

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| شرکت: ثمین بیوق               | سرمایه ثبت شده: 100,000   |
| نماد: کمین                    | سرمایه ثبت نشده: 0  |
| کد صنعت (ISIC): 132010        | اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده  |

صورت سود و زیان تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |              | شرح  |
|------------|--|--------------|--|
|            | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده |  |
|            |  |              | عملیات در حال تداوم:   |
| (۹۵)       | ۴۵,۶۵۱                                   | ۲,۲۱۹        | درآمدهای عملیاتی   |
| ۹۱         | (۲۷,۸۴۷)                                 | (۲,۴۳۹)      | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                     |
| --         | ۱۷,۸۰۴                                   | (۲۲۰)        | سود(زیان) ناخالص   |
| (۱۳)       | (۲۹,۱۴۵)                                 | (۳۲,۹۷۸)     | هزینه های فروش، اداری و عمومی                                      |
| ۰          | ۰  | ۰            | هزینه کاهش ارزش دریافتیها (هزینه استثنایی)                         |
| --         | ۱,۰۴۸                                    | ۰            | سایر درآمدها   |
| (۹۸۵)      | (۲,۷۱۴)                                  | (۲۹,۴۳۹)     | سایر هزینه‌ها  |
| (۳۸۲)      | (۱۳,۰۰۷)                                 | (۶۲,۶۳۷)     | سود(زیان) عملیاتی  |
| ۴۶         | (۵,۷۸۲)                                  | (۳,۱۳۲)      | هزینه های مالی   |
| --         | (۶۸۲)                                    | ۵۹           | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                                |
| (۲۳۷)      | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۶۵,۷۱۰)     | سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص |
| ۰          | ۰  | ۰            | سهم گروه از سود مشارکت های خاص                                     |
| ۰          | ۰  | ۰            | سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته                                    |
| (۲۳۷)      | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۶۵,۷۱۰)     | سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                        |
|            |  |              | هزینه مالیات بر درآمد:   |

| درصد تغییر   | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |              | شرح                                |
|--|--|--------------|------------------------------------|
|  | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده |                                    |
| ۰  | ۰  | ۰            | سال جاری                           |
| ۰  | ۰  | ۰            | سال‌های قبل                        |
| (۲۳۷)  | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۶۵,۷۱۰)     | سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
|  |  |              | عملیات متوقف شده:                  |
| ۰  | ۰  | ۰            | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده   |
| (۲۳۷)  | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۶۵,۷۱۰)     | سود(زیان) خالص                     |
|  |  |              | قابل انتساب به :                   |
| (۲۰۲)  | (۱۸,۶۸۶)                                 | (۵۶,۴۷۰)     | مالکان شرکت اصلی                   |
| (۱,۰۷۷)  | (۷۸۵)                                    | (۹,۲۴۰)      | منافع فاقد حق کنترل                |
|  |  |              | سود پایه هر سهم:                   |
| (۲۳۵)  | (۱۲۶)                                    | (۵۲۵)        | عملیاتی (ریال)                     |
| ۵۰   | (۶۰)                                     | (۳۰)         | غیرعملیاتی (ریال)                  |
| (۲۰۴)  | (۱۸۶)                                    | (۵۶۵)        | ناشی از عملیات در حال تداوم        |
| ۰  | ۰  | ۰            | ناشی از عملیات متوقف شده           |
| (۲۰۴)  | (۱۸۶)                                    | (۵۶۵)        | سود پایه هر سهم                    |
| (۲۳۷)  | (۱۹۵)                                    | (۶۵۷)        | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال      |
| ۰  | ۱۰۰,۰۰۰                                  | ۱۰۰,۰۰۰      | سرمایه - میلیون ریال               |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |              |                                    |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |  |              |                                    |

#### صورت سود و زیان جامع تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |              | شرح            |
|------------|--|--------------|----------------|
|            | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده |                |
| (۲۳۷)      | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۶۵,۷۱۰)     | سود(زیان) خالص |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح   |
|------------|--|--------------------------|---|
|            | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده             |   |
|            |  |                          | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد: |
| •          | •  | •                        | مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود   |
| •          | •  | •                        | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی  |
| •          | •  | •                        | سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص                                       |
| •          | •  | •                        | سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته                                      |
| •          | •  | •                        | سایر  |
| •          | •  | •                        | مالیات بر درآمد اقلام فوق   |
| •          | •  | •                        | جمع   |
|            |  |                          | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:  |
| •          | •  | •                        | سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص                                       |
| •          | •  | •                        | سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته                                      |
| •          | •  | •                        | مالیات بر درآمد اقلام فوق   |
| •          | •  | •                        | جمع   |
| •          | •  | •                        | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات   |
| (۲۳۷)      | (۱۹,۴۷۱)                                 | (۴۵,۷۱۰)                 | سود(زیان) جامع سال قابل انتساب به :   |
| (۲۰۲)      | (۱۸,۶۸۶)                                 | (۵۶,۴۷۰)                 | مالکان شرکت اصلی  |
| (۱,۰۷۷)    | (۷۸۵)                                    | (۹,۲۴۰)                  | منافع فاقد حق کنترل   |
|            |  |                          | توضیحات   |

#### صورت وضعیت مالی تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----|
|            | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده        |     |
|            |                                     |                                     |                     |     |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                                     |              | شرح                                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------------|
|            | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | حسابرسی نشده |                                       |
|            | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده |                                       |
|            |                                     |                                     |              | دارایی‌ها                             |
|            |                                     |                                     |              | دارایی‌های غیرجاری                    |
| ۲۶         | ۱۲۹,۵۷۹                             | ۱۸۶,۹۶۳                             | ۳۳۵,۹۳۱      | دارایی‌های ثابت مشهود                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | سرمایه‌گذاری در املاک                 |
| (۶)        | ۱۰,۱۱۸                              | ۹,۵۶۴                               | ۹,۰۱۱        | سرقفلی                                |
| ۰          | ۴۴۵,۰۰۵                             | ۴۳۸,۴۰۵                             | ۴۳۸,۳۹۲      | دارایی‌های نامشهود                    |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته       |
| ۰          | ۱۵۰                                 | ۱۵۰                                 | ۱۵۰          | سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | دریافتنی‌های بلندمدت                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | دارایی مالیات انتقالی                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | سایر دارایی‌ها                        |
| ۸          | ۵۸۴,۸۵۲                             | ۶۳۵,۰۸۲                             | ۶۸۳,۴۸۴      | جمع دارایی‌های غیرجاری                |
|            |                                     |                                     |              | دارایی‌های جاری                       |
| ۱۴۹        | ۲,۸۸۲                               | ۶۰۰                                 | ۱,۴۹۵        | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               |
| (۱)        | ۵,۳۵۸                               | ۲۸,۹۹۹                              | ۲۸,۵۹۱       | موجودی مواد و کالا                    |
| (۸۷)       | ۸,۸۶۴                               | ۳۱,۳۸۱                              | ۴,۰۸۰        | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| ۰          | ۴,۶۹۹                               | ۰                                   | ۰            | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            |
| (۸۶)       | ۲,۵۵۷                               | ۲,۸۴۱                               | ۲۸۷          | موجودی نقد                            |
| (۴۶)       | ۲۵,۳۶۱                              | ۶۳,۸۲۱                              | ۳۴,۵۵۳       |                                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰            | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      |
| (۴۶)       | ۲۵,۳۶۱                              | ۶۳,۸۲۱                              | ۳۴,۵۵۳       | جمع دارایی‌های جاری                   |
| ۳          | ۶۱۰,۲۱۳                             | ۶۹۸,۹۰۳                             | ۷۱۸,۰۳۷      | جمع دارایی‌ها                         |
|            |                                     |                                     |              | حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |
|            |                                     |                                     |              | حقوق مالکانه                          |
| ۰          | ۱۰۰,۰۰۰                             | ۱۰۰,۰۰۰                             | ۱۰۰,۰۰۰      | سرمایه                                |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                                     |                                     | شرح   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
|            | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |   |
|            | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده                        |   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | افزایش سرمایه در جریان                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | صرف سهام  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | صرف سهام خزانه                                      |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی                   |
| ۳۳         | ۱۱۲,۶۲۵                             | ۱۳۹,۶۷۶                             | ۱۸۴,۳۰۲                             | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل                 |
| ۰          | ۱۰,۰۰۰                              | ۱۰,۰۰۰                              | ۱۰,۰۰۰                              | اندوخته قانونی                                      |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | سایر اندوخته‌ها                                     |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                        |
| (۸۸)       | ۱۰۷,۰۳۹                             | ۶۵,۶۴۳                              | ۸,۱۷۳                               | سود انباشته   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی) |
| (۴)        | ۳۳۹,۶۶۴                             | ۳۱۵,۳۱۹                             | ۳۰۲,۴۷۵                             | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی        |
| ۴۱۸        | ۷,۷۳۶                               | ۸,۶۳۸                               | ۴۴,۷۰۲                              | منافع فاقد کنترل                                    |
| ۷          | ۳۳۷,۳۹۰                             | ۳۳۳,۹۵۷                             | ۳۴۷,۱۷۷                             | جمع حقوق مالکانه                                    |
|            |                                     |                                     |                                     | بدهی‌ها   |
|            |                                     |                                     |                                     | بدهی‌های غیر جاری                                   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | پرداختنی‌های بلندمدت                                |
| --         | ۲,۵۸۹                               | ۳,۰۷۴                               | ۰                                   | تسهیلات مالی بلندمدت                                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | بدهی مالیات انتقالی                                 |
| ۴۶         | ۱,۰۹۳                               | ۲,۶۳۰                               | ۳,۸۵۲                               | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                     |
| (۳۳)       | ۲,۶۸۲                               | ۵,۷۰۴                               | ۳,۸۵۲                               | جمع بدهی‌های غیر جاری                               |
|            |                                     |                                     |                                     | بدهی‌های جاری                                       |
| ۱۳         | ۳۳۷,۹۶۳                             | ۳۱۳,۱۳۴                             | ۳۴۸,۸۵۱                             | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها               |
| ۶          | ۲,۷۳۰                               | ۳,۷۳۰                               | ۳,۹۵۰                               | مالیات پرداختنی                                     |
| (۸۴)       | ۲,۷۷۳                               | ۳۳,۵۶۳                              | ۳,۸۷۷                               | سود سهام پرداختنی                                   |



| شرح  | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام شرکت فرعی | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مآزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|--|--------|------------------------|----------|----------------|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              |                             |                                     | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۲۰,۳۹۶)    | ۰          | (۲۰,۳۹۶)                        | (۷۸۵)               | (۲۱,۱۸۱)         |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات      |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                    | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              |                             |                                     | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۲۰,۳۹۶)    | ۰          | (۲۰,۳۹۶)                        | (۷۸۵)               | (۲۱,۱۸۱)         |
| سود سهام مصوب                                    |        |                        |          | ۰              | ۰                           | ۰                                   |                |                 |                               |                              | (۲۱,۰۰۰)    |            | (۲۱,۰۰۰)                        | ۰                   | (۲۱,۰۰۰)         |
| منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 |                               |                              |             |            |                                 | ۰                   | ۰                |
| واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی                  |        |                        |          |                |                             | ۲۷,۰۵۱                              |                |                 |                               |                              |             |            | ۲۷,۰۵۱                          | ۱,۶۹۷               | ۲۸,۷۴۸           |
| افزایش منافع در شرکت فرعی                        |        |                        |          |                |                             | ۰                                   |                |                 |                               |                              |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه                                    | ۰      |                        | ۰        |                |                             |                                     |                | ۰               | ۰                             |                              | ۰           |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه در جریان                           |        | ۰                      |          |                |                             |                                     |                | ۰               |                               |                              |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه شرکت فرعی                          |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 |                               |                              |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| خرید سهام خزانه                                  |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| فروش سهام خزانه                                  |        |                        |          | ۰              |                             |                                     |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی                   |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 | ۰                             |                              |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی                   |        |                        |          |                |                             |                                     |                |                 | ۰                             |                              |             |            | ۰                               | ۰                   | ۰                |

| شرح  | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مزد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 | ۰                           | ۰                             | ۰           |            |                                 |                     | ۰                |
| تخصیص به اندرخته قانونی                                  |         |                        |          |                |                                   |                                     | ۰              |                 |                             |                               |             |            |                                 |                     | ۰                |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها                                 |         |                        |          |                |                                   |                                     |                | ۰               |                             |                               |             |            |                                 |                     | ۰                |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                      | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰                                 | ۱۳۹,۶۷۶                             | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                           | ۰                             | ۶۵,۶۴۳      | ۰          | ۳۱۵,۳۱۹                         | ۸,۶۳۸               | ۳۳۳,۹۵۷          |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                             |                               |             |            |                                 |                     | ۰                |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                             |                               | (۵۶,۴۷۰)    |            | (۵۶,۴۷۰)                        | (۹,۳۴۰)             | (۶۵,۷۱۰)         |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 | ۰                           | ۰                             |             |            |                                 |                     | ۰                |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 | ۰                           | ۰                             | (۵۶,۴۷۰)    |            | (۵۶,۴۷۰)                        | (۹,۳۴۰)             | (۶۵,۷۱۰)         |
| سود سهام مصوب  |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                             |                               | (۱,۰۰۰)     |            | (۱,۰۰۰)                         | ۰                   | (۱,۰۰۰)          |
| منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید         |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                             |                               |             |            |                                 |                     | ۰                |
| واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی                          |         |                        |          |                |                                   | ۴۴,۶۳۶                              |                |                 |                             |                               |             |            |                                 | ۱,۹۳۴               | ۴۶,۵۶۰           |
| واگذاری منافع در شرکت فرعی                               |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 | ۰                           | ۰                             |             |            |                                 | ۰                   | ۰                |

| شرح   | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مآزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------|------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| افزایش منافع در شرکت فرعی                               |         |                        |          |                |                                   | ۰                                   |                |                 |                               |                               |             |            |                                 | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه   | ۰       |                        | ۰        |                |                                   |                                     |                |                 |                               |                               |             |            |                                 | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه در جریان                                  | ۰       | ۰                      |          |                |                                   |                                     |                |                 |                               |                               |             |            |                                 | ۰                   | ۰                |
| افزایش سرمایه شرکت فرعی                                 |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                               |                               |             |            |                                 | ۴۳,۳۷۰              |                  |
| خرید سهام خزانه   |         |                        |          |                |                                   |                                     |                |                 |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| فروش سهام خزانه   |         |                        |          | ۰              |                                   |                                     |                |                 |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی                          |         |                        |          |                | ۰                                 |                                     |                |                 |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی                          |         |                        |          |                | ۰                                 |                                     |                |                 |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |         |                        |          | ۰              |                                   |                                     |                |                 | ۰                             |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| تخصیص به اندرخته قانونی                                 |         |                        |          | ۰              |                                   |                                     | ۰              |                 |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها                                |         |                        |          | ۰              |                                   |                                     |                | ۰               |                               |                               |             | ۰          | ۰                               | ۰                   | ۰                |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                                     | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰                                 | ۱۸۴,۳۰۲                             | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                             | ۰                             | ۸,۱۷۳       | ۰          | ۳۰۲,۴۷۵                         | ۴۴,۷۰۳              | ۳۴۷,۱۷۷          |

#### صورت جریان های نقدی تلفیقی

| شرح                                       | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|--------------------------|--|------------|
|   | حسابرسی نشده             | حسابرسی نشده                             |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |                          |  |            |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح   |
|------------|---|-----------------------------|---|
|            | حسابرسی نشده                                | حسابرسی نشده                |   |
| ۷۲         | (۳۲,۴۶۴)                                    | (۸,۹۹۰)                     | نقد حاصل از عملیات  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد  |
| ۷۲         | (۳۲,۴۶۴)                                    | (۸,۹۹۰)                     | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                         |
|            |   |                             | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                                |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                            |
| ۱۷         | (۶۹,۳۶۴)                                    | (۵۷,۳۷۳)                    | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                               |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش         |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود                               |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                                  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی                                    |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده          |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص    |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                    |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                      |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک                            |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک                              |
| --         | ۱,۱۲۰                                       | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                       |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                         |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                                 |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران                      |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران                          |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام  |
| (۶۲)       | ۲۱  | ۸                           | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها                              |
| ۱۶         | (۶۸,۲۳۳)                                    | (۵۷,۳۶۵)                    | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                    |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح   |
|------------|---|-----------------------------|---|
|            | حسابرسی نشده                                | حسابرسی نشده                |   |
| ۳۴         | (۱۰۰,۶۸۷)                                   | (۶۶,۳۵۵)                    | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی                         |
|            |   |                             | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                                    |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی                                 |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل    |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل                               |
| ۶۲         | ۲۸,۶۶۰                                      | ۴۶,۵۶۰                      | دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)                |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل    |
| (۶۴)       | ۱۱۹,۹۵۳                                     | ۴۳,۶۴۴                      | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات   |
| ۴۷         | (۴۳,۳۱۹)                                    | (۲۳,۹۶۹)                    | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات  |
| ۳۹         | (۵,۱۱۳)                                     | (۳,۱۳۳)                     | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                                     |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین                                   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای                                  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای  |
| ۴          | (۲۱۰)                                       | (۲۰۲)                       | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی                               |
| ۰          | ۰   | ۰                           | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل                            |

| درصد تغییر   | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح  |
|--|---|-----------------------------|--|
|  | حسابرسی نشده                                | حسابرسی نشده                |  |
| (۳۶)   | ۹۹,۹۷۱                                      | ۶۳,۹۰۱                      | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| (۲۴۳)  | (۷۱۶)                                       | (۲,۴۵۴)                     | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         |
| (۲۰)   | ۳,۵۵۷                                       | ۲,۸۴۱                       | مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           |
| ۰  | ۰   | ۰                           | تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    |
| (۸۶)   | ۲,۸۴۱                                       | ۲۸۷                         | مانده موجودی نقد در پایان سال                            |
| ۰  | ۰   | ۰                           | معاملات غیرنقدی  |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |   |                             |  |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |   |                             |  |

#### صورت سود و زیان

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح  |
|------------|---|-----------------------------|--|
|            | حسابرسی نشده                                | حسابرسی نشده                |  |
|            |   |                             | عملیات در حال تداوم:                         |
| --         | ۲۲,۰۹۱                                      | ۰                           | درآمدهای عملیاتی                             |
| --         | (۱۵,۱۷۵)                                    | ۰                           | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               |
| --         | ۶,۹۱۶                                       | ۰                           | سود(زیان) ناخالص                             |
| ۵          | (۱۸,۷۰۶)                                    | (۱۷,۸۱۷)                    | هزینه های فروش، اداری و عمومی                |
| ۰          | ۰   | ۰                           | هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) |
| ۶۳         | ۲۶,۰۹۷                                      | ۴۲,۳۲۲                      | سایر درآمدها                                 |
| --         | ۰   | (۱۲,۶۶۶)                    | سایر هزینه‌ها                                |
| (۱۷)       | ۱۴,۳۰۷                                      | ۱۱,۸۳۹                      | سود(زیان) عملیاتی                            |
| ۴۰         | (۴,۶۴۳)                                     | (۲,۷۹۵)                     | هزینه های مالی                               |
| (۷۱)       | ۲۱  | ۶                           | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی          |
| (۷)        | ۹,۶۸۶                                       | ۹,۰۵۰                       | سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات  |

| درصد تغییر   | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح                                |
|--|--|--------------------------|------------------------------------|
|  | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده             |                                    |
|  |  |                          | هزینه مالیات بر درآمد:             |
| ۰  | ۰  | ۰                        | سال جاری                           |
| ۰  | ۰  | ۰                        | سالهای قبل                         |
| (۷)  | ۹,۶۸۶                                    | ۹,۰۵۰                    | سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
|  |  |                          | عملیات متوقف شده:                  |
| ۰  | ۰  | ۰                        | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده   |
| (۷)  | ۹,۶۸۶                                    | ۹,۰۵۰                    | سود(زیان) خالص                     |
|  |  |                          | سود(زیان) پایه هر سهم:             |
| (۱۷)   | ۱۴۳                                      | ۱۱۸                      | عملیاتی (ریال)                     |
| ۳۹   | (۴۶)                                     | (۲۸)                     | غیرعملیاتی (ریال)                  |
| (۷)  | ۹۷                                       | ۹۰                       | ناشی از عملیات در حال تداوم        |
| ۰  | ۰  | ۰                        | ناشی از عملیات متوقف شده           |
| (۷)  | ۹۷                                       | ۹۰                       | سود(زیان) پایه هر سهم              |
| (۶)  | ۹۷                                       | ۹۱                       | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال      |
| ۰  | ۱۰۰,۰۰۰                                  | ۱۰۰,۰۰۰                  | سرمایه                             |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |                          |                                    |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |  |                          |                                    |

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح            |
|------------|--|--------------------------|----------------|
|            | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده             |                |
| (۷)        | ۹,۶۸۶                                    | ۹,۰۵۰                    | سود(زیان) خالص |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح   |
|------------|---|-----------------------------|---|
|            | حسابرسی نشده                                | حسابرسی نشده                |   |
|            |   |                             | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد: |
| ۰          | ۰   | ۰                           | مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | سایر  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | مالیات بر درآمد اقلام فوق   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | جمع   |
|            |   |                             | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | سایر  |
| ۰          | ۰   | ۰                           | مالیات بر درآمد اقلام فوق   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | جمع   |
| ۰          | ۰   | ۰                           | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات   |
| (۷)        | ۹,۶۸۶                                       | ۹,۰۵۰                       | سود(زیان) جامع سال  |
| توضیحات    |   |                             |   |

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده        |                       |
|            |                                     |                                     |                     | داراییها              |
|            |                                     |                                     |                     | داراییهای غیرجاری     |
| ۲          | ۲۶,۷۳۳                              | ۵۳,۵۸۵                              | ۵۴,۷۴۳              | داراییهای ثابت مشهود  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سرمایه گذاری در املاک |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح                                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده        |                                       |
| ۰          | ۴۱۵,۳۱۹                             | ۴۰۸,۷۹۴                             | ۴۰۸,۷۷۹             | دارایی‌های نامشهود                    |
| ۱۶۵        | ۶۵,۸۰۸                              | ۶۲,۱۹۷                              | ۱۶۴,۶۹۵             | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دریافتنی‌های بلندمدت                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دارایی مالیات انتقالی                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سایر دارایی‌ها                        |
| ۲۰         | ۵۰۷,۸۶۰                             | ۵۲۴,۵۷۶                             | ۶۲۸,۲۱۷             | جمع دارایی‌های غیرجاری                |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی‌های جاری                       |
| ۲۷۵        | ۱,۹۹۳                               | ۳۲۰                                 | ۱,۲۰۰               | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               |
| ۰          | ۵,۱۶۹                               | ۲۵,۱۱۰                              | ۲۵,۱۱۰              | موجودی مواد و کالا                    |
| (۹۳)       | ۶۱,۳۱۲                              | ۹۳,۱۲۵                              | ۶,۷۳۶               | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| ۰          | ۲,۹۶۳                               | ۰                                   | ۰                   | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            |
| (۸۲)       | ۱,۴۵۶                               | ۱,۵۸۶                               | ۲۹۱                 | موجودی نقد                            |
| (۷۲)       | ۷۲,۸۹۳                              | ۱۲۰,۱۵۱                             | ۳۳,۳۳۷              |                                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      |
| (۷۲)       | ۷۲,۸۹۳                              | ۱۲۰,۱۵۱                             | ۳۳,۳۳۷              | جمع دارایی‌های جاری                   |
| ۲          | ۵۸۰,۷۵۳                             | ۶۴۴,۷۲۷                             | ۶۶۱,۵۵۴             | جمع دارایی‌ها                         |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه                          |
| ۰          | ۱۰۰,۰۰۰                             | ۱۰۰,۰۰۰                             | ۱۰۰,۰۰۰             | سرمایه                                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | افزایش سرمایه در جریان                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام خزانه                        |
| ۰          | ۱۰,۰۰۰                              | ۱۰,۰۰۰                              | ۱۰,۰۰۰              | اندوخته قانونی                        |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سایر اندوخته‌ها                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها         |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح  |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی نشده                        | حسابرسی نشده        |  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       |
| ۴          | ۲۱۲,۹۴۸                             | ۲۰۰,۹۲۴                             | ۲۰۸,۹۷۲             | سود(زیان) انباشته                                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سهام خزانه   |
| ۲          | ۲۲۲,۹۴۸                             | ۲۱۰,۹۲۴                             | ۲۱۸,۹۷۲             | جمع حقوق مالکانه                                   |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌ها  |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌های غیرجاری                                   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | پرداختنی‌های بلندمدت                               |
| --         | ۰                                   | ۱,۸۶۵                               | ۰                   | تسهیلات مالی بلندمدت                               |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | بدهی مالیات انتقالی                                |
| ۲۴         | ۵۳۲                                 | ۱,۳۶۵                               | ۱,۸۲۷               | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |
| (۴۲)       | ۵۳۲                                 | ۲,۳۲۰                               | ۱,۸۲۷               | جمع بدهی‌های غیرجاری                               |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌های جاری                                      |
| ۱۸         | ۲۱۶,۲۷۶                             | ۲۷۴,۸۵۳                             | ۲۳۴,۵۷۰             | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              |
| ۰          | ۲,۷۳۰                               | ۲,۷۳۰                               | ۲,۷۳۰               | مالیات پرداختنی                                    |
| (۸۴)       | ۲,۷۷۲                               | ۲۲,۵۶۳                              | ۲,۸۷۷               | سود سهام پرداختنی                                  |
| (۷۰)       | ۲۸,۹۷۱                              | ۲۸,۴۲۷                              | ۸,۵۷۷               | تسهیلات مالی                                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | ذخایر  |
| ۰          | ۴,۵۲۲                               | ۰                                   | ۰                   | پیش‌دریافت‌ها                                      |
| ۲          | ۲۵۶,۲۷۲                             | ۲۳۰,۵۷۳                             | ۲۴۰,۷۵۴             |  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۲          | ۲۵۶,۲۷۲                             | ۲۳۰,۵۷۳                             | ۲۴۰,۷۵۴             | جمع بدهی‌های جاری                                  |
| ۲          | ۲۵۶,۸۰۵                             | ۲۳۲,۸۰۳                             | ۲۴۲,۵۸۱             | جمع بدهی‌ها  |
| ۲          | ۵۸۰,۷۵۳                             | ۶۴۴,۷۲۷                             | ۶۶۱,۵۵۴             | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح  | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل   |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|----------|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                                      | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۱۷,۶۷۸     | ۰          | ۲۲۷,۶۷۸  |
| اصلاح اشتباهات   | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۲,۷۳۰)     | ۰          | (۲,۷۳۰)  |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                               | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                      | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۱۳,۹۴۸     | ۰          | ۲۲۳,۹۴۸  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                   |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |          |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۹,۶۸۶       |            | ۹,۶۸۶    |
| اصلاح اشتباهات   | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱,۷۱۰)     | ۰          | (۱,۷۱۰)  |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                               | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۷,۹۷۶       | ۰          | ۷,۹۷۶    |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۷,۹۷۶       | ۰          | ۷,۹۷۶    |
| سود سهام مصوب  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۲۱,۰۰۰)    |            | (۲۱,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه  | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| افزایش سرمایه در جریان                                   |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| خرید سهام خزانه  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰        |
| فروش سهام خزانه  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰        |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |         |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |         |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                      | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۰۰,۹۲۴     | ۰          | ۲۱۰,۹۲۴  |

| شرح  | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل  |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|---------|
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |         |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۹,۰۴۹       |            | ۹,۰۴۹   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |         |                        |          |                |                |                 |                               | ۰                            |             |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۹,۰۴۹       | ۰          | ۹,۰۴۹   |
| سود سهام مصوب  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۱,۰۰۰)     |            | (۱,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه  | ۰       |                        | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰       |
| افزایش سرمایه در جریان                                   | ۰       | ۰                      |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |         |
| خرید سهام خزانه  |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰       |
| فروش سهام خزانه  |         |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰       |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |         |                        |          | ۰              |                |                 |                               | ۰                            |             |            | ۰       |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |         |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              |             |            | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |         |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              |             |            | ۰       |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                                      | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۰,۰۰۰         | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۰۸,۹۷۳     | ۰          | ۳۱۸,۹۷۳ |

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                       | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                 |              | درصد تغییر |
|---|--|--------------|------------|
|   | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | حسابرسی نشده |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |  |              |            |
| نقد حاصل از عملیات                        | ۸,۷۱۷                                    | (۲۷۰)        | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد      | ۰  | ۰            | ۰          |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح   |
|------------|--|--------------------------|---|
|            | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده             |   |
| --         | (۲۷۰)                                    | ۸,۷۱۷                    | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                 |
|            |  |                          | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                        |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                    |
| ۹۳         | (۲۷,۷۵۹)                                 | (۱,۹۹۸)                  | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                       |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود                       |
| ۰          | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                          |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                 |
| ۰          | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                   |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک                    |
| ۰          | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک                      |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت               |
| ۰          | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                 |
| ۸۴         | (۲۸,۵۹۹)                                 | (۴,۴۸۸)                  | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                         |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران              |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران                  |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                                      |
| (۷۱)       | ۲۱                                       | ۶                        | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها                      |
| ۸۸         | (۵۶,۳۳۷)                                 | (۶,۴۸۰)                  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری            |
| --         | (۵۶,۶۰۷)                                 | ۲,۳۳۷                    | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی               |
|            |  |                          | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                          |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                                 |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                                      |
| ۰          | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                               |
| ۰          | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                                  |

| درصد تغییر   | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح  |
|--|--|--------------------------|--|
|  | حسابرسی نشده                             | حسابرسی نشده             |  |
| (۷۸)   | ۹۶,۶۴۴                                   | ۲۱,۱۸۰                   | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                          |
| ۳۹   | (۲۵,۷۰۴)                                 | (۲۱,۷۱۵)                 | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                         |
| ۳۰   | (۳,۹۹۳)                                  | (۲,۷۹۵)                  | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                         |
| ۰  | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت              |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                    |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                    |
| ۰  | ۰  | ۰                        | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین            |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                  |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                  |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           |
| ۰  | ۰  | ۰                        | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 |
| ۴  | (۲۱۰)                                    | (۲۰۲)                    | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                            |
| --   | ۵۶,۷۳۷                                   | (۳,۵۳۲)                  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| --   | ۱۳۰                                      | (۱,۳۹۵)                  | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         |
| ۹  | ۱,۴۵۶                                    | ۱,۵۸۶                    | مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           |
| ۰  | ۰  | ۰                        | تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    |
| (۸۲)   | ۱,۵۸۶                                    | ۲۹۱                      | مانده موجودی نقد در پایان سال                            |
| ۰  | ۰  | ۰                        | معاملات غیرنقدی  |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |                          |  |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |  |                          |  |

#### مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| درصد تغییر | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واحد | نوع گروه یا محصول |
|------------|-------------------------------|--------------------------------|------|-------------------|
|------------|-------------------------------|--------------------------------|------|-------------------|

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------|------|--------------------------------|-------------------------------|------------|
| کلوخه مس          | تن   | ۰                              | ۷,۷۲۵                         | --         |
| کلوخه منگنز       | تن   | ۰                              | ۱۰۵                           | --         |
| زغال سنگ          | تن   | ۶۶                             | ۰                             |            |
| جمع               |      | ۶۶                             | ۷,۸۳۰                         |            |

#### مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------|------|--------------------------------|-------------------------------|------------|
| زغال سنگ          | تن   | ۶۶                             | ۰                             |            |
| کلوخه منگنز       | تن   | ۰                              | ۱۰۵                           | --         |
| کلوخه مس          | تن   | ۰                              | ۲,۵۲۳                         | --         |
| جمع               |      | ۶۶                             | ۲,۶۲۸                         |            |

#### مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع گروه یا محصول | واحد        | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------|-------------|--------------------------------|-------------------------------|------------|
| زغال سنگ          | میلیون ریال | ۰                              | ۰                             | ۰          |
| کلوخه منگنز       | میلیون ریال | ۰                              | ۴,۷۹۵                         | --         |
| کلوخه مس          | میلیون ریال | ۰                              | ۱۷,۳۹۶                        | --         |
| جمع               |             | ۰                              | ۲۲,۰۹۱                        |            |

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**صورت سود و زیان تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

| (مبالغ به ریال)  |                  |         |  |
|------------------|------------------|---------|--|
| سال ۱۴۰۱         | سال ۱۴۰۲         | یادداشت |  |
| ریال             | ریال             |         |  |
| ۴۵,۶۵۰,۹۳۶,۳۸۵   | ۲,۲۱۸,۹۸۰,۰۰۰    | ۵       | درآمدهای عملیاتی                                 |
| (۲۷,۸۴۶,۵۷۳,۰۲۷) | (۲,۴۳۹,۱۹۸,۹۴۷)  | ۶       | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                   |
| ۱۷,۸۰۴,۳۶۳,۳۵۸   | (۲۲۰,۲۱۸,۹۴۷)    |         | سود ناخالص                                       |
| (۲۹,۱۴۴,۶۲۴,۸۴۴) | (۳۲,۹۷۸,۳۶۲,۶۰۸) | ۷       | هزینه های فروش، اداری و عمومی                    |
| ۱,۰۴۸,۰۷۱,۸۶۷    | ۰                | ۸       | سایر درآمدها                                     |
| (۲,۷۱۴,۶۲۶,۴۱۰)  | (۳۹,۴۳۹,۱۱۳,۷۸۹) | ۹       | سایر هزینه ها                                    |
| (۱۳,۰۰۶,۸۱۶,۰۲۹) | (۶۲,۶۳۷,۶۹۵,۳۴۴) |         | زیان عملیاتی                                     |
| (۵,۷۸۱,۹۱۳,۴۹۶)  | (۳,۱۳۱,۵۹۵,۶۰۵)  | ۱۰      | هزینه های مالی                                   |
| (۶۸۲,۴۲۹,۴۷۲)    | ۵۹,۳۰۶,۲۲۲       | ۱۱      | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی             |
| (۱۹,۴۷۱,۱۵۸,۹۹۷) | (۶۵,۷۰۹,۹۸۴,۷۳۷) |         | سود خالص   |
|                  |                  |         | قابل انتساب به                                   |
| (۱۸,۶۸۵,۷۷۳,۰۲۳) | (۵۶,۴۷۰,۴۰۲,۶۱۷) |         | مالکان شرکت اصلی                                 |
| (۷۸۵,۳۸۵,۹۷۴)    | (۹,۲۳۹,۵۸۲,۱۱۰)  |         | منافع فاقد حق کنترل                              |
| (۱۹,۴۷۱,۱۵۸,۹۹۷) | (۶۵,۷۰۹,۹۸۴,۷۳۷) |         |  |
|                  |                  |         | زیان پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| (۱۲۶)            | (۵۳۵)            |         | زیان پایه هر سهم                                 |
| (۶۰)             | (۳۰)             |         | عملیاتی (ریال)                                   |
| (۱۸۷)            | (۵۶۵)            | ۱۲      | غیر عملیاتی (ریال)                               |
|                  |                  |         | زیان پایه هر سهم (ریال)                          |

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| (تجدید ارائه شده)<br>(مبالغ به ریال) | (تجدید ارائه شده)<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | یادداشت                                      |
|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------|--|
| ۱۲۹,۵۷۸,۹۳۸,۱۷۵                      | ۱۸۶,۹۶۲,۵۳۹,۴۷۱                 | ۲۳۵,۹۳۰,۸۴۰,۹۳۱ | ۱۳ دارایی های غیر جاری                       |
| ۱۰,۱۱۷,۷۱۷,۱۵۸                       | ۹,۵۶۴,۲۱۴,۹۴۵                   | ۹,۰۱۰,۷۱۲,۷۳۲   | دارایی های ثابت مشهود                        |
| ۴۴۵,۰۰۵,۰۷۲,۸۱۵                      | ۴۳۸,۴۰۵,۲۱۲,۷۵۸                 | ۴۳۸,۳۹۰,۷۱۴,۱۱۴ | سرقفلی                                       |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | دارایی های نامشهود                           |
| ۵۸۴,۸۵۱,۷۲۸,۱۴۸                      | ۶۳۵,۰۸۱,۹۶۷,۱۷۴                 | ۶۸۳,۴۸۲,۲۶۷,۷۷۷ | سایر سرمایه گذاری های بلند مدت               |
|                                      |                                 |                 | <b>جمع دارایی های غیر جاری</b>               |
| ۲,۸۸۲,۵۵۱,۹۹۹                        | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱,۴۹۵,۳۶۹,۰۰۰   | ۱۸ دارایی های جاری                           |
| ۵,۳۵۸,۱۴۷,۹۸۵                        | ۲۸,۹۹۸,۷۱۶,۷۹۳                  | ۲۸,۵۹۱,۲۴۴,۹۵۶  | پیش پرداخت ها                                |
| ۸,۸۶۳,۵۲۱,۰۵۶                        | ۳۱,۳۸۱,۴۹۴,۰۸۹                  | ۴,۰۷۹,۵۶۳,۲۲۷   | موجودی کالا                                  |
| ۴,۶۹۹,۱۸۱,۶۰۳                        | .                               | .               | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها          |
| ۳,۵۵۶,۷۷۲,۹۴۳                        | ۲,۸۴۰,۸۳۴,۰۲۹                   | ۳۸۷,۴۹۳,۷۴۰     | سرمایه گذاری های کوتاه مدت                   |
| ۲۵,۳۶۰,۱۷۵,۵۸۶                       | ۶۳,۸۲۱,۰۴۴,۹۱۱                  | ۳۴,۵۵۳,۶۷۰,۹۳۳  | موجودی نقد                                   |
| ۶۱۰,۲۱۱,۹۰۳,۷۳۴                      | ۶۹۸,۹۰۳,۰۱۲,۰۸۵                 | ۷۱۸,۰۳۵,۹۳۸,۷۰۰ | <b>جمع دارایی های جاری</b>                   |
|                                      |                                 |                 | <b>جمع دارایی ها</b>                         |
|                                      |                                 |                 | <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>                |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲ سرمایه                                    |
| ۱۱۲,۶۲۴,۹۶۱,۲۷۷                      | ۱۳۹,۶۷۵,۹۱۱,۰۴۱                 | ۱۸۴,۳۰۱,۵۹۱,۰۸۲ | ۲۳ آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل       |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴ اندوخته قانونی                            |
| ۱۰۷,۰۳۸,۷۵۰,۲۰۰                      | ۶۵,۶۴۲,۹۵۷,۶۰۹                  | ۸,۱۷۲,۵۵۴,۹۹۲   | سود انباشته                                  |
| ۳۲۹,۶۶۳,۷۱۱,۴۷۷                      | ۳۱۵,۳۱۸,۸۶۸,۶۵۰                 | ۳۰۲,۴۷۴,۱۴۶,۰۷۴ | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۷,۷۲۶,۱۵۶,۳۳۳                        | ۸,۶۳۷,۸۲۰,۵۸۵                   | ۴۴,۷۰۲,۰۵۸,۴۳۴  | ۲۵ منافع فاقد حق کنترل                       |
| ۳۳۷,۳۸۹,۸۶۷,۸۰۰                      | ۳۲۳,۹۵۶,۶۸۹,۲۳۵                 | ۳۴۷,۱۷۶,۲۰۴,۵۰۸ | <b>جمع حقوق مالکانه</b>                      |
|                                      |                                 |                 | <b>بدهی ها</b>                               |
|                                      |                                 |                 | <b>بدهی های غیر جاری</b>                     |
| ۲,۵۸۸,۵۳۱,۹۹۵                        | ۳,۰۷۳,۹۱۵,۵۹۵                   | .               | ۲۶ تسهیلات مالی بلند مدت                     |
| ۱,۰۹۳,۳۳۰,۴۳۹                        | ۲,۶۳۰,۴۴۶,۲۴۴                   | ۳,۸۵۱,۶۱۷,۴۹۷   | ۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           |
| ۳,۶۸۱,۸۶۲,۴۳۴                        | ۵,۷۰۴,۳۶۱,۸۳۹                   | ۳,۸۵۱,۶۱۷,۴۹۷   | جمع بدهی های غیر جاری                        |
|                                      |                                 |                 | <b>بدهی های جاری</b>                         |
| ۲۲۷,۹۶۲,۷۳۵,۴۵۳                      | ۳۱۲,۱۲۳,۹۳۸,۴۸۳                 | ۳۴۸,۸۵۰,۸۶۷,۵۴۶ | ۲۸ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها       |
| ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶                        | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶                   | ۳,۹۵۰,۰۵۴,۰۳۵   | ۲۹ مالیات پرداختی                            |
| ۲,۷۷۲,۸۰۱,۶۰۰                        | ۲۳,۵۶۲,۵۴۵,۴۷۵                  | ۳,۸۷۶,۸۳۲,۱۷۷   | ۳۰ سود سهام پرداختی                          |
| ۳۰,۱۵۲,۸۴۰,۹۳۱                       | ۲۹,۸۲۵,۷۲۰,۹۳۷                  | ۹,۹۳۰,۳۶۲,۹۳۷   | ۲۶ تسهیلات مالی                              |
| ۴,۵۲۲,۰۳۹,۴۰۰                        | .                               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۱ پیش دریافت ها                             |
| ۲۶۹,۱۴۰,۱۷۳,۵۰۰                      | ۳۶۹,۲۴۱,۹۶۱,۰۱۱                 | ۳۶۷,۰۰۸,۱۱۶,۶۹۵ | <b>جمع بدهی های جاری</b>                     |
| ۲۷۲,۸۲۲,۰۳۵,۹۳۴                      | ۳۷۴,۹۴۶,۳۲۲,۸۵۰                 | ۳۷۰,۸۵۹,۷۳۴,۱۹۲ | <b>جمع بدهی ها</b>                           |
| ۶۱۰,۲۱۱,۹۰۳,۷۳۴                      | ۶۹۸,۹۰۳,۰۱۲,۰۸۵                 | ۷۱۸,۰۳۵,۹۳۸,۷۰۰ | <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>            |

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

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

| جمع کل           | منافع فاقد حق کنترل | حقوق مالکان شرکت اصلی | سود انباشته      | اندوخته قانونی | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | سرمایه          |  |
|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------|--|
| ۳۴۱,۱۱۹,۶۲۳,۹۱۶  | ۷,۷۲۶,۱۵۶,۳۲۳       | ۳۳۳,۳۹۳,۴۶۷,۵۹۳       | ۱۱۰,۷۶۸,۵۰۶,۳۱۶  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۲,۶۲۴,۹۶۱,۲۷۷                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱<br>اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲)                       |
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)  |                     | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)       | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)  |                |                                     |                 |  |
| ۳۳۷,۳۸۹,۸۶۷,۸۰۰  | ۷,۷۲۶,۱۵۶,۳۲۳       | ۳۲۹,۶۶۳,۷۱۱,۴۷۷       | ۱۰۷,۰۳۸,۷۵۰,۲۰۰  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۲,۶۲۴,۹۶۱,۲۷۷                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱<br>تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۱ |
| .                | .                   | .                     | .                | .              | .                                   | .               | زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی ۱۴۰۱<br>اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲) |
| (۱۹,۴۷۱,۱۵۸,۹۹۷) | (۷۸۵,۳۸۵,۹۷۴)       | (۱۸,۶۸۵,۷۷۳,۰۲۳)      | (۱۸,۶۸۵,۷۷۳,۰۲۳) | .              | .                                   | .               |  |
| (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸)  |                     | (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸)       | (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸)  |                |                                     |                 |  |
| (۲۱,۱۸۱,۱۷۸,۵۶۵) | (۷۸۵,۳۸۵,۹۷۴)       | (۲۰,۳۹۵,۷۹۲,۵۹۱)      | (۲۰,۳۹۵,۷۹۲,۵۹۱) | .              | .                                   | .               | سود جامع دوره ۱۴۰۱   |
| (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | .                   | (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |                |                                     |                 | سود سهام مصوب  |
| ۲۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۶۹۷,۰۵۰,۲۳۶       | ۲۷,۰۵۰,۹۴۹,۷۶۴        |                  |                | ۲۷,۰۵۰,۹۴۹,۷۶۴                      |                 | معاملات مالکانه  |
| ۳۲۳,۹۵۶,۶۸۹,۲۳۵  | ۸,۶۳۷,۸۲۰,۵۸۵       | ۳۱۵,۳۱۸,۸۶۸,۶۵۰       | ۶۵,۶۴۲,۹۵۷,۶۰۹   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹,۶۷۵,۹۱۱,۰۴۱                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹<br>تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۲                 |
| (۶۵,۷۰۹,۹۸۴,۷۲۷) | (۹,۲۳۹,۵۸۲,۱۱۰)     | (۵۶,۴۷۰,۴۰۲,۶۱۷)      | (۵۶,۴۷۰,۴۰۲,۶۱۷) |                |                                     |                 | سود خالص دوره ۱۴۰۲   |
| (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | .                   | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)       | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |                |                                     |                 | سود سهام مصوب  |
| ۴۳,۳۶۹,۵۰۰,۰۰۰   | ۴۳,۳۶۹,۵۰۰,۰۰۰      |                       |                  |                |                                     |                 | افزایش سرمایه شرکت فرعی  |
| ۴۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۹۳۴,۳۱۹,۹۵۹       | ۴۴,۶۲۵,۶۸۰,۰۴۱        | .                |                | ۴۴,۶۲۵,۶۸۰,۰۴۱                      |                 | معاملات مالکانه  |
| ۳۴۷,۱۷۶,۲۰۴,۵۰۸  | ۴۴,۷۰۲,۰۵۸,۴۳۴      | ۳۰۲,۴۷۴,۱۴۶,۰۷۴       | ۸,۱۷۲,۵۵۴,۹۹۲    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۴,۳۰۱,۵۹۱,۰۸۲                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹  |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**صورت جریان های نقدی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

| (مبالغ به ریال)   | سال ۱۴۰۲         | سال ۱۴۰۱          | یادداشت  |
|-------------------|------------------|-------------------|--|
|                   |                  |                   | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>                 |
|                   |                  |                   | نقد مصرف شده در عملیات   |
| (۳۲,۴۶۴,۰۴۲,۸۹۸)  | (۸,۹۹۰,۲۷۵,۰۴۵)  | (۳۲,۴۶۴,۰۴۲,۸۹۸)  | ۳۲   |
| (۳۲,۴۶۴,۰۴۲,۸۹۸)  | (۸,۹۹۰,۲۷۵,۰۴۵)  | (۳۲,۴۶۴,۰۴۲,۸۹۸)  | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی                   |
|                   |                  |                   | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>            |
| (۶۹,۳۶۴,۰۲۵,۰۰۷)  | (۵۷,۳۷۲,۷۳۸,۶۶۰) | (۶۹,۳۶۴,۰۲۵,۰۰۷)  | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود                  |
| ۰                 | ۰                | ۰                 | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت            |
| ۱,۱۱۹,۸۵۷,۳۸۹     | ۰                | ۰                 | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت          |
| ۲۱,۴۰۳,۶۱۷        | ۷,۹۷۷,۱۶۴        | ۲۱,۴۰۳,۶۱۷        | دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی                      |
| (۶۸,۲۲۲,۷۶۴,۰۰۱)  | (۵۷,۳۶۴,۷۶۱,۴۹۶) | (۶۸,۲۲۲,۷۶۴,۰۰۱)  | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری              |
| (۱۰۰,۶۸۶,۸۰۶,۸۹۹) | (۶۶,۳۵۵,۰۳۶,۵۴۱) | (۱۰۰,۶۸۶,۸۰۶,۸۹۹) | جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی                 |
|                   |                  |                   | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>              |
| ۷۷,۱۴۴,۶۳۴,۰۰۰    | ۴۳,۶۴۴,۳۷۷,۰۰۰   | ۷۷,۱۴۴,۶۳۴,۰۰۰    | تامین مالی از اشخاص وابسته                                       |
| ۴۲,۸۰۸,۸۶۳,۰۱۴    | ۰                | ۴۲,۸۰۸,۸۶۳,۰۱۴    | دریافت های ناشی از تسهیلات                                       |
| (۴۳,۳۱۹,۱۸۸,۴۰۰)  | (۳۲,۹۶۹,۳۷۳,۵۹۵) | (۴۳,۳۱۹,۱۸۸,۴۰۰)  | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                                 |
| (۵,۱۱۳,۳۲۴,۵۰۴)   | (۳,۱۳۱,۵۹۵,۶۰۵)  | (۵,۱۱۳,۳۲۴,۵۰۴)   | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                                 |
| ۲۸,۶۶۰,۱۴۰,۰۰۰    | ۴۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۸,۶۶۰,۱۴۰,۰۰۰    | دریافت های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل) |
| (۲۱۰,۲۵۶,۱۲۵)     | (۲۰۱,۸۱۱,۵۴۸)    | (۲۱۰,۲۵۶,۱۲۵)     | پرداخت های نقدی بابت سود سهام پرداختنی                           |
| ۹۹,۹۷۰,۸۶۷,۹۸۵    | ۶۳,۹۰۱,۶۹۶,۲۵۲   | ۹۹,۹۷۰,۸۶۷,۹۸۵    | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی                |
| (۷۱۵,۹۳۸,۹۱۴)     | (۲,۴۵۳,۳۴۰,۲۸۹)  | (۷۱۵,۹۳۸,۹۱۴)     | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                 |
| ۳,۵۵۶,۷۷۲,۹۴۳     | ۲,۸۴۰,۸۳۴,۰۲۹    | ۳,۵۵۶,۷۷۲,۹۴۳     | مانده موجودی نقد در ابتدای دوره                                  |
| ۲,۸۴۰,۸۳۴,۰۲۹     | ۳۸۷,۴۹۳,۷۴۰      | ۲,۸۴۰,۸۳۴,۰۲۹     | مانده موجودی نقد در پایان دوره                                   |

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

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**صورت سود و زیان جداگانه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

| (مبالغ به ریال)  |                  |         |                                       |
|------------------|------------------|---------|---------------------------------------|
| سال ۱۴۰۱         | سال ۱۴۰۲         | یادداشت |                                       |
| ۲۲,۰۹۱,۰۹۶,۳۸۵   | ۰                | ۵       | درآمدهای عملیاتی                      |
| (۱۵,۱۷۵,۵۶۵,۲۳۷) | ۰                | ۶       | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی        |
| ۶,۹۱۵,۵۳۱,۱۴۸    | ۰                |         | سود ناخالص                            |
| (۱۸,۷۰۵,۹۷۷,۹۲۱) | (۱۷,۸۱۷,۴۶۲,۰۱۲) | ۷       | هزینه های فروش ، اداری و عمومی        |
| ۲۶,۰۹۷,۲۷۰,۵۶۴   | ۴۲,۳۲۱,۹۱۲,۰۱۵   | ۸       | سایر درآمدها                          |
| ۰                | (۱۲,۶۶۵,۸۱۰,۸۳۵) | ۹       | سایر هزینه ها                         |
| ۱۴,۳۰۶,۸۲۳,۷۹۱   | ۱۱,۸۳۸,۶۳۹,۱۶۸   |         | سود عملیاتی                           |
| (۴,۶۴۲,۰۲۱,۴۹۰)  | (۲,۷۹۵,۲۱۳,۹۰۱)  | ۱۰      | هزینه های مالی                        |
| ۲۱,۱۵۵,۲۰۳       | ۵,۹۴۹,۱۲۲        | ۱۱      | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی  |
| ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴    | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹    |         | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| ۰                | ۰                |         | هزینه مالیات بر درآمد                 |
| ۰                | ۰                |         | سال قبل                               |
| ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴    | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹    |         | سود خالص                              |
|                  |                  |         | <b>سود پایه هر سهم</b>                |
| ۱۴۳              | ۱۱۸              |         | عملیاتی                               |
| (۴۶)             | (۲۸)             |         | غیر عملیاتی                           |
| ۹۷               | ۹۰               | ۱۲      | سود پایه هر سهم (ریال)                |

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سودخالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت نمین بیهق (سهامی عام)  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

| جمع کل           | سود انباشته      | اندوخته قانونی | سرمایه          |  |
|------------------|------------------|----------------|-----------------|--|
| ۳۲۷,۶۷۷,۹۰۷,۷۳۶  | ۲۱۷,۶۷۷,۹۰۷,۷۳۶  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱/۰۱/۱۴۰۱                           |
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)  | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)  |                |                 | اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲)                  |
| ۳۲۳,۹۴۸,۱۵۱,۶۲۰  | ۲۱۳,۹۴۸,۱۵۱,۶۲۰  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱/۰۱/۱۴۰۱           |
|                  |                  |                |                 | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۱            |
| ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴    | ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴    |                |                 | سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱ |
| (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸)  | (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸)  |                |                 | اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲)                  |
| ۷,۹۷۵,۹۳۷,۹۳۶    | ۷,۹۷۵,۹۳۷,۹۳۶    | .              | .               | سود خالص تجدید ارائه شده در دوره ۱۴۰۱        |
| (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |                |                 | سود سهام مصوب                                |
| ۳۱۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶  | ۲۰۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹          |
|                  |                  |                |                 | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۲            |
| ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹    | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹    |                |                 | سود خالص                                     |
| (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |                |                 | سود سهام مصوب                                |
| ۳۱۸,۹۷۳,۴۶۳,۹۴۵  | ۲۰۸,۹۷۳,۴۶۳,۹۴۵  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                          |

شرکت تمین بیهق (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| (مبالغ به ریال)               |                 |                   |    |                                     |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|----|-------------------------------------|
| (تجدید ارائه شده)             |                 | (تجدید ارائه شده) |    | یادداشت                             |
| ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |    |                                     |
| <b>دارایی ها</b>              |                 |                   |    |                                     |
| <b>دارائی های غیر جاری</b>    |                 |                   |    |                                     |
| ۲۶,۷۳۳,۱۶۹,۴۲۸                | ۵۳,۵۸۴,۷۵۷,۸۵۳  | ۵۴,۷۴۲,۶۱۶,۲۷۷    | ۱۳ | دارایی های ثابت مشهود               |
| ۴۱۵,۳۱۹,۲۸۸,۹۹۱               | ۴۰۸,۷۹۳,۶۴۳,۳۹۴ | ۴۰۸,۷۷۹,۱۴۴,۷۵۰   | ۱۵ | دارایی های نامشهود                  |
| ۶۵,۸۰۸,۰۹۳,۳۶۹                | ۶۲,۱۹۷,۱۵۲,۰۶۶  | ۱۶۴,۶۹۴,۳۶۴,۰۸۱   | ۱۶ | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی       |
| ۵۰۷,۸۶۰,۵۵۱,۷۸۸               | ۵۲۴,۵۷۵,۵۵۳,۳۱۳ | ۶۲۸,۲۱۶,۱۲۵,۱۰۸   |    | <b>جمع دارایی های غیر جاری</b>      |
| <b>دارایی های جاری</b>        |                 |                   |    |                                     |
| ۱,۹۹۲,۵۵۱,۹۹۹                 | ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۸ | پیش پرداخت ها                       |
| ۵,۱۶۹,۴۳۹,۰۵۰                 | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸  | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸    | ۱۹ | موجودی کالا                         |
| ۶۱,۳۱۱,۷۴۵,۰۳۴                | ۹۳,۱۳۴,۷۳۷,۴۶۷  | ۶,۷۳۶,۳۴۵,۶۸۷     | ۲۰ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۲,۹۶۳,۳۵۱,۱۲۵                 | .               | .                 |    | سرمایه گذاری های کوتاه مدت          |
| ۱,۴۵۶,۰۳۹,۱۳۳                 | ۱,۵۸۵,۸۵۰,۶۴۲   | ۲۹۱,۴۱۴,۶۰۷       | ۲۱ | موجودی نقد                          |
| ۷۲,۸۹۳,۱۲۶,۳۴۱                | ۱۲۰,۱۵۰,۷۷۴,۹۶۷ | ۳۳,۳۳۷,۹۴۷,۱۵۲    |    | <b>جمع دارایی های جاری</b>          |
| ۵۸۰,۷۵۳,۶۷۸,۱۲۹               | ۶۴۴,۷۲۶,۳۲۸,۲۸۰ | ۶۶۱,۵۵۴,۰۷۲,۲۶۰   |    | <b>جمع دارایی ها</b>                |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b> |                 |                   |    |                                     |
| <b>حقوق مالکانه</b>           |                 |                   |    |                                     |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲ | سرمایه                              |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۴ | اندوخته قانونی                      |
| ۲۱۳,۹۴۸,۱۵۱,۶۲۰               | ۲۰۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶ | ۲۰۸,۹۷۳,۴۶۳,۹۴۵   |    | سود انباشته                         |
| ۳۲۳,۹۴۸,۱۵۱,۶۲۰               | ۳۱۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶ | ۳۱۸,۹۷۳,۴۶۳,۹۴۵   |    | <b>جمع حقوق مالکانه</b>             |
| <b>بدهی ها</b>                |                 |                   |    |                                     |
| <b>بدهی های غیر جاری</b>      |                 |                   |    |                                     |
| -                             | ۱,۸۶۴,۹۰۴,۰۶۸   | .                 | ۲۶ | تسهیلات مالی بلند مدت               |
| ۵۳۳,۱۴۲,۵۱۸                   | ۱,۳۶۴,۹۰۸,۶۴۸   | ۱,۸۲۷,۵۶۵,۸۷۰     | ۲۷ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۵۳۳,۱۴۲,۵۱۸                   | ۳,۲۲۹,۸۱۲,۷۱۶   | ۱,۸۲۷,۵۶۵,۸۷۰     |    | <b>جمع بدهی های غیر جاری</b>        |
| <b>بدهی های جاری</b>          |                 |                   |    |                                     |
| ۲۱۶,۲۷۵,۹۲۱,۱۸۹               | ۲۷۴,۸۵۳,۳۳۷,۹۹۳ | ۳۲۴,۵۶۹,۷۱۲,۴۲۴   | ۲۸ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶                 | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶   | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶     | ۲۹ | مالیات پرداختی                      |
| ۲,۷۷۲,۸۰۱,۶۰۰                 | ۲۳,۵۶۲,۵۴۵,۴۷۵  | ۳,۸۷۶,۸۳۲,۱۷۷     | ۳۰ | سود سهام پرداختی                    |
| ۲۸,۹۷۱,۸۶۵,۶۸۶                | ۲۸,۴۲۶,۷۸۶,۴۲۴  | ۸,۵۷۶,۷۴۱,۷۲۸     | ۲۶ | تسهیلات مالی                        |
| ۴,۵۲۲,۰۳۹,۴۰۰                 | .               | .                 |    | پیش دریافت ها                       |
| ۲۵۶,۲۷۲,۳۸۳,۹۹۱               | ۳۳۰,۵۷۲,۴۲۶,۰۰۸ | ۳۴۰,۷۵۳,۰۴۲,۴۴۵   |    | <b>جمع بدهی های جاری</b>            |
| ۲۵۶,۸۰۵,۵۲۶,۵۰۹               | ۳۳۳,۸۰۲,۳۳۸,۷۲۴ | ۳۴۲,۵۸۰,۶۰۸,۳۱۵   |    | <b>جمع بدهی ها</b>                  |
| ۵۸۰,۷۵۳,۶۷۸,۱۲۹               | ۶۴۴,۷۲۶,۳۲۸,۲۸۰ | ۶۶۱,۵۵۴,۰۷۲,۲۶۰   |    | <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>   |

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

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**صورت جریان های نقدی جداگانه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

| (مبالغ به ریال)  | سال ۱۴۰۲         | سال ۱۴۰۱ | یادداشت  |
|------------------|------------------|----------|--|
|                  |                  |          | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی</b>          |
|                  |                  |          | نقد حاصل از عملیات                                       |
| (۲۷۰,۵۴۵,۴۰۴)    | ۸,۷۱۷,۳۷۹,۰۸۱    | ۳۲       |  |
| (۲۷۰,۵۴۵,۴۰۴)    | ۸,۷۱۷,۳۷۹,۰۸۱    |          | جریان خالص نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی                 |
|                  |                  |          | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>    |
|                  |                  |          | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود          |
| (۲۷,۷۵۸,۹۹۵,۴۸۱) | (۱,۹۹۷,۷۹۰,۰۲۵)  |          | دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی              |
| ۲۱,۱۵۵,۲۰۳       | ۵,۹۴۹,۱۲۲        |          | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری      |
| (۲۷,۷۳۷,۸۴۰,۲۷۸) | (۱,۹۹۱,۸۴۰,۹۰۳)  |          | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی  |
| (۲۸,۰۰۸,۳۸۵,۶۸۲) | ۶,۷۲۵,۵۳۸,۱۷۸    |          | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی</b>       |
|                  |                  |          | دریافت وجه از اشخاص وابسته                               |
| ۶۰,۲۶۹,۶۵۰,۰۰۰   | ۲۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰   |          | پرداخت وجه به شرکت فرعی                                  |
| (۲۸,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)  |          | دریافت های ناشی از تسهیلات                               |
| ۳۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                |          | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                         |
| (۳۵,۷۰۴,۳۵۰,۱۵۷) | (۲۱,۷۱۴,۹۴۸,۷۶۴) |          | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                         |
| (۳,۹۹۲,۸۴۶,۵۲۷)  | (۲,۷۹۵,۲۱۳,۹۰۱)  |          | پرداخت های نقدی بابت سود سهام                            |
| (۲۱۰,۲۵۶,۱۲۵)    | (۲۰۱,۸۱۱,۵۴۸)    |          | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۲۸,۱۳۸,۱۹۷,۱۹۱   | (۸,۰۱۹,۹۷۴,۲۱۳)  |          | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         |
| ۱۲۹,۸۱۱,۵۰۹      | (۱,۲۹۴,۴۳۶,۰۳۵)  |          | مانده موجودی نقد در ابتدای دوره                          |
| ۱,۴۵۶,۰۳۹,۱۳۳    | ۱,۵۸۵,۸۵۰,۶۴۲    |          | مانده موجودی نقد در پایان دوره                           |
| ۱,۵۸۵,۸۵۰,۶۴۲    | ۲۹۱,۴۱۴,۶۰۷      |          |  |

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

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

گروه شامل شرکت ثمین بیهق (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی معدنی طالو (سهامی) به شناسه ملی ۱۰۴۸۰۰۱۵۹۱۶ و ثمین گهر ماندگار (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۴۶۳۲۶ است. شرکت ثمین بیهق (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۸۸۱۴۵ در تاریخ ۱۳۷۶/۰۸/۱۰ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۷۲۲ مورخ ۱۳۷۶/۰۸/۱۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی سبزوار به ثبت رسید. مطابق آگهی تغییرات مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ برابر نامه ۵۹۷۷۷/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، شماره ثبت شرکت به ۷۴۰۰۵ تغییر یافت. نشانی مرکز اصلی شرکت مشهد، نبش هاشمیه ۱۶، ساختمان کریستال، طبقه ۳، واحد ۳۰۱، کد پستی ۹۱۷۸۶۴۴۵۱۵ واقع است.

**۱-۲- فعالیت‌های اصلی**

**شرکت اصلی:**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه ارائه کلیه فعالیت‌های معدنی و صنعتی در زمینه اکتشاف و استخراج (به جز نفت و گاز) و فرآوری و تولید و فروش انواع مواد معدنی در صورت نیاز پس از اخذ مجوزهای لازم، تهیه ماشین آلات، تجهیزات و مواد اولیه، احداث، تجهیز و راه اندازی کارخانجات و خطوط، مشارکت در فعالیت‌های معدنی، تولیدی، خدماتی و فروش با شرکت‌های مختلف اعم از بورسی یا غیر بورسی، خرید و فروش و صادرات و واردات کلیه کالاهای بازرگانی، خرید و فروش سهام جهت شرکت، اخذ و اعطای نمایندگی خارجی و داخلی پس از اخذ مجوزهای لازم است. توضیح اینکه ثبت موضوع فعالیت به منزله صدور پروانه فعالیت نمی‌باشد.

**شرکت‌های فرعی:**

**شرکت معدنی طالو:**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، اکتشاف و استخراج معادن و تبدیل مواد استخراجی و فروش آن و صدور فرآورده‌های معدنی و صنعتی به خارج از کشور و ورود ماشین آلات و وسایل مربوطه به امور معدنی می‌باشد.

**شرکت ثمین گهر ماندگار:**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، انجام عملیات کشاورزی، دامداری و ایجاد صنایع و فرآورده‌های کشاورزی و دامی می‌باشد

معدن مس زاواک: طبق پروانه بهره برداری شماره ۱۵۵۵۹۷۴ صادره از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان خراسان رضوی ذخیره قطعی معدن ۱۲۰۰۰۰۰ تن و آدرس معدن شهرستان داورزن، روستای کاهک می‌باشد.

معدن طالو: طبق پروانه بهره برداری شماره ۱۲۳/۸۸۵۷ صادره از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان سمنان ذخیره قطعی معدن ۱۰۰۰۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۵۰۰۰۰۰۰ تن می‌باشد. بر اساس گزارش کارشناسی آذر ماه ۱۴۰۰ ذخیره معدن ۹۷۸۰۰۰۰ تن برآورد گردیده است که ۴۸۹۰۰۰۰ تن آن احتمالی و ۴۸۹۰۰۰۰ تن آن قطعی می‌باشد برآورد گردیده است، ماده معدن زغالسنگ کک و آدرس معدن استان سمنان شهرستان دامغان می‌باشد.

معدن کلمرد: طبق پروانه بهره برداری شماره ۴۰۹۲۸۵ صادره از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان خراسان جنوبی ذخیره قطعی معدن ۲۶۰۰۰۰ تن می‌باشد. بر اساس گزارش کارشناسی آذر ماه ۱۴۰۰ ذخیره زمین شناسی معدن ۲۰۰۰۰۰۰ تن برآورد گردیده است، ماده معدن زغالسنگ حرارتی و آدرس معدن استان خراسان جنوبی شهرستان طبس می‌باشد.

شرکت طی دوره در حوزه معدن اقدامات لازم جهت احداث کارخانه فرآوری مس را آغاز نمود و در این مدت زمین کارخانه در محل معدن به مساحت تقریبی ۵ هکتار تحویل و مجوز مربوطه از اداره منابع طبیعی و ابخیزداری اخذ گردید و اداره محیط زیست اقدامات اولیه جهت بررسی پروژه را آغاز نمود که تا زمان اتمام کارخانه ادامه خواهد داشت، همچنین طراحی نقشه‌ها، انتخاب پیمانکار EPC و سایر اقدامات اولیه انجام شده است. همچنین فعالیت اصلی شرکت فرعی (شرکت معدنی طالو) انجام عملیات اکتشافی جهت بررسی مناطق مستعد جهت شروع عملیات حفاری در معدن طالو و آغاز عملیات مغزه گیری و طرح اکتشاف جهت افزایش ذخیره پروانه بهره برداری معدن کلمرد می‌باشد.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۳-۱- تعداد کارکنان**

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام، طی دوره به شرح زیر بوده است :

| شرکت |      | گروه |      |
|------|------|------|------|
| ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ |
| نفر  | نفر  | نفر  | نفر  |
| ۱۵   | ۱۳   | ۲۶   | ۲۱   |

کارکنان قراردادی

**۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده**

**۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار بااهمیتی نداشته اند**

استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز و استاندارد حسابداری ۴۳ اندازه گیری ارزش منصفانه

**۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی**

۳-۱-۱- صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۲- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های بکاررفته در صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی شده است.

**۳-۲- مبانی تلفیق**

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت 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.

۳-۲-۳- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

**۳-۳- سرقتی**

ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقتی، بر اساس مازاد "حاصل جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای)" بر "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌گردد.

**۳-۴- درآمد عملیاتی**

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

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

۳-۴-۳- درآمد حاصل از فروش سهام در زمان فروش در حساب‌ها شناسایی می‌گردد.

**۳-۵- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «داراییهای واجد شرایط» است.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۳-۶-۳- دارایی‌های ثابت مشهود**

۳-۶-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۶-۳-۲- کلیه هزینه‌هایی که بابت رساندن اولکون به بهره برداری انجام می‌شود به بهای تمام شده معدن منظور میگردد. هزینه‌های انجام شده بابت پیشروی طی دوره بعد از شناسایی معدن ماندگار در طی دوره به حساب دارایی در جریان شناسایی و در پایان سال به حساب دارایی ثابت (معدن-اولکون مربوطه) منتقل می‌گردد.

۳-۶-۳-۳- اکتشاف، مخارج مربوط به تغییر در میزان ذخیره پروانه بهره برداری و مخارج انجام شده درخصوص ارزیابی امکان سنجی فنی و موفقیت تجاری استخراج منابع معدنی در سایر مناطق معدن (جهت کشف اولکون‌های استخراجی) می‌باشد. کلیه مخارجی که بابت ارزیابی معدن جهت افزایش میزان ذخیره قطعی و احتمالی انجام میگردد در سرفصل دارایی‌های ثابت در جریان تکمیل (اکتشاف) به تفکیک مناطق مشخص شده شناسایی می‌گردد. شناسایی مخارج حفر تونل تا زمان استخراج اصلی در حساب دارایی در جریان -تونل (نام مشخص شده) صورت می‌پذیرد. لازم بذکر است برای هر تونل یک تفصیل (حساب مجزا) جدا در دفاتر شناسایی می‌گردد و میزان برآورد احتمالی هر تونل و میزان استخراج آن نیز به تفکیک در دسترس می‌باشد در زمان قطعیت یافتن عدم وجود ماده معدنی یا نداشتن ظرفیت مورد نظر مبالغ شناسایی شده به عنوان زیان دوره شناسایی می‌گردد

۳-۶-۳-۴- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

| نوع دارایی                        | نرخ استهلاک   | روش استهلاک       |
|-----------------------------------|---|-------------------|
| وسایط نقلیه                       | ۶   | خط مستقیم         |
| اثاثه و منصوبات                   | ۳ و ۵ ساله  | خط مستقیم         |
| ماشین آلات و تجهیزات              | ۲۰ درصد - ۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله   | خط مستقیم - نزولی |
| ابزار آلات                        | طی سال ایجاد مستهلک می‌گردد   | خط مستقیم         |
| تونل‌ها و راه‌های دسترسی (اولکون) | بهای تمام شده تونل تقسیم بر کل ذخیره برآوردی استخراجی ضربدر میزان استخراج واقعی هر سال          |                   |
| دارایی اکتشاف                     | بهای تمام شده مخارج اکتشاف تقسیم بر کل ذخیره قطعی کارشناسی ضربدر کل استخراج از منطقه اکتشاف شده |                   |

۳-۶-۳-۴-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها 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 بالاست. 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.

**۳-۷-۳- دارایی‌های نامشهود**

۳-۷-۳-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۲-۷-۳- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه میشود:

| نوع دارایی                      | نرخ استهلاک | روش استهلاک  |
|---------------------------------|-------------|--|
| نرم افزار رایانه ای             | ۳           | خط مستقیم  |
| حق‌الامتياز بهره برداری از معدن |             | بهای تمام شده معدن تقسیم بر کل ذخیره معدن ضربدر میزان استخراج هر سال |

### ۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱- ۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام میگردد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد.

۲- ۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳- ۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد

۴- ۳-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی میگردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

۵- ۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره‌های قبل، افزایش مییابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی میگردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

### ۳-۹- موجودی کالا

موجودی کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین میشود:

#### روش مورد استفاده

میانگین

موجودی کالای استخراج شده

### ۳-۱۰- ذخائر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱-۱۰-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۱۱-۳-سرمایه گذاری ها

| شرکت  | تلفیقی گروه   |  |
|---|---|--|
| <b>اندازه گیری</b>                              |   |  |
| <b>سرمایه گذاری‌های بلند مدت</b>                |   |  |
| سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی                   | مشمول تلفیق   | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها                              |
| سایر سرمایه گذاری‌های بلند مدت                  | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها                           | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها                              |
| <b>شناخت درآمد</b>                              |   |  |
| سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی                   | مشمول تلفیق   | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت های مالی) |
| 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 تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)     |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار               | در زمان تحقق سود تضمین شده  | در زمان تحقق سود تضمین شده   |

۱۲-۳-آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

در صورتیکه واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هر گونه سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می‌گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می‌شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۱۳-۳-مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳-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.

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۲-۱۳-۳- مالیات جاری و انتقالی**

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی میشود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی میشود.

**۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها**

**۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری**

**۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری**

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

**۴-۱-۲- کنترل بر شرکت معدنی طالو (سهامی عام) و شرکت ثمین گهر ماندگار (سهامی خاص)**

شرکت معدنی طالو (سهامی عام) و شرکت ثمین گهر ماندگار (سهامی خاص) شرکت‌های فرعی گروه می‌باشند و گروه توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیات مدیره و توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن‌ها را دارد.

شرکت تمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- درآمد های عملیاتی

| شرکت           |          | گروه           |          |               |          |
|----------------|----------|----------------|----------|---------------|----------|
| ۱۴۰۱           |          | ۱۴۰۱           |          | ۱۴۰۲          |          |
| مبلغ-ریال      | مقدار-تن | مبلغ-ریال      | مقدار-تن | مبلغ-ریال     | مقدار-تن |
| .              | .        | ۲۳,۵۵۹,۸۴۰,۰۰۰ | ۷۹۹      | ۲,۲۱۸,۹۸۰,۰۰۰ | ۶۶       |
| ۱۷,۲۹۶,۳۹۱,۳۸۵ | ۲,۵۳۳    | ۱۷,۲۹۶,۳۹۱,۳۸۵ | ۲,۵۳۳    | .             | .        |
| ۴,۷۹۴,۷۰۵,۰۰۰  | ۱۰۵      | ۴,۷۹۴,۷۰۵,۰۰۰  | ۱۰۵      | .             | .        |
| ۲۲,۰۹۱,۰۹۶,۳۸۵ | ۲,۶۳۸    | ۴۵,۶۵۰,۹۳۶,۳۸۵ | ۳,۴۳۷    | ۲,۲۱۸,۹۸۰,۰۰۰ | ۶۶       |

گروه  
داخلی - سایر اشخاص  
زغالسنگ  
مس  
منگنز

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

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۱                                |                                      | ۱۴۰۲          |                                |               |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|
| درصد سود ناخالص<br>به درآمد عملیاتی | درصد زیان ناخالص<br>به درآمد عملیاتی | زیان ناخالص   | بهای تمام شده<br>درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی |
| ۴۶                                  | (۱۰)                                 | (۲۲۰,۲۱۸,۹۴۷) | (۲,۴۳۹,۱۹۸,۹۴۷)                | ۲,۲۱۸,۹۸۰,۰۰۰ |
| ۴۲                                  | -                                    | -             | -                              | -             |
| (۹)                                 | -                                    | -             | -                              | -             |
| ۷۹                                  | (۱۰)                                 | (۲۲۰,۲۱۸,۹۴۷) | (۲,۴۳۹,۱۹۸,۹۴۷)                | ۲,۲۱۸,۹۸۰,۰۰۰ |

فروش خالص  
گروه  
زغال سنگ  
مس  
منگنز

شرکت  
مس  
منگنز

۵-۲- عدم وجود درآمد عملیاتی در دوره مورد گزارش مربوط به چشم انداز شرکت در خصوص اقدامات لازم جهت ساخت کارخانه فرآوری مس و تامین خوراک ورودی کارخانه از محل کاسنگ مس دپو شده و قابل استخراج معدن ، جهت جلوگیری از خام فروشی و افزایش سودآوری در سال های آتی میباشد.

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی  
گروه

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۱             |                 | ۱۴۰۲          |                  |
|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| جمع              | زغالسنگ         | منگنز         | مس               |
| ۳۴۰,۰۴۵,۱۲۲      | ۳۴۰,۰۴۵,۱۲۲     | .             |                  |
| .                |                 |               |                  |
| ۷,۲۲۱,۹۴۰,۴۶۱    | ۳,۱۴۳,۰۷۷,۶۱۹   | .             | ۴,۰۷۸,۸۶۲,۸۴۲    |
| ۲۳,۹۵۵,۲۷۸,۳۰۹   | ۴,۸۵۰,۸۱۲,۶۹۲   | ۳,۷۳۱,۵۲۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۷۲,۹۳۵,۶۱۷   |
| ۲۱,۴۲۷,۲۰۵,۹۵۲   | ۹,۴۹۴,۲۱۱,۳۶۶   | ۱,۴۹۳,۹۷۷,۸۷۲ | ۱۰,۴۳۹,۰۱۶,۷۱۴   |
| ۵۲,۹۴۴,۴۶۹,۸۴۴   | ۱۷,۸۲۸,۱۵۶,۷۹۹  | ۵,۲۲۵,۴۹۷,۸۷۲ | ۲۹,۸۹۰,۸۱۵,۱۷۳   |
| (۱,۹۱۴,۲۸۷,۲۷۱)  | (۱,۹۱۴,۲۸۷,۲۷۱) | .             | .                |
| (۲۳,۱۸۳,۶۰۹,۵۴۶) | (۳,۲۴۲,۸۶۱,۷۳۸) | .             | (۱۹,۹۴۰,۷۴۷,۸۰۸) |
| ۲۷,۸۴۶,۵۷۳,۰۲۷   | ۱۲,۶۷۱,۰۰۷,۷۹۰  | ۵,۲۲۵,۴۹۷,۸۷۲ | ۹,۹۵۰,۰۶۷,۳۶۵    |

دستمزد مستقیم

سربار تولید

دستمزد غیر مستقیم

هزینه استخراج - پیمانکاران

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌های ساخت

هزینه‌های جذب نشده

(افزایش) در موجودی‌های استخراج شده

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۱             |               | مس               |
|------------------|---------------|------------------|
| جمع              | منگنز         |                  |
| ۴,۰۷۸,۸۶۲,۸۴۲    | .             | ۴,۰۷۸,۸۶۲,۸۴۲    |
| ۱۹,۱۰۴,۴۵۵,۶۱۷   | ۳,۷۳۱,۵۲۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۷۲,۹۳۵,۶۱۷   |
| ۱۱,۹۳۳,۹۹۴,۵۸۶   | ۱,۴۹۳,۹۷۷,۸۷۲ | ۱۰,۴۳۹,۰۱۶,۷۱۴   |
| ۳۵,۱۱۶,۳۱۳,۰۴۵   | ۵,۲۲۵,۴۹۷,۸۷۲ | ۲۹,۸۹۰,۸۱۵,۱۷۳   |
| (۱۹,۹۴۰,۷۴۷,۸۰۸) | .             | (۱۹,۹۴۰,۷۴۷,۸۰۸) |
| ۱۵,۱۷۵,۵۶۵,۲۳۷   | ۵,۲۲۵,۴۹۷,۸۷۲ | ۹,۹۵۰,۰۶۷,۳۶۵    |

شرکت

سربار تولید

دستمزد غیر مستقیم

هزینه استخراج - پیمانکاران

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌های ساخت

(افزایش) در موجودی‌های استخراج شده

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| (مبالغ به ریال) |                | شرکت           |                | گروه |      |                             |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------|------|-----------------------------|
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲           | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ |                             |
| ۹,۷۹۴,۷۴۷,۸۵۳   | ۸,۳۷۳,۴۷۴,۳۸۹  | ۱۴,۰۱۲,۵۱۱,۲۵۶ | ۱۵,۶۳۵,۷۶۵,۳۴۶ |      |      | حقوق و دستمزد و مزایا       |
| ۶۲۱,۲۲۵,۱۹۰     | ۵۵۵,۰۴۷,۴۴۵    | ۷۸۹,۵۴۰,۸۵۸    | ۵۵۵,۰۴۷,۴۴۵    |      |      | استهلاک                     |
| ۱,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۲۶,۶۴۰,۰۰۰  | ۳,۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰  | ۴,۰۵۳,۳۶۰,۰۰۰  |      |      | اجاره                       |
| ۱,۷۴۴,۰۰۶,۷۶۹   | ۱,۴۳۴,۴۲۵,۲۸۸  | ۲,۵۲۳,۹۴۰,۷۴۹  | ۲,۷۸۴,۹۴۲,۲۸۲  |      |      | بیمه سهم کارفرما            |
| .               | .              | ۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | .              |      |      | مشاوره                      |
| ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۷۲۹,۴۰۰,۰۰۰  | ۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۲۴۹,۴۰۰,۰۰۰  |      |      | حسابداری و حسابرسی          |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .              | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | .              |      |      | پاداش هیئت مدیره            |
| ۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰     | .              | ۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰    |      |      | هزینه حق الجلسات هیئت مدیره |
| ۳,۳۳۲,۹۹۸,۱۰۹   | ۳,۶۹۸,۴۷۴,۸۹۰  | ۴,۶۲۰,۲۳۱,۹۸۱  | ۶,۱۶۱,۸۴۷,۵۳۵  |      |      | سایر                        |
| ۱۸,۷۰۵,۹۷۷,۹۲۱  | ۱۷,۸۱۷,۴۶۲,۰۱۲ | ۲۹,۱۴۴,۶۲۴,۸۴۴ | ۳۲,۹۷۸,۳۶۲,۶۰۸ |      |      |                             |

۸- سایر درآمدها

| (مبالغ به ریال) |                | شرکت          |      | گروه |      | یادداشت                     |
|-----------------|----------------|---------------|------|------|------|-----------------------------|
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲           | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ |                             |
| ۱,۰۴۸,۰۶۸,۸۹۷   | .              | ۱,۰۴۸,۰۶۸,۸۹۷ | .    |      |      | سود حاصل از فروش سرمایه     |
| ۲۵,۰۴۹,۱۹۸,۶۹۷  | ۴۲,۳۲۱,۹۱۲,۰۱۵ | .             | .    |      |      | گذاری های بورسی و غیر بورسی |
| ۲,۹۷۰           | .              | ۲,۹۷۰         | .    |      |      | سود حاصل از واگذاری سرمایه  |
| ۲۶,۰۹۷,۲۷۰,۵۶۴  | ۴۲,۳۲۱,۹۱۲,۰۱۵ | ۱,۰۴۸,۰۷۱,۸۶۷ | .    |      |      | سود سهام                    |

۸-۱- سود حاصل از واگذاری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت معدنی طالو (سهامی عام) مربوط به فروش بخشی از سهام شرکت طبق مصوبه هیئت مدیره می باشد.

| شرکت           |               |                 |                |
|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| ۱۴۰۲           |               |                 |                |
| سود            | مالیات        | بهای تمام شده   | فروش           |
| ۴۲,۳۲۱,۹۱۲,۰۱۵ | (۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰) | (۴,۱۳۳,۲۸۷,۹۸۵) | ۴۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |

شرکت معدنی طالو (سهامی عام)

| شرکت           |              |                 |                |
|----------------|--------------|-----------------|----------------|
| ۱۴۰۱           |              |                 |                |
| سود            | مالیات       | بهای تمام شده   | فروش           |
| ۲۵,۰۴۹,۱۹۸,۶۹۷ | (۸۷,۸۶۰,۰۰۰) | (۳,۶۱۰,۹۴۱,۳۰۳) | ۲۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰ |

شرکت معدنی طالو (سهامی عام)

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- سایر هزینه ها

| شرکت            | گروه          |                |                      |
|-----------------|---------------|----------------|----------------------|
|                 | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           |                      |
| (مبالغ به ریال) |               |                |                      |
| ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲           |                      |
| ۰               | ۵۵۳,۵۰۲,۲۱۳   | ۵۵۳,۵۰۲,۲۱۳    | استهلاک سرقفلی       |
| ۱۲,۶۶۵,۸۱۰,۸۳۵  | ۱,۹۱۴,۲۸۷,۲۷۱ | ۲۸,۸۶۵,۲۴۷,۵۳۰ | هزینه های جذب نشده   |
| ۰               | ۲۴۶,۸۳۶,۹۲۶   | ۲۰,۳۶۴,۰۴۶     | استهلاک ارزش منصفانه |
| ۱۲,۶۶۵,۸۱۰,۸۳۵  | ۲,۷۱۴,۶۲۶,۴۱۰ | ۲۹,۴۳۹,۱۱۳,۷۸۹ |                      |

۹-۱- هزینه های جذب نشده مربوط به هزینه های ثابت در زمان عدم فعالیت معادن می باشد که به شرح زیر می باشد:

| شرکت            | گروه          |                |                  |
|-----------------|---------------|----------------|------------------|
|                 | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           |                  |
| (مبالغ به ریال) |               |                |                  |
| ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲           |                  |
| ۸,۷۹۲,۹۶۳,۱۸۱   | ۱,۰۴۱,۷۳۴,۳۳۹ | ۱۵,۵۳۲,۷۲۱,۳۲۶ | حقوق و دستمزد    |
| ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۲,۲۶۹,۰۵۸,۸۰۰  | حقوق دولتی       |
| ۲۹۹,۳۸۲,۸۰۰     | ۰             | ۵,۲۶۲,۷۶۵,۸۱۴  | استهلاک          |
| ۱,۶۲۸,۴۷۷,۸۵۴   | ۱۹۶,۱۳۲,۶۰۲   | ۲,۹۲۹,۱۴۹,۸۰۱  | بیمه سهم کارفرما |
| ۵۸۴,۹۸۷,۰۰۰     | ۶۷۶,۴۲۰,۳۳۰   | ۲,۸۷۱,۵۵۱,۷۸۹  | سایر             |
| ۱۲,۶۶۵,۸۱۰,۸۳۵  | ۱,۹۱۴,۲۸۷,۲۷۱ | ۲۸,۸۶۵,۲۴۷,۵۳۰ |                  |

۱۰- هزینه مالی

| شرکت            | گروه          |               |                 |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
|                 | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          |                 |
| (مبالغ به ریال) |               |               |                 |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲            |
| ۴,۶۴۲,۰۲۱,۴۹۰   | ۲,۷۹۵,۲۱۳,۹۰۱ | ۵,۷۸۱,۹۱۳,۴۹۶ | ۳,۱۳۱,۵۹۵,۶۰۵   |
|                 |               |               | وام های دریافتی |
|                 |               |               | بانک ها         |

۱۱- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

| شرکت            | گروه      |               |  |
|-----------------|-----------|---------------|--|
|                 | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۲          |  |
| (مبالغ به ریال) |           |               |  |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲      | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲                                     |
| ۲۱,۱۵۵,۲۰۳      | ۵,۹۴۹,۱۲۲ | ۲۱,۴۰۳,۶۱۷    | ۷,۹۷۷,۱۶۴                                |
| ۰               | ۰         |               | ۱۲۲,۹۲۸,۱۶۳                              |
| ۰               | ۰         | (۶۱۵,۹۷۳,۰۸۹) | (۷۱,۵۹۹,۱۰۵)                             |
| ۰               | ۰         | (۸۷,۸۶۰,۰۰۰)  |  |
| ۲۱,۱۵۵,۲۰۳      | ۵,۹۴۹,۱۲۲ | (۶۸۲,۴۲۹,۴۷۲) | ۵۹,۳۰۶,۲۲۲                               |
|                 |           |               | سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی |
|                 |           |               | سود حاصل از فروش مواد ناریه              |
|                 |           |               | زیان فروش ناشی از سرمایه گذاری ها        |
|                 |           |               | سایر                                     |

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| (مبالغ به ریال) |                 | گروه             |                  |  |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|--|
| شرکت            |                 | ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             |  |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             |  |
| ۱۴,۳۰۶,۸۲۳,۷۹۱  | ۱۱,۸۳۸,۶۳۹,۱۶۸  | (۱۳,۰۰۶,۸۱۶,۰۲۹) | (۶۲,۶۳۷,۶۹۵,۳۴۴) | سود (زیان) عملیاتی   |
|                 |                 |                  |                  | اثر مالیاتی  |
|                 |                 | ۳۵۷,۱۳۸,۳۹۷      | ۹,۱۵۷,۲۴۱,۷۶۲    | سهم منافع فاقد حق کنترل از زیان ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی    |
| ۱۴,۳۰۶,۸۲۳,۷۹۱  | ۱۱,۸۳۸,۶۳۹,۱۶۸  | (۱۲,۶۴۹,۶۷۷,۶۳۲) | (۵۳,۴۸۰,۴۵۳,۵۸۲) |  |
| (۴,۶۲۰,۸۶۶,۲۸۷) | (۲,۷۸۹,۲۶۴,۷۷۹) | (۶,۴۶۴,۳۴۲,۹۶۸)  | (۳,۰۷۲,۲۸۹,۳۸۳)  | زیان غیر عملیاتی   |
|                 |                 |                  |                  | اثر مالیاتی  |
|                 |                 | ۴۲۸,۲۴۷,۵۷۷      | ۸۲,۳۴۰,۳۴۸       | سهم منافع فاقد حق کنترل از زیان ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی |
| (۴,۶۲۰,۸۶۶,۲۸۷) | (۲,۷۸۹,۲۶۴,۷۷۹) | (۶,۰۳۶,۰۹۵,۳۹۱)  | (۲,۹۸۹,۹۴۹,۰۳۵)  |  |
| ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴   | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹   | (۱۸,۶۸۵,۷۷۳,۰۲۳) | (۵۶,۴۷۰,۴۰۲,۶۱۷) | سود (زیان) خالص  |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             |  |
| تعداد           | تعداد           | تعداد            | تعداد            | میانگین موزون تعداد سهام   |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |  |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             |  |
| ۱۴۳             | ۱۱۸             | (۱۲۶)            | (۵۳۵)            | عملیاتی  |
| (۴۶)            | (۲۸)            | (۶۰)             | (۳۰)             | غیر عملیاتی  |
| ۹۷              | ۹۰              | (۱۸۷)            | (۵۶۵)            | سود (زیان) پایه هر سهم   |

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود  
۱۳-۱- گروه

| ساختمان        | معادن(تونل ها و راههای دسترسی) | ماشین آلات و تجهیزات | ابزارآلات   | وسایل نقلیه   | اثاثه و منصوبات | جمع             | دارایی‌های در جریان تکمیل | پیش پرداختهای سرمایه‌ای | جمع             | (مبالغ به ریال)                             |
|----------------|--------------------------------|----------------------|-------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|---|
| ۵,۲۸۰,۶۴۰,۹۱۹  | ۴۷,۴۳۲,۷۵۳,۹۹۲                 | ۱۸,۴۷۵,۵۲۸,۰۰۰       | ۲۶۳,۰۱۵,۰۰۰ | ۴,۸۲۶,۴۵۰,۰۰۰ | ۴,۱۵۵,۱۵۳,۹۱۳   | ۸۰,۴۳۳,۵۴۱,۸۲۴  | ۴۹,۹۹۵,۸۵۹,۰۵۹            | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۳۸,۴۲۹,۴۰۰,۸۱۳ | بهای تمام شده<br>مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱   |
|                |                                | ۵,۹۷۶,۶۹۷,۴۰۲        | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۱۶۹,۵۰۰     | ۴۲۱,۷۰۰,۰۰۰     | ۶,۴۲۰,۵۶۶,۹۰۲   | ۶۲,۹۴۳,۴۵۸,۱۰۵            | -                       | ۶۹,۳۶۴,۰۲۵,۰۰۷  | افزایش                                      |
|                |                                | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |             |               | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |                 |                           | (۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)         |                 | نقل و انتقال                                |
| ۵,۲۸۰,۶۴۰,۹۱۹  | ۴۷,۴۳۲,۷۵۳,۹۹۲                 | ۳۲,۴۵۲,۲۲۵,۴۰۲       | ۲۷۶,۰۱۵,۰۰۰ | ۴,۸۲۵,۶۱۹,۵۰۰ | ۴,۵۷۶,۸۵۳,۹۱۳   | ۹۴,۸۵۴,۱۰۸,۷۲۶  | ۱۱۲,۹۳۹,۳۱۷,۱۶۴           | -                       | ۲۰۷,۷۹۳,۴۲۵,۸۱۰ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱                     |
|                |                                | ۲۶۳,۴۹۵,۰۰۰          |             |               |                 | ۲۶۳,۴۹۵,۰۰۰     | ۵۷,۱۰۹,۲۴۳,۶۶۰            |                         | ۵۷,۳۷۲,۷۳۸,۶۶۰  | افزایش                                      |
|                |                                | ۱۶,۹۶۶,۱۶۵,۴۸۵       |             |               |                 | ۲۲,۰۵۶,۳۰۳,۹۴۴  | (۲۲,۰۵۶,۳۰۳,۹۴۴)          |                         |                 | نقل و انتقال                                |
| ۱۰,۳۷۰,۷۷۹,۳۷۸ | ۶۴,۳۹۸,۹۱۹,۴۷۷                 | ۳۲,۷۱۵,۷۲۰,۴۰۲       | ۲۷۶,۰۱۵,۰۰۰ | ۴,۸۲۵,۶۱۹,۵۰۰ | ۴,۵۷۶,۸۵۳,۹۱۳   | ۱۱۷,۱۷۳,۹۰۷,۶۷۰ | ۱۴۷,۹۹۲,۲۵۶,۸۸۰           | -                       | ۲۶۵,۱۶۶,۱۶۴,۵۵۰ | مانده در پایان سال ۱۴۰۲                     |
| ۷۰۳,۸۹۶,۰۹۸    | ۲,۵۷۸,۹۷۷,۶۱۰                  | ۳,۷۰۰,۰۱۸,۴۴۴        | ۲۳۲,۳۴۸,۲۸۹ | ۴۹۷,۲۲۵,۰۰۰   | ۱,۱۳۷,۹۹۷,۲۶۷   | ۸۸۵,۰۴۶۲,۷۰۸    |                           |                         | ۸۸۵,۰۴۶۲,۷۰۸    | استهلاک انباشته<br>مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۳۰۸,۵۴۴,۵۹۵    | ۴,۳۵۷,۱۰۳,۰۷۴                  | ۵,۲۱۳,۵۵۸,۲۸۷        | ۴۳,۶۶۶,۶۶۵  | ۸۰۵,۹۳۶,۵۸۳   | ۱,۰۰۴,۷۷۷,۵۸۱   | ۱۱,۷۳۳,۵۸۶,۷۸۵  |                           |                         | ۱۱,۷۳۳,۵۸۶,۷۸۵  | استهلاک                                     |
|                | ۲۴۶,۸۳۶,۹۲۶                    |                      |             |               | ۲۴۶,۸۳۶,۹۲۶     |                 |                           |                         | ۲۴۶,۸۳۶,۹۲۶     | استهلاک ارزش منصفانه                        |
| ۱۰,۱۲,۴۴۰,۶۹۳  | ۷,۱۸۲,۹۱۷,۶۱۰                  | ۸,۹۱۳,۵۷۶,۷۳۱        | ۲۷۶,۰۱۴,۹۵۴ | ۱,۳۰۳,۱۶۱,۵۸۳ | ۲,۱۴۲,۷۷۴,۸۴۸   | ۲۰,۸۳۰,۸۸۶,۴۱۹  |                           |                         | ۲۰,۸۳۰,۸۸۶,۴۱۹  | مانده در پایان سال ۱۴۰۱                     |
| ۳۰۸,۵۴۴,۵۹۵    | ۱۶,۱۹۹,۷۶۱                     | ۶,۱۹۶,۷۰۷,۶۹۶        |             | ۸۰۵,۹۳۶,۵۸۳   | ۹۱۰,۹۲۴,۵۱۹     | ۸,۳۸۴,۰۷۳,۱۵۴   |                           |                         | ۸,۳۸۴,۰۷۳,۱۵۴   | استهلاک                                     |
|                | ۲۰,۳۶۴,۰۴۶                     |                      |             |               | ۲۰,۳۶۴,۰۴۶      |                 |                           |                         | ۲۰,۳۶۴,۰۴۶      | استهلاک ارزش منصفانه                        |
| ۱,۳۲۰,۹۸۵,۲۸۸  | ۷,۳۴۴,۸۶۷,۳۷۱                  | ۱۵,۱۱۰,۲۸۴,۴۲۷       | ۲۷۶,۰۱۴,۹۵۴ | ۲,۱۰۹,۰۹۸,۱۶۶ | ۳,۰۵۳,۷۰۹,۳۶۷   | ۲۹,۲۱۴,۹۵۹,۵۷۳  |                           |                         | ۲۹,۲۱۴,۹۵۹,۵۷۳  | مانده در پایان سال ۱۴۰۲                     |
| ۹۰,۴۹,۷۹۴,۰۹۰  | ۵۷,۰۵۴,۰۵۲,۱۰۶                 | ۱۷,۶۰۵,۴۳۵,۹۷۵       | ۴۶          | ۲,۷۲۶,۵۲۱,۳۳۴ | ۱,۵۲۳,۱۴۴,۵۴۶   | ۸۷,۹۵۸,۹۴۸,۰۹۷  |                           |                         | ۸۷,۹۵۸,۹۴۸,۰۹۷  | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲                |
| ۴,۲۶۸,۲۰۰,۲۲۶  | ۴۰,۳۴۹,۸۳۶,۳۸۲                 | ۲۳,۵۳۸,۶۴۸,۶۷۱       | ۴۶          | ۳,۵۲۳,۴۵۷,۹۱۷ | ۲,۴۳۴,۰۷۹,۰۶۵   | ۷۴,۰۲۳,۲۲۲,۳۰۷  |                           |                         | ۱۸۶,۹۶۲,۵۳۹,۴۷۱ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱                |

۱۳-۲- شرکت اصلی

| ماشین آلات و تجهیزات | اثاثه و منصوبات | ابزار آلات | جمع           | دارایی‌های در جریان تکمیل | جمع            | (مبالغ به ریال)                           |
|----------------------|-----------------|------------|---------------|---------------------------|----------------|---|
| ۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۲,۴۹۲,۷۲۵,۲۹۸   |            | ۳,۳۲۴,۷۲۵,۲۹۸ | ۲۴,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰            | ۲۷,۵۴۲,۳۲۵,۲۹۸ | بهای تمام شده<br>مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۶۸۱,۲۲۸,۰۰۰          | ۲۳۴,۳۰۰,۰۰۰     | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۲۸,۵۲۸,۰۰۰   | ۲۶,۸۳۰,۴۶۷,۴۸۱            | ۲۷,۷۵۸,۹۹۵,۴۸۱ | افزایش                                    |
| ۱,۵۱۳,۲۲۸,۰۰۰        | ۲,۷۲۷,۰۲۵,۲۹۸   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۵۳,۲۵۳,۲۹۸ | ۵۱,۰۴۸,۰۶۷,۴۸۱            | ۵۵,۳۰۱,۳۲۰,۷۷۹ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱                   |
|                      |                 |            |               | ۱,۹۹۷,۷۹۰,۰۲۵             | ۱,۹۹۷,۷۹۰,۰۲۵  | افزایش                                    |
| ۱,۵۱۳,۲۲۸,۰۰۰        | ۲,۷۲۷,۰۲۵,۲۹۸   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۵۳,۲۵۳,۲۹۸ | ۵۳,۰۴۵,۸۵۷,۵۰۶            | ۵۷,۲۹۹,۱۱۰,۸۰۴ | مانده در پایان سال ۱۴۰۲                   |
| ۴۸,۰۸۳,۳۳۱           | ۷۶۱,۰۷۳,۵۳۹     |            | ۸۰۹,۱۵۵,۸۷۰   |                           | ۸۰۹,۱۵۵,۸۷۰    | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱                  |
| ۲۷۳,۱۸۱,۸۶۷          | ۶۲۱,۳۲۵,۱۹۰     | ۱۲,۹۹۹,۹۹۹ | ۹۰۷,۴۰۷,۰۵۶   |                           | ۹۰۷,۴۰۷,۰۵۶    | استهلاک                                   |
| ۳۲۱,۲۶۵,۱۹۸          | ۱,۳۸۲,۲۹۷,۷۲۹   | ۱۲,۹۹۹,۹۹۹ | ۱,۷۱۶,۵۶۲,۹۲۶ |                           | ۱,۷۱۶,۵۶۲,۹۲۶  | مانده در پایان سال ۱۴۰۱                   |
| ۲۹۹,۳۸۲,۸۰۰          | ۵۴۰,۵۴۸,۸۰۱     |            | ۸۳۹,۹۳۱,۶۰۱   |                           | ۸۳۹,۹۳۱,۶۰۱    | استهلاک                                   |
| ۶۲۰,۶۴۷,۹۹۸          | ۱,۹۲۳,۸۶۶,۵۳۰   | ۱۲,۹۹۹,۹۹۹ | ۲,۵۵۶,۴۹۴,۵۲۷ |                           | ۲,۵۵۶,۴۹۴,۵۲۷  | مانده در پایان سال ۱۴۰۲                   |
| ۸۹۲,۵۸۰,۰۰۲          | ۸۰۴,۱۷۸,۷۶۸     | ۱          | ۱,۶۹۶,۷۵۸,۷۷۱ | ۵۳,۰۴۵,۸۵۷,۵۰۶            | ۵۴,۷۴۲,۶۱۶,۲۷۷ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲              |
| ۱,۱۹۱,۹۶۲,۸۰۲        | ۱,۳۴۴,۷۲۷,۵۶۹   | ۱          | ۲,۵۳۶,۶۹۰,۳۷۲ | ۵۱,۰۴۸,۰۶۷,۴۸۱            | ۵۳,۵۸۴,۷۵۷,۸۵۳ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱              |

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱۳-۳- دارایی های در جریان تکمیل گروه به شرح زیر می باشد

| (مبالغ به ریال) | طی دوره        |                | ۱۴۰۱            | برآورد کل مخارج | برآورد تاریخ بهره برداری | درصد تکمیل |      |                       |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|------------|------|-----------------------|
|                 | ۱۴۰۲           | بستانکار       |                 |                 |                          | بدهکار     | ۱۴۰۱ |                       |
| -               | ۵,۰۹۰,۱۳۸,۴۵۹  | ۵,۰۹۰,۱۳۸,۴۵۹  | .               | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹               | .          | ۱۰۰  | ساختمان - کلمرد       |
| ۱۹,۱۳۵,۰۹۷,۷۲۸  |                |                | ۱۹,۱۳۵,۰۹۷,۷۲۸  | ۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۰۲/۰                | ۶۷         | ۶۷   | جلگه ۳                |
| -               | ۱۶,۹۶۶,۱۶۵,۴۸۵ | ۸,۹۳۶,۴۳۲,۱۳۳  | ۸,۰۲۹,۷۳۳,۳۵۲   | ۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۰۸/۰۱               | ۳۴         | ۱۰۰  | شورستان               |
| ۱۰,۸۴۵,۶۱۰,۲۵۵  |                |                | ۱۰,۸۴۵,۶۱۰,۲۵۵  | ۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱               | ۷۵         | ۷۵   | چاه                   |
| ۷,۱۲۲,۸۹۲,۰۰۰   |                |                | ۷,۱۲۲,۸۹۲,۰۰۰   | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۰/۰۱               | ۱۵         | ۱۵   | اکتشاف - طالو         |
| ۵۷,۸۴۲,۷۹۹,۳۹۱  |                | ۴۱,۰۸۴,۸۸۳,۰۴۳ | ۱۶,۷۵۷,۹۱۶,۳۴۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۰۴/۰۱               | ۲۸         | ۶۸   | اکتشاف - کلمرد        |
| ۵۲,۲۳۹,۶۴۳,۵۰۶  |                | ۱,۳۴۵,۵۵۶,۰۲۵  | ۵۰,۸۹۴,۰۸۷,۴۸۱  |                 | -                        | -          | -    | اکتشاف - ثمین         |
| ۶۵۲,۲۳۴,۰۰۰     |                | ۶۵۲,۲۳۴,۰۰۰    | .               |                 | -                        | -          | -    | کارخانه فرآوری - ثمین |
| ۱۵۳,۹۸۰,۰۰۰     | .              | -              | ۱۵۳,۹۸۰,۰۰۰     |                 | -                        | -          | -    | سایر - ثمین           |
| ۱۴۷,۹۹۲,۲۵۶,۸۸۰ | ۲۲,۰۵۶,۳۰۳,۹۴۴ | ۵۷,۱۰۹,۲۴۳,۶۶۰ | ۱۱۲,۹۳۹,۳۱۷,۱۶۴ |                 |                          |            |      |                       |

۱۳-۳-۱- دارایی های در جریان تکمیل ، اکتشاف ثمین مربوط به اقدامات لازم جهت تغییر برآورد میزان ذخیره قطعی مس و اخذ پروانه بهره برداری منگنز می باشد که به تفکیک زیر می باشد:

**(مبالغ به ریال)**

|  | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |              |
|--|----------------|----------------|--------------|
|  | ۳۲,۶۳۵,۳۶۲,۰۰۰ | ۳۲,۶۳۵,۳۶۲,۰۰۰ | مغزه گیری    |
|  | ۴,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | راهسازی      |
|  | ۴,۲۸۸,۷۰۹,۴۲۲  | ۴,۲۸۸,۷۰۹,۴۲۲  | حقوق و مزایا |
|  | ۲,۵۵۳,۱۷۵,۲۵۰  | ۲,۵۵۳,۱۷۵,۲۵۰  | ترانسه       |
|  | ۲,۲۸۳,۸۱۷,۶۲۴  | ۲,۶۷۲,۳۳۹,۸۹۹  | نقشه برداری  |
|  | ۴,۵۲۰,۹۶۳,۱۸۵  | ۵,۴۷۸,۰۵۶,۹۳۵  | سایر         |
|  | ۵۰,۸۹۴,۰۸۷,۴۸۱ | ۵۲,۲۳۹,۶۴۳,۵۰۶ |              |

۱۳-۳-۲- جلگه ۳ و چاه مربوط به بررسی ذخیره احتمالی مناطق مشخص شده و تعیین طراحی و استخراج ماده معدنی در صورت اقتصادی بودن ذخیره برآورد شده است.

۱۳-۳-۳- اکتشافات در معادن طالو و کلمرد ، مربوط به هزینه های انجام شده در خصوص تغییر برآورد میزان ذخیره قطعی پروانه بهره برداری می باشد

۱۳-۳-۴- اضافات طی سال کارخانه فرآوری مس مربوط به مجوز اب خیزداری خراسان رضوی در خصوص ساخت کارخانه می باشد.

۱۳-۳-۵- افزایش در معادن مربوط به آماده شدن منطقه شورستان و شروع عملیات استخراج با میزان ذخیره تقریبی ۶۶۰۰ تن می باشد

۱۳-۴- افزایش در ماشین آلات و تجهیزات عمدتا مربوط به خرید باطری و دستگاه کفکش می باشد.

۱۳-۵- دارایی های ثابت گروه تا مبلغ ۴۲,۶۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است

شرکت تمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴ - سرقفلی

| (مبالغ به ریال) |                 |                                    |
|-----------------|-----------------|------------------------------------|
| سال ۱۴۰۱        | سال ۱۴۰۲        |                                    |
| ۱۱,۰۷۰,۰۴۴,۲۵۳  | ۱۱,۰۷۰,۰۴۴,۲۵۳  | بهای تمام شده در ابتدای دوره/سال   |
| ۱۱,۰۷۰,۰۴۴,۲۵۳  | ۱۱,۰۷۰,۰۴۴,۲۵۳  | بهای تمام شده در پایان دوره/سال    |
| (۹۵۲,۳۲۷,۰۹۵)   | (۱,۵۰۵,۸۲۹,۳۰۸) | استهلاک انباشته در ابتدای دوره/سال |
| (۵۵۳,۵۰۲,۲۱۳)   | (۵۵۳,۵۰۲,۲۱۳)   | استهلاک دوره /سال                  |
| (۱,۵۰۵,۸۲۹,۳۰۸) | (۲,۰۵۹,۳۳۱,۵۲۱) | استهلاک انباشته در پایان دوره/سال  |
| ۹,۵۶۴,۲۱۴,۹۴۵   | ۹,۰۱۰,۷۱۲,۷۳۳   | مبلغ دفتری                         |

۱۵ - دارایی های نامشهود

| (مبالغ به ریال) |                     |                               | گروه            |                     |                               |
|-----------------|---------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------------------|
| شرکت            |                     |                               | گروه            |                     |                               |
| جمع             | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز بهره برداری از معدن | جمع             | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز بهره برداری از معدن |
| ۴۲۱,۳۵۴,۶۷۳,۷۵۰ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵۱,۰۴۰,۴۵۷,۵۷۴ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۵۱,۰۰۵,۷۸۳,۸۲۴               |
| .               | .                   | .                             | .               | .                   | .                             |
| ۴۲۱,۳۵۴,۶۷۳,۷۵۰ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵۱,۰۴۰,۴۵۷,۵۷۴ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۵۱,۰۰۵,۷۸۳,۸۲۴               |
| .               | .                   | .                             | .               | .                   | .                             |
| ۴۲۱,۳۵۴,۶۷۳,۷۵۰ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵۱,۰۴۰,۴۵۷,۵۷۴ | ۳۴,۶۷۳,۷۵۰          | ۴۵۱,۰۰۵,۷۸۳,۸۲۴               |
| ۶,۰۳۵,۳۸۴,۷۵۹   | ۲۰,۱۷۵,۱۰۵          | ۶,۰۱۵,۲۰۹,۶۵۴                 | ۶,۰۳۵,۳۸۴,۷۵۹   | ۲۰,۱۷۵,۱۰۵          | ۶,۰۱۵,۲۰۹,۶۵۴                 |
| ۶,۵۲۵,۶۴۵,۵۹۷   | .                   | ۶,۵۲۵,۶۴۵,۵۹۷                 | ۶,۵۹۹,۸۶۰,۰۵۷   | .                   | ۶,۵۹۹,۸۶۰,۰۵۷                 |
| ۱۲,۵۶۱,۰۳۰,۳۵۶  | ۲۰,۱۷۵,۱۰۵          | ۱۲,۵۴۰,۸۵۵,۲۵۱                | ۱۲,۶۳۵,۲۴۴,۸۱۶  | ۲۰,۱۷۵,۱۰۵          | ۱۲,۶۱۵,۰۶۹,۷۱۱                |
| ۱۴,۴۹۸,۶۴۴      | ۱۴,۴۹۸,۶۴۴          | .                             | ۱۴,۴۹۸,۶۴۴      | ۱۴,۴۹۸,۶۴۴          | .                             |
| ۱۲,۵۷۵,۵۲۹,۰۰۰  | ۳۴,۶۷۳,۷۴۹          | ۱۲,۵۴۰,۸۵۵,۲۵۱                | ۱۲,۶۴۹,۷۴۳,۴۶۰  | ۳۴,۶۷۳,۷۴۹          | ۱۲,۶۱۵,۰۶۹,۷۱۱                |
| ۴۰۸,۱۷۹,۱۴۴,۷۵۰ | ۱                   | ۴۰۸,۱۷۹,۱۴۴,۷۴۹               | ۴۳۸,۳۹۰,۷۱۴,۱۱۴ | ۱                   | ۴۳۸,۳۹۰,۷۱۴,۱۱۳               |
| ۴۰۸,۱۷۹,۳۴۳,۳۹۴ | ۱۴,۴۹۸,۶۴۵          | ۴۰۸,۱۷۹,۱۴۴,۷۴۹               | ۴۳۸,۴۰۵,۲۱۲,۷۵۸ | ۱۴,۴۹۸,۶۴۵          | ۴۳۸,۳۹۰,۷۱۴,۱۱۳               |

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱۵ - اطلاعات معادن گروه به شرح زیر می باشد:

| نام معدن | نوع ماده معدنی | مقدار ذخیره قطعی<br>(طبق پروانه) | محل استقرار    | تاریخ اعتبار پروانه | بهای تمام شده حق امتیاز | سایر توضیحات                                   |
|----------|----------------|----------------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|--|
| زاواک    | مس             | ۱۲۰,۰۰۰                          | شهرستان داورزن | ۱۴۱۴/۰۸/۱۵          | ۳۵۵,۸۸۲,۰۸۶,۰۳۰         | -  |
| زاواک    | منگنز          | -                                | شهرستان داورزن | -                   | ۶۵,۴۳۷,۹۱۳,۹۷۰          | در حال اخذ پروانه بهره برداری (یادداشت ۱-۳-۱۳) |
| کلمرد    | زغالسنگ حرارتی | ۲۶,۰۰۰                           | شهرستان طبس    | ۱۴۰۴/۰۶/۲۴          | ۲۹,۶۸۵,۷۸۳,۸۲۴          | -  |
|          |                |                                  |                |                     | <u>۴۵۱,۰۰۵,۷۸۳,۸۲۴</u>  |  |

۱۶- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

| مبالغ به ریال) |                 | ۱۴۰۲              |                 |                   |             |                       |
|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| ۱۴۰۱           | مبلغ دفتری      | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده   | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام  |                       |
| ۶۲,۱۴۷,۱۵۲,۰۶۶ | ۱۶۴,۶۴۴,۳۶۴,۰۸۱ | ۰                 | ۱۶۴,۶۴۴,۳۶۴,۰۸۱ | ۷۰.۹۱             | ۱۴۱,۸۱۴,۰۰۰ | شرکت معدنی طالو       |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰               | ۴۹,۹۸۰      | شرکت ثمین گهر ماندگار |
| ۶۲,۱۹۷,۱۵۲,۰۶۶ | ۱۶۴,۶۹۴,۳۶۴,۰۸۱ | ۰                 | ۱۶۴,۶۹۴,۳۶۴,۰۸۱ |                   |             |                       |

۱-۱۶ - افزایش در بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت معدنی طالو مربوط به افزایش سرمایه از محل مطالبات و به شرح زیر می باشد

| ۱۴۰۲       |              |            |                    |                                 |              |             |
|------------|--------------|------------|--------------------|---------------------------------|--------------|-------------|
| تعداد      |              |            |                    |                                 |              |             |
| اول دوره   | فروش طی دوره | مانده      | درصد افزایش سرمایه | تعداد سهام بعد از افزایش سرمایه | فروش طی دوره | پایان دوره  |
| ۳۷,۸۰۳,۵۰۰ | ۲,۲۶۰,۰۰۰    | ۳۵,۵۴۳,۵۰۰ | ۳۰۰                | ۱۴۲,۱۷۴,۰۰۰                     | ۳۶۰,۰۰۰      | ۱۴۱,۸۱۴,۰۰۰ |

شرکت معدنی طالو

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲

**بهای تمام شده سرمایه گذاری**

| پایان دوره      | فروش طی دوره | مبلغ سرمایه گذاری<br>بعد از افزایش سرمایه | میزان مطالبات بابت<br>افزایش سرمایه | مانده          | فروش طی دوره  | اول دوره       |
|-----------------|--------------|---|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| ۱۶۴,۶۴۴,۳۶۴,۰۸۱ | ۴۱۷,۹۵۵,۷۱۰  | ۱۶۵,۰۶۲,۳۱۹,۷۹۱                           | ۱۰۶,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰                     | ۵۸,۴۳۱,۸۱۹,۷۹۱ | ۳,۷۱۵,۳۳۲,۲۷۵ | ۶۲,۱۴۷,۱۵۲,۰۶۶ |

شرکت معدنی طالو

**۱-۱۶ - شرکت های فرعی**

| نسبت منافع مالکیت |       | محل شرکت و فعالیت<br>آن | فعالیت اصلی       | نام شرکت فرعی         |
|-------------------|-------|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| ۱۴۰۱              | ۱۴۰۲  |                         |                   |                       |
| ۷۵.۶۱             | ۷۰.۹۱ | ایران - دامغان          | استخراج زغالسنگ   | شرکت معدنی طالو       |
| ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران - مشهد            | کشاورزی و دامداری | شرکت ثمین گهر ماندگار |

۱-۱۶ - شرکت ثمین گهر ماندگار از بدو تاسیس تا تاریخ تایید صورت های مالی فاقد هرگونه فعالیت بوده است

**۳-۱۶ - تغییرات در منافع مالکیت در شرکت فرعی**

**واگذاری سهام شرکت فرعی بدون از دست دادن کنترل**

طی دوره گروه، بخشی از منافع خود در شرکت معدنی طالو را به مبلغ ۴۶.۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به صورت نقد واگذار نمود. باین اقدام منافع در شرکت مزبور به ۷۰.۹۱ درصد رسید. مبلغ ۱.۹۳۴.۳۱۹.۹۵۹ ریال سهم منافع واگذار شده (یادداشت ۲۵) به سهامداران فاقد حق کنترل انتقال یافته است. تفاوت مابه ازای دریافتی و مبلغ انتقال یافته به سهامداران فاقد حق کنترل به مبلغ ۴۱.۰۴۱.۶۲۵.۶۸۰ ریال به حساب آثار معاملات فاقد حق کنترل (یادداشت ۲۳) منظور شده است.

**۱۷ - سایر سرمایه گذاری های بلند مدت**

گروه

(مبالغ به ریال)

| خالص        | مبلغ دفتری  | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه | تعداد سهام |
|-------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|------------|
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵%          | ۱۵۰        |

سرمایه گذاری در سهام شرکتها - شرکت تعاونی معدنکاران زغالسنگ شاهرود

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- پیش پرداخت ها

| (مبالغ به ریال) |               | گروه          |                 | پیش پرداخت های داخلی<br>اجاره - دفتر مرکزی<br>کانون کارشناسان دادگستری<br>مهندسی کیان پویا زمین یزد<br>سایر |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---|
| شرکت            | گروه          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲            |   |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲            |   |
| ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۹۳,۳۲۰,۰۰۰   | ۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۸۶,۶۸۰,۰۰۰   |   |
| -               | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |   |
| -               | -             | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰     |   |
| ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۸۹۳,۳۲۰,۰۰۰ | ۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۸۲,۰۴۹,۰۰۰   |   |
| (۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۶۹۳,۳۲۰,۰۰۰) | (۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۸۶,۶۸۰,۰۰۰) | تهاتر با اسناد پرداختی بابت اجاره   |
| ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۴۹۵,۳۶۹,۰۰۰   |   |

۱۹- موجودی کالا

| (مبالغ به ریال) |                | گروه           |                | یادداشت                              |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| شرکت            | گروه           | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |                                      |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲           | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |                                      |
| ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸  | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸ | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸ | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸ | موجودی کالای استخراج شده - کانسنگ مس |
| .               | .              | ۳,۲۹۵,۴۱۸,۰۹۸  | ۳,۲۹۵,۴۱۸,۰۹۸  | موجودی کالای استخراج شده - زغال سنگ  |
| .               | .              | ۴۰۷,۴۷۱,۸۳۷    | -              | ۱۹-۲ کالای امانی ما نزد دیگران       |
| .               | .              | ۱۸۵,۶۴۰,۰۰۰    | ۱۸۵,۶۴۰,۰۰۰    | چوب                                  |
| ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸  | ۲۵,۱۱۰,۱۸۶,۸۵۸ | ۲۸,۹۹۸,۷۱۶,۷۹۳ | ۲۸,۵۹۱,۲۴۴,۹۵۶ |                                      |

۱۹-۱- موجودی کالای شرکت فرعی تا مبلغ ۳.۳۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای می باشد.  
۱۹-۲- بخشی از موجودی های گروه نزد دیگران نگهداری می شود که طی دوره به فروش رسیده است:

| (مبالغ به ریال) |      | محل نگهداری           | علت          | نوع موجودی |
|-----------------|------|-----------------------|--------------|------------|
| گروه            | شرکت |                       |              |            |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲ |                       |              |            |
| ۴۰۷,۴۷۱,۸۳۷     |      | انبار شرکت البرز شرقی | موارد حفاظتی | مواد ناریه |

۲۰- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

| (مبالغ به ریال) |               | گروه           |               | یادداشت   |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---|
| شرکت            | گروه          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          |   |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          |   |
| ۵,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۵,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۳  |
| .               | .             | ۲۲,۴۱۵,۴۸۵,۶۰۰ | ۲۵۲,۵۳۶,۷۰۰   | حساب های دریافتی<br>اشخاص وابسته - فروش سرمایه گذاری<br>شرکت سرمایه گذاری و گسترش صنایع معادن اروین<br>جمشیدی - فروش زغال سنگ<br>کارگزاری اردیبهشت ایرانیان |
| .               | .             | ۴۰۳,۳۰۴,۲۰۰    | .             |   |
| ۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰     | ۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰   | ۲۱۵,۱۰۰,۰۰۰    | ۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰   | سایر  |
| ۵,۶۷۹,۶۰۰,۰۰۰   | ۲۵۲,۶۰۰,۰۰۰   | ۲۸,۵۳۸,۸۸۹,۸۰۰ | ۵۰۵,۱۳۶,۷۰۰   |   |
| ۸۶,۲۵۰,۰۴۶,۹۴۸  | ۴,۸۶۹,۰۴۶,۹۴۸ | ۳۸۰,۰۴۶,۹۴۸    | ۳۸۰,۰۴۶,۹۴۸   | ۳۳  |
| .               | ۱۶۰,۶۹۸,۷۳۷   | .              | ۲۳۵,۰۳۲,۷۷۱   | حساب های دریافتی<br>اشخاص وابسته<br>سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده   |
| ۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲۵,۹۸۵,۰۰۰    | ۲۲۵,۹۸۵,۰۰۰   | سپرده ضمانت نامه - حسن انجام تعهدات   |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده رهن دفتر مرکزی  |
| ۱,۰۹۰,۵۱۹       | ۲             | ۲۳۶,۵۷۲,۳۴۱    | ۲۳۳,۳۶۱,۸۰۸   | سایر  |
| ۸۷,۴۵۵,۱۳۷,۴۶۷  | ۶,۴۸۳,۷۴۵,۶۸۷ | ۲,۸۴۲,۶۰۴,۲۸۹  | ۳,۵۷۴,۴۲۶,۵۲۷ |   |
| ۹۳,۱۳۴,۷۳۷,۴۶۷  | ۶,۷۳۶,۳۴۵,۶۸۷ | ۳۱,۳۸۱,۴۹۴,۰۸۹ | ۴,۰۷۹,۵۶۳,۲۲۷ |   |

شرکت تمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- موجودی نقد

| (مبالغ به ریال) |              | گروه          |              | یادداشت |                           |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------|---------------------------|
| شرکت            |              |               |              |         |                           |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲         | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲         |         |                           |
| ۱,۵۸۴,۰۸۴,۸۳۰   | ۳۴۴,۶۷۸,۸۳۹  | ۲,۸۳۹,۰۶۸,۲۱۷ | ۴۴۰,۳۷۱,۲۱۰  | ۲۱-۱    | موجودی نزد بانکها - ریالی |
| ۱,۷۶۵,۸۱۲       | (۵۳,۲۶۴,۲۳۲) | ۱,۷۶۵,۸۱۲     | (۵۲,۸۷۷,۴۷۰) |         | تنخواه گردان - ریالی      |
| ۱,۵۸۵,۸۵۰,۶۴۲   | ۲۹۱,۴۱۴,۶۰۷  | ۲,۸۴۰,۸۳۴,۰۲۹ | ۳۸۷,۴۹۳,۷۴۰  |         |                           |

۲۱-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

| (مبالغ به ریال) |             | گروه          |             |                            |
|-----------------|-------------|---------------|-------------|----------------------------|
| شرکت            |             |               |             |                            |
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲        | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲        |                            |
| ۱,۰۶۵,۳۹۵,۵۹۷   | ۱۷,۴۶۲,۳۳۸  | ۲,۱۱۵,۳۱۰,۷۵۴ | ۲۴,۹۱۴,۳۸۵  | شهر - جاری - احمد آباد     |
| ۳۰۲,۴۹۷,۰۲۶     | ۱,۲۹۷,۴۳۴   | ۴۲۵,۱۷۸,۷۳۴   | ۵,۱۰۷,۰۴۸   | تجارت-جاری - هاشمیه        |
| ۱۹۲,۳۲۲,۰۹۵     | ۷,۳۲۰,۵۱۴   | ۲۱۵,۹۵۵,۴۸۷   | ۳۰,۸۹۳,۹۰۶  | ملی - جاری - هاشمیه        |
| ۷,۴۶۷,۵۶۱       | ۳۰۲,۷۸۳,۸۶۷ | ۱۱,۶۴۷,۹۸۱    | ۳۰۹,۹۵۲,۸۷۵ | تجارت-سپرده - هاشمیه       |
| .               |             | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰  | سامان - سپرده - هاشمیه     |
| ۹,۳۹۲,۵۵۰       | ۹,۱۹۲,۵۵۰   | ۹,۳۹۲,۵۵۰     | ۹,۱۹۲,۵۵۰   | ملت - جاری - پیروزی        |
| .               |             | ۳,۲۳۲,۷۱۰     | ۲,۶۵۵,۵۱۰   | توسعه تعاون - سپرده - مدرس |
| ۴,۰۴۵,۵۰۵       | ۴,۲۵۸,۷۳۵   | ۴,۰۴۵,۵۰۵     | ۴,۲۵۸,۷۳۵   | ملت - سپرده - پیروزی       |
| .               |             | ۳۴۰,۰۰۰       | ۳۲,۸۰۰      | شهر-سپرده-احمد آباد        |
| ۱,۵۷۹,۲۰۰       | ۹۱۴,۸۰۰     | ۱,۵۷۹,۲۰۰     | ۹۱۴,۸۰۰     | تجارت - جاری - سبزوار      |
| ۱,۳۸۵,۲۹۶       | ۱,۴۴۸,۶۰۱   | ۱,۳۸۵,۲۹۶     | ۱,۴۴۸,۶۰۱   | تجارت - سپرده - سبزوار     |
| ۱,۵۸۴,۰۸۴,۸۳۰   | ۳۴۴,۶۷۸,۸۳۹ | ۲,۸۳۹,۰۶۸,۲۱۷ | ۴۴۰,۳۷۱,۲۱۰ |                            |

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۲۲- سرمایه**

۲۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ یکصد میلیارد ریال، شامل ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است.  
 ۲۲-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱        |             | ۱۴۰۲        |             |                           |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام  | درصد مالکیت | تعداد سهام  |                           |
| ۱۶.۳۷       | ۱۶,۳۳۷,۰۰۰  | ۱۶.۳۴       | ۱۶,۳۳۶,۰۰۰  | سیدمجید رباط سرپوشی       |
| ۱۳          | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳.۰۰       | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت آریاز فرهنگ هونامیک  |
| ۱۱.۶۹       | ۱۱,۶۸۵,۰۰۰  | ۱۱.۶۸       | ۱۱,۶۸۴,۰۰۰  | مهران باباپوران           |
| ۱۱.۰۴       | ۱۱,۰۴۰,۰۰۰  | ۱۱.۰۴       | ۱۱,۰۴۰,۰۰۰  | ابوالفضل شریفان           |
| ۸           | ۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۷.۹۰        | ۷,۹۰۰,۰۰۰   | مبین گویافر               |
| ۷           | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۷.۰۰        | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | علی محمد اله یاری         |
| ۳.۲۲        | ۳,۲۲۳,۸۷۵   | ۳.۲۲        | ۳,۲۲۳,۸۷۵   | محسن فرزانه               |
| ۲.۵         | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۲.۵۰        | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | فتاح صفری                 |
| ۲.۱۹        | ۲,۱۹۷,۳۵۰   | ۲.۲۰        | ۲,۱۹۷,۳۵۰   | مهدی ذبیحی                |
| ۲.۱۹        | ۲,۱۹۷,۳۵۰   | ۲.۲۰        | ۲,۱۹۷,۳۵۰   | محسن ذبیحی                |
| ۲.۰۱        | ۲,۰۰۵,۰۰۰   | ۲.۰۱        | ۲,۰۰۵,۰۰۰   | محمد بنا مبارکی           |
| ۱.۸۷        | ۱,۸۶۹,۰۰۰   | ۱.۸۷        | ۱,۸۶۹,۰۰۰   | وحید حافی جمن اباد        |
| ۱.۸۳        | ۱,۸۲۵,۰۰۰   | ۱.۸۲        | ۱,۸۲۴,۰۰۰   | احمد گلمکانی              |
| ۱.۴۷        | ۱,۴۷۲,۲۵۰   | ۱.۴۷        | ۱,۴۷۲,۲۵۰   | حسین قدیری                |
| ۱           | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۰۰        | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | آریو برزن مافی            |
| ۱           | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۰۰        | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | الوند پیشگام توسعه کردکوی |
| ۱۳.۶۵       | ۱۳,۶۴۸,۱۷۵  | ۱۳.۷۵       | ۱۳,۷۵۱,۱۷۵  | سایر سهامداران            |
| ۱۰۰         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                           |

**۲۳- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل**

دردوره مورد گزارش شرکتبخشی از سهام خود در شرکت فرعی طالو را به فروش رساند به نحوی که کنترل بر آن شرکت حفظ گردید و مبلغ ۴۴۶۲۵۶۸۰.۰۴۱ ریال در نتیجه این رویداد مالی به شرکت منتسب گردید.

**۲۴- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۵ اساسنامه، مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی، 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.

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

| (مبالغ به ریال) | (مبالغ به ریال)  |
|-----------------|------------------|
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲             |
| ۱۲,۱۹۶,۵۰۰,۰۰۰  | ۵۸,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۳,۵۵۸,۶۷۹,۴۱۴) | (۱۳,۴۸۳,۹۴۱,۵۶۵) |
| ۸,۶۳۷,۸۲۰,۵۸۶   | ۴۴,۷۰۲,۰۵۸,۴۳۵   |

سرمایه  
سود(زیان) انباشته

۲۶- تسهیلات مالی

(مبالغ به ریال)

| گروه            |               |                 | ۱۴۰۲           |          |                |
|-----------------|---------------|-----------------|----------------|----------|----------------|
| ۱۴۰۱            | بلند مدت      | جاری            | جمع            | بلند مدت | جاری           |
| ۴۰,۳۲۳,۷۸۷,۷۵۴  | ۳,۲۹۴,۴۵۸,۸۷۸ | ۳۷,۰۲۹,۳۲۸,۸۷۶  | ۱۰,۱۵۰,۹۰۶,۲۲۱ | ۰        | ۱۰,۱۵۰,۹۰۶,۲۲۱ |
| (۲,۸۷۴,۱۵۱,۲۲۲) | (۲۲۰,۵۴۳,۲۸۳) | (۲,۶۵۳,۶۰۷,۹۳۹) | (۲۲۰,۵۴۳,۲۸۴)  | ۰        | (۲۲۰,۵۴۳,۲۸۴)  |
| (۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰             | (۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰              | ۰        | ۰              |
| ۳۲,۸۹۹,۶۳۶,۵۳۲  | ۳,۰۷۳,۹۱۵,۵۹۵ | ۲۹,۸۲۵,۷۲۰,۹۲۷  | ۹,۹۳۰,۳۶۲,۹۳۷  | ۰        | ۹,۹۳۰,۳۶۲,۹۳۷  |

تسهیلات دریافتی-بانکها  
بهره سنوات آتی  
سپرده های سرمایه گذاری

| شرکت            |               |                 | ۱۴۰۲          |          |               |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|----------|---------------|
| ۱۴۰۱            | بلند مدت      | جاری            | جمع           | بلند مدت | جاری          |
| ۳۷,۲۸۶,۹۸۴,۳۷۰  | ۱,۹۹۲,۹۷۱,۷۱۳ | ۳۵,۲۹۴,۰۱۲,۶۵۷  | ۸,۷۰۴,۸۰۹,۳۷۱ | ۰        | ۸,۷۰۴,۸۰۹,۳۷۱ |
| (۲,۴۴۵,۲۹۳,۸۷۸) | (۱۲۸,۰۶۷,۶۴۵) | (۲,۳۱۷,۲۲۶,۲۳۳) | (۱۲۸,۰۶۷,۶۴۳) | ۰        | (۱۲۸,۰۶۷,۶۴۳) |
| (۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰             | (۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰             | ۰        | ۰             |
| ۳۰,۲۹۱,۶۹۰,۴۹۲  | ۱,۸۶۴,۹۰۴,۰۶۸ | ۲۸,۴۲۶,۷۸۶,۴۲۴  | ۸,۵۷۶,۷۴۱,۷۲۸ | ۰        | ۸,۵۷۶,۷۴۱,۷۲۸ |

تسهیلات دریافتی-بانکها  
بهره سنوات آتی  
سپرده های سرمایه گذاری

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر می باشد:

۱-۲۶- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

(مبالغ به ریال)

| شرکت           |               | گروه           |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |
| ۳۷,۲۸۶,۹۸۴,۳۷۰ | ۸,۷۰۴,۸۰۹,۳۷۱ | ۴۰,۳۲۳,۷۸۷,۷۵۴ | ۱۰,۱۵۰,۹۰۶,۲۲۱ |

سود وام ۱۸٪

۲-۱-۲۶- به تفکیک زمان بندی پرداخت

(مبالغ به ریال)

| شرکت           |               | گروه           |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |
| ۳۵,۲۹۴,۰۱۲,۶۵۷ | ۶,۷۱۱,۸۳۷,۶۵۸ | ۳۷,۰۲۹,۳۲۸,۸۷۶ | ۶,۸۵۶,۴۴۷,۳۴۳  |
| ۱,۹۹۲,۹۷۱,۷۱۳  | ۱,۹۹۲,۹۷۱,۷۱۳ | ۳,۲۹۴,۴۵۸,۸۷۸  | ۳,۲۹۴,۴۵۸,۸۷۸  |
| ۳۷,۲۸۶,۹۸۴,۳۷۰ | ۸,۷۰۴,۸۰۹,۳۷۱ | ۴۰,۳۲۳,۷۸۷,۷۵۴ | ۱۰,۱۵۰,۹۰۶,۲۲۱ |

سال ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۳

۳-۱-۲۶- به تفکیک نوع وثیقه

(مبالغ به ریال)

| شرکت           |               | گروه           |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲           |
| ۳۷,۲۸۶,۹۸۴,۳۷۰ | ۸,۷۰۴,۸۰۹,۳۷۱ | ۴۰,۳۲۳,۷۸۷,۷۵۴ | ۱۰,۱۵۰,۹۰۶,۲۲۱ |

چک و سفته مدیران و شرکت

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت          |               | گروه          |                 |                         |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------------|
| ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲            |                         |
| ۵۳۳,۱۴۲,۵۱۸   | ۱,۳۶۴,۹۰۸,۶۴۸ | ۱,۰۹۳,۳۳۰,۴۳۹ | ۲,۶۳۰,۴۴۶,۲۴۴   | ابتدای دوره/سال         |
| (۴۱۹,۰۰۱,۵۰۸) | (۷۱۹,۸۳۸,۴۲۲) | (۶۴۸,۸۱۳,۵۲۲) | (۱,۰۵۳,۴۱۱,۲۲۶) | پرداخت شده طی دوره/سال  |
| ۱,۲۵۰,۷۶۷,۶۳۸ | ۱,۱۸۲,۴۹۵,۶۴۴ | ۲,۱۸۵,۹۲۹,۳۲۷ | ۲,۲۷۴,۵۸۲,۴۷۹   | ذخیره تامین شده         |
| ۱,۳۶۴,۹۰۸,۶۴۸ | ۱,۸۲۷,۵۶۵,۸۷۰ | ۲,۶۳۰,۴۴۶,۲۴۴ | ۳,۸۵۱,۶۱۷,۴۹۷   | مانده در پایان دوره/سال |

۲۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

| شرکت            |                 | گروه            |                 | یادداشت |  |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|--|
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            | ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            |         |  |
| .               | .               | ۳,۸۹۸,۰۸۵,۵۶۵   | .               |         | <b>تجاری</b>                                   |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .               | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .               |         | <b>اسناد پرداختنی</b>                          |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .               | ۴,۰۹۸,۰۸۵,۵۶۵   | .               |         | احمد پلنگ زاده-پیمانکار<br>امیر لطفی -پیمانکار |
| ۱,۰۰۰,۰۸۳,۲۰۰   | ۷,۵۰۰,۰۰۰       | ۳,۱۲۶,۵۲۲,۰۰۰   | ۱,۲۲۵,۳۴۰,۰۰۰   | ۳۳      | <b>حساب های پرداختنی</b>                       |
| .               | .               | ۴۸۹,۳۴۶,۲۹۱     | .               |         | اشخاص وابسته - مهدی رباط سرپوشی                |
| .               | .               | ۱,۵۲۲,۵۴۱,۰۰۰   | ۴۴۴,۴۰۵,۰۰۰     |         | شرکت زغالسنگ البرز شرقی                        |
| ۳,۱۲۶,۵۲۲,۰۰۰   | ۷,۵۰۰,۰۰۰       | ۳,۱۲۶,۵۲۲,۰۰۰   | ۱,۲۲۵,۳۴۰,۰۰۰   |         | یداله قریبان                                   |
| ۳,۳۱۶,۹۸۸,۵۲۸   | ۳,۰۷۰,۰۱۹,۵۶۸   | ۴,۲۰۰,۴۷۱,۸۱۰   | ۴,۷۰۹,۹۲۸,۰۵۵   |         | شرکت تعاونی معدنکاران زغالسنگ شاهرود           |
| ۲۶,۵۵۰,۰۰۰      | .               | ۱,۸۰۸,۲۷۰,۰۰۰   | ۱,۲۰۶,۷۰۸,۶۸۰   |         | رضا وفایی نژاد                                 |
| ۷,۴۷۰,۱۴۳,۷۲۸   | ۳,۰۷۷,۵۱۹,۵۶۸   | ۱۲,۱۴۷,۲۳۴,۳۰۱  | ۱۰,۵۸۵,۱۰۱,۷۳۵  |         | امیر لطفی                                      |
| ۷,۶۷۰,۱۴۳,۷۲۸   | ۳,۰۷۷,۵۱۹,۵۶۸   | ۱۶,۲۴۵,۳۱۹,۸۶۶  | ۱۰,۵۸۵,۱۰۱,۷۳۵  |         | سازمان صنعت ، معدن و تجارت                     |
| .               | .               | ۴۱۷,۵۰۵,۰۰۰     | .               | ۲۸-۱    | <b>سایر پرداختنی ها</b>                        |
| ۲۵۴,۸۵۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۹۶,۵۱۶,۷۰۱,۷۵۰ | ۲۷۷,۶۶۵,۷۸۴,۰۰۰ | ۲۹۹,۷۷۰,۱۶۲,۷۵۰ | ۳۳      | <b>اسناد پرداختنی</b>                          |
| ۴,۷۳۷,۱۶۸,۰۴۷   | ۴,۷۳۷,۱۶۸,۰۴۷   | ۴,۷۳۷,۱۶۸,۰۴۷   | ۴,۷۳۷,۱۶۸,۰۴۷   |         | سایر اشخاص                                     |
| ۱,۶۹۷,۶۶۹,۶۶۷   | ۲,۳۴۸,۲۶۴,۲۲۸   | ۴,۳۸۱,۱۶۵,۷۳۹   | ۴,۳۱۵,۸۱۴,۴۳۳   |         | <b>حسابهای پرداختنی</b>                        |
| ۶۸۱,۰۲۶,۵۲۱     | ۵,۴۰۶,۵۰۴,۱۲۸   | ۹۰۶,۲۱۷,۷۵۰     | ۹,۸۰۷,۹۹۰,۶۳۹   |         | اشخاص وابسته                                   |
| .               | ۲۰۰,۵۴۶,۰۰۰     | .               | ۲۰۰,۵۴۶,۰۰۰     |         | حق تقدم استفاده نشده سهامداران                 |
| .               | ۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰     | .               | ۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰     |         | سازمان امور مالیاتی                            |
| .               | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | .               | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |         | حقوق پرداختنی                                  |
| ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |         | موسسه حسابرسی حافظ گام                         |
| ۶۳۲,۵۲۶,۲۶۱     | ۱,۳۱۶,۴۸۴,۲۸۰   | ۱,۳۲۲,۵۷۰,۲۵۰   | ۲,۶۹۵,۹۳۰,۸۳۶   |         | موسسه حسابرسی ارکان سیستم                      |
| ۲,۰۶۶,۳۲۹,۷۶۹   | ۳,۹۴۳,۵۲۴,۴۲۳   | ۳,۷۹۶,۲۷۳,۱۶۹   | ۸,۳۰۰,۸۵۲,۹۲۲   |         | پوریا و فرزانه خزائی                           |
| ۱۱۵,۶۷۴,۰۰۰     | ۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۵۱,۹۳۴,۶۶۲     | ۱,۵۹۵,۲۴۰,۱۸۴   |         | حسین قاسمی                                     |
| ۲۶۷,۱۸۳,۱۹۴,۲۶۵ | ۳۲۱,۴۹۲,۱۹۲,۸۵۶ | ۲۹۵,۴۶۱,۱۱۳,۶۱۷ | ۳۳۸,۲۶۵,۷۶۵,۸۱۱ |         | عیدی و پاداش پرداختنی                          |
| ۲۶۷,۱۸۳,۱۹۴,۲۶۵ | ۳۲۱,۴۹۲,۱۹۲,۸۵۶ | ۲۹۵,۸۷۸,۶۱۸,۶۱۷ | ۳۳۸,۲۶۵,۷۶۵,۸۱۱ |         | سازمان تامین اجتماعی                           |
| ۲۷۴,۸۵۳,۳۳۷,۹۹۳ | ۳۲۴,۵۶۹,۷۱۲,۴۲۴ | ۳۱۲,۱۲۳,۹۳۸,۴۸۳ | ۳۴۸,۸۵۰,۸۶۷,۵۴۶ |         | سایر   |

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸-۱- اسناد پرداختی سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

| شرکت          |               | گروه          |                 |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲            |
| ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۹۳,۳۲۰,۰۰۰   | ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۸۶,۶۸۰,۰۰۰   |
| .             | .             | ۴۱۷,۵۰۵,۰۰۰   | .               |
| ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۹۳,۳۲۰,۰۰۰   | ۱,۳۷۷,۵۰۵,۰۰۰ | ۱,۳۸۶,۶۸۰,۰۰۰   |
| (۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۹۳,۳۲۰,۰۰۰) | (۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۸۶,۶۸۰,۰۰۰) |
| .             | .             | ۴۱۷,۵۰۵,۰۰۰   | .               |

اجاره-مسعود علیدوست  
سازمان تامین اجتماعی

تهاتر با پیش پرداخت ها

۲۹- مالیات پرداختی

(مبالغ به ریال)

| شرکت          |               | گروه          |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          |
| ذخیره         | ذخیره         | ذخیره         | ذخیره         |
| ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۹۵۰,۰۵۴,۰۳۵ |

- ۲۹-۱- مالیات بر درآمد شرکت فرعی (شرکت معدنی طالو) برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تا سال ۱۳۹۹ تسویه شده است.  
۲۹-۲- با توجه به زیان تایید شده شرکت فرعی در سال های ۹۶،۹۷،۹۸،۹۹ و ۹۹ به مبلغ ۶.۴۲۶ میلیون ریال ذخیره ای از بابت مالیات در دفاتر شناسایی نگردیده است.  
۲۹-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

| نحوه تشخیص                 | مالیات        |               |      |               | درآمد مشمول | سود (زیان) ابرازی | سال مالی |
|----------------------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------|-------------------|----------|
|                            | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲          |             |                   |          |
| رسیدگی به دفاتر            | .             | .             | .    | .             | .           | ۲,۳۸۵,۶۴۱,۸۰۷     | ۱۳۹۸     |
| رسیدگی به دفاتر            | .             | .             | .    | .             | .           | ۲۴,۶۹۷,۵۸۵,۰۲۹    | ۱۳۹۹     |
| اعتراض به هیئت رسیدگی نشده | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | .    | ۶,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | .           | ۲۰۰,۲۰۸,۵۴۳,۰۲۵   | ۱۴۰۰     |
| رسیدگی نشده                | .             | .             | -    | -             | .           | ۹,۶۸۵,۵۴۳,۵۰۴     | ۱۴۰۱     |
| رسیدگی نشده                | .             | .             | .    | .             | .           | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹     | ۱۴۰۲     |
|                            | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ |      |               |             |                   |          |

- ۲۹-۳-۱- با عنایت به این که سود سال جاری مربوط به فروش سرمایه گذاری با مالیات مقطوع بوده است، ذخیره ای از این بابت در دفاتر شناسایی نگردیده است.  
۲۹-۳-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- سود سهام پرداختی

| شرکت           |               | گروه           |               |                       |
|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|
| ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          | ۱۴۰۱           | ۱۴۰۲          |                       |
| ۱۷۱,۱۹۱,۰۰۰    | ۱۷۱,۱۹۱,۰۰۰   | ۱۷۱,۱۹۱,۰۰۰    | ۱۷۱,۱۹۱,۰۰۰   | سنوات قبل از سال ۱۳۹۸ |
| ۱۰۱,۶۱۰,۶۰۰    | ۱۰۱,۶۱۰,۶۰۰   | ۱۰۱,۶۱۰,۶۰۰    | ۱۰۱,۶۱۰,۶۰۰   | سال ۱۳۹۸              |
| ۲,۲۸۹,۷۴۳,۸۷۵  | ۲,۲۸۹,۷۴۳,۸۷۵ | ۲,۲۸۹,۷۴۳,۸۷۵  | ۲,۲۸۹,۷۴۳,۸۷۵ | سال ۱۳۹۹              |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۱۱,۷۵۵,۹۵۲ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۱۱,۷۵۵,۹۵۲ | سال ۱۴۰۰              |
| .              | ۱۰۲,۵۳۰,۷۵۰   | .              | ۱۰۲,۵۳۰,۷۵۰   | سال ۱۴۰۱              |
| ۲۳,۵۶۲,۵۴۵,۴۷۵ | ۳,۸۷۶,۸۳۲,۱۷۷ | ۲۳,۵۶۲,۵۴۵,۴۷۵ | ۳,۸۷۶,۸۳۲,۱۷۷ |                       |

۳۱- پیش دریافت ها

| گروه        |
|-------------|
| ۱۴۰۲        |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

محمدعلی عارف نظری

۳۲- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

| شرکت             |                  | گروه             |                  |  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             | ۱۴۰۱             | ۱۴۰۲             |  |
| ریال             | ریال             | ریال             | ریال             | سود(زیان) خالص                                 |
| ۹,۶۸۵,۹۵۷,۵۰۴    | ۹,۰۴۹,۳۷۴,۳۸۹    | (۱۹,۴۷۱,۱۵۸,۹۹۷) | (۶۵,۷۰۹,۹۸۴,۷۲۷) | تعدیلات  |
| ۴,۶۴۲,۰۲۱,۴۹۰    | ۲,۷۹۵,۲۱۳,۹۰۱    | ۵,۷۸۱,۹۱۳,۴۹۶    | ۳,۱۳۱,۵۹۵,۶۰۵    | هزینه مالی                                     |
| ۸۳۱,۷۶۶,۱۳۰      | ۴۶۲,۶۵۷,۲۲۲      | ۱,۵۳۷,۱۱۵,۸۰۵    | ۱,۲۲۱,۱۷۱,۲۵۳    | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۷,۴۳۳,۰۵۲,۶۵۳    | ۸۵۴,۴۳۰,۲۴۵      | ۱۹,۱۳۳,۷۸۵,۹۸۱   | ۸,۹۷۲,۴۳۸,۰۵۷    | استهلاک دارایی های غیر جاری                    |
| (۲۱,۱۵۵,۲۰۳)     | (۵,۹۴۹,۱۲۲)      | (۲۱,۴۰۳,۶۱۷)     | (۷,۹۷۷,۱۶۴)      | سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی       |
| .                | .                | ۶۱۵,۹۷۳,۰۸۹      | .                | زیان (سود) سرمایه گذاری                        |
| .                | .                | ۸۷,۸۶۰,۰۰۰       | .                | سایر درآمدهای غیر عملیاتی                      |
| ۲۲,۵۷۱,۶۴۲,۵۷۴   | ۱۳,۱۵۵,۷۲۶,۶۳۵   | ۷,۶۶۴,۰۸۵,۷۵۷    | (۵۲,۳۹۲,۷۵۶,۹۷۶) | جمع تعدیلات                                    |
| ۲,۹۶۳,۳۵۱,۱۲۵    | .                | ۲,۹۶۳,۳۵۱,۱۲۵    | .                | افزایش سرمایه گذاری های کوتاه مدت              |
| ۳,۶۱۰,۹۴۱,۳۰۳    | ۴,۱۳۳,۲۸۷,۹۸۵    | .                | .                | کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت                 |
| ۱,۶۷۲,۵۵۱,۹۹۹    | (۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۲,۲۸۲,۵۵۱,۹۹۹    | (۸۹۵,۳۶۹,۰۰۰)    | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی           |
| (۱۹,۹۴۰,۷۴۷,۸۰۸) | .                | (۲۳,۶۴۰,۵۶۸,۸۰۸) | ۴۰۷,۴۷۱,۸۳۷      | کاهش (افزایش) موجودی کالا                      |
| (۳۱,۸۲۲,۹۹۲,۴۳۳) | (۱۵,۷۴۴,۱۰۸,۲۲۰) | (۲۲,۵۱۷,۹۷۳,۰۳۳) | ۲۷,۳۰۱,۹۳۰,۸۶۲   | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی              |
| ۲۵,۱۹۶,۷۴۷,۲۳۶   | ۸,۰۵۲,۴۷۲,۶۸۱    | ۵,۳۰۶,۵۴۹,۴۶۲    | ۱۶,۱۸۸,۴۴۸,۲۳۲   | افزایش پرداختی های عملیاتی                     |
| (۴,۵۲۲,۰۳۹,۴۰۰)  | .                | (۴,۵۲۲,۰۳۹,۴۰۰)  | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | کاهش پیش دریافت های عملیاتی                    |
| (۲۲,۸۴۲,۱۸۷,۹۷۸) | (۴,۴۳۸,۳۴۷,۵۵۴)  | (۴۰,۱۲۸,۱۲۸,۶۵۵) | ۴۳,۴۰۲,۴۸۱,۹۳۱   | جمع تغییرات در سرمایه در گردش                  |
| (۲۷۰,۵۴۵,۴۰۴)    | ۸,۷۱۷,۳۷۹,۰۸۱    | (۳۲,۴۶۴,۰۴۲,۸۹۸) | (۸,۹۹۰,۲۷۵,۰۴۵)  | نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات               |

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۳- اصلاح اشتباهات

| شرکت          |               | گروه          |               |                     |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| ۱۴۰۰          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۰          | ۱۴۰۱          |                     |
| ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | مالیات عملکرد ۱۴۰۰  |
| .             | ۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸ | .             | ۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸ | حقوق دولتی سال ۱۴۰۱ |
| ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۵,۴۳۹,۷۷۵,۶۸۴ | ۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶ | ۵,۴۳۹,۷۷۵,۶۸۴ |                     |

۳۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد

(تجدید ارائه شده)

۳۳-۱-۱- ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۱ گروه

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | اشتباهات حسابداری | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------|-------------------|---------------------------------|
|------------|-------------------|---------------------------------|

صورت وضعیت مالی

|                   |                 |                   |                                       |
|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------|
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)   | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | .                 | مالیات پرداختنی                       |
| (۳۱۲,۱۲۳,۹۳۸,۴۸۲) | (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸) | (۳۱۰,۴۱۳,۹۱۸,۹۱۴) | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۶۵,۶۴۲,۹۵۷,۶۱۰    | (۵,۴۳۹,۷۷۵,۶۸۴) | ۷۱,۰۸۲,۷۳۳,۲۹۴    | سود انباشته                           |

(تجدید ارائه شده)

۳۳-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۱ شرکت

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | اشتباهات حسابداری | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------|-------------------|---------------------------------|
|------------|-------------------|---------------------------------|

صورت وضعیت مالی

|                   |                 |                   |                                       |
|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------|
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶)   | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | .                 | مالیات پرداختنی                       |
| (۲۷۴,۸۵۳,۳۳۷,۹۹۳) | (۱,۷۱۰,۰۱۹,۵۶۸) | (۲۷۳,۱۴۳,۳۱۸,۴۲۵) | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۲۰۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶   | (۵,۴۳۹,۷۷۵,۶۸۴) | ۲۰۶,۳۶۳,۸۶۵,۲۴۰   | سود انباشته                           |

(تجدید ارائه شده)

۳۳-۱-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰ گروه

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | اشتباهات حسابداری | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------|-------------------|---------------------------------|
|------------|-------------------|---------------------------------|

صورت وضعیت مالی

|                 |                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | .               | مالیات پرداختنی |
| ۱۰۷,۰۳۸,۷۵۰,۲۰۰ | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | ۱۱۰,۷۶۸,۵۰۶,۳۱۶ | سود انباشته     |

(تجدید ارائه شده)

۳۳-۱-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰ شرکت

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | اشتباهات حسابداری | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------|-------------------|---------------------------------|
|------------|-------------------|---------------------------------|

صورت وضعیت مالی

|                 |                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | .               | مالیات پرداختنی |
| ۲۱۳,۹۴۸,۱۵۱,۶۲۰ | (۳,۷۲۹,۷۵۶,۱۱۶) | ۲۱۷,۶۷۷,۹۰۷,۷۳۶ | سود انباشته     |

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک**

**۳۴-۱- مدیریت سرمایه**

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ به منظور انجام خدمات سرمایه گذاری نسبت به موضوع فعلی اساسنامه تغییر یافته است. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

**۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی شرکت در پایان دوره به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال) |                 |                                       |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
| ۱۴۰۱            | ۱۴۰۲            |                                       |
| ۳۳۳,۸۰۲,۲۳۸,۷۲۴ | ۳۴۲,۵۸۰,۶۰۸,۳۱۵ | جمع بدهی                              |
| (۱,۵۸۵,۸۵۰,۶۴۲) | (۲۹۱,۴۱۴,۶۰۷)   | موجودی نقد                            |
| ۳۳۲,۲۱۶,۳۸۸,۰۸۲ | ۳۴۲,۲۸۹,۱۹۳,۷۰۸ | خالص بدهی                             |
| ۳۱۰,۹۲۴,۰۸۹,۵۵۶ | ۳۱۸,۹۷۳,۴۶۳,۹۴۵ | حقوق مالکانه                          |
| ۱۰۷٪            | ۱۰۷٪            | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

**۳۴-۲- ریسک بازار**

**۳۴-۲-۱- ریسک سایر قیمت ها**

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

**شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۳-۳۴- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و 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.

**۴-۳۴- مدیریت ریسک اعتباری**

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای گروه شود. گروه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های معتبر، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. عنایت به وصول مطالبات در تاریخ تایید صورت های مالی، ریسک ناشی از اعتبار دهی برای این شرکت موضوعیت ندارد.

**۳۵- معاملات با اشخاص وابسته**

**۱-۳۵- معاملات با اشخاص وابسته گروه طی سال مورد گزارش**

(مبالغ به ریال)

| شرح               | نام شخص وابسته           | نوع وابستگی    | مشمول ماده ۱۲۹ | تامین مالی    | حق الجلسات و پاداش هیات مدیره | فروش سرمایه گذاری |
|-------------------|--------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------------|-------------------|
| مدیران اصلی شرکت  | سید مجید رباط سرپوشی     | عضو هیئت مدیره | ✓              | ۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                             | .                 |
|                   | احمد گلمکانی             | عضو هیئت مدیره | ✓              | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                             | .                 |
|                   | علی خالق نیا             | عضو هیئت مدیره | ✓              | ۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | .                             | .                 |
|                   | جمع                      |                |                | ۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                             | .                 |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت آریاز فرهام هونامیک | سهامدار        |                | ۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | وحید شریف پور            | سهامدار        |                | ۶,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | مریم مشتاقی              | سهامدار        |                | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | آقای ابوالفضل شریفان     | سهامدار        |                | ۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | نیما هوشمند              | سهامدار        |                | .             |                               | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰     |
|                   | سید مهدی رباط سرپوشی     | سهامدار        |                | ۵,۲۴۶,۱۷۷,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | آقای محسن ذبیحی          | سهامدار        |                | ۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | آقای مهدی ذبیحی          | سهامدار        |                | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
|                   | آقای آریو برزن مافی      | سهامدار        |                | ۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰   |                               |                   |
|                   | سایر                     | سهامدار        |                | ۴,۵۵۸,۲۰۰,۰۰۰ |                               |                   |
| جمع               |                          |                | ۳۳,۹۳۴,۳۷۷,۰۰۰ | .             | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰                 |                   |
| جمع               |                          |                | ۴۳,۶۴۴,۳۷۷,۰۰۰ | .             | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰                 |                   |

۲-۳۵- به جز این مطلب که دریافت و پرداخت وجه با اشخاص وابسته بدون سود و کارمزد بوده، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوتی نداشته است

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۳۵- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به ریال)

| شرح               | نام شخص وابسته            | سایر دریافتی‌ها | سایر پرداختی‌ها | ۱۴۰۲              |                   | ۱۴۰۱             |
|-------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                   |                           |                 |                 | طلب               | (بدهی)            | طلب (بدهی)       |
| مدیران اصلی       | اقای سید مجید رباط سرپوشی |                 | ۵۴,۹۰۷,۳۴۰,۰۰۰  | .                 | (۵۴,۹۰۷,۳۴۰,۰۰۰)  | (۴۲,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰) |
|                   | اقای مهران باباپوران      |                 | ۴۰,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰  | .                 | (۴۰,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰)  | (۳۷,۶۳۹,۶۰۰,۰۰۰) |
|                   | اقای احمد گلمکانی         |                 | ۵,۵۱۳,۷۰۰,۰۰۰   | .                 | (۵,۵۱۳,۷۰۰,۰۰۰)   | (۴,۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰)  |
|                   | مهدی شمس آبادی            |                 | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰     | .                 | (۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰)     | (۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰)    |
|                   | علی خالق نیا              |                 | ۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | .                 | (۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰)     | .                |
|                   | جمع                       | .               | ۱۰۱,۶۰۰,۰۹۰,۰۰۰ | .                 | (۱۰۱,۶۰۰,۰۹۰,۰۰۰) | (۸۴,۷۹۲,۶۰۰,۰۰۰) |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت آریاز فرهنگ هونامیک  |                 | ۴۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۴۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰) |
|                   | اقای شریفان               |                 | ۳۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۳۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۵,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰) |
|                   | اقای علی محمد اله یاری    |                 | ۲۲,۲۷۳,۹۵۰,۰۰۰  | .                 | (۲۲,۲۷۳,۹۵۰,۰۰۰)  | (۲۰,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰) |
|                   | اقای مبین گویا فرد        |                 | ۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
|                   | محمد بنا مبارکی           |                 | ۴,۸۰۱,۱۰۰,۰۰۰   | .                 | (۴,۸۰۱,۱۰۰,۰۰۰)   | (۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای محسن فرزانه          |                 | ۱۰,۷۱۴,۱۳۸,۷۵۰  | .                 | (۱۰,۷۱۴,۱۳۸,۷۵۰)  | (۱۰,۰۹۳,۷۵۰,۰۰۰) |
|                   | اقای محسن ذبیحی           |                 | ۷,۴۸۳,۹۷۳,۵۰۰   | .                 | (۷,۴۸۳,۹۷۳,۵۰۰)   | (۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای مهدی ذبیحی           |                 | ۷,۱۲۳,۹۷۳,۵۰۰   | .                 | (۷,۱۲۳,۹۷۳,۵۰۰)   | (۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | وحید حافظی چمن آبادی      |                 | ۵,۳۰۰,۲۸۰,۰۰۰   | .                 | (۵,۳۰۰,۲۸۰,۰۰۰)   | (۴,۸۷۴,۴۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای حسین قدیری فر        |                 | ۵,۳۸۰,۷۹۵,۰۰۰   | .                 | (۵,۳۸۰,۷۹۵,۰۰۰)   | (۴,۹۱۰,۹۵۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای مسعود عیدی نامقی     |                 | ۲,۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰   | .                 | (۲,۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای آریو برزن مافی       | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۳,۰۸۶,۴۰۰,۰۰۰   | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰        | (۳,۰۸۶,۴۰۰,۰۰۰)   | (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | شرکت پیشگام توسعه کردکوی  |                 | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | .                 | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | سایر                      |                 | ۲۵,۶۷۷,۰۶۲,۰۰۰  | ۴۰۳,۰۴۶,۹۴۸       | (۲۵,۶۷۷,۰۶۲,۰۰۰)  | (۳۲,۵۸۳,۵۲۰,۲۵۲) |
| جمع               |                           | ۱۹۸,۱۷۰,۰۷۲,۷۵۰ | ۴۵۸,۰۴۶,۹۴۸     | (۱۹۸,۱۷۰,۰۷۲,۷۵۰) | (۱۸۷,۹۸۸,۲۲۰,۲۵۲) |                  |
| جمع               | ۴۵۸,۰۴۶,۹۴۸               | ۲۹۹,۷۷۰,۱۶۲,۷۵۰ | ۴۵۸,۰۴۶,۹۴۸     | (۲۹۹,۷۷۰,۱۶۲,۷۵۰) | (۲۷۲,۷۸۰,۸۲۰,۲۵۲) |                  |

شرکت ثمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۳۵- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به ریال)

| شرح               | نام شخص وابسته           | نوع وابستگی                    | مشمول ماده ۱۲۹ | دریافت از اشخاص وابسته | پرداخت به اشخاص وابسته | حق الجسات و پاداش هیئت مدیره | فروش سرمایه گذاری |
|-------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|
| مدیران اصلی شرکت  | علی خالق نیا             | مدیر عامل                      | ✓              | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | سید مجید رباط سرپوشی     | سهامدار- رئیس هیئت مدیره       | ✓              | ۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | مهدی شمس آبادی           | سهامدار - عضو هیئت مدیره       | ✓              | ۰                      | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | مهرام باباپوران          | سهامدار - نائب رئیس هیئت مدیره | ✓              | ۰                      | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | احمد گل‌مکانی            | سهامدار - عضو هیئت مدیره       | ✓              | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | جمع                      |                                |                | ۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
| شرکت های فرعی     | شرکت معدنی طالو          | شرکت سرمایه پذیر               | ✓              | ۰                      | ۲۶,۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰         | ۰                            | ۰                 |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت آریاز فرهنگ هونامیک | سهامدار                        |                | ۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | نیما هوشمند              | سهامدار                        |                | ۰                      | ۰                      | ۰                            | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰     |
|                   | آریو برزن مافی           | سهامدار                        |                | ۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | مبین دهنوی               | سهامدار                        |                | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | سعید صالحان              | سهامدار                        |                | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | ابوالفضل شریفان          | سهامدار                        |                | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | آقای محسن ذبیحی          | سهامدار                        |                | ۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | آقای مهدی ذبیحی          | سهامدار                        |                | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                      | ۰                            | ۰                 |
|                   | جمع                      |                                |                | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                      | ۰                            | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰     |
| جمع کل            |                          |                                | ۲۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰         | ۰                      | ۴,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰                |                   |

۵-۳۵- به جز این مطلب که دریافت و پرداخت وجه با اشخاص وابسته بدون سود و کارمزد بوده، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوتی نداشته است

شرکت تمین بیهق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۵-۶- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به ریال)

| شرح               | نام شخص وابسته            | سایر دریافتی ها | سایر پرداختی ها | ۱۴۰۲              |                   | ۱۴۰۱              |
|-------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   |                           |                 |                 | طلب               | (بدهی)            | طلب (بدهی)        |
| مدیران اصلی       | اقای سید مجید رباط سرپوشی | -               | ۵۴,۹۰۷,۳۴۰,۰۰۰  | -                 | (۵۴,۹۰۷,۳۴۰,۰۰۰)  | (۴۲,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای مهران باباپوران      | -               | ۴۰,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰  | -                 | (۴۰,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰)  | (۳۷,۶۳۹,۶۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای احمد گلکانی          | -               | ۵,۵۱۳,۷۰۰,۰۰۰   | -                 | (۵,۵۱۳,۷۰۰,۰۰۰)   | (۴,۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰)   |
|                   | مهدی شمس آبادی            | -               | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰     | -                 | (۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰)     | (۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰)     |
|                   | علی خالق نیا              | -               | ۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰     | -                 | (۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)     | .                 |
|                   | جمع                       | *               | ۱۰۱,۴۷۱,۰۹۰,۰۰۰ | .                 | (۱۰۱,۴۷۱,۰۹۰,۰۰۰) | (۸۴,۷۹۲,۶۰۰,۰۰۰)  |
| شرکت های فرعی     | شرکت معدنی طالو           | ۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰   | .               | ۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰     | .                 | ۸۵,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰    |
|                   | شرکت تمین گهر ماندگار     | ۱,۰۰۰,۰۰۰       | .               | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | .                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰         |
|                   | جمع                       | ۴,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰   | .               | ۴,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰     | .                 | ۸۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت اریاز فرهام هونامیک  |                 | ۴۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۴۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای شریفان               |                 | ۳۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۳۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۳,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای علی محمد اله یاری    |                 | ۲۲,۲۷۳,۹۵۰,۰۰۰  | .                 | (۲۲,۲۷۳,۹۵۰,۰۰۰)  | (۲۰,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای مبین گویا فرد        |                 | ۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | .                 | (۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                   | اقای محسن فرزانه          |                 | ۱۰,۴۸۹,۳۳۸,۷۵۰  | .                 | (۱۰,۴۸۹,۳۳۸,۷۵۰)  | (۹,۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای محسن ذبیحی           |                 | ۷,۴۸۳,۹۷۳,۵۰۰   | .                 | (۷,۴۸۳,۹۷۳,۵۰۰)   | (۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای مهدی ذبیحی           |                 | ۷,۱۲۳,۹۷۳,۵۰۰   | .                 | (۷,۱۲۳,۹۷۳,۵۰۰)   | (۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | وحید حافظی چمن آبادی      |                 | ۵,۳۰۰,۲۸۰,۰۰۰   | .                 | (۵,۳۰۰,۲۸۰,۰۰۰)   | (۴,۸۷۴,۴۰۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای حسین قدیری فر        |                 | ۵,۲۸۳,۳۹۵,۰۰۰   | .                 | (۵,۲۸۳,۳۹۵,۰۰۰)   | (۴,۹۰۵,۹۵۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای محمد بنا مبارکی      |                 | ۴,۳۰۱,۱۰۰,۰۰۰   | .                 | (۴,۳۰۱,۱۰۰,۰۰۰)   | (۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای مسعود عیدی نامقی     |                 | ۲,۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰   | .                 | (۲,۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | اقای آریو برزن مافی       | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰        | .                 | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | شرکت پیشگام توسعه کردکوی  |                 | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | .                 | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
|                   | سایر                      |                 | ۲۳,۸۰۱,۲۰۱,۰۰۰  | ۴۰۳,۰۴۶,۹۴۸       | (۲۳,۸۰۱,۲۰۱,۰۰۰)  | (۲۱,۳۶۵,۵۳۶,۲۵۲)  |
|                   | جمع                       |                 | ۱۹۵,۰۴۵,۶۱۱,۷۵۰ | ۴۵۸,۰۴۶,۹۴۸       | (۱۹۵,۰۴۵,۶۱۱,۷۵۰) | (۱۶۵,۱۷۵,۲۳۶,۲۵۲) |
| جمع کل            |                           | ۲۹۶,۵۱۶,۷۰۱,۷۵۰ | ۴,۹۴۷,۰۴۶,۹۴۸   | (۲۹۶,۵۱۶,۷۰۱,۷۵۰) | (۱۶۴,۰۹۷,۸۳۶,۲۵۲) |                   |

۳۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای با اهمیت در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۴-۲- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل و یا افشاء صورتهای مالی باشد وجود نداشته است.