



شماره ثبت: ۲۲۷۶۰۸
شماره ملی: ۱۰۲۶۰۳۵۷۶۰۲

تاریخ: _____
شماره: _____
پیوست: _____

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۳	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده انتخابی حقوقی	سمت	امضا
شرکت نگین (سهامی عام)	احمد دادوند	رئیس هیات مدیره	
شرکت فرآوری ذغال سنگ موه (سهامی عام)	ناصر هاشمی طاهری	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری آتیه نگین (سهامی خاص)	علی رهنی	عضو هیات مدیره	
شرکت آتیه خانه سرمایه گذاری (سهامی خاص)	بهروز اشکنانی	عضو هیات مدیره	
شرکت مکن سنگز ایران (سهامی عام)	حجت الله عربانی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	



Takado group
www.takado.ir

معدن طبس
کیلومتر ۸۰ جنوب شمرلی
تهرانستان طبس، معیادن پسروده
تلفن: ۰۵۶ ۲۲۸ ۲۷ ۲۷۷
فکس: ۰۵۶ ۲۲۸ ۲۷ ۲۷۷

دفتر طبس
کد پستی: ۹۷۹۱۷۶۹۱۹۷
تلفن: ۰۵۶ ۲۲۸ ۲۷ ۲۷۷
فکس: ۰۵۶ ۲۲۸ ۲۸ ۲۲۲

دفتر اسفهان
کد پستی: ۸۱۶۴۷۹۲۱۳۳
تلفن: ۰۲۱ ۲۶۶۱ ۴۴۹۸
فکس: ۰۲۱ ۲۱۳۰ ۷۰۹۱

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۱۲۴,۸۹۳	۶,۹۰۲,۶۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۵۲۲,۷۵۱)	(۴,۲۵۸,۷۹۴)
سود ناخالص	۴,۶۰۲,۱۴۲	۲,۶۴۳,۸۲۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۵۷۰,۰۲۸)	(۴۴۰,۴۰۹)
سایر درآمدها	۱۱۳,۵۵۱	۱۸۸,۱۷۳
سود عملیاتی	۴,۱۴۵,۶۶۵	۲,۳۹۱,۵۸۵
هزینه های مالی	(۲۰۱,۳۰۶)	(۱۲۰,۸۰۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱۲,۳۷۶	۱۰۴,۷۳۴
سود قبل از مالیات	۴,۰۵۶,۷۳۵	۲,۳۷۵,۵۱۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۹۰,۲۴۴)	(۵۱۱,۹۶۶)
سود خالص	۳,۱۶۶,۴۷۱	۱,۸۶۳,۵۴۶
سود هر سهم		
سود پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۱,۶۸۸	۹۷۲
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۴)	۵
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۶۶۴	۹۷۷

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

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



۲

شرکت ذغالسنگ تکین طبرستان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۴.۲۰۵.۸۴۴	۵.۲۹۲.۸۴۲	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱۰۸.۳۸۳	۱۰۴.۳۵۴	۱۳ دارایی های نامشهود
۹۱.۶۶۹	۹۲.۰۶۸	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۵۶	۲۵۶	۱۵ سایر دارایی ها
۴.۴۰۶.۱۵۲	۵.۴۸۹.۵۰۰	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۴۱.۶۲۹	۴۴.۴۹۶	۱۶ پیش پرداخت ها
۸۵۴.۱۲۹	۱.۱۰۱.۲۴۹	۱۷ موجودی مواد و کالا
۲.۲۹۰.۱۲۴	۲.۶۹۹.۰۵۲	۱۸ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۰۳.۶۷۸	۲۶۲.۱۶۰	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۷.۳۰۶	۱۰۰.۴۱۵	۲۰ موجودی نقد
۳.۸۶۶.۸۹۶	۶.۳۰۷.۳۷۲	جمع دارایی های جاری
۸.۲۷۳.۰۴۸	۱۱.۷۹۶.۸۷۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱.۹۵۰.۰۰۰	۱.۹۵۰.۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۹۵.۰۰۰	۱۹۵.۰۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۲.۵۲۳.۶۹۰	۲.۸۴۵.۴۲۵	سود انباشته
(۳۰۱.۲۵۹)	(۱۷۶.۵۸۲)	۲۳ سهام خزانه
۴.۴۶۷.۴۳۱	۶.۸۱۳.۸۴۲	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۲۰.۲۰۵	۱۶۸.۲۵۰	۲۴ پرداختی های بلند مدت
۱۳.۱۰۱	-	۲۵ تسهیلات مالی بلندمدت
۴۱۱.۲۵۹	۶۱۶.۱۶۲	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۴۴.۷۶۵	۷۸۴.۴۱۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱.۶۳۰.۸۹۴	۱.۹۸۰.۳۹۹	۲۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۷۱۳.۱۸۰	۱.۰۲۰.۱۸۱	۲۸ مالیات پرداختی
۱۴۵.۲۵۰	۱۰۰.۲۹۳	۲۹ سود سهام پرداختی
۷۷۶.۵۷۵	۱.۰۹۷.۷۹۵	تسهیلات مالی
۱۰۴.۹۵۳	-	پیش دریافت ها
۳.۳۶۰.۸۵۲	۴.۱۹۸.۶۱۸	جمع بدهی های جاری
۳.۹۰۵.۶۱۷	۴.۹۸۳.۰۳۰	جمع بدهی ها
۸.۲۷۳.۰۴۸	۱۱.۷۹۶.۸۷۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signatures and stamps of the company's management and the auditing firm.

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خردانه	سود انباشته	اندوخته قانون	سرمایه
۳,۳۳۹,۸۱۳	(۳۵۱,۵۰۵)	۱,۵۳۳,۰۰۷	۱۵۷,۳۱۱	۱,۸۵۰,۰۰۰
۱,۸۵۳,۵۴۴	-	۱,۸۵۳,۵۴۴	-	-
(۹۳۶,۰۰۰)	-	(۹۳۶,۰۰۰)	-	-
۱۹,۵۳۷	-	۱۹,۵۳۷	-	-
-	-	(۳۷,۶۸۹)	۳۷,۶۸۹	-
(۱,۴۷۷,۴۴۱)	(۱,۴۷۷,۴۴۱)	-	-	-
۸۷,۸۸۴	۱۷,۶۸۷	(۹,۸۰۱)	-	-
۲,۳۳۲,۴۳۱	(۳۰۱,۵۵۹)	۲,۵۳۳,۶۹۰	۱۹۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰

مطلوبه در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
سود خالص گزارش شده در صورت مالی مالی سال ۱۴۰۳
سود سهام مصوب
برگشت سود سهام بازار گرمقان
انتقال به اندوخته
خرید سهام خردانه
فروش سهام خردانه
مطلوبه در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳,۱۵۶,۴۷۱	-	۳,۱۵۶,۴۷۱	-	-
(۹۳۶,۰۰۰)	-	(۹۳۶,۰۰۰)	-	-
۲۳,۸۱۲	-	۲۳,۸۱۲	-	-
(۱,۴۸۰,۳۵۰)	(۱,۴۸۰,۳۵۰)	-	-	-
۲۶۰,۱۶۳	۲۹۲,۲۱۱	۴۷,۴۵۲	-	-
۲,۸۱۳,۸۴۳	(۱۷۶,۵۸۳)	۲,۸۴۵,۴۲۵	۱۹۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
سود خالص سال ۱۴۰۴
سود سهام مصوب
برگشت سود سهام بازار گرمقان
خرید سهام خردانه
فروش سهام خردانه
مطلوبه در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداش‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت ذغالسنگ تکین طیس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳ (مبالغ به میلیون ریال)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲,۶۵۲,۶۰۳	۲,۴۴۱,۰۸۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۸۳,۳۶۳)	(۳۸۷,۶۹۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۰۶۹,۲۴۰	۲,۰۵۳,۳۸۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۹۹۱,۲۷۴)	(۱,۰۲۱,۰۴۲)
دریافتهای نقدی ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۵,۴۰۰	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۰,۱۴)	(۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۳۵,۲۴۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	-	۴,۶۳۶
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۵۹۸,۰۰۰)	(۵۹۲,۶۳۶)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۸۹۶,۴۷۰	۲۵۸,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۵۰,۰۰۸	۲,۷۵۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۲۳,۹۹۲	۱۹,۳۷۸
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۶۱۶,۴۱۸)	(۱,۳۵۹,۱۴۷)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۴۵۲,۹۲۲	۶۹۴,۲۴۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
پرداخت نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۸,۸۱۲)	(۱۹,۵۲۶)
دریافتهای ناشی از فروش سهام خزانه	۱۶۰,۴۵۵	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۳۲۴,۲۵۲)	(۸۲۴,۲۵۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶۸,۹۳۵)	(۹۶,۳۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۶۶۸,۳۶۹)	(۸۶۳,۹۸۷)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴۲۹,۸۱۳)	(۷۰۳,۹۶۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۳,۱۰۹	(۹,۷۲۵)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۷۷,۳۰۶	۸۷,۰۳۱
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۰۰,۴۱۵	۷۷,۳۰۶
معاملات غیر نقدی	-	۱۶,۲۲۰

۳۱

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in black ink.

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۵۷۴۰۲ در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۱۴۷۷۰ مورخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اسفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۹ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۲۳ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۷ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت ذغالسنگ تکین طبس جزو شرکت های فرعی شرکت تکاد (سهامی عام) است. شرکت نهایی گروه، شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (سهامی عام) می باشد. بخشی مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان ولی عصر، کوی سامی دو، پلاک ۳۱ و محل فعالیت اصلی آن در شهر طبس واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تهیه و اجرای طرح ها و عملیات اکتشافی، استخراج، تغلیظ و فراآوری مواد معدنی، سرمایه گذاری در جهت اکتشاف و بهره برداری معادن و فراآوری و خوشحجام گنبد اموری که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته و در چارچوب قوانین و مقررات مؤدیه کشور جمهوری اسلامی ایران بوده و مستقیم و غیرمستقیم باشد. سرمایه گذاری در سایر شرکت های جدید می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش استخراج ذغالسنگ بوده است.

۱-۳- کارکنان

مبلغین کارکنان در استخدام و بزرگاریکنان پیمانکاران شرکت های خدماتی که بخشی از امور عملیاتی شرکت را به عهده دارند طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
تقر	تقر	کارکنان قراردادی
۶۱۵	۶۳۵	
۸۰	۸۱	کارکنان پیمانکار
۶۹۵	۷۱۶	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

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

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۳ درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد یا مشتقات:

این استاندارد در سال ۱۴۰۲ مصوب شده و الزامات آن در مورد گنبد صورت های که دوره مالی آن ها از ۱۴۰۴ (۱۴۰۳) و بعد از آن شروع می شود لازم الاجراست. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمان بندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و چنان بقه حاصل از قرارداد یا یک مشتقی است. برای دستیابی به این هدف شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیشتر اقبال کارها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به زودی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کارها یا خدمات نسبت به آن مبلغ باشد. الزامات شدت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در طول فعالیت های عادی از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. این استاندارد برای اولین دوره به مرحله اجرا در آمده و آثار با اهمیت بر صورت مالی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی اساساً بر مبنای مبنای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۲- ارزش منطقه قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله می نظام مند بین فعالان بازار در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود. صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشهای برآورد شود به منظور گزارش ثبات رجه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منطقه و مختلفهای مرتبط با آن. مسئله مزایای ارزش منطقه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱: قیمت های اعلام شده (تغییل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همبند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری بر آنها دست یابد.

شرکت ذغالسنگ تکین طبی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده، مستعمل سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی دوره نظار، به طور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مخارج برآوردی از ثابت برگشت از فروش و تحقیقات تجاوزه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالای زمان تجویز کالای به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل تسلیف به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- 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، به تجربه افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۶ اصلاحیه مصوب (۱۳۹۴/۰۴/۲۱) قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختار	۲۵ ساله	مستقیم و نزولی
تاسیسات	۴ و ۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۲۰ و ۲۵ درصد	مستقیم و نزولی
تجهیزات فنی	۴ و ۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
آلات و وسایلات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
جایزات و تزیینات	به نسبت میزان استهلاک و ذخیره معدوم	مستقیم

۳-۴-۲-۱- برای دارایی های لیزی که طی مدت تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول تاریخ بدو 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 آماده گی 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 یک شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک فعلی در جدول یاد است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، از مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار گرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند 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. بنابر این، مخارج تحمل شده برای استفاده یا به کارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

شرکت ذغالسنگ نگین طبیس (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «قلل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. هر صورت فرضی 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 نگارگری روش فعلی زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	کالای مزاحله شده
میانگین مؤزن متغیر	قطعات و لوازم بدکی
میانگین مؤزن متغیر	سایر موجودی ها

۳-۷- ذخایر

ذخایر منتهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با اتمام تست قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (فکوتی یا عرقی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد. خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد. مبلغ تعهد به گونه ای تثکله پذیر لحاظ برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای تثکله دامن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند. هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ایاشته غیر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری سرج المعطله در بازار	قلل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	زمان شناخت در آمد
سرمایه گذاری های جاری و بند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت. سرمایه بند مدت در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده، نتیجه به نرخ سود بولر

۳-۹- سهام خزانه

۳-۹-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال اوراقهای مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال اوراقهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی و یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می شود. طبق الزامات بورس و اوراق بهادار شرکت با انتخاب بازارگردان نسبت به بازارگردانی سهم طی سال ۱۳۹۹ اقدام نموده است که در صورت های مالی تحت عنوان سهام خزانه شناسایی گردیده است.

شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۹-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود. به استثنای تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری تحت عنوان «صرف (گسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۹-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بهنگار «صرف (گسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بهنگار حساب میزبان تا میزان گسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته به آن حساب منظور و بهمانند به عنوان «صرف سهام خزانه» در ترازنامه در بخش حقوق صاحبان سهام ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

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 می شود.

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموعه مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شود. مگر در مواردی که به اعلام 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 شوند.

۳-۱۰-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر مبنای تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبلغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، متحمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور نامیزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی محتمل باشد.

۳-۱۰-۳- تهاثر دارایی مالیات جاری و بدهی مالیات جاری

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

۳-۱۰-۴- مالیات جاری و انتقال دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود. به استثنای زمانی که آن ها مربوط به الزامی باشند که در سایر اعلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند که در این خصوص، «مالیات جاری و انتقالی» نیز به ترتیب در سایر اعلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

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

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

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

هیئت 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

در رابطه با موضوع فعالیت شرکت مورد ندارد.

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
 باادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴	
مبلغ	مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن
۶,۹۰۳,۶۱۵	۳۸۹,۴۴۰	۱۰,۱۲۴,۸۹۳	۳۸۷,۱۷۳
۶,۹۰۳,۶۱۵		۱۰,۱۲۴,۸۹۳	

فروش خالص
 زغال سنگ کک شو خام

۵-۱- فروش خالص به تملک و وابستگی اشخاص:

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴	
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ
۱۰۰	۶,۹۰۳,۶۱۵	۱۰۰	۱۰,۱۲۴,۸۹۳

اشخاص وابسته خراوری ذغالسنگ بریده طبس

۵-۱-۱- فروش محصولات شرکت براساس قراردادهای منعقد و عمدتاً مربوط به فروش کالای شرکت خراوری ذغالسنگ بریده طبس از شرکت های گروه می باشد که قرارداد آن پایان اسفند ماه ۱۴۰۴ اعتبار دارد (قرارداد مذکور در سنوات قبل تمدید شده است)

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

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴	
درآمد سود خالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود خالص به درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
۳۸	۴۵	(۵,۵۳۳,۷۵۱)	۱۰,۱۲۴,۸۹۳

فروش خالص
 زغال سنگ کک شو

۵-۲- درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی علیرغم افزایش مقدار و مبلغ فروش است به سال قبل به دلیل عدم تناسب افزایش قیمت ذغالسنگ با نرخ تورم کاهش یافته است

شرکت ذغالسنگ تگین طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
۹۸۷,۵۵۵	۱,۴۹۹,۱۴۷	۶-۱	دستمزد
۱۴۳,۷۹۱	۲۳۳,۷۹۵	۶-۱	بیمه سهم کارفرما
۹۳,۴۹۷	۱۳۰,۲۴۷	۶-۱	مزایای پایان خدمت
			سربار ساخت
۱,۳۲۲,۸۴۸	۱,۹۴۰,۴۵۷	۶-۱	دستمزد غیر مستقیم
۷۹۵,۱۲۳	۱,۰۰۱,۸۰۸		مواد غیر مستقیم
۶۸۱,۲۸۵	۸۸۷,۰۶۹		استهلاک
۴۵۷,۰۸۵	۴۵۳,۹۵۴	۶-۳	هزینه های کارکنان
۳۶۰,۶۱۳	۳۹۸,۸۳۶		تعمیر و نگهداری
۸۴,۷۱۸	۱۳۷,۰۰۸		سایر (تلاک کمتر از هزینه سربار تولید)
۴,۸۳۶,۸۱۵	۶,۷۶۳,۴۶۱		
(۵۴۹,۲۱۴)	(۱,۱۶۱,۷۶۶)	۶-۳	سهم مراکز اداری و حقوقات در جزیل تکمیل
۴,۲۵۷,۵۹۹	۵,۶۰۰,۶۹۵		جمع هزینه های ساخت
۱,۱۹۵	(۷۷,۹۴۴)		(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۴,۲۵۸,۷۹۴	۵,۵۲۲,۷۵۱		

۶-۱ افزایش دستمزد و هزینه های حقوق و مزایا علیرغم کاهش تعداد کارکنان عمدتاً مربوط به افزایش سائته حقوق و مزایا بر اساس تصمیم شورای عالی کار می باشد.

۶-۲ افزایش هزینه های کارکنان ناشی از تورم و بهبود رفاه اجتماعی کارگران بوده است.

۶-۳ عمده سهم هزینه ها متعلق به حقوق و مزایای می باشد.

۶-۴ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (پوشه شده)	تولید واقعی سال ۱۴۰۴	تولید واقعی سال ۱۴۰۳
تن	۳۱۵,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰

ذغال سنگ خام تک شکو

۶-۴-۱ تولیدات شرکت بیش از پروژه های بهره برداری بوده و مصرف عوامل هزینه در تولید محصولات حجم مخارج سرمایه ای در حفاریات و تونل ها و استهلاک مربوطه و نیز میزان پیشروی انجام شده با شاخص های اعلام شده شرکت مقایسه و سنجیده شده است.

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
هزینه های فروش		
۷-۱ حمل و نقل	۲۴۱,۲۹۰	۲۰۶,۰۳۸
	<u>۲۴۱,۲۹۰</u>	<u>۲۰۶,۰۳۸</u>
هزینه های اداری و عمومی		
۶-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۹۹,۵۶۱	۶۰,۴۰۲
۷-۲ هزینه کارکنان	۴۰,۷۸۳	۲۷,۴۷۹
۶-۱ بیمه سهم کارفرما	۱۱,۰۸۶	۷,۴۳۵
۶-۱ مزایای پایان خدمت	۱۴,۰۱۸	۱۱,۵۸۳
حق حضور و پاداش هیأت مدیره	۳۰,۳۴۰	۲۵,۲۹۵
حق الزحمه حسابرس	۹,۵۲۹	۵,۸۷۶
استهلاک	۱۹,۳۹۳	۱۸,۱۲۷
۷-۳ حقوق و عوارض دولتی	۴۰,۷۷۹	۳۲,۱۱۷
پستی و ثبتی و حقوقی	۱,۶۲۴	۱,۵۳۵
۷-۴ خرید خدمات	۱۲,۸۰۷	۱۰,۱۹۶
هزینه بازارگردانی	۹,۰۵۲	۶,۵۸۴
سایر (الزام کمتر از ۲۴ درصد هزینه های اداری عمومی)	۳۹,۷۶۶	۱۰,۰۷۷
	<u>۳۲۸,۷۳۸</u>	<u>۲۱۶,۷۰۶</u>
سهم مراکز اداری از سرپار		
	-	۱۷,۶۶۵
	<u>۳۲۸,۷۳۸</u>	<u>۲۳۴,۳۷۱</u>
	<u>۵۷۰,۰۲۸</u>	<u>۴۴۰,۴۰۹</u>

۷-۱ افزایش هزینه حمل و نقل بابت افزایش میزان فروش و افزایش نرخ حمل ذغال می باشد.

۷-۲ افزایش هزینه های کارکنان ناشی از تورم و بهبود رفاه اجتماعی کارگران بوده است.

۷-۳ افزایش هزینه حقوق و عوارض دولتی بابت تفاوت نرخ محاسبه سهم اتاق بازرگانی می باشد.

۷-۴ افزایش خرید خدمات بابت افزایش تعرفه خدمات بورس و اداره امور سهام بوده است.

شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴
۱۸۸,۱۷۳	۱۱۳,۵۵۱
۱۸۸,۱۷۳	۱۱۳,۵۵۱

فروش ضایعات

۹- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴
۱۲۰,۸۰۷	۲۰۱,۳۰۶
۱۲۰,۸۰۷	۲۰۱,۳۰۶

وام های دریافتی
 بانک ها

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴
۷۴,۶۳۰	۵۶,۰۹۹
۷۴,۶۳۰	۵۶,۰۹۹

اشخاص وابسته
 سود سهام

سایر

۲,۷۵۸	۲۳,۹۹۲
۷,۰۶۶	۸,۰۸۹
۱۵,۶۵۴	۱۱,۸۲۷
-	۵,۴۰۰
۴,۶۲۶	۶,۹۶۹
۳۰,۱۰۴	۵۶,۳۷۷
۱۰۴,۷۳۴	۱۱۳,۳۷۶

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سایر

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴
۲,۳۹۱,۵۸۵	۴,۱۴۵,۶۶۵
(۵۳۸,۱۰۷)	(۹۳۲,۷۷۵)
۱,۸۵۳,۴۷۸	۳,۲۱۲,۸۹۰
(۱۶,۰۷۳)	(۸۸,۹۳۰)
۲۶,۱۴۱	۴۲,۵۱۱
۱۰,۰۶۸	(۴۶,۴۱۹)
۲,۳۷۵,۵۱۲	۴,۰۵۶,۷۳۵
(۵۱۱,۹۶۶)	(۸۹۰,۲۶۴)
۱,۸۶۳,۵۴۶	۳,۱۶۶,۴۷۱

سود ناشی از عملیات در حال تدویم - عملیاتی
اثر مالیاتی

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تدویم - غیر عملیاتی
اثر مالیاتی

سود قبل از مالیات
اثر مالیاتی

سود خالص

۱۴۰۳	۱۴۰۴
تعداد	تعداد
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۳,۰۵۰,۳۰۳)	(۴۷,۰۶۶,۸۹۱)
۱,۹۰۶,۹۴۹,۷۹۸	۱,۹۰۲,۹۳۳,۱۰۹

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

تقریباً ۵۰۰۰ نفر از دانشجویان و اساتید دانشگاه تهران در این نشست شرکت کردند. این نشست در سال مالی منتهی به ۱۳۰۴ برگزار شد.

۱۴- داریایی های ثبت مشهود

[illegible]

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

بازداشت های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ۹ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۲-۲- حفاری زیرزمینی و تونل های معدن ذغالسنگ پروژه ۴ و ۵ تا مبلغ ۳,۹۶۲,۰۱۲ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۲-۳- افزایش ساختمان عمدتاً مربوط به تکمیل پروژه خوابگاه کارشناسان معدن ۲ و خوابگاه معدن ۳ بوده است.
- ۱۲-۴- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه هولسار و یک دستگاه درایم پیچ، سینی شاسی گشودنی باشد.
- ۱۲-۵- کاهش وسایل نقلیه مربوط به فروش یک دستگاه ات ۹۰ می باشد.
- ۱۲-۶- کاهش سرمایه ای در تیار عمدتاً مربوط به چگ های هیدرولیکی به مبلغ ۲۳,۸۶۳ میلیون ریال بوده است.
- ۱۲-۷- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ دوره به	مخارج ثبت شده		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ پایان برنامی	درصد تکمیل		
	۱۴۰۳	۱۴۰۴			۱۴۰۳	۱۴۰۴	
تجهیزات							
تجهیزات تولید	۱,۹۵۲,۰۶۸	۱,۱۲۷,۲۶۲	۱,۲۵۸,۱۱۰	۱۴۰۵	۱۰۰٪	۱۰۰٪	پروژه های پیشروی
تجهیزات تولید	-	۵۰,۷۸۵	-	۱۴۰۵	-	۲۰٪	بازسازی رستوران معدن
تجهیزات تولید	۳,۲۴۹	۴,۳۴۹	-	-	-	-	سایر
	<u>۱,۹۵۴,۴۰۷</u>	<u>۱,۱۸۲,۳۷۶</u>					

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
حق امتیاز	نرم افزار	جمع	
خدمت عمومی	رایانه ای		
۱۷۵	۸۸۵	۱,۰۶۰	بهای تمام شده
۸۹,۳۳۹	۱۷,۹۸۴	۱۰۷,۳۲۳	مقتدره در ابتدای سال ۱۴۰۳
۸۹,۵۱۴	۱۸,۸۶۹	۱۰۸,۳۸۳	افزایش
-	۳,۰۱۴	۳,۰۱۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۸۹,۵۱۴	۲۱,۸۸۳	۱۱۱,۳۹۷	افزایش
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
-	-	-	استهلاک انباشته
-	-	-	مقتدره در ابتدای سال ۱۴۰۳
-	-	-	استهلاک
-	۷,۰۴۳	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
-	۷,۰۴۳	-	استهلاک
۸۹,۵۱۴	۱۴,۸۴۰	۱۰۴,۳۵۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۸۹,۵۱۴	۱۸,۸۶۹	۱۰۸,۳۸۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

۱۳-۴- افزایش نرم افزار بهای خرید نرم افزار همکاری سیستم و رای فن پیشگام می باشد.

شرکت ذغالسنگ نکین طبیس (سهامی عام)
 یادداشت های توجیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
بیلغ دفتری	بیلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده
۸۵۶۶۹	۸۶,۰۴۸	-	۸۶,۰۴۸
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰
۹۱,۶۶۹	۹۲,۰۴۸	-	۹۲,۰۴۸

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت ناشی

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های شرح زیر تشکیل می شود:

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
ارزش بازار	بیلغ دفتری	ارزش بازار	بیلغ دفتری
کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۵۸۴۰	۶,۳۰۳	۶,۸۶۳	۶,۳۰۳
-	۱	۱۰	۱
۵۸۴۰	۶,۳۰۴	۶,۸۸۳	۶,۳۰۴
-	۸۱,۳۱۸	-	۸۱,۳۱۸
-	۴	-	۴
-	۳۶	-	۳۶
-	۹	-	۹
-	۸۱,۳۶۷	-	۸۱,۳۶۷
۵,۷۷۰	۸۵,۶۶۹	۶,۸۸۳	۸۶,۰۴۸

سرمایه گذاری سریع معامله

(پورسی و فراپورسی)

شرکت معدن منگو ایران (سهامی عام)

شرکت مهندسی ترکت پدافند سپاسی (عام)

سهام شرکت ها

شرکت احداث معدن تانگو سیاهان (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری تهیه و تکمیل (سهامی عام)

معدن تانگو (فراپورسی)

شرکت ذغالسنگ

۱۴-۲- سپرده سرمایه گذاری منتهی در رشت های احوال سهیلات مالی (ارز استیلا) ۱۵ درصد می باشد

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۳	۱۴۰۴
۲۵۶	۲۵۶
۲۵۶	۲۵۶

وجوه بانکی مسدود شده

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۳	۱۴۰۴
۸,۲۳۱	۱۱,۹۰۱
-	۲۵,۶۵۷
۲,۹۷۲	۴,۴۷۳
۱,۹۶۲	۲,۴۶۵
۱۳,۱۶۵	۴۴,۴۹۶
۲۸,۴۸۴	-
۲۸,۴۸۴	-
۴۱,۶۴۹	۴۴,۴۹۶

پیش پرداخت های داخلی

بیمه دارایی ها

خرید لوازم و قطعات

خرید خدمات

سایر

پیش پرداخت های خارجی

سفارش قطعات و لوازم بدکی

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۳	۱۴۰۴
۲۵۷,۷۹۵	۴۲۵,۷۳۹
۳۰۰,۷۹۳	۳۸۶,۷۶۶
۱۹۵,۵۴۱	۲۷۸,۷۴۴
۸۵۴,۱۲۹	۱,۱۰۱,۲۴۹

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم بدکی

سایر موجودی ها

۱۷-۱- موجودی محصول معادن ذغالسنگ و انبارهای شرکت تا مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
تجاری		
استاد دریافتنی	۱۷۰	۱۷۰
سایر مشتریان	۱۷۰	۱۷۰
حساب های دریافتنی		
شخصی وابسته - شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	۴,۶۷۱,۲۳۴	۳,۲۷۵,۷۳۰
سایر مشتریان	۷۶۰	۱,۱۷۴
	۴,۶۷۱,۹۹۴	۳,۲۷۶,۹۰۴
	۴,۶۷۳,۱۶۳	۳,۲۷۷,۰۷۸
سایر دریافتنی ها		
استاد دریافتنی		
شخصی وابسته	۱۵۰	۱۵۰
	۱۵۰	۱۵۰
حساب های دریافتنی		
شخصی وابسته	۱۷,۳۶۶	۵۰۳
کارکنان (وام و مساعده)	۴,۶۲۴	۳,۶۵۹
سپرده های موقت	۵۵۰	۱,۴۷۳
سایر	۴,۳۰۰	۷,۲۷۵
	۲۶,۷۴۰	۱۲,۹۱۰
	۲۶,۸۹۰	۱۳,۰۶۰
	۴,۶۹۶,۰۵۳	۳,۲۹۰,۱۳۴

۱۸-۱-۱- مانده حساب شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس مربوط به فروش ذغالسنگ بود که تا تاریخ تهیه صورت های مالی، مبلغ ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس وصول گردیده است. لازم به ذکر است برپایه شرکت جهت وصول مطالبات ۱۳۶ روزه می باشد.

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
خالص	خالص	
۲۷۳,۶۷۸	۳۶۲,۱۶۰	۱۹-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹-۲ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۶۰۳,۶۷۸	۳۶۲,۱۶۰	

۱۹-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳	۱۴۰۴		
پولهای تعاقب شده	ارزش بازار	پولهای تعاقب شده	تعداد سهام
۲۳,۰۸۸	۱۴,۶۱۱	۲۳,۰۸۸	۸,۰۴۰,۹۴۹
۱۰,۰۴۸	۲,۶۱۰	۱۰,۰۴۸	۹,۲۵۶,۲۶۰
۱۹,۸۵۱	۳۵,۰۳۱	۱۹,۸۵۱	۱,۸۵۰,۰۰۰
۱۸۵,۱۰۴	۵۰۳,۷۱۴	۱۸۵,۱۰۴	۵۰,۳۷۱,۹۲۸
۳۲,۳۸۵	۴,۳۵۷	۳۲,۳۸۵	۳۴۲,۵۷۰
۲,۳۶۲	۴,۴۵۷	۲,۳۶۲	۵۷,۵۰۰
۴,۹۱۸	-	-	-
-	۱۷,۳۹۳	۱۷,۳۹۳	۲۲,۷۱۴
۲۷۳,۶۷۸	۵۸۸,۲۶۸	۳۶۲,۱۶۰	

۱۹-۲- شرکت جهت مدیریت بر مبلغ بانکی نسبت به ایجاد سپرده کوتاه مدت بانکی در پایان سال ۱۴۰۴ اقدام نموده است

۲۰- موجودی نقد

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۷۷,۱۰۸	۱۰۰,۲۱۷	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۹۸	۱۹۸	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۷۷,۳۰۶	۱۰۰,۴۱۵	

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱,۹۵۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۴		۱۴۰۳		
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۹۸۹,۲۲۴,۴۵۷	۵۰.۷	۱,۰۰۹,۴۷۴,۴۴۷	۵۱.۸	شرکت تکادو (سهامی عام)
۱۱۶,۹۴۱,۳۴۱	۵.۸	۱۱۶,۹۴۱,۳۴۱	۵.۸	شرکت بیمه البرز (سهامی عام)
۱۰۶,۷۹۰,۳۹۳	۵.۳	۱۰۶,۷۹۰,۳۹۳	۵.۳	شرکت مجتمع صنایع و معادن اخیانتهانی عام
۵۹,۰۱۴,۱۹۴	۳.۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری هستی بخشی آگه
۳۹,۹۲۸,۵۹۹	۲.۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید
۲۵,۸۱۶,۲۵۲	۱.۳	۴۶,۶۹۲,۸۷۴	۲.۴	صندوق بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان
۲۱,۹۵۲,۷۷۰	۱.۱	۲۲,۱۲۳,۵۷۴	۱.۱	شرکت آتیه سپهر گین (سهامی خاص)
۶۰,۳۳۱,۰۰۰	۳.۰	۶۵۵,۹۵۴,۴۴۹	۳۳.۶	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ تا ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، مبلغ ۱۹۵,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۴		۱۴۰۳		
تعداد سهم	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد سهم	مبلغ (میلیون ریال)	
۴۸,۶۹۲,۸۷۴	۳۰۱,۲۵۹	۴۵,۲۰۸,۲۷۳	۲۵۱,۵۰۵	مانده ابتدای سال
۲۳,۴۰۹,۱۱۴	۱۴۸,۰۳۵	۵۶,۴۵۲,۷۱۳	۱۴۷,۴۴۱	خرید طی سال
(۴۴,۶۸۵,۳۹۵)	(۳۶۶,۷۱۱)	(۱۴,۹۸۸,۳۹۹)	(۹۶,۶۸۷)	فروش طی سال
۲۵,۸۱۶,۲۵۲	۱۶۲,۵۸۳	۴۶,۶۹۲,۸۷۴	۳۰۱,۲۵۹	مانده پایان سال

۲۳-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند برپایس میزان سهام ششون تا سیصد و ده درصد (۱۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خزانه نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فقط حق رای در مجامع بوده و حق تشدد در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق بریافت هیچ گونه تارایی ندارد. به سهام خزانه مطابق دستورالعمل بورس و اوراق بهادار، سود پرداخت و توسط بازارگردان به شرکت برگشت می شود. بازارگردانی سهام شرکت در سال ۱۴۰۴ صندوق آرمان تدبیر نقش جهان می باشد.

شرکت ذغالسنگ نیکین طبیس (سهایی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبلغ به میلیون ریال)		پایان سال		
۱۴۰۳	۱۴۰۴		تجاری	
			حساب های پرداختنی	
۳۷۵,۱۷۵	۴۹۹,۷۹۴	۲۴-۱-۱	سایر تضمین کنندگان کالا و خدمات	
۲۲,۸۷۲	۲۸,۲۸۲		سپرده حسن انجام کار	
۴۰۸,۰۴۸	۵۲۸,۰۷۸		سایر پرداختنی ها	
۲۵۰,۰۰۰	-	۲۴-۲	استاد پرداختنی	
۵۶,۸۶۲	۱۲۴,۹۲۲	۲۴-۱-۲	شخصی وابسته	
۴۰,۶۸۴	۱۲۴,۹۲۲		سایر شخصی	
۵۶,۵۹۲	۳۲۱,۷۰۹	۲۴-۳	حساب های پرداختنی	
۲۹۵,۵۶۲	۲۰۲,۵۶۸		شخصی وابسته	
۳۴,۲۷۵	۴۲,۰۶۲		مالیات بر ارزش افزوده	
۲۵,۸۴۲	۶۷,۱۱۸		حق بیمه های پرداختنی	
۹۳,۸۹۹	۱۲۴,۸۷۹	۲۴-۱-۳	سپرده بیمه پرداختنی	
۱۲۵,۸۸۱	۱۹۵,۶۰۸		هزینه های پرداختنی	
۲,۴۵۴	۲,۷۹۴		حقوق و عیدی پرداختنی کارکنان	
۷۵۸,۳۷۷	۳۳۶,۶۵۱		پایان پرداختنی	
۸۱۵,۹۸۴	۱,۲۱۷,۳۸۹		سایر	
۱,۲۲۲,۸۴۶	۱,۴۴۲,۳۲۱			
۱,۶۳۰,۸۹۴	۱,۹۸۰,۳۹۹			

۲۴-۱-۱- مانده سایر تضمین کنندگان کالا و خدمات عمدتاً مربوط به آقای حاضری رهنای مهرپور (چوب) به مبلغ ۱۰۵,۳۳۳ میلیون ریال، آقای رحمان حنیدی (بیمه کار پیشرو) به مبلغ ۵۹,۴۰۹ میلیون ریال، خانم گوگب رحمانی (حقم ذغال) به مبلغ ۱۰۶,۳۳۵ میلیون ریال و شرکت ذغال سنگ پروده طبیس به مبلغ ۲۴,۸۱۰ میلیون ریال می باشد.

۲۴-۱-۲- مانده استاد پرداختنی عمدتاً مربوط به ۲ فقره چک سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۹۵,۰۳۲ میلیون ریال، ۳ فقره چک پویش معادن بابت خرید ارگ به مبلغ ۳۹,۸۱۴ میلیون ریال می باشد.

۲۴-۱-۳- مانده هزینه های پرداختنی عمدتاً مربوط به بازار مصالح و معادن بابت حقوق و عوارض بابتی به مبلغ ۳۱۰,۹۰۰ میلیون ریال و حق بازگشت بابت موضوع هفت در هزار برآورد به مبلغ ۹۶,۲۳۶ میلیون ریال می باشد.

۲۴-۲- پرداختنی های بلند مدت

(مبلغ به میلیون ریال)		پایان سال		
۱۴۰۳	۱۴۰۴		سایر پرداختنی ها	
۱۳۰,۳۰۵	۱۶۸,۳۵۰	۲۴-۲-۱	حساب های پرداختنی	
۱۳۰,۳۰۵	۱۶۸,۳۵۰		پس انداز کارکنان	

۲۴-۲-۱- مانده پس انداز کارکنان شامل ۶ درصد حقوق پایه کارکنان بوده که ۲ درصد آن را شرکت و ۴ درصد باقی مانده را از حقوق پرسنل کسر و در حساب پس انداز کارکنان ثبت می گردد.

شرکت (تاتالک) (کپن نویز) (سهامی عام)

یادداشت های نویسنده: تصور کن که ما می

مال و غیر متغیر به ۲۹ طبقه ۱۲.۴

10-00000-10

1999

تفصیلات برائے مینس ریال			15-16		
14-15	جاری	پیش رفت	15-16	جاری	پیش رفت
7,12,966	776,275	(13.30%)	7,29,395	776,275	-
7,12,966	776,275	(13.30%)	7,29,395	776,275	-

14-1- استهلاک در قالب و تحت نامی مختلف به شرح زیر است:

(۱-۲۵) - به نظر می آید که این کتاب در سال ۱۳۸۵

مجموع به میلیون ریال	
1397	1398
1,111,224	1,131,282
1,115,221	1,135,283
(88,209)	(88,204)
1,027,012	1,047,079
(37,203)	-
989,809	1,047,079

1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 2679, 26

© 2004 Blackwell Publishing Ltd, *Journal of Internal Medicine* 255: 103–110

1999

$$d_{\text{max}} = \frac{1}{2} \left(\frac{1}{\alpha} + \frac{1}{\beta} \right) \left(\frac{1}{\alpha} + \frac{1}{\beta} + \frac{1}{\gamma} \right)$$

تعداد افراد در هر گروه	
۱۴-۱۸	۱۹-۲۳
۲۸۸۱۱	۱۱۲۴۴
۲۲۸۲۲	۱۰۸۱۲۴
۲۸۲۲۲	۱۰۸۲۲۲



2-1-1-9- به تفکیک زمان بندی پروتکل:

$$\frac{(1.25 \times 10^{-3} \text{ mol/L}) - (1.25 \times 10^{-3} \text{ mol/L})}{1.00 \text{ s}}$$
[illegible]

11. 100 1000

میں نے اسے

۱-۲-۳- تغییرات خاصه از حدیثی های لغوی و تغییرات غیر لغوی در اندیشه های دانشمندان از فعالیت های علمی، مالی به ششم زده است.

تیم فوتبال خانگی	تیم فوتبال میزبانی
۴۴۹,۹۴۳	۴۴۹,۹۴۳
۷,۳۸۰,۰۰۰	۷,۳۸۰,۰۰۰
۱۱۰,۹۸۵	۱۱۰,۹۸۵
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۸۰,۰۰۰)
۷,۴۹۰,۹۲۹	۷,۴۹۰,۹۲۹
۷,۳۸۰,۰۰۰	۷,۳۸۰,۰۰۰
۲۰۹,۳۰۹	۲۰۹,۳۰۹
(۷,۲۲۸,۶۲۹)	(۷,۲۲۸,۶۲۹)
(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
۹,۰۹۷,۷۹۵	۹,۰۹۷,۷۹۵

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۴۴,۲۹۵	۴۱۱,۴۵۹	مبلغ در ابتدای سال
(۴۳,۷۸۶)	(۷۲,۹۲۶)	پرداخت شده طی سال
۲۱۰,۹۵۰	۳۳۸,۵۳۳	ذخیره تأمین شده
۴۱۱,۴۵۹	۶۱۶,۱۶۲	مبلغ در پایان سال

۲۷- مالیات پرداختنی

(۲۷-۱) گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مبلغ حساب ذخیره و استاد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۵۸۸,۹۱۲	۷۱۳,۱۸۰	مبلغ در ابتدای سال
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۲۶۴	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۳۸۷,۶۹۸)	(۵۸۳,۲۶۳)	پرداختنی طی سال
۷۱۳,۱۸۰	۱,۰۲۰,۱۸۱	

۲۷-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی شرکت در دوره جاری از معافیت مالیاتی ماده ۱۴۲ ق.م.م.ج.م. جهت شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار استفاده نموده است.

شرکت ذغالسنگ تگین طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲۷- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نوع تشخیص	۱۴۰۳		۱۴۰۲					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	جرائم	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۱۵۰,۳۱۸	۱۱۱,۵۶۹	۳۹۵,۰۵۵	-	-	۴۱۵,۲۶۱	۳۹۵,۳۷۳	۱,۷۵۶,۷۶۹	۱,۹۰۹,۹۱۱	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر	۵۰,۹۹۶	۱۶,۸۱۲	۴۲۱,۸۸۲	-	۴۲۱,۸۸۲	۴۴۹,۱۱۰	۴۳۸,۶۹۴	۱,۹۴۹,۷۵۱	۲,۰۴۵,۷۶۱	۱۴۰۲
رسیدگی به دفاتر	۵۱۱,۹۶۶	۱,۵۳۶	۵۱۰,۴۳۰	-	-	۵۱۳,۰۰۳	۵۱۱,۹۶۶	۲,۲۷۵,۴۰۴	۲,۳۷۵,۵۱۲	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	-	۸۹۰,۲۶۴	-	-	-	-	۸۹۰,۲۶۴	۳,۹۵۶,۷۲۸	۴,۰۵۶,۷۳۵	۱۴۰۴
	۷۱۳,۱۸۰	۱,۰۴۰,۱۸۱								

۲-۲۷-۱- مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل ۱۴۰۳ به جز ۱۴۰۱ قطعی و مشوبه شده است.

۲-۲۷-۲- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۴ با توجه به معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم با نرخ ۲۲.۵ درصد در حساب ها منظور شده است.

۲-۲۷-۳- پرونده مالیاتی مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۱ پس از رسیدگی در هیئت حل اختلاف مالیاتی و صدور رای، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به رای صادره جهت رسیدگی به هیئت تجدید نظر ارجاع گردیده است.

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶-۲۷- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۳۶۴	مالیات جاری
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۳۶۴	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
-	-	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۳۶۴	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه در حال تدویر

۲۷-۲۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲,۳۲۵,۵۱۲	۴,۰۵۶,۱۳۵	سود عملیات در حال تدویر قبل از مالیات
۵۹۳,۸۷۸	۱,۰۱۴,۱۸۴	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال
		۲۵ درصد مطلق ماده ۱۰۴ قانون
		اثر جریمه های معاف از مالیات (هنگام سود سهام)
(۳۶,۳۳۸)	(۱۹,۰۰۲)	سود سیرده های بانکی
(۶۴۰)	(۵,۹۹۸)	مقاومت مالیاتی ۱۴۳ تا ۱۴۴ به موجب شرکت های پذیرفته شده در بورس
(۵۶,۸۸۵)	(۹۸,۹۱۸)	هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تدویر
(۸۱,۹۱۳)	(۱۳۳,۹۲۰)	
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۳۶۴	

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۷۷,۵۳۷	۷۶,۸۵۳	سود قبل از مالیات ۱۴۰۰
۱,۴۸۵	۱,۴۵۶	سال ۱۴۰۱
۵۶,۲۲۸	۴,۲۸۹	سال ۱۴۰۲
-	۱۸,۶۵۰	سال ۱۴۰۳
۱۳۵,۲۵۰	۱۰۰,۲۴۳	

۲۸- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۳ مبلغ ۴۸۰ ریال و سال ۱۴۰۲ مبلغ ۴۸۰ ریال است. سود سهام انتخابی حقیقی مطابق زمان بندی اعلام شده در نامه گدال در تاریخ ۲۸ مهر ۱۴۰۴ عمدتاً از طریق سامانه انجام پرداخت شد و مبلغی مربوط به انتخابی است که در سامانه مذکور ثبت نام ننموده و چنین اطلاعاتی از حساب بانکی آنها در سیستم سهام این شرکت موجود نمی باشد.

۲۹- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱۰۴,۹۵۳	-	پیش دریافت از مشتریان
۱۰۴,۹۵۳	-	سایر مشتریان

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱,۸۶۳,۵۴۶	۳,۱۶۶,۴۷۱	سود خالص
		تعدیلات
۵۱۱,۹۶۶	۸۹۰,۲۶۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۰,۸۰۷	۲۰۱,۳۰۶	هزینه های مالی
	(۵,۴۰۰)	(سود) بخشی از فروش دارایی های ثابت
(۱۵,۶۵۴)	(۱۱,۸۲۷)	(سود) بخشی از فروش سرمایه گذاری ها
۱۶۷,۱۶۴	۲۰۴,۷۰۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۰۰,۰۳۲	۹۱۱,۳۱۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۸۱,۶۹۶)	(۶۴,۱۸۸)	سود سهام
(۳,۷۵۸)	(۳۳,۹۹۳)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳,۲۶۳,۳۹۷	۵,۲۶۸,۶۵۶	
(۱,۴۹۳,۱۵۹)	(۳,۳۷۹,۷۵۷)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۱,۰۴۶)	(۲۴۷,۱۲۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳۵,۳۳۲)	(۲,۸۴۷)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۵۸۹,۹۳۸	۱۱۸,۶۲۴	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۰۴,۹۱۶	(۱۰۴,۹۵۳)	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۲,۲۷۱	-	کاهش کاهش سایر دارایی ها
۲,۴۴۱,۰۸۵	۲,۶۵۲,۶۰۳	نقد حاصل از عملیات

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱۶,۳۳۰	-	تحصیل سرمایه گذاری از محل مطالبات (شرکت تکین)
۱۶,۳۳۰	-	

شرکت ذغالسنگ نگیل طبس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده، زیانهای پدیده‌های تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل شده که پس از افزایش سرمایه در سال ۱۴۰۲ اصلاح گردیده است بنابراین شرکت در معرض هیچگونه اثرات سرمایه تعویض شده از خارج از شرکت نمی‌باشد.

گزینه مدیریت ریسک، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند به عنوان بخشی از این بررسی، گزینه، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می‌دهد شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۱ درصد- ۲۵ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نرخ ۸۸ درصد در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ به ۷۲ درصد تعدیل شده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳,۹۰۵,۶۱۷	۳,۹۸۳,۰۲۰	جمع بدهی ها
(۷۷,۳۰۶)	(۱۰۰,۳۱۵)	موجودی نقد
۳,۸۲۸,۳۱۱	۳,۸۸۳,۶۱۵	خالص بدهی
۴,۲۶۷,۴۲۱	۶,۸۱۳,۸۴۲	حقوق مالکانه
۸۸	۷۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت برای کاهش ریسک های مالی شامل ریسک بازار، نقدینگی و اعتبار در طول دوره و حسب مورد از طریق هماهنگی با شرکت اصلی، سیاست های لازم را اتخاذ می نماید.

۳۲-۳- ریسک بازار

به دلیل فقدان مبادلات ارزی در حال حاضر شرکت فاقد ریسک نرخ ارز می باشد همچنین با توجه به عدم پیش بینی نرخ تغییرات مالی و ثبات نرخ بهره وام های عملی (طبق قرارداد وام) نرخ ریسک بهره نیز موضوعیت ندارد. ضمناً بهای فروش کالا برآیند تغییرات قیمت شمش فولاد خورستان تعیین می گردد لذا شرکت در معرض ریسک قیمت کالا قرار دارد که خارج از کنترل شرکت می باشد.

۳۲-۳-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

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

شرکت ذغالسنگ تگین طبس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۲۲- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سابقه معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. ارزش های اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. فروش به شرکت فرآوری ذغالسنگ پرونده طبس (سهامی عام)، بزرگترین مشتری شرکت انجام می شود که مقده دریافتی ها از داخل دریافت های نقدی تسویه و از این جهت به عنوان مطالبات جاری طبقه بندی می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)			
نام مشتری	میزان کتی مطالبات	میزان مطالبات	نگارشی ارزش
شرکت فرآوری پرونده طبس	۴,۶۷۱,۲۲۲	۴,۶۷۱,۲۲۲	-

۵-۲۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی متکامل برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تعیین و اجراءات 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 سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند. با وصول مطالبات از طرف های تجاری و کنترل و مدیریت مخارج پرداخت لازم را صورت دهد تا نسبت به تسویه بدهی اقدام نماید.

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۱۳۴,۵۲۰	۴۰۳,۵۵۹	-	۵۳۸,۰۷۸
سایر پرداختنی ها	۴۰۳,۶۴۳	۱,۰۳۹,۶۷۸	۱۶۸,۲۵۰	۱,۶۱۰,۵۷۱
تسهیلات مالی	۳۳۹,۸۳۹	۸۵۷,۹۵۶	-	۱,۰۹۷,۷۹۵
مالیات پرداختنی	-	۱,۰۲۰,۱۸۱	-	۱,۰۲۰,۱۸۱
سود سهام پرداختنی	-	۱۰۰,۲۴۲	-	۱۰۰,۲۴۲
	۷۷۷,۰۰۱	۲,۳۲۱,۶۱۷	۱۶۸,۲۵۰	۳,۲۶۶,۸۶۸

شرکت ذغالسنگ تکین طیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشغول عاده ۱۳۹	خدمات بازارگردانی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکتهای اصلی	شرکت نکادو	عضو هیات مدیره و سهامدار عمده	✓	-	۳۶	-
	جمع			-	۳۶	-
شرکت های هم گروه	شرکت فراوری ذغالسنگ پروژه طیس	عضو هیات مدیره	✓	-	۱,۱۳۶	۱۰,۱۳۹,۴۲۲
	شرکت آئینه خانه اسپادانا	عضو هیات مدیره	✓	-	۱,۴۳۸	-
	شرکت کارگزاری آرمان تعمیر نقش جهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹,۰۵۲	-	-
	شرکت اعتمادگستر سیاهان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۰,۰۶۴	-
	جمع			۹,۰۵۲	۱۲,۶۳۸	۱۰,۱۳۹,۴۲۲
	جمع کل			۹,۰۵۲	۱۳,۶۷۴	۱۰,۱۳۹,۴۲۲

شرکت ذغالسنگ تکین طبرس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳-۲ - مانده حساب های تهایی اشخاص وابسته به شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت مجتمع صنایع و معدن احیا	-	-	(۷۸,۶۷۵)	-	(۷۸,۶۷۵)	-	(۴۵,۴۴۳)
	شرکت تکادو	-	-	(۲۲۰,۹۲۸)	-	(۲۲۰,۹۲۸)	-	(۲۵۱,۰۳۷)
	جمع	-	-	(۲۹۹,۱۰۳)	-	(۲۹۹,۱۰۳)	-	(۴۰۰,۳۷۶)
شرکت های هم گروه	شرکت فرآوری ذغالسنگ بروده طبرس	۴,۶۷۱,۳۳۲	-	-	۴,۶۷۱,۳۳۲	-	۲,۲۶۴,۵۴۵	-
	شرکت احداث معدن تکثر سیاهان	-	۱۱,۴۵۹	-	۱۱,۴۵۹	-	۲۹	-
	شرکت ذغالسنگ طبرس احیاء سیاهان	-	۱۷۱	-	۱۷۱	-	۱۷۱	-
	شرکت معادن منگنز ایران	-	-	(۱۹,۰۴۲)	-	(۱۹,۰۴۲)	-	(۱۰,۱۷۳)
	شرکت سرمایه گذاری شبه تکادو	-	-	(۱۰)	-	(۱۰)	-	(۱۲)
	شرکت سلا	-	-	(۳۱)	-	(۳۱)	-	(۳۱)
	شرکت تکین معادن احیاء سیاهان	-	-	(۱۶۲)	-	(۱۶۲)	-	(۱۶۲)
	شرکت مهر آذین	-	۳۵۰	-	۳۵۰	-	۳۵۰	-
	شرکت کارگزاری ارمات تدبیر بخش جهان	-	۴,۱۷۵	-	۴,۱۷۵	-	-	(۲,۱۶۳)
	شرکت اعتماد گستر سیاهان	-	۱,۳۶۱	(۳,۱۷۴)	(۱۸۳)	-	-	(۱,۵۱۶)
	شرکت ایران کشتی بحر	-	-	(۴۳۲)	-	(۴۳۲)	-	(۴۳۲)
	شرکت آیین خانه آبادی	-	-	(۲۸۷)	-	(۲۸۷)	-	(۳۱۴)
	شرکت درآت یولا	-	-	(۲۲۹)	-	(۲۲۹)	-	(۲۲۹)
	جمع	۴,۶۷۱,۳۳۲	۱۷,۵۱۶	(۲۲,۶۰۲)	۴,۶۸۶,۵۷۴	(۲۰,۴۲۸)	۲,۲۶۷,۱۰۵	(۱۵,۲۸۴)
جمع کل		۴,۶۷۱,۳۳۲	۱۷,۵۱۶	(۳۱,۷۰۹)	۴,۶۸۶,۵۷۴	(۳۱۹,۵۳۵)	۲,۲۶۷,۱۰۵	(۴۱۵,۶۶۰)

۳۳-۳ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اندیشی نداشته است

۳۳-۴ - هیچگونه کسب ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۳ شناسایی نشده است

شرکت ذغالسنگ تکین طبس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ فاقد تعهدات سررسیده ای می باشد.

۳۴-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت ۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۶۲,۹۷۰	۶۲,۹۷۰	تضمین تعهدات و وام شرکت فرآوری ذغالسنگ پروژه طبس
۲۷۴,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت ذغالسنگ طبس ایجاد سیلطان
۲۰۷,۵۷۰	۲۰۷,۵۷۰	تضمین وام شرکت معادن سنگتیز ابروی
۴,۸۰۵	۴,۸۰۵	تضمین وام شرکت آیینة خله اسبانا
۹۰	۹۰	تضمین وام شرکت استقلال سیلطان
۳۱۰	۳۱۰	تضمین وام شرکت مهرآدین
۵	۵	تضمین وام شرکت آئینه تکادو
۵	۵	تضمین وام شرکت ابروی کشی بحر
<u>۵۴۹,۷۵۵</u>	<u>۶۸۵,۷۵۵</u>	

۳۴-۲-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی، شرکت بالغ بر ۶۸۵,۷۵۵ میلیون ریال از تعهدات شرکت های مجزوه نزد سایر اشخاص را تضمین نموده است. عدم ایجاد اینون انتقالی منوط به انجام تعهدات شریفتان خواهد بود.

۳۴-۲-۲- تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ دفتر شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی از حیث ارزش افزوده قرار گرفته و برگ قطعی صادر و تسویه شده است.

۳۴-۳- شرکت فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

۳۵- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۳۶- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۶۸۲,۵۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۳۵۰ ریال برای هر سهم) است.