| شرکت های اصلی و نهایی | شرکت تکادو | سهامدار-عضو هیئت مدیره | ✓ | - | ۳۴۴ | - |
| | جمع | | - | - | ۳۴۴ | - |
| شرکت های هم گروه | شرکت بازرگانی تکادو | عضو هیئت مدیره مشترک | ✓ | ۵۹ | ۵۹ | - |
| | هتل اسپادانا | | ✓ | - | ۵۰ | - |
| | شرکت اعتماد گستر | عضو هیئت مدیره مشترک | ✓ | ۱,۳۲۴ | - | - |
| | جمع | | - | ۱,۴۳۳ | ۵۹ | - |
| جمع کل | | | - | ۱,۴۳۳ | ۴۰۳ | - |

۳۶-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتنی های تجاری | سایر دریافتنی ها | سایر پرداختنی ها | سود سهام پرداختنی | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|----------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|------------|-------|------------|----------|
| | | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| شرکتهای اصلی و نهایی | شرکت تکادو | - | ۲,۵۰۰ | - | - | ۲,۵۰۰ | - | ۲,۵۰۰ | (۱۷,۹۶۰) |
| | جمع | - | ۲,۵۰۰ | - | - | ۲,۵۰۰ | - | ۲,۵۰۰ | (۱۷,۹۶۰) |
| شرکت های هم گروه | شرکت ذغالسنگ نگین طیس | | ۱,۵۹۶ | | | ۱,۵۹۶ | | ۱,۰۰۳ | |
| | شرکت فراوری زغالسنگ پرورده طیس | | ۸۰۷ | | | ۸۰۷ | | | (۱) |
| | شرکت بازرگانی بین المللی تکادو | | ۶۱۶ | | | ۶۱۶ | | ۸۱ | |
| | شرکت آتیه تکادو | | | (۶) | | | (۶) | | (۸) |
| | شرکت ذغالسنگ احیا طیس | | ۴۰۱ | | | ۴۰۱ | | ۱,۶۸۳ | |
| | شرکت احیا فولاد سپاهان | | | (۹۶) | | | (۹۶) | | (۹۶) |
| | شرکت اعتماد گستر | | ۱۵۷ | | | ۱۵۷ | | ۹۵۲ | |
| | کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان | | | (۶۵) | | | (۶۵) | | |
| | شرکت احداث معدن تکافر سپاهان | | ۱۵۴ | | | ۱۵۴ | | | (۲) |
| | شرکت تابان نیرو | | | (۲) | | | (۲) | | (۴) |
| | شرکت رهنورد | | | | | | | | (۴) |
| | شرکت آذر فلزات | | | (۶) | | | (۶) | | (۵) |
| | جمع | | - | ۳,۷۲۱ | | | ۳,۷۲۱ | | ۳,۸۳۲ |
| جمع کل | | - | ۶,۳۳۱ | | | ۶,۳۳۱ | | ۶,۳۳۲ | (۱۸,۱۴۹) |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۶-۳ - 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 | تضمین اعطایی اداریاتی |
|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| شرکت‌های فرعی | شرکت نگین منگنز سیاهان | عضو هیات مدیره مشترک | ✓ | ۸۵,۲۸۲ | - | - |
| | جمع | | | ۸۵,۲۸۲ | - | - |
| شرکت‌های اصلی و نهایی | شرکت تکادو | سهامدار-عضو هیئت مدیره | ✓ | - | ۳۴۴ | - |
| | جمع | | | - | ۳۴۴ | - |
| شرکت‌های هم‌گروه | شرکت بازرگانی تکادو | عضو هیات مدیره مشترک | ✓ | ۵۹ | ۵۹ | - |
| | هتل اسپادانا | عضو هیات مدیره مشترک | ✓ | ۵۰ | - | - |
| | شرکت اعتماد گستر | عضو هیات مدیره مشترک | ✓ | ۱,۳۲۴ | - | - |
| | جمع | | | ۱,۴۳۳ | ۵۹ | - |
| جمع کل | | | - | ۸۶,۷۱۶ | ۴۰۳ | - |

۳۶-۴ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتی‌های تجاری | سایر دریافتی‌ها | سایر پرداختی‌ها | سود سهام پرداختی | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|-----------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------|----------|------------|----------|
| | | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| شرکت‌های اصلی و نهایی | شرکت تکادو | - | - | - | - | - | - | ۲,۵۰۰ | (۱۷,۹۶۰) |
| | جمع | - | - | - | - | - | - | ۲,۵۰۰ | (۱۷,۹۶۰) |
| شرکت‌های وابسته | شرکت فروالیاز نیناز احیا سیاهان | - | ۱۹ | - | - | - | ۱۹ | ۲۰,۳۵۹ | - |
| | شرکت نگین منگنز سیاهان | - | - | (۲۸,۲۰۰) | - | - | (۲۸,۲۰۰) | - | (۱۵,۹۵۰) |
| جمع | | | ۱۹ | (۲۸,۲۰۰) | - | - | ۱۹ | ۲۰,۳۵۹ | (۱۵,۹۵۰) |
| شرکت‌های هم‌گروه | شرکت ذغالسنگ نگین طیس | - | ۸۰۷ | - | - | - | ۸۰۷ | ۱,۰۰۴ | - |
| | شرکت فراوری زغالسنگ پرورده طیس | - | ۶۱۶ | - | - | - | ۶۱۶ | - | (۶) |
| | شرکت بازرگانی بین‌المللی تکادو | - | - | (۶) | - | - | - | ۸۱ | - |
| | شرکت آتیه تکادو | - | - | - | - | - | - | - | (۳) |
| | شرکت ذغالسنگ احیا طیس | - | ۴۰۱ | (۶) | - | - | ۴۰۱ | ۱,۶۸۳ | (۱) |
| | کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان | - | ۱۵۷ | (۲۶۰) | - | - | ۱۵۷ | - | (۲۶۰) |
| | شرکت احیا فولاد سیاهان | - | - | (۶۵) | - | - | - | - | (۴) |
| | شرکت اعتماد گستر | - | ۱۵۴ | - | - | - | ۱۵۴ | ۹۱۹ | - |
| | شرکت احداث معدن تکفر سیاهان | - | - | - | - | - | - | - | (۵) |
| | شرکت تاپان نیرو | - | - | - | - | - | - | - | (۱) |
| | شرکت رهنورد | - | - | (۱۰) | - | - | - | - | (۴) |
| | شرکت آذر فلزی | - | - | - | - | - | - | - | (۵) |
| | جمع | | - | ۳,۷۲۱ | (۴۲۷) | - | ۳,۷۲۱ | ۳,۶۹۴ | (۱۸۹) |
| جمع کل | | - | ۳,۷۵۰ | (۲۸,۶۳۷) | - | ۳,۷۵۰ | ۳۰,۳۴۲ | (۱۸,۱۴۹) | |



شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی:

۳۷-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:
(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | | شرکت اصلی | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|---|
| ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | |
| ۶۲,۹۷۰ | ۲۷۴,۳۲۰ | ۶۲,۹۷۰ | ۲۷۴,۳۲۰ | ضمانت حسن انجام تعهدات شرکت پروده طیس |
| ۳۶,۳۶۴ | ۱۶۸,۶۹۸ | ۳۶,۳۶۴ | ۱۶۸,۶۹۸ | تضمین وام شرکت نگین طیس |
| ۱۱۹,۱۱۱ | ۳۶۱,۱۰۹ | ۱۱۹,۱۱۱ | ۳۶۱,۱۰۹ | تضمین نزد سازمانهای دولتی |
| ۱۸۵,۱۵۰ | ۲۶۵,۱۵۱ | ۱۸۵,۱۵۰ | ۲۶۵,۱۵۱ | تضمین به بانک ها |
| ۰ | ۱۳۲,۳۳۳ | ۰ | ۱۳۲,۳۳۳ | شرکت فولاد زرند |
| ۱۰۸,۳۰۰ | ۱۰۸,۳۰۰ | ۱۰۸,۳۰۰ | ۱۰۸,۳۰۰ | تضمین وام شرکت طراحی و مهندسی ساخت صنایع نفت ایران |
| ۵۲,۵۰۰ | ۱۷۴,۳۲۱ | ۵۲,۵۰۰ | ۱۷۴,۳۲۱ | ضمانت نامه حسن انجام تعهدات نزد شرکت ذوب آهن اصفهان |
| ۱۹۸,۹۵۸ | ۶۰۰,۶۰۴ | ۱۹۸,۹۵۸ | ۶۰۰,۶۰۴ | سایر |
| ۷۶۳,۳۵۳ | ۱,۸۱۰,۵۱۶ | ۷۶۳,۳۵۳ | ۲,۰۸۴,۸۳۶ | |

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم ۴۵ درصد سود خالص دوره می باشد.

۳۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در ساله ای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره و ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی، تامین خواهد شد.

