

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

گزارش حسابرس و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶



بسمتعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام****شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

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

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

مبانی اظهار نظر مشروط:

۴- نتایج عملیات ۱۲ ماهه سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۵ شرکت فرعی گسترش صنایع روی ایرانیان به عنوان اقسام مقایسه ای در صورتهای مالی تلفیقی منعکس گردیده است. در رعایت استانداردهای حسابداری با توجه به تاریخ تملک سهام در ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ و با فرض برقراری کنترل از تاریخ تحصیل، ضرورت می نمود، که صرفاً نتایج عملیات یک ماهه اسفند ماه در صورتهای مالی تلفیقی ارائه می گردید.

اظهار نظر مشروط:

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص:

۶- همانگونه که در یادداشت شماره ۱۴ همراه صورت‌های مالی منعکس می‌باشد، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۶ بر مبنای درآمد ابرازی محاسبه و در حساب‌ها ذخیره منظور گردیده است. که قطعیت این امر منوط به رسیدگی و اعلام نظر اداره مالیاتی می‌باشد.

۷- دارائی‌های ثابت و موجودی‌های شرکت اصلی و شرکتهای فرعی از پوشش بیمه ای کامل برخوردار نمی‌باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای فوق مشروط نگردیده است.

سایر موارد توضیحی:

۸- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۴ تیرماه ۱۳۹۶ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۹- مسئولیت سایر اطلاعات با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد، که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص به استثنای عدم رعایت استانداردهای حسابداری در خصوص تهیه صورتهای مالی تلفیقی سال مالی منتهی به اسفندماه ۱۳۹۵ از بابت شرکت فرعی گسترش صنایع روی ایرانیان (موضوع بند ۴ همین گزارش) مطلب با اهمیتی دیگر ناشی از عدم افشاء و یا افشاء نادرست مشاهده نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه از تاریخ تصویب در خصوص بخشی از سود سهام مصوب سنوات پیش، رعایت نگردیده است.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای معاملات انجام شده با شرکت کیمیای زنجان گستران که بدلیل ترکیب اعضای هیئت مدیره رعایت ترتیبات مقرر در ماده مذکور در خصوص این معاملات امکان پذیر نبوده و تصویب آن منوط به تصویب نهایی مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص سایر معاملات رعایت گردیده است. و به نظر این موسسه شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس:

۱۳- دستورالعملهای اجرایی و آئین نامه انضباطی شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص، پرداخت سود سهام در موعد زمانی مقرر، تشکیل واحد حسابرسی داخلی، مدون سازی اقدامات کنترلی، تنظیم گزارش کنترلهای داخلی، افشا فوری سرمایه گذاری های شرکت و انتشار صورت های مالی تلفیقی حسابرسی نشده ظرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است.

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۹ تیرماه ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی

۸۰۳۳۲

علیرضا شایان

۸۱۱۳۰۰

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان |
|------------|---|
| ۱ الی ۳ | گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی الف: صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه: |
| ۲ | ترازنامه تلفیقی |
| ۳ | صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۴ | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی |
| | ب: صورتهای مالی اساسی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) |
| ۵ | ترازنامه |
| ۶ | صورت سود و زیان |
| ۷ | صورت جریان وجوه نقد |
| ۸ الی ۵۰ | پ: یادداشتهای توضیحی |



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی اصلی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)، مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲ ترازنامه تلفیقی

۳ صورت سود و زیان تلفیقی

۳ گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴ صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت اصلی

۵ ترازنامه

۶ صورت سود و زیان

۶ گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷ صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشت‌های توضیحی:

۸ تاریخچه و فعالیت

۱۵-۱۱ اهم رویه‌های حسابداری

۵۰-۱۶ یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۵ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | امضای هیأت مدیره و مدیرعامل |
|-------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | رئیس هیأت مدیره | آقای حسین سلیمی | بنیاد نیکوکاری جمیلی |
| | نایب رئیس هیأت مدیره | آقای علی اکبر ولی پور | سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایران |
| | عضو هیأت مدیره | آقای فرید کوتی | صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران |
| | عضو هیأت مدیره و مدیر عامل | آقای شهرام کدخدایی | تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان |
| | عضو هیأت مدیره | آقای رضا جمیلی | توسعه تجارت امید ایرانیان |



شرکت زرین معدن آسنا (سهامی عام) ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| (تجدید ارائه شده) | | | | |
|---------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بدهی های جاری: | | | | |
| ۳۹۰.۸۴۸.۴۰۲.۳۰۱ | ۴۰۲.۲۸۴.۲۰۰.۷۰۷ | ۲۱۶.۰۰۰.۸۵۲.۵۶۱ | ۳۲۲.۷۹۵.۸۰۸.۲۱۳ | ۳ |
| | | | | موجودی نقد |
| ۲۲.۱۸۲.۲۴۰.۹۸۱ | ۵۵.۶۶۷.۰۸۰.۳۹۴ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | ۳۲.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۴ |
| | | | | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۱۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۷.۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۵.۴۵۱.۷۲۵.۰۹۳ | ۳۲۴.۳۲۲.۳۲۵.۹۷۷ | ۵ |
| | | | | دریافتی های تجاری و غیر تجاری |
| ۳۲.۳۶۴.۳۰۳.۳۷۵ | ۱۱۱.۰۳۴.۴۰۳.۲۸۸ | ۲۸۳.۴۱۶.۵۴۳.۲۸۱ | ۲۵۱.۵۴۸.۲۷۶.۵۸۹ | ۶ |
| | | | | موجودی مواد و کالا |
| ۸.۶۳۲.۲۷۰.۱۱۷ | ۹.۳۷۴.۴۸۱.۷۶۸ | ۴.۳۲۰.۱۳۴.۷۹۷ | ۲۲.۱۶۵.۲۱۰.۵۵۳ | ۷ |
| | | | | پیش پرداختها |
| ۴۶۹.۳۲۷.۱۱۵.۵۷۴ | ۵۹۶.۰۶۰.۱۶۵.۱۵۷ | ۵۹۱.۳۰۰.۹۹۳.۳۰۴ | ۹۵۲.۹۶۵.۰۱۱.۰۲۰ | جمع دارایی های جاری |
| بدهی های غیر جاری: | | | | |
| ۱۴.۷۶۴.۳۷۲.۰۰۰ | - | ۱۳.۰۷ | ۱۳.۹۲۱.۶۸۵.۰۸۳ | ۸ |
| | | | | سرمایه گذاران بدهی بلند مدت |
| ۱.۶۲۳.۰۸۶.۶۱۱ | ۲.۱۵۸.۹۶۶.۱۸۵ | ۹۹.۴۶۹.۱۹۴.۴۸۳ | ۱۰.۶.۴۰۲.۱۰۷.۰۹۵ | ۹ |
| | | | | دارایی های نامشهود |
| ۱۴.۳۸۷.۳۵۸.۶۱۱ | ۲.۱۵۸.۹۶۶.۱۸۵ | ۱۶.۷۷۰.۷۱۹.۸۲۳ | ۱۶.۰۴۵.۶۱۹.۸۳۱ | ۱۰ |
| | | | | سرقلمی |
| ۴۸۵.۷۱۴.۴۷۴.۳۸۵ | ۵۹۸.۲۱۹.۱۳۱.۳۴۲ | ۳۶۲.۱۵۶.۰۹۵.۸۱۷ | ۳۴۷.۸۲۴.۳۴۶.۳۷۷ | ۱۱ |
| | | | | دارایی های ثابت مشهود |
| حقوق صاحبان سهام: | | | | |
| ۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۴۹۲.۳۱۷.۶۹۵.۲۰۴ | ۵۷۵.۶۵۵.۷۱۳.۸۵۳ | ۱۲ |
| | | | | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۱۸.۴۲۵.۳۹۳.۳۰۰ | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | اندوخته قانونی | اندوخته قانونی | |
| | | | | سود (زیان) انباشته |
| ۱۹۷.۲۴۰.۰۲۳.۴۲۶ | ۳۳۰.۴۳۳.۸۱۰.۲۴۱ | سود (زیان) انباشته | سود (زیان) انباشته | |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی |
| ۳۹۵.۶۶۵.۴۱۵.۶۲۶ | ۶۶۰.۴۳۳.۸۱۰.۲۴۱ | جمع حقوق صاحبان سهام | جمع حقوق صاحبان سهام | |
| | | | | سهام اقلیت |
| ۲۰۲.۱۳۸.۷۹۸.۵۹۷ | ۲۶۹.۹۶۷.۷۸۳.۲۹۱ | ۲۱ | ۲۶۹.۹۶۷.۷۸۳.۲۹۱ | ۲۱ |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام |
| ۵۹۷.۸۰۴.۲۱۴.۲۲۳ | ۹۳۰.۴۰۱.۵۹۳.۵۳۲ | جمع حقوق صاحبان سهام | جمع حقوق صاحبان سهام | |
| | | | | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام |
| ۱۰۰۸۳.۵۱۸.۶۸۸.۵۰۸ | ۱۵۳۸.۶۲۰.۷۲۴.۸۷۴ | ۱۰۰۸۳.۵۱۸.۶۸۸.۵۰۸ | ۱۵۳۸.۶۲۰.۷۲۴.۸۷۴ | جمع دارایی ها |

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

شخص اندیشان
گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال ۱۳۹۵ | |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|---------|
| | ریال | ریال | پادداشت |
| درآمدهای عملیاتی | ۱,۶۷۶,۴۴۲,۳۰۷,۸۳۵ | ۱,۱۶۰,۷۱۴,۵۹۵,۸۵۳ | ۲۲ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۱,۳۲۴,۷۳۳,۱۳۸,۱۸۱) | (۹۴۲,۶۷۳,۳۴۶,۴۳۴) | ۲۳ |
| سود ناخالص | ۳۵۱,۷۰۹,۱۰۹,۶۵۴ | ۲۱۸,۰۴۱,۲۴۹,۴۱۹ | |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۴۶,۱۵۷,۷۱۳,۱۴۸) | (۳۳,۲۲۴,۳۱۰,۵۹۹) | ۲۴ |
| سایر اقلام عملیاتی | ۹,۳۹۰,۶۳۹,۳۱۲ | ۱۰,۵۱۴,۱۲۰,۵۵۵ | ۲۵ |
| سود عملیاتی | ۳۱۴,۹۴۲,۰۹۵,۷۱۸ | ۱۹۵,۳۳۱,۰۵۹,۳۷۵ | |
| هزینه های مالی | (۹,۳۷۳,۲۸۴,۷۱۶) | (۴,۳۲۷,۵۶۰,۳۴۳) | ۲۶ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۵۰,۸۳۳,۵۵۴,۳۸۳ | ۴۹,۱۱۴,۴۸۳,۸۹۱ | ۲۷ |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۴۱,۴۶۰,۳۶۹,۶۶۷ | ۴۴,۷۸۶,۹۲۳,۵۴۸ | |
| مالیات بردرآمد: | ۳۵۶,۴۰۲,۳۶۵,۳۸۵ | ۲۴۰,۱۱۷,۹۸۲,۹۲۳ | ۱۳ |
| سالیاری | (۵۲,۵۸۹,۶۶۸,۹۴۹) | - | |
| سال های قبل | - | (۲۰,۲۷۴,۲۷۱,۹۸۱) | |
| سود خالص | ۳۰,۳۸۱,۲,۶۹۶,۴۳۶ | ۲۱۹,۸۴۳,۷۱۰,۹۴۲ | |
| سهیم اقلیت از سود (زیان) خالص | ۳۴,۶۰۹,۰۴۵,۶۲۶ | ۴۷,۹۷۹,۳۷۵,۸۰۰ | |
| سود خالص پس از کسر سهیم اقلیت | ۲۶۹,۲۰۳,۶۵۰,۸۱۰ | ۱۷۱,۸۶۴,۳۳۵,۱۴۲ | |
| سود پایه هر سهیم: | ۱۲۰۷ | ۷۱۱ | ۲۸ |
| عملیاتی | ۱۸۴ | ۲۵۱ | |
| غیر عملیاتی | - | ۹۶۲ | |
| سود پایه هر سهیم: | ۱,۳۹۱ | - | |

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

| | | | |
|--|-------------------|------------------|----|
| | ۳۰,۳۸۱,۲,۶۹۶,۴۳۵ | ۲۱۹,۸۴۳,۷۱۰,۹۴۲ | |
| سود خالص | ۲۳۹,۷۰۸,۰۳۶,۰۵۰ | ۹۴,۶۶۶,۳۹۶,۰۸۶ | |
| سود انباشته ابتدای سال | (۱,۳۰۷,۳۱۳,۱۰۳) | (۱,۹۶۲,۱۸۱,۶۲۸) | ۲۹ |
| تعدیلات سنوایی | ۲۳۸,۴۰۰,۷۲۲,۹۴۷ | ۹۲,۷۰۴,۲۱۴,۴۵۸ | |
| سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده | (۱۸,۹۸۳,۸۸۳,۰۰۹) | (۵,۷۰۶,۰۲۰,۰۳۳) | |
| تعدیلات تلفیق | (۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | |
| سود سهام مصوب | ۷۵,۴۱۶,۸۳۹,۹۳۸ | ۲۳,۹۹۸,۱۹۴,۴۲۵ | |
| سود قابل تخصیص | ۳۷۹,۲۲۹,۵۳۶,۳۷۴ | ۲۴۳,۸۴۱,۹۰۵,۳۶۷ | |
| اندوخته قانونی | (۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۵,۴۴۱,۱۸۲,۴۱۹) | |
| سود انباشته در پایان سال مالی | (۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۵,۴۴۱,۱۸۲,۴۱۹) | |
| سهیم اقلیت از سود (زیان) انباشته: | ۳۶۷,۲۲۹,۵۳۶,۳۷۴ | ۲۳۸,۴۰۰,۷۲۲,۹۴۷ | |
| سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی | ۳۶,۷۹۵,۷۲۶,۱۳۳ | ۴۱,۱۶۰,۷۰۰,۵۲۱ | |
| | ۳۳۰,۴۳۳,۸۱۰,۲۴۱ | ۱۹۷,۲۴۰,۰۲۲,۴۲۶ | |

مشخص اندیشیان
گزارش

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنوایی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| یادداشت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال ۱۳۹۵ (تجدید ارائه شده) |
|---|-------------------|-------------------------------|
| | ریال | ریال |
| فعالیت‌های عملیاتی: | | |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۳۰ | |
| بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی: | | |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری | ۴۶,۶۰۸,۷۱۵,۵۴۲ | ۴۸,۰۳۵,۳۲۶,۶۹۳ |
| سود سهام دریافتی | ۱,۱۱۲,۴۰۱,۵۵۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی | (۱۴۷,۸۱۰,۷۷۱,۶۵۰) | (۸۲,۸۶۹,۹۷۳,۴۵۰) |
| سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت | (۳۰,۵۵۲,۰۶۴,۰۰۰) | - |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی | (۹,۳۷۳,۲۸۴,۷۱۶) | (۴,۵۴۹,۳۵۶,۳۱۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی | (۱۳۰,۰۱۵,۰۰۳,۲۷۴) | (۳۸,۹۷۴,۰۰۲,۹۷۵) |
| مالیات بردرآمد: | | |
| مالیات بردرآمد پرداختی | (۱۹,۲۵۹,۵۱۹,۰۸۹) | (۱۶,۵۰۰,۹۴۲,۰۳۸) |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از مالیات | (۱۹,۲۵۹,۵۱۹,۰۸۹) | |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری: | | |
| وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود | (۳۷,۰۷۵,۹۳۴,۱۴۸) | (۳۰,۱۸۶,۹۸۱,۲۳۱) |
| وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود | (۷,۴۶۱,۴۸۴,۸۸۴) | (۲,۶۳۸,۴۷۶,۰۳۴) |
| وجوه پرداختی بابت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده | - | (۵۱,۶۴۶,۲۹۳,۷۷۲) |
| وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت | - | ۷۹۹,۵۴۲,۸۵۸ |
| وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود | ۲۳۵,۹۳۹,۶۱۷ | - |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت | (۳۰,۱۲۱,۶۵۳,۱۱۶) | (۱,۹۳۵,۸۴۴,۳۶۲) |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها | (۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت | (۱,۴۶۱,۹۵۵,۴۶۸) | (۲۱۰,۰۲۷,۲۰۰) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری | (۱۶۵,۸۸۵,۰۸۷,۹۹۹) | (۸۵,۷۹۸,۰۷۹,۷۳۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۱۰۳,۹۸۵,۴۱۲,۱۷۶) | ۴۱,۰۸۶,۳۵۵,۰۲۳ |
| فعالیت‌های تامین مالی: | | |
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰ |
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت فرعی سهم اقلیت | ۲۳,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰ | - |
| دریافت تسهیلات مالی | ۱۷۴,۹۵۸,۹۱۲,۹۳۰ | ۳۱,۷۵۱,۲۹۹,۲۲۸ |
| باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی | (۱۰۸,۲۴۲,۳۸۲,۷۳۱) | - |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی | ۲۱۰,۷۰۶,۹۳۰,۱۹۹ | ۴۴,۹۲۵,۶۹۹,۲۲۸ |
| خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد | ۱۰۶,۷۲۱,۵۱۸,۰۲۳ | ۸۶,۰۱۲,۰۵۴,۲۵۱ |
| مانده وجه نقد در ابتدای سال | ۲۱۶,۰۰۰,۸۵۳,۵۶۱ | ۱۲۹,۹۷۸,۴۰۴,۹۲۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۷۳,۴۳۶,۶۲۹ | ۱۰,۳۹۴,۳۸۱ |
| مانده وجه نقد در پایان سال | ۳۲۲,۷۹۵,۸۰۸,۲۱۳ | ۲۱۶,۰۰۰,۸۵۳,۵۶۱ |
| مبادلات غیر نقدی | (۶۱,۹۶۳,۲۰۰,۰۰۰) | (۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) |

شرکت زرین معدنی آسیا (سهامی عام) ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| (تجدید ارائه شده) | | (تجدید ارائه شده) | |
|------------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| | | | دارایی ها |
| | | | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام |
| | | | بدهی های جاری: |
| ۲۲۲,۱۹۳,۸۰۷,۴۸۱ | ۲۲۳,۶۳۷,۸۴۸,۲۳۳ | ۲۰۵,۵۲۷,۷۶۶,۰۴۸ | ۲۸۹,۶۴۵,۰۸۹,۱۸۱ |
| ۳۱,۰۸۰,۹۶۱,۳۶۷ | ۴۷,۴۴۶,۸۱۰,۵۹۳ | ۲۰,۱۱۱,۷۳۶,۵۷۲ | ۱۱,۱۳۳,۳۸۹,۶۸۸ |
| ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷,۶۵۷,۶۱۳,۰۷۹ | ۲۶۵,۶۵۲,۱۰۸,۸۴۸ |
| ۰ | ۸۵,۷۱۷,۶۵۸,۸۲۰ | ۱۶۱,۱۱۲,۷۵۳,۷۲۳ | ۸۲,۷۶۴,۰۸۸,۱۲۴ |
| ۸,۶۳۲,۳۷۰,۱۱۷ | ۹,۳۷۴,۴۸۱,۷۶۸ | ۱,۷۴۹,۸۸۶,۱۱۸ | ۹,۹۹۳,۶۰۷,۹۹۶ |
| ۲۶۷,۲۰۷,۰۳۸,۹۶۵ | ۳۸۳,۸۷۶,۸۰۰,۴۱۴ | ۴۲۸,۰۵۹,۷۵۵,۵۴۰ | ۶۵۹,۱۸۸,۲۸۳,۸۳۷ |
| ۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰ | ۰ | ۱۷۴,۶۲۹,۶۳۴,۴۴۶ | ۲۶۷,۷۷۶,۴۹۸,۴۴۶ |
| ۱,۵۹۱,۸۱۴,۲۸۲ | ۲۰,۵۸۸,۶۲۲,۲۳۲ | ۲,۵۷۹,۶۱۰,۹۵۳ | ۲,۷۵۹,۷۲۶,۸۱۹ |
| ۱۶,۳۵۶,۰۸۶,۳۸۲ | ۲,۰۵۸,۸۶۲,۲۳۲ | ۹۰,۳۹۳,۰۶۹,۲۲۴ | ۷۲,۴۷۳,۵۶۶,۶۴۶ |
| ۲۸۳,۵۶۳,۱۲۵,۲۴۷ | ۳۸۵,۹۳۵,۶۶۲,۶۴۶ | جمع بدهی ها | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | حقوق صاحبان سهام: | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه | ۴۳۳,۰۰۹,۷۹۱,۹۱۱ |
| ۲۱۴,۰۹۸,۹۴۴,۹۱۶ | ۳۷۶,۳۶۲,۴۱۳,۱۰۲ | اندرخته قانونی | سایر دارایی ها |
| ۴۱۳,۰۹۸,۹۴۴,۹۱۶ | ۷۰,۶۲۶,۴۱۳,۱۰۲ | سود (زیان) انباشته | جمع دارایی های جاری |
| ۶۹۵,۶۶۲,۰۷۰,۱۶۳ | ۱,۰۹۲,۱۹۸,۰۷۵,۷۴۸ | جمع حقوق صاحبان سهام | جمع دارایی ها |
| ۶۹۵,۶۶۲,۰۷۰,۱۶۳ | ۱,۰۹۲,۱۹۸,۰۷۵,۷۴۸ | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام | جمع دارایی ها |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۵

شخص اندیشان
گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| تجدید ارائه شده) | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|-------------------------------------|-------------------|---------|
| سال ۱۳۹۵ | | |
| ریال | ریال | |
| ۶۵۷.۰۶۲.۹۶۹.۲۶۲ | ۹۹۱.۰۲۰.۳۲۷.۱۶۶ | ۲۲ |
| (۴۹۸.۷۵۴.۶۴۸.۵۴۰) | (۶۸۳.۸۹۵.۹۸۴.۱۵۵) | ۲۳ |
| ۱۵۸.۳۰۸.۳۲۰.۷۲۲ | ۳۰۷.۱۲۴.۳۴۳.۰۱۱ | |
| (۲۲.۱۵۵.۲۴۴.۲۳۱) | (۲۸.۶۶۳.۲۴۰.۱۱۶) | ۲۴ |
| ۲۶.۱۷۵.۷۰۱.۶۷۷ | ۳۹.۱۳۲.۴۹۶.۶۱۲ | ۲۵ |
| ۴.۰۲۰.۴۵۷.۴۴۶ | ۱۰.۴۶۹.۲۵۶.۴۹۶ | |
| ۱۶۲.۳۲۸.۷۷۸.۱۶۸ | ۳۱۷.۵۹۳.۵۹۹.۵۰۷ | |
| (۶۲۰.۱۱۹.۹۶۱) | (۳.۶۶۳.۶۲۲.۹۴۰) | ۲۶ |
| ۴۴.۳۹۲.۲۵۸.۳۴۳ | ۴۸.۷۷۰.۴۷۷.۹۸۱ | ۲۷ |
| ۴۳.۷۷۲.۱۳۸.۳۸۲ | ۴۵.۱۰۶.۸۵۵.۰۴۱ | |
| ۲۰۶.۱۰۰.۹۱۶.۵۵۰ | ۳۶۲.۷۰۰.۴۵۴.۵۴۸ | |
| | | ۱۳ |
| | (۴۴.۵۳۶.۹۸۶.۳۶۲) | |
| (۱۹.۰۱۸.۳۰۲.۸۱۴) | | |
| (۱۹.۰۱۸.۳۰۲.۸۱۴) | (۴۴.۵۳۶.۹۸۶.۳۶۲) | |
| ۱۸۷.۰۸۲.۶۱۳.۷۳۶ | ۳۱۸.۱۶۳.۴۶۸.۱۸۶ | |
| ۸۰۱ | ۱.۱۴۹ | ۲۸ |
| ۲۴۳ | ۲۲۶ | ۲۸ |
| ۱.۰۴۴ | ۱.۳۷۵ | ۲۸ |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | |
| ۱۸۷.۰۸۲.۶۱۳.۷۳۶ | ۳۱۸.۱۶۳.۴۶۸.۱۸۶ | |
| ۹۴.۸۰۲.۸۹۷.۸۳۹ | ۳۱۴.۹۴۲.۶۴۰.۰۶۶ | |
| (۱.۹۵۴.۶۸۶.۰۵۹) | (۸۴۳.۶۹۵.۱۵۰) | ۲۹ |
| ۹۲.۸۴۸.۲۱۱.۷۸۰ | ۳۱۴.۰۹۸.۹۴۴.۹۱۶ | |
| (۶۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | (۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | ۱۴ |
| ۲۹.۸۴۸.۲۱۱.۷۸۰ | ۷۰.۰۹۸.۹۴۴.۹۱۶ | |
| ۲۱۶.۹۳۰.۸۲۵.۵۱۶ | ۳۸۸.۲۶۲.۴۱۳.۱۰۲ | |
| (۲.۸۳۱.۸۸۰.۶۰۰) | (۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | ۳۰ |
| (۲.۸۳۱.۸۸۰.۶۰۰) | (۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | |
| ۲۱۴.۰۹۸.۹۴۴.۹۱۶ | ۳۷۶.۲۶۲.۴۱۳.۱۰۲ | |

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال ۱۳۹۵ (تجدید ارائه شده) | |
|---|-------------------|----------------------------|---------|
| | ریال | ریال | یادداشت |
| فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۳۰۰.۹۷۹.۳۵۷.۷۲۳ | ۱۵۱.۷۸۱.۳۴۲.۵۸۶ | ۳۰ |
| بازده سرمایه گذارینا وسود پرداختی بابت تامین مالی: | | | |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری | ۴۴.۹۴۷.۰۴۶.۸۰۲ | ۴۳.۳۷۹.۳۲۵.۹۸۸ | |
| سود سهام دریافتی | ۱.۱۱۲.۴۰۱.۵۵۰ | ۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | |
| سود سهام پرداختی | (۱۴۷.۸۱۰.۷۷۱.۶۵۰) | (۳۸.۷۹۹.۵۰۱.۶۵۰) | |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی | (۳.۶۶۳.۶۲۲.۹۴۰) | (۶۲۰.۱۱۹.۹۶۱) | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارینا و سود پرداختی بابت تامین مالی | (۱۰۵.۴۱۴.۹۴۶.۲۳۸) | ۴.۳۵۹.۷۰۴.۳۷۷ | |
| مالیات بردرآمد: | | | |
| مالیات بردرآمد پرداختی | (۱۸.۱۷۱.۱۳۷.۱۳۶) | - | |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از مالیات | (۱۸.۱۷۱.۱۳۷.۱۳۶) | (۱۶.۲۰۲.۸۳۳.۲۱۸) | |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری: | | | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود | (۶.۷۵۶.۹۴۶.۳۶۶) | (۱۱.۳۲۹.۴۵۹.۳۷۵) | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود | (۲۶۶.۸۰۰.۰۰۰) | (۷۰.۶۴۵.۰۰۰) | |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها | (۱۰۲.۲۶۸.۵۱۷.۱۱۶) | (۵۲.۵۵۷.۱۰۸.۸۲۴) | |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها | (۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | - | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود | ۲۳۵.۹۳۹.۶۱۷ | - | |
| جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری | (۱۹۹.۰۵۶.۳۲۳.۸۶۵) | (۶۳.۸۵۷.۲۱۳.۱۹۹) | |
| جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۱۳۱.۶۶۳.۱۴۹.۵۱۶) | ۷۶.۰۸۰.۹۰۰.۵۴۶ | |
| فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه | ۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | - | |
| دریافت تسهیلات مالی | ۱۱۴.۹۶۸.۹۱۳.۶۰۰ | - | |
| باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی | (۳۹.۳۵۱.۲۵۳.۷۸۰) | - | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی | ۲۰۵.۷۱۷.۶۵۹.۸۲۰ | - | |
| خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد | ۸۴.۰۵۴.۵۱۰.۳۰۴ | ۷۶.۰۸۰.۹۰۰.۵۴۶ | |
| مانده وجه نقد در ابتدای سال | ۲۰۵.۵۲۷.۷۶۶.۰۴۸ | ۱۲۹.۴۳۶.۴۷۱.۱۲۱ | |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۶۲.۸۱۲.۸۲۹ | ۱۰.۳۹۴.۳۸۱ | |
| مانده وجه نقد در پایان سال | ۲۸۹.۶۴۵.۰۸۹.۱۸۱ | ۲۰۵.۵۲۷.۷۶۶.۰۴۸ | |
| مبادلات غیر نقدی | ۷.۱۲۸.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۲۷.۹۱۳.۹۸۱.۸۹۲ | ۳۱ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شاخص اندیشان
گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی آن (شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان - سهامی خاص و شرکت سیمین معدن قزلبا - سهامی خاص) است.

— شرکت زرین معدن آسیا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۱۹ تحت شماره ۲۳۴۲۸۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید.

- به موجب صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۰۷ و صورتجلسه مجمع عمومی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۱۵ و آگهی تغییرات شماره ۴۳۱۷۹ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۸، دفتر مرکزی شرکت به زنجان منتقل و شرکت در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۳ تحت شماره ۶۲۸۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسید.

- با برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۰۵ و تصویب صورتهای مالی شرکت (سهامی خاص)، نوع شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۰ به (سهامی عام) تغییر و اساسنامه نیز اصلاح گردید.

- شرکت از تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۴ بعنوان شصت هفتمین نماد معاملاتی توسط شرکت فرا بورس ایران در بازار دوم درج گردید.

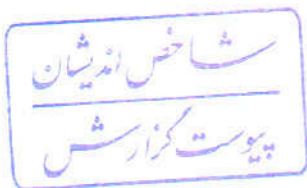
۱-۲- کلیات شرکتهای فرعی

الف - شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان سهامی خاص:

شرکت با نام میکا روی زنجان در تاریخ ۱۳۸۴/۰۷/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۶۱۳۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۷/۱۹ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۲ طی روزنامه رسمی ۱/۹۰/۱۱۳۳ به نام شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان تغییر نام یافته است و محل اقامتگاه قانونی و محل کارخانه شهر زنجان، کیلومتر ۵ جاده زنجان - بیجار، شهرک صنعتی روی می باشد.

ب - شرکت سیمین معدن قزلبا سهامی خاص:

شرکت سیمین معدن قزلبا سهامی خاص در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۱۴ تحت شماره ثبت ۹۸۳۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری زنجان به ثبت رسید است در حال حاضر شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت زرین معدن آسیا می باشد و نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در استان زنجان شهر زنجان شهرک کارمندان خیابان مهدوی نبش خیابان ۱۱ غربی پلاک ۶۱ و محل فعالیت اصلی آن در شهر زنجان شمال غرب روستای چرلانقوش معدن قزلبا واقع است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۳- فعالیت‌های اصلی

فعالیت شرکت

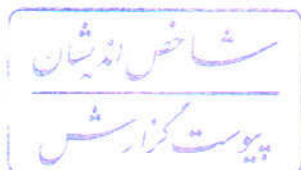
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف - موضوع اصلی:

۱- اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن ۲- تولید و فرآوری مواد معدنی (کانی های غیرفلزی و فلزی) ۳- خرید کردن، شستشو، دانه بندی و کانه آرای و تغلیظ، تصفیه و تکلیس و ذوب مواد معدنی در نقاط مناسب کشور ۴- تاسیس کارخانجات مربوطه فلوتاسیون مواد معدنی و تولید مواد شیمیایی و ترکیب شیمی معدنی ۵- سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت در ایجاد، توسعه و راه اندازی طرحهای تولیدی مختلف ۶- واردات و صادرات مواد اولیه، تجهیزات و ماشین آلات، و کلیه کالاهای مجاز ۷- اخذ و اعطاء نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی و کلیه فعالیت‌های مجاز مرتبط (مستقیم یا غیرمستقیم با فعالیت‌های تولید شرکت) ۸- فروش و صادرات انواع تولیدات شرکت و انجام کلیه امور بازرگانی

ب - موضوع فرعی :

- ۱- تشکیل انواع شرکتهای و مشارکت (حقوقی و حقیقی) با شرکت های دیگر در داخل و خارج از کشور.
 - ۲- مبادرات به شرکت در انواع مزایده و مناقصه، مشاورت و ساخت، و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی.
 - ۳- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری ریالی و ارزی بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در خصوص موضوع شرکت.
 - ۴- خرید و فروش سهام شرکت های تولیدی و خدماتی.
 - ۵- خرید و فروش اوراق بهادار
 - ۶- انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری و بازرگانی.
 - ۷- انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت کلیه کارخانجات صنعتی و تولیدی باشد.
- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۲۰۷۴۲ مورخ ۱۳۸۶/۸/۲۶ که توسط سازمان صنایع و معادن استان زنجان صادره شده بهره برداری از ماشین آلات شرکت با ظرفیت ۱۷۰,۰۰۰ تن محصولات گروه کنسانتره روی و ۲۵,۰۰۰ تن محصولات گروه کنسانتره سرب (جمعاً به ظرفیت ۱۹۵,۰۰۰ تن) در همان تاریخ آغاز شده و همچنین به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۱۲۲۵۰ مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۵ صادر شده توسط وزارت صنایع و معادن، ظرفیت محصولات گروه کنسانتره روی به میزان ۲۶۵,۰۰۰ تن و محصولات گروه کنسانتره سرب به ۳۶,۰۰۰ تن جمعاً به ظرفیت ۳۰۱,۰۰۰ تن افزایش یافته است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۴-۱- موضوع فعالیت‌های شرکت‌های فرعی

الف - شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان سهامی خاص:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید ورق و شمش روی است به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۳۰۹۷۵ مورخ ۸۶/۰۸/۲۷ که توسط اداره صنایع استان زنجان صادر شده بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۲۰۰۰ تن در سال در تاریخ ۸۶/۰۲/۰۱ آغاز شده است و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۶ طی پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۳۰۸۰۶ ظرفیت خود را به ۶۰۰۰ تن در سال افزایش داد.

ب - شرکت سیمین معدن قزلجا سهامی خاص:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معدن تولید و فرآوری مواد معدنی (کانیهای غیر فلزی) خرد کردن و شستشو و دانه بندی و کانه آرایی و تغلیظ و تصفیه و تکلیس و تسویه و فرآوری مواد معدنی و ذوب مواد معدنی در نقاط مناسب کشور و تاسیس کارخانجات مربوطه فلوتاسیون مواد معدنی و تولید مواد شیمیایی و ترکیبات شیمی و معدنی سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت در ایجاد توسعه و راه اندازی طرحهای تولیدی مختلف واردات و صادرات مواد اولیه و کلیه کالاهای مجاز و انجام کلیه فعالیت‌های بازرگانی اخذ نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی و تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی و ایجاد کارخانجات مربوطه تهیه طرحهای اکتشاف و بهره برداری از معدن تجزیه فیزیکی و شیمیایی مواد معدنی و ایجاد توسعه آزمایشگاههای مربوط وارد کردن ماشین آلات موادمصرفی و تجهیزات معدنی و صنایع وابسته واردات کلیه اقلام مجاز صدور سنگها و مواد و فرآورده های معدنی

و تولیدات شرکت به هر شکل و حالت نوع و مرحله انجام کلیه امور بازرگانی و صادرات و واردات داشته باشد. فعالیت شرکت از سال تاسیس تا پایان سال مورد گزارش معطوف به اخذ گواهی کشف و پروانه اکتشاف، تهیه گزارشات مهندسی، نقشه برداری و مسئولیت فنی، تدارکات مقدماتی و تجهیز و آماده سازی معدن سرب قزلجا به منظور تعیین ذخیره قطعی (۱۰۰,۰۰۰ تن ماده معدنی سرب و مس که میزان استخراج سالیانه آن ۳,۰۰۰ تن مس و ۷,۰۰۰ تن سرب) قابل برداشت از معدن و اخذ پروانه بهره برداری به شماره ۲۵۲۶۹/۱۱۸ مورخ ۹۳/۱۰/۲۳ (از تاریخ صدور به مدت ده سال اعتبار دارد)، استخراج و فروش مقدار ۱۳۶۷ تن ماده معدنی سرب طی سال ۱۳۹۵ بطور آزمایشی بوده است.

۵-۱- تعداد کارکنان

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

| شرکت اصلی | | گروه | | کارکنان قراردادی |
|-----------|------|------|------|------------------|
| ۱۳۹۵ | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۵ | ۱۳۹۶ | |
| نفر | نفر | نفر | نفر | |
| ۱۴۰ | ۱۵۴ | ۲۶۲ | ۲۸۵ | |
| ۱۴۰ | ۱۵۴ | ۲۶۲ | ۲۸۵ | |

شاخص اندیشان
 پیوست گزارشش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

سرمايه‌گذاري‌های جاری سریع‌المعامله با استفاده از روش ارزش بازار (یادداشت ۴)

۲-۲- مبنای تلفیق

۱-۲-۲- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- سال مالی شرکت‌های فرعی گسترش صنایع روی ایرانیان و سیمین معدن قزلجا در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه یافته و در نتیجه، صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد.
۴-۲-۲- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳-۲- موجودی مواد و کالا

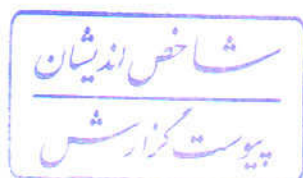
۳-۲-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

| | |
|------------------------|---|
| مواد اولیه و بسته‌بندی | اولین صادره از اولین وارده- میانگین موزون |
| کالای در جریان ساخت | اولین صادره از اولین وارده |
| کالای ساخته شده | اولین صادره از اولین وارده- میانگین موزون |
| قطعات و لوازم یدکی | میانگین موزون |

۴-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

| شرکت اصلی | تلفیقی گروه | |
|--|--|---|
| اندازه‌گیری: | | |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: | | |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی | مشمول تلفیق | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته | ارزش ویژه | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها |
| سرمایه‌گذاری در املاک | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها |
| سرمایه‌گذاری‌های جاری: | | |
| سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار | ارزش بازار | ارزش بازار |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها |
| شناخت درآمد: | | |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی | مشمول تلفیق | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی) |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته | روش ارزش ویژه | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی) |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) |



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۵- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود. همچنین مازاد ترز منصفانه خالص دارایی‌های شرکت‌های فرعی به شرح جدول زیر مستهلک می‌گردد.

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------|-------------|-------------|
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۰ ساله | مستقیم |
| ساختمان | ۲۵ ساله | مستقیم |

۲-۶- دارایی‌های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها 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.

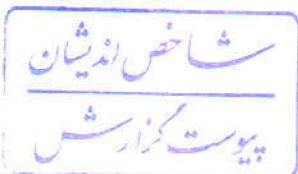
۲-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم‌افزارهای رایانه‌ای | ۳ ساله | مستقیم |

۲-۶-۳- سرقفلی ۲۰ ساله، مستهلک می‌شود.

۲-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۷-۱- 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 باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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.
 ۲-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن شامل مفاد ماده ۱۴۹ اصلاحی مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قابل اجرا از ۱۳۹۵/۰۱/۰۱ و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------|----------------------------|-------------|
| ساختمان | ۲۵ ساله | مستقیم |
| تاسیسات | ۵ساله، ۱۰ساله | مستقیم |
| ماشین‌آلات و تجهیزات | ۵ساله، ۱۰ساله | مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۴ساله، ۶ساله | مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | ۳ساله، ۵ساله، ۶ساله، ۸ساله | مستقیم |
| ابزارآلات | ۱۰۰٪ | نزولی |

۲-۷-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۷-۲-۲- استهلاک دارایی‌های تجدیدارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدیدارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۲-۸- ذخایر

۲-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۹- درآمد عملیاتی

۲-۹-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۲-۹-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۱۰- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل‌انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۲-۱۱- تسعیر ارز

۲-۱۱-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز آزاد در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میشود:

| شرکت اصلی | گروه | | یادداشت |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۰۵.۵۲۳.۱۴۰.۸۴۸ | ۲۸۹.۶۳۹.۱۷۰.۶۶۱ | ۳۱۵.۹۷۹.۳۶۹.۴۵۲ | ۳۲۲.۷۲۰.۷۲۵.۶۹۳ |
| ۴.۶۲۵.۲۰۰ | ۵.۹۱۸.۵۳۰ | ۳۱.۴۸۴.۱۰۹ | ۵.۹۱۸.۵۳۰ |
| - | - | - | ۶۹.۱۵۴.۰۰۰ |
| ۲۰۵.۵۲۷.۷۶۶.۰۴۸ | ۲۸۹.۶۴۵.۰۸۹.۱۸۱ | ۳۱۶.۰۰۰.۸۵۳.۵۶۱ | ۳۲۲.۷۹۵.۸۰۸.۲۱۳ |

۳-۱- مانده حسابهای ارزی جمعا "معادل ۲۲۲۰.۵۶ دلار و ۳۱۹۳.۲ پورو میباشد که بترتیب با نرخهای ۴۷.۷۳۰ و ۸۸.۵۹۰ ریال (آزاد) در پایان سال مالی مورد گزارش تسعیر گردیده است.

۳-۲- مانده صندوق ارزی معادل ۷۲۴ دلار میباشد که با نرخ ۴۷.۷۳۰ ریال (آزاد) در پایان سال مالی مورد گزارش تسعیر گردیده است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | | یادداشت |
|----------------|-----------|----------------|---------------|--|
| بهای تمام شده | کاهش ارزش | خالص | خالص | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | گروه: |
| ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۰ | ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار: |
| ۲۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۰ | ۲۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | = | سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس |
| ۳۲.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۰ | ۳۲.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی |
| ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۰ | ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | شرکت اصلی: |
| ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۰ | ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار: |
| ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۰ | ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس |

۴-۱- گردش حساب فوق بشرح زیر می باشد.

| مبلغ | سهام | ممانده ابتدای دوره |
|----------------|---------|---|
| ریال | تعداد | |
| ۲۰.۱۱.۷۳۶.۵۷۲ | ۱۵۴.۴۹۴ | سهام خریداری شده شرکت کیمیای زنجان گستران |
| ۹.۱۲۱.۶۵۳.۱۱۶ | ۷۳۷.۳۸۶ | سهام فروخته شده شرکت کیمیای زنجان گستران |
| - | - | |
| ۱۱.۱۳۳.۳۸۹.۶۸۸ | ۸۹۱.۸۸۰ | مانده |

۴-۱-۱- مانده مبلغ سرمایه گذاری مربوط به خرید ۸۹۱۸۸۰ سهم شرکت کیمیای زنجان گستران (سهامی عام) میباشد. که خالص ارزش فروش آن در تاریخ گزارشگری معادل مبلغ ۱۱.۵۸۶ میلیون ریال میباشد.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | یادداشت |
|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| خالص | خالص | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | ریالی |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| گروه: | | | |
| تجاری: | | | |
| اسناد دریافتنی: | | | |
| اشخاص وابسته | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر مشتریان | | | |
| ۰ | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ | ۰ | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ |
| ۰ | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ | ۰ | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ |
| حسابهای دریافتنی: | | | |
| اشخاص وابسته | | | |
| ۱۳۴,۵۸۳,۵۲۹ | ۵۸,۳۹۰,۱۸۵,۶۹۰ | ۰ | ۵۸,۳۹۰,۱۸۵,۶۹۰ |
| ۳۱,۳۱۵,۰۱۳,۲۷۵ | ۱۳۱,۸۲۳,۳۲۰,۲۴۵ | ۰ | ۱۳۱,۸۲۳,۳۲۰,۲۴۵ |
| ۳۱,۴۴۹,۵۹۶,۸۰۴ | ۱۹۰,۲۱۳,۵۰۵,۹۳۵ | ۰ | ۱۹۰,۲۱۳,۵۰۵,۹۳۵ |
| ۳۱,۴۴۹,۵۹۶,۸۰۴ | ۲۰۶,۱۵۳,۶۷۵,۷۲۴ | ۰ | ۲۰۶,۱۵۳,۶۷۵,۷۲۴ |
| غیر تجاری: | | | |
| اسناد دریافتنی | | | |
| اشخاص وابسته | | | |
| ۴۸۶,۸۶۰,۱۰۰ | ۱۲,۱۹۴,۷۸۸,۷۳۴ | ۰ | ۱۲,۱۹۴,۷۸۸,۷۳۴ |
| مالیات بر ارزش افزوده | | | |
| ۲۷,۷۹۴,۳۴۹,۰۲۹ | ۵۵,۲۹۴,۶۴۹,۲۲۴ | ۰ | ۵۵,۲۹۴,۶۴۹,۲۲۴ |
| کارکنان (وام و مساعده) | | | |
| ۱۰,۱۸,۱۱۳,۶۹۵ | ۷۹۸,۰۲۰,۵۱۷ | ۰ | ۷۹۸,۰۲۰,۵۱۷ |
| سپرده های موقت | | | |
| ۱۲,۶۳۳,۵۴۳,۵۵۸ | ۳۴,۵۸۰,۳۵۴,۱۵۰ | ۰ | ۳۴,۵۸۰,۳۵۴,۱۵۰ |
| سود سپرده دریافتی | | | |
| ۱,۳۴۶,۲۰۴,۵۰۵ | ۵۵,۶۶۴,۱۵۵ | ۰ | ۵۵,۶۶۴,۱۵۵ |
| سپرده ضمانت نامه های بانکی | | | |
| ۶۲۰,۳۹۵,۰۰۰ | ۲۰,۳۹۵,۰۰۰ | ۰ | ۲۰,۳۹۵,۰۰۰ |
| سایر | | | |
| ۱۰,۱۰۲,۶۶۲,۴۰۲ | ۱۵,۲۲۴,۷۷۸,۴۷۳ | ۰ | ۱۵,۲۲۴,۷۷۸,۴۷۳ |
| ۵۴,۰۰۲,۱۲۸,۳۸۹ | ۱۱۸,۱۶۸,۶۵۰,۲۵۳ | ۰ | ۱۱۸,۱۶۸,۶۵۰,۲۵۳ |
| ۸۵,۴۵۱,۷۲۵,۰۹۳ | ۳۲۴,۳۲۲,۳۲۵,۹۷۷ | ۰ | ۳۲۴,۳۲۲,۳۲۵,۹۷۷ |

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

| یادداشت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | تغییر معاملات مشترک‌الوصول | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | شرح |
|------------------------|-----------------|-------------------------------|----------------|------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سربس اصلی | | | | |
| نجاری: | | | | |
| اسناد دریافتی | | | | |
| تخصیص و بستانه | | | | |
| سایر مشتریان | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ | - | ۱۵,۹۴۰,۱۶۹,۷۸۹ | ۵-۱ |
| حسابهای دریافتی | | | | |
| تخصیص و بستانه | ۱۶۰,۸۷۳,۶۰۵,۷۰۱ | - | ۵۱,۳۳۸,۳۶۹,۳۵۹ | ۵-۳ |
| سایر مشتریان | ۱,۷۴۷,۴۰۶,۱۳۳ | - | ۲,۸۰۹,۶۰۲,۰۴۰ | ۵-۳ |
| | ۱۶۲,۶۲۰,۰۱۱,۸۳۴ | - | ۸۰,۴۷۸,۹۸۱,۳۹۹ | |
| | ۱۷۸,۵۶۰,۱۸۱,۶۱۳ | - | ۸۰,۴۷۸,۹۸۱,۳۹۹ | |
| غیرنجاری: | | | | |
| اسناد دریافتی | | | | |
| تخصیص و بستانه | ۱,۱۱۳,۴۰۱,۵۵۰ | - | ۹۸۶,۸۱۱,۱۰۰ | |
| مالیات بر ارزش افزوده | | | | |
| کارکنان (بیمه، مسافرت) | ۱۳۸,۸۶۰,۵۱۷ | - | ۱۷۹,۳۶۶,۶۶۷ | |
| سپرده‌های کوتاه | ۲۳,۵۹۵,۹۱۹,۳۰۰ | - | ۱۲,۶۳۳,۵۴۳,۵۵۸ | ۵-۴ |
| سود سپرده دریافتی | ۵۵,۶۶۴,۱۵۵ | - | ۱,۳۴۶,۲۰۴,۵۰۵ | |
| سود سهام دریافتی | ۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۴,۱۳۶,۳۳۶,۰۰۰ | |
| سایر | ۱۴,۳۸۹,۰۸۱,۷۱۳ | - | ۴,۸۰۴,۷۶۵,۴۰۲ | ۵-۵ |
| | ۸۷,۰۹۱,۹۲۷,۳۳۵ | - | ۴۹۶,۰۹۷۶۶,۸۰۰ | |
| | ۲۶۵,۶۵۲,۱۰۸,۸۴۸ | - | ۵۷,۶۵۷,۶۱۳,۰۷۹ | |

شاخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت زمین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۵-۳- مطالبات تجاری از شرکتهای خارج از گروه به شرح زیر می باشد:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|---------------|---------------|----------------|-----------------|----------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | شرکت تراکس (Tradex) |
| ۲,۴۲۰,۹۹۶,۵۹۹ | - | ۲,۴۲۰,۹۹۶,۵۹۹ | - | شرکت آچی جی |
| - | - | ۲۷,۶۹۹,۳۱۶,۲۵۰ | - | فولاد کرمان گوهردندی |
| - | ۱,۱۱۱,۳۲۶,۳۴۲ | - | ۱,۱۱۱,۳۲۶,۳۴۲ | گوش کاز معدن |
| - | ۲۴۰,۳۸۱,۷۴۸ | - | ۲۴۰,۳۸۱,۷۴۸ | شرکت افشان روی |
| ۲۵۷,۰۳۱,۳۸۵ | ۲۵۷,۰۳۱,۳۸۵ | ۲۵۷,۰۳۱,۳۸۵ | ۲۵۷,۰۳۱,۳۸۵ | شرکت میناد روی زنجان |
| - | ۵۲,۷۱۶,۷۳۲ | - | ۵۲,۷۱۶,۷۳۲ | |
| ۱۳۱,۵۷۴,۱۵۶ | ۸۵,۹۵۰,۰۰۰ | ۹۳۷,۶۶۹,۱۴۱ | ۱۳۰,۱۶۱,۸۶۴,۱۳۷ | سایر |
| ۳,۸۰۹,۶۰۲,۰۰۰ | ۱,۷۷۷,۴۰۶,۱۲۲ | ۳۱,۳۱۵,۰۱۳,۲۷۵ | ۱۳۱,۸۲۳,۲۲۰,۲۴۵ | |

۵-۴- سپرده های موقت به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | سپرده های نقدی گشایش اعتبار اسنادی |
| - | ۶,۷۹۲,۳۷۵,۳۳۰ | - | ۶,۷۹۲,۳۷۵,۳۳۰ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۹۰۰۹۶۶۳۸۶۲۵۶۶ |
| - | ۲,۰۰۹,۳۸۵,۳۷۲ | - | ۲,۰۰۹,۳۸۵,۳۷۲ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۹۰۰۹۶۶۳۸۶۲۸۶۶ |
| - | ۵,۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰ | - | ۵,۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۶۹۰۱۷۰۰۰۰۰۲۷ |
| - | ۵,۲۳۵,۷۳۷,۶۹۰ | - | ۵,۲۳۵,۷۳۷,۶۹۰ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۶۹۰۱۷۰۰۰۰۰۱۱ |
| - | ۴,۸۶۰,۳۱۰,۰۰۰ | - | ۴,۸۶۰,۳۱۰,۰۰۰ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۶۹۰۱۷۰۰۰۰۰۹۹ |
| ۸,۸۱۳,۶۱۳,۴۷۰ | - | ۸,۸۱۳,۶۱۳,۴۷۰ | - | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۶۹۰۱۷۰۰۰۰۰۴۳ |
| ۸۹۱,۶۲۰,۰۰۰ | ۶,۹۸۶,۹۰۰,۰۰۰ | ۸۹۱,۶۲۰,۰۰۰ | ۶,۹۸۶,۹۰۰,۰۰۰ | سپرده ۱۰ اعتبار اسنادی شماره ۶۹۰۱۷۰۰۰۰۰۱۷ |
| ۹,۷۰۵,۲۳۲,۴۷۰ | ۳۱,۳۱۷,۶۰۸,۲۱۲ | ۹,۷۰۵,۲۳۲,۴۷۰ | ۳۱,۳۱۷,۶۰۸,۲۱۲ | |
| ۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده متعلق |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | سپرده شرکت در موباد |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده اجاره پارکینگ کامپوز |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده نزد بانک مهر |
| ۳۸۸,۳۱۱,۰۰۰ | ۳۸۸,۳۱۱,۰۰۰ | ۳۸۸,۳۱۱,۰۰۰ | ۳۸۸,۳۱۱,۰۰۰ | سپرده نزد بانک |
| - | - | - | ۹۸,۴۳۴,۸۵۰ | سایر |
| ۱۲,۶۲۳,۵۴۳,۵۵۸ | ۳۳,۵۹۵,۹۱۹,۳۰۰ | ۱۲,۶۲۳,۵۴۳,۵۵۸ | ۳۴,۵۸۰,۳۵۴,۱۵۰ | |

۵-۴-۱- مانده حساب مربوط به ده درصد سپرده از بابت اعتبارات اسنادی داخلی بابت خرید مواد معدنی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران میباشد، که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳,۸۳۸ (میلیون ریال) آن تسویه شده است.

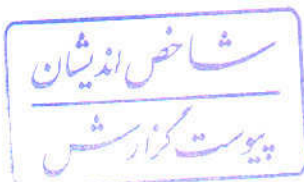
۵-۵- سایر حسابهای دریافتی غیر تجاری شامل افلام ذیل است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | حمل و نقل زمین تراهر خاورمیانه |
| - | ۸,۴۹۷,۸۱۳,۲۴۰ | - | ۸,۴۹۷,۸۱۳,۲۴۰ | ۵-۵-۱ |
| ۴,۱۱۱,۱۴۹,۴۸۵ | ۴,۴۱۷,۷۳۵,۴۸۵ | ۴,۱۱۱,۱۴۹,۴۸۵ | ۴,۴۱۷,۷۳۵,۴۸۵ | معنن سن قلعه علی مراد خان ملایر |
| - | ۶۷۲,۶۸۶,۷۴۲ | - | ۶۷۲,۶۸۶,۷۴۲ | شرکت خدمات تخصصی شهرک روی |
| - | ۲۰۳,۳۱۸,۰۷۵ | - | ۲۰۳,۳۱۸,۰۷۵ | حمل و نقل امیرباز اجزاء زنجان |
| ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | کیار صنعت توربین |
| ۱۸۳,۴۰۲,۰۰۰ | ۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۸۳,۴۰۲,۰۰۰ | ۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰ | اداره دارایی زنجان - مالیات تکلیفی |
| ۵۹,۷۴۰,۰۰۰ | ۵۹,۷۴۰,۰۰۰ | ۵۹,۷۴۰,۰۰۰ | ۵۹,۷۴۰,۰۰۰ | خدمات مهندسی یاهاز گستر |
| ۳۱,۸۶۷,۰۰۰ | ۳۱,۸۶۷,۰۰۰ | ۳۱,۸۶۷,۰۰۰ | ۳۱,۸۶۷,۰۰۰ | آران پارت آسیا |
| - | ۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰ | - | ۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰ | حمل و نقل شات باز زنجان |
| - | ۳۲,۱۹۸,۱۷۱ | - | ۳۲,۱۹۸,۱۷۱ | جیبسی (خدمات صادرات و واردات) |
| - | ۵۳۳,۰۰۰ | - | ۵۳۳,۰۰۰ | کوهساری صنعت |
| ۳۸,۶۰۶,۸۵۱ | - | ۳۸,۶۰۶,۸۵۱ | - | کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران |
| - | - | ۵,۲۹۷,۸۹۷,۰۰۰ | ۸۳۵,۶۹۶,۷۶۰ | سایر |
| ۴,۸۰۴,۷۶۵,۴۰۲ | ۱۴,۳۸۹,۰۸۱,۷۱۳ | ۱۰,۰۱۰,۲۶۲,۴۰۲ | ۱۵,۲۳۴,۷۷۸,۴۷۳ | جمع |

۵-۵-۱- مانده حساب فوق بابت فروش دستگاه کامیون به شرکت حمل و نقل زمین تراهر خاورمیانه که این شرکت ۳۵ درصد از سهام آن را دارا میباشد است و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نشده است.

۵-۵-۲- پرداخت به معدن سن قلعه علی مراد خان ملایر در ارتباط با هزینه های اکتشاف، راه اندازی و بهره برداری از آن بوده و بعنوان پیش پرداخت قراردادهای مشارکتی به شرکت فوق میباشد و معدن مزبور هنوز به بهره برداری نرسیده است.

۵-۵-۳- مبلغ فوق مربوط به مطالبات این شرکت از محل اضافه بهای خرید آب مصرفی طی سال ۱۳۹۶ بوده است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۶- موجودی مواد و کالا

| | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|
| | خالص | خالص | ذخیره کاهش ارزش | بهای تمام شده |
| گروه: | ریال | ریال | ریال | ریال |
| موجودی کالای ساخته شده | ۱۴۴.۰۷۵.۸۱۹.۰۳۱ | ۸۸.۵۸۸.۴۲۹.۰۱۲ | ۰ | ۸۸.۵۸۸.۴۲۹.۰۱۲ |
| موجودی محصولات فرعی | ۱۱.۸۷۶.۵۷۷.۹۵۷ | ۳۴.۳۰۷.۸۴۷.۹۱۹ | ۰ | ۳۴.۳۰۷.۸۴۷.۹۱۹ |
| کالای در جریان ساخت | ۸.۲۳۳.۳۳۸.۶۰۲ | ۱۵.۱۲۵.۷۵۰.۰۳۲ | ۰ | ۱۵.۱۲۵.۷۵۰.۰۳۲ |
| موجودی محصول نیمه ساخته | ۳.۰۰۶.۵۲۷.۱۶۲ | ۴.۴۸۵.۰۹۰.۲۵۱ | ۰ | ۴.۴۸۵.۰۹۰.۲۵۱ |
| موجودی مواد اولیه | ۹۳.۲۸۳.۴۵۴.۰۴۷ | ۷۱.۲۷۲.۴۹۲.۷۲۵ | ۰ | ۷۱.۲۷۲.۴۹۲.۷۲۵ |
| موجودی قطعات و لوازم یدکی | ۱۵.۵۶۴.۳۵۲.۰۵۱ | ۲۳.۲۳۹.۷۴۶.۳۰۱ | ۰ | ۲۳.۲۳۹.۷۴۶.۳۰۱ |
| موجودی امانی ما نزد دیگران | ۱.۰۹۸.۶۹۷.۸۲۴ | ۹۴.۹۹۲.۳۶۵ | ۰ | ۹۴.۹۹۲.۳۶۵ |
| کالای در راه | ۶.۲۷۷.۷۷۶.۶۰۷ | ۱۴۴۳۳۹۲۷۹۸۴ | ۰ | ۱۴۴۳۳۹۲۷۹۸۴ |
| | ۲۸۳.۴۱۶.۵۴۳.۲۸۱ | ۲۵۱.۵۴۸.۲۷۶.۵۸۹ | ۰ | ۲۵۱.۵۴۸.۲۷۶.۵۸۹ |

یادداشت

شرکت اصلی:

| | | | | | |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----|
| | | | | | |
| موجودی کالای ساخته شده | ۶۴.۲۴۶.۷۹۴.۷۶۴ | ۳۸.۲۴۸.۲۴۲.۰۹۱ | ۰ | ۳۸.۲۴۸.۲۴۲.۰۹۱ | ۶-۱ |
| موجودی مواد اولیه | ۸۰.۲۱۳.۳۷۲.۹۰۰ | ۳۰.۵۰۲.۱۴۷.۶۷۶ | ۰ | ۳۰.۵۰۲.۱۴۷.۶۷۶ | |
| موجودی قطعات و لوازم یدکی | ۱۵.۵۶۴.۳۵۲.۰۵۱ | ۱۳.۹۱۸.۷۰۵.۹۹۲ | ۰ | ۱۳.۹۱۸.۷۰۵.۹۹۲ | |
| موجودی امانی ما نزد دیگران | ۱.۰۸۸.۲۳۴.۰۰۸ | ۹۴.۹۹۲.۳۶۵ | ۰ | ۹۴.۹۹۲.۳۶۵ | |
| | ۱۶۱.۱۱۲.۷۵۳.۷۲۳ | ۸۲.۷۶۴.۰۸۸.۱۲۴ | ۰ | ۸۲.۷۶۴.۰۸۸.۱۲۴ | |

۶-۱ موجودی کالای ساخته شده شامل مبلغ ۶,۸۷۷ میلیون ریال بابت کنسانتره سرب تولیدی و مبلغ ۳۱,۳۷۱ میلیون ریال مربوط به کنسانتره روی میباشد.

موجودی مواد اولیه و قطعات تا مبلغ ۱۵,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله و طوفان دارای پوشش بیمه ای می باشد.

مقدار موجودی قطعات، لوازم یدکی براساس شمارش طبق انبارگردانی پایان دوره و مقدار موجودی خاک و کنسانتره براساس عملیات نقشه برداری از دپو مواد معدنی تعیین گردیده است.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۷- پیش پرداختها

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | ۱۳۶.۵۵۴.۹۷۹ | ۱۴۹.۸۱۸.۳۲۰ | همکاران سیستم - پشتیبانی سال ۹۶ |
| ۰ | ۰ | ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۶۷۰.۲۲۷۴۶۰۶ | بازرگانی پویش فراسو کیمیا |
| ۰ | ۰ | ۲۶۹.۵۲۴.۰۷۴ | ۰ | باقت برزنت زنجان |
| ۳۹۸.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۹۸.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۹۸.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۹۸.۰۰۰.۰۰۰ | پیش پرداخت معدن کردکندی |
| ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | علی عبدی |
| ۱۷۱.۲۷۲.۷۹۰ | ۲۸۵.۸۴۳.۷۸۰ | ۱۷۱.۲۷۲.۷۹۰ | ۲۸۵.۸۴۳.۷۸۰ | پیش پرداخت خرید خدمات |
| ۶۰۸.۹۶۹.۷۷۱ | ۷۶۷.۳۸۸.۶۸۰ | ۶۰۸.۹۶۹.۷۷۱ | ۸۵۲.۱۲۷.۱۴۰ | پیش پرداخت بیمه آتش سوزی و خودرو |
| ۰ | ۷.۹۷۲.۱۷۵.۵۳۶ | ۰ | ۱۲.۹۳۹.۶۸۶.۴۱۸ | ۷-۱ سفارشات و اقلام در راه |
| ۳۲۱.۶۴۳.۵۵۷ | ۳۲۰.۲۰۰.۰۰۰ | ۰ | ۳۲۰.۲۰۰.۰۰۰ | خرید قطعات لوازم یدکی و ملزومات |
| ۰ | ۰ | ۹۸۵.۸۱۳.۱۸۳ | ۲۶۷.۲۶۰.۲۸۹ | سایر |
| ۱.۷۴۹.۸۸۶.۱۱۸ | ۹.۹۹۳.۶۰۷.۹۹۶ | ۴.۳۲۰.۱۳۴.۷۹۷ | ۲۲.۱۶۵.۲۱۰.۵۵۳ | |

۷-۱ مبلغ پیش پرداخت سفارشات جهت دو فقره ثبت سفارش خرید امیل اگزنتانت پتاسیم میباشد که در تاریخ مذکور انجام عملیات مربوطه کاملاً به اتمام نرسیده است.

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۶۳.۲۱۴.۸۵۶.۶۶۴ | ۲۵۵.۸۹۹.۶۰۶.۶۶۴ | ۲.۵۰۶.۹۰۷.۳۰۰ | ۳.۵۰۶.۷۴۸.۷۶۸ | ۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها |
| ۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۸-۱ سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی |
| ۱۱۰.۰۶۴.۷۷۷.۷۸۲ | ۱۱.۵۲۶.۸۹۱.۷۸۲ | ۱۱۰.۰۶۴.۷۷۷.۷۸۲ | ۱۱.۵۲۶.۸۹۱.۷۸۲ | ۸-۱ پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت |
| ۱۷۴.۶۲۹.۶۳۴.۴۴۶ | ۲۶۷.۷۷۶.۴۹۸.۴۴۶ | ۱۳.۹۲۱.۶۸۵.۰۸۲ | ۱۵.۳۸۳.۶۴۰.۵۵۰ | |

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

شرکت اصلی

گروه

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | مبلغ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۵۷,۳۰۵,۲۷۵,۶۶۴ | ۲۴۹,۹۲۹,۶۷۵,۶۶۴ | ۷,۷۲۲,۸۰۰ | ۵۴ | ۸-۱-۱ |
| ۳,۵۶۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۶۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۰۰۰ | ۸۳,۵ | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۹ | ۰,۹ | |
| ۳۱,۰۴۵,۰۰۰ | ۳۱,۰۴۵,۰۰۰ | ۳۱۰,۴۵۰ | ۳۳۹,۵۰۰ | ۸-۱-۲ |
| ۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵ | ۱۵ | |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۲۰۰ | |
| ۴۷,۱۳۱,۰۰۰ | ۴۷,۱۳۱,۰۰۰ | ۴۷,۱۳۱ | ۵۵,۷۲۰ | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | |
| ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | |
| ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱۰ | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱۰ | |
| ۰ | ۳۵۰,۰۰۰ | ۲۵ | ۳۵ | ۸-۱-۳ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۸۷,۳۰۰ | |
| ۱۶۲,۳۱۴,۸۵۶,۶۶۴ | ۲۵۵,۸۹۹,۶۰۶,۶۶۴ | ۲,۵۰۶,۹۰۷,۳۰۰ | ۳,۵۰۶,۷۴۸,۷۶۸ | |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۱۱,۰۶۴,۷۷۷,۷۸۳ | ۱۱,۵۲۶,۸۹۱,۷۸۳ | ۱۱,۰۶۴,۷۷۷,۷۸۳ | ۱۱,۵۲۶,۸۹۱,۷۸۳ | ۸-۱-۴ |
| ۱۱,۰۶۴,۷۷۷,۷۸۳ | ۱۱,۵۲۶,۸۹۱,۷۸۳ | ۱۱,۰۶۴,۷۷۷,۷۸۳ | ۱۱,۵۲۶,۸۹۱,۷۸۳ | |
| ۱۷۴,۶۲۹,۶۳۴,۴۴۶ | ۲۶۷,۷۷۶,۶۹۸,۴۴۶ | ۱۳,۹۲۱,۶۸۵,۰۸۳ | ۱۵,۳۸۳,۶۴۰,۵۵۰ | |

۸-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت‌های فرعی :

شرکت گسترش صنایع روی ایران (ایران میکا روی)

شرکت سیمین معدن قرانجه

سایر شرکتها :

شرکت کیمیا زنجان گستران

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انجوران

توسعه معادن زرین سرب خاورمیانه

شرکت صنعتی و معدنی پرمسکات و پتاس ایران

شرکت خدمات تخصصی شهرک روی

شرکت توسعه تجارت امید ایرانین

شرکت ذوب گران رنگین فلز

شرکت سرب و روی قشم

شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد

حمل و نقل زرین برابر خاورمیانه

فراوری پتین فراور زنجان

فعالان سرب و روی پاسارگاد

سرمه های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

تجارت مرکزی زنجان

پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت

توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد

۸-۱-۱ افزایش سرمایه گذاری به شرح ذیل میباشد :

افزایش در سرمایه از محل آورده نقدی شرکت گسترش صنایع روی ایرانین از تعداد ۷,۷۲۲,۸۰۰ سهم به ۵۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم در سال ۱۳۹۶ و از مبلغ ۱۵۷,۳۰۵ میلیون ریال به ۲۴۹,۹۲۹,۶۷۵,۶۶۴ میلیون ریال (به مبلغ ۹۲,۵۲۴ میلیون ریال) که در سرمایه گذاری در شرکت فوق اندوخته بدون تغییر میباشد.

۸-۱-۲ بابت خرید ۱۵ درصد از سهام زرین سرب خاورمیانه به مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال می باشد.

۸-۱-۳ بابت خرید ۲۵ درصد از سهام زرین برابر خاورمیانه به مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ ریال میباشد که به دلیل عدم اجرای عملیاتی شرکت به دلیل عدم اخذ مجوزات لازم بابت برابری از روش ارزش ویژه استفاده نشده است.

پیش پرداخت سرمایه ای بلند مدت به مبلغ ۱۱,۵۲۷ میلیون ریال بابت وجوه پرداختی جهت افزایش سرمایه گذاری در شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد (سهمی خاص) میباشد. موضوع فعالیت شرکت اشتغال بخش ارزشان

۸-۱-۴ برابری از معادن و فراوری مواد معدنی (کلی) های فلزی و غیر فلزی (کلی) میباشد طبق یادداشت ۸-۱ صورت‌های مالی درصد مالکیت سهام شرکت مذکور به میزان یک درصد بوده که مقرر است میزان سرمایه گذاری در شرکت متروپولز اصل

پیش پرداخت فوق افزایش باشد.



شرکت زرین معدن اسبیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۹- دارائیهای نامشهود

| مبلغ دفتری - ریال | | استهلاک انباشته - ریال | | بهای تمام شده - ریال | | دارائیهای اضافه شده طی سال مالی | | شرح اقلام | |
|-------------------|-----------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------|---------------|---------------------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | مانده در پایان سال | استهلاک سال مالی | مانده در ابتدای سال | مانده در پایان سال | سایکس | فروش | مانده در ابتدای سال | |
| ۱,۵۳۰,۹۷۰,۱۴۳ | ۱,۵۴۷,۰۴۶,۱۴۳ | . | . | . | ۱,۵۴۷,۰۴۶,۱۴۳ | . | ۱۶۰,۷۶۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۰,۹۷۰,۱۴۳ | حق امتیاز تلفن |
| ۴۴,۷۷۰,۳۶۳,۹۴۹ | ۵۰,۹۷۵,۲۰۷,۲۸۳ | . | . | . | ۵۰,۹۷۵,۲۰۷,۲۸۳ | . | ۶,۳۰۴,۸۴۳,۳۳۴ | ۴۴,۷۷۰,۳۶۳,۹۴۹ | حق امتیاز برق |
| ۸۶۵,۷۷۰,۴۶۸ | ۸۶۵,۷۷۰,۴۶۸ | . | . | . | ۸۶۵,۷۷۰,۴۶۸ | . | . | ۸۶۵,۷۷۰,۴۶۸ | حق امتیاز آب |
| ۷,۹۵۳,۴۷۱,۰۰۸ | ۷,۹۵۳,۴۷۱,۰۰۸ | . | . | . | ۷,۹۵۳,۴۷۱,۰۰۸ | . | . | ۷,۹۵۳,۴۷۱,۰۰۸ | حق امتیاز آب و فاضلاب |
| ۵,۴۸۰,۳۲۷,۰۶۳ | ۵,۵۰۹,۸۶۲,۶۱۳ | . | . | . | ۵,۵۰۹,۸۶۲,۶۱۳ | . | ۲۹,۵۳۵,۵۵۰ | ۵,۴۸۰,۳۲۷,۰۶۳ | حق امتیاز گاز |
| ۳۳۱,۱۵۷,۲۰۴ | ۳۳۱,۱۵۷,۲۰۴ | . | . | . | ۳۳۱,۱۵۷,۲۰۴ | . | . | ۳۳۱,۱۵۷,۲۰۴ | حق امتیاز گواهینامه استاندارد |
| ۳۷۲,۰۸۵,۳۲۹ | ۳۳۳,۲۳۶,۳۲۷ | ۱,۶۶۲,۱۳۱,۳۷۳ | ۳۰۳,۵۵۹,۱۰۲ | ۹۵۸,۵۶۲,۱۷۱ | ۱,۵۹۵,۳۴۷,۵۰۰ | . | ۲۶۴,۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۳۰,۶۴۷,۵۰۰ | نرم افزار |
| ۲۹,۵۷۹,۷۷۹,۴۵۰ | ۲۹,۵۷۹,۷۷۹,۴۵۰ | . | . | . | ۲۹,۵۷۹,۷۷۹,۴۵۰ | . | . | ۲۹,۵۷۹,۷۷۹,۴۵۰ | حق امتیاز برند |
| ۸,۵۸۵,۲۶۹,۸۶۹ | ۹,۳۰۶,۵۸۶,۷۰۰ | ۲۲۵,۰۱۳,۱۶۹ | ۲۲۵,۰۱۳,۱۶۹ | . | ۹,۵۳۱,۵۹۹,۸۶۹ | . | ۹۴۶,۳۳۰,۰۰۰ | ۸,۵۸۵,۲۶۹,۸۶۹ | اکتاف آماده سازی مدارک حساس و پستی قولنامه |
| ۹۹,۴۶۹,۱۹۴,۴۸۳ | ۱۰۶,۴۰۲,۱۰۷,۰۹۵ | ۱,۴۸۷,۱۳۴,۴۴۲ | ۵۲۸,۵۷۲,۳۷۱ | ۹۵۸,۵۶۲,۱۷۱ | ۱۰,۷۸۸,۹۲۱,۵۳۷ | . | ۷,۴۶۱,۴۸۴,۸۸۴ | ۱۰۰,۴۲۷,۵۵۶,۶۵۳ | |

گروه:

شرکت اصلی:

| | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|------------|-------------|---------------|---|-------------|---------------|-------------------------------|
| ۱۷۰,۹۵۱,۳۶۰ | ۱۷۳,۰۵۱,۳۶۰ | . | . | . | ۱۷۳,۰۵۱,۳۶۰ | . | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰,۹۵۱,۳۶۰ | حق امتیاز تلفن |
| ۱,۲۵۸,۳۹۴,۲۹۷ | ۱,۲۵۸,۳۹۴,۲۹۷ | . | . | . | ۱,۲۵۸,۳۹۴,۲۹۷ | . | . | ۱,۲۵۸,۳۹۴,۲۹۷ | حق امتیاز برق |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | حق امتیاز آب |
| ۵۵۲,۷۴۸,۰۰۰ | ۵۵۲,۷۴۸,۰۰۰ | . | . | . | ۵۵۲,۷۴۸,۰۰۰ | . | . | ۵۵۲,۷۴۸,۰۰۰ | حق امتیاز آب و فاضلاب |
| ۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰ | ۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰ | . | . | . | ۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰ | . | . | ۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰ | حق امتیاز گاز |
| ۳۸,۳۵۰,۰۰۰ | ۳۸,۳۵۰,۰۰۰ | . | . | . | ۳۸,۳۵۰,۰۰۰ | . | . | ۳۸,۳۵۰,۰۰۰ | حق امتیاز گواهینامه استاندارد |
| ۱۰۱,۹۸۷,۹۴۶ | ۲۸,۰۰۰,۳۸۱۳ | ۸۰,۲۳۳,۶۸۸ | ۸۶,۶۸۴,۱۳۴ | ۷۱۵,۶۳۹,۵۵۴ | ۱۰,۸۲,۳۲۷,۵۰۰ | . | ۲۶۴,۷۰۰,۰۰۰ | ۸۱۷,۶۲۷,۵۰۰ | نرم افزار |
| ۲۱,۵۷۹,۴۵۰ | ۲۱,۵۷۹,۴۵۰ | . | . | . | ۲۱,۵۷۹,۴۵۰ | . | . | ۲۱,۵۷۹,۴۵۰ | حق امتیاز برند |
| ۲,۵۷۹,۶۱۰,۹۵۳ | ۲,۷۵۹,۷۲۶,۸۱۹ | ۸۰,۲,۳۳۳,۶۸۸ | ۸۶,۶۸۴,۱۳۴ | ۷۱۵,۶۳۹,۵۵۴ | ۲,۵۶۲,۰۵۰,۵۰۷ | . | ۲۶۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۹۵,۲۵۰,۵۰۷ | |

افزایش دارائیهای نامشهود شرکت اصلی بابت خرید نرم افزار سهام به مبلغ ۲۶۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال و خرید سهم کارت به مبلغ ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال میباشد.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۰- سرقفلی

| گروه | | |
|----------------|----------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۱۷۰.۲۲.۷۹۹.۸۲۲ | بهای تمام شده در ابتدای سال |
| ۱۷۰.۲۲.۷۹۹.۸۲۲ | ۰ | سرقفلی تحصیل شده طی سال |
| ۱۷۰.۲۲.۷۹۹.۸۲۲ | ۱۷۰.۲۲.۷۹۹.۸۲۲ | بهای تمام شده در پایان سال |
| ۰ | ۰ | استهلاک انباشته در ابتدای سال |
| ۲۵۲.۰۸۰.۰۰۰ | ۹۷۷.۱۷۹.۹۹۱ | استهلاک سال |
| ۲۵۲.۰۸۰.۰۰۰ | ۹۷۷.۱۷۹.۹۹۱ | استهلاک انباشته در پایان سال |
| ۱۶.۷۷۰.۷۱۹.۸۲۲ | ۱۶.۰۴۵.۶۱۹.۸۳۱ | مبلغ دفتری |

سرقفلی تلفیق ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی گسترش صنایع روی ایرانیان و شرکت سیمین معدن قزلجا میباشد که با عمر مفید برآوردی ۲۰ ساله مستهلک میگردد.

سرف ررین معدن اسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

۱۱-۱ گروه

| مبلغ دفتری - ریال | | | استهلاک انباشته - ریال | | | بهای تمام شده - ریال | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------------|------------------------|--------------|----------------|------------------------|-----------------------|--|----------------|---------------|--|------------------------|--|
| تاریخ | مبلغ دفتری | استهلاک | مبلغ دفتری | استهلاک | بهای تمام شده | تغییرات | فروش | دارائیهای انقضای شده طی سال مالی | مبلغ دفتری | استهلاک | بهای تمام شده | شرح اقلام | |
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۶/۲۱ | مانده در پایان سال | دارائیهای فروشی | سود | سال مالی | مانده در ابتدای سال | مانده در پایان سال | سود | نقل و انتقالات | فروش | دارائیهای انقضای شده طی سال مالی | مانده در ابتدای سال | شرح اقلام |
| ۳۸۰۰۰۲۱۸۵۵۱۳ | ۳۹۳۰۰۰۱۸۵۵۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۹۳۰۰۰۱۸۵۵۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۰۰۴۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۸۰۰۰۲۱۸۵۵۱۳ | زمین | |
| ۹۱۹۰۰۷۱۷۸۱۹۳ | ۱۰۱۰۴۸۲۳۳۵۴۱ | ۳۳۵۶۰۰۰۰۵۷۴ | ۰ | ۰ | ۵۱۴۰۰۳۹۶۶۷۸ | ۲۹۴۳۵۶۳۸۳۹۶ | ۱۳۶۰۰۵۰۴۴۱۱۵ | ۷۰۱۳۳۳۴۳۶۶۰ | ۰ | ۷۵۹۵۳۰۹۰۳۶۶ | ۱۳۱۰۳۳۳۸۱۲۰۸۹ | ساخت‌های مستعمل | |
| ۴۵۱۴۰۹۴۵۲۴۹ | ۳۸۱۸۰۹۹۱۵۱۴ | ۸۰۳۷۱۰۱۲۱۰۴۵۷ | ۰ | ۰ | ۸۷۶۴۵۲۹۳۵ | ۷۵۴۴۶۶۷۳۲۳ | ۱۳۱۹۰۰۱۱۲۰۷۷۱ | ۰ | ۰ | ۱۳۰۰۵۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۰۰۵۹۶۱۲۰۷۷۱ | تاسیسات | |
| ۱۷۶۹۰۰۳۰۹۰۰۸ | ۱۶۴۰۰۵۸۰۰۶۳۵۷۱ | ۱۳۰۰۴۴۰۵۹۰۰۳۶ | ۰ | ۰ | ۳۳۳۷۱۰۷۷۱ | ۲۳۳۶۲۰۱۴۷۰۰۷ | ۱۰۷۰۰۴۶۰۰۷۱۰۵۸ | ۲۹۴۵۰۰۰۵۵۳۶۰۷ | ۳۰۰۳۳۰۸۹۹۰۲۱۸ | ۷۰۲۵۹۰۳۷۴۰۰۴۳ | ۲۸۲۰۴۴۷۳۸۰۰۳۴۶ | ماشین آلات | |
| ۳۸۵۵۵۵۷۰۰۵۴ | ۲۶۰۰۱۵۰۱۲۵۸۹۹ | ۱۱۰۲۶۹۰۹۷۴۳۹۶ | (۱۸۳۲۹۱۰۰۰۰۸) | (۶۱۷۶۶۲۵۰۰) | ۷۴۱۰۰۹۵۶۳۵۰ | ۶۳۰۹۵۹۰۸۵۴ | ۳۷۰۲۸۵۱۰۰۰۰۳۹۵ | (۹۱۱۵۵۵۸۱۰) | ۰ | (۸۸۷۰۵۵۵۸۷) | ۱۰۰۳۳۰۰۴۴۰۰۶۸ | وسایط نقلیه | |
| ۴۵۹۳۰۳۳۰۵۴۰ | ۵۵۵۲۰۱۳۳۰۹۶۴ | ۶۰۹۹۲۰۷۵۹۰۵۹۰ | ۰ | (۳۶۳۷۱۰۷۷۱) | ۱۹۱۳۰۷۷۰۹۴۰ | ۵۰۱۱۳۳۶۰۰۴۲۱ | ۱۲۰۸۴۰۸۸۲۰۵۵۴ | ۰ | (۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰) | ۳۰۳۳۸۱۶۸۵۹۳ | ۹۰۷۰۰۶۷۱۳۹۹۱ | اثاث و مستودات | |
| ۳ | ۴ | ۲۶۶۰۰۶۸۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۶۰۰۶۸۷۸ | ۲۶۶۰۰۶۸۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۶۰۰۶۸۸۰ | قابلیها | |
| ۷۴۰۳۲۱۰۶۵۲ | ۱۴۸۱۱۷۰۳۰۵ | ۹۱۷۰۳۷۳۰۶۹۵ | ۰ | ۰ | ۳۴۲۰۷۴۴۰۳۴۷ | ۶۸۲۰۵۳۹۰۳۴۸ | ۱۰۰۷۵۰۴۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱۸۵۵۰۰۰۰۰ | ابزار آلات | |
| ۱۰۲۸۰۰۶۳۰۹۳۶ | ۱۰۳۵۳۰۶۱۸۰۴۶۸ | ۳۵۵۵۰۴۱۴۰۹۳۵ | ۰ | ۰ | ۵۰۰۶۶۵۰۴۵۸ | ۳۰۰۴۸۱۷۴۹۰۴۷۷ | ۳۰۹۰۰۰۳۳۴۰۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۳۰۳۲۰۰۰۰۰ | مخوطه سازی | |
| ۳۵۷۵۷۰۸۹۲۴۲۱۷ | ۳۴۰۰۳۶۶۱۸۰۷۷۷ | ۱۹۵۱۵۱۸۲۱۰۳۶۱ | (۱۰۸۳۲۹۱۰۰۰۰۸) | (۶۱۷۶۶۲۰۵۰۰) | ۳۹۰۴۰۵۰۱۳۴۰۶۱۵ | ۱۵۸۱۹۷۰۲۵۹۰۴۵۴ | ۵۳۷۱۸۸۰۴۰۰۰۱۳۸ | (۹۴۱۰۵۷۵۰۸۱۰) | ۱۰۰۰۱۱۶۰۳۴۱۸۷۸ | (۸۸۷۰۵۵۵۸۷) | ۳۱۳۱۰۰۱۶۶۰۰۷۰ | ۵۱۵۷۷۴۱۵۳۰۸۷۱ | |
| ۳۸۳۰۰۱۰۴۰۰ | ۱۸۷۰۷۷۷۰۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۷۰۷۷۷۰۶۰۰ | ۰ | ۰ | (۰۰۱۱۶۰۳۴۱۸۷۸) | ۰ | ۱۰۰۳۰۰۵۰۷۶۸۰۰۷۸ | ۳۸۳۰۰۱۰۴۰۰ | دارایی در جریان تکمیل |
| ۳۵۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۳۱۶۳۰۰۰۰۰۰۰ | ۷۳۱۶۳۰۰۰۰۰۰۰ | پیش بردهای سرمایه‌های اقلام سرمایه‌ای در انتظار |
| ۱۰۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۱۰۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰ | ۰ | |
| ۳۶۰۱۵۰۰۹۵۵۸۱۷ | ۳۴۷۰۸۷۴۳۴۰۳۷۷ | ۱۹۵۱۵۱۸۲۱۰۳۶۱ | (۱۰۸۳۲۹۱۰۰۰۰۸) | (۶۱۷۶۶۲۰۵۰۰) | ۳۹۰۴۰۵۰۱۳۴۰۶۱۵ | ۱۵۸۱۹۷۰۲۵۹۰۴۵۴ | ۵۴۲۰۹۸۶۰۱۶۷۰۷۳۸ | (۱۰۰۰۳۱۱۰۳۷۵۰۸۱۰) | ۰ | (۸۸۷۰۵۵۵۸۷) | ۳۷۰۰۵۰۹۳۲۰۱۴۸ | ۵۳۵۰۰۸۲۱۵۵۰۳۷۱ | |



شرکت زین معدن اسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

تجدید آرایه شده

۱۱-۲- شرکت اصلی

| ریال | | | | ریال | | | | ریال | | | |
|-------------------|---------------------|------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------------------|------|--------------------|-------------------|-----------|--------------|
| مبلغ دفتری - ریال | | استهلاک انباشته - ریال | | بهای تمام شده - ریال | | دارسهای اضافه شده طی سال مالی | | مبلغ دفتری | | شرح اقلام | |
| ماده در پایان سال | استهلاک در سال مالی | ماده در ابتدای سال | ماده در پایان سال | ماده در پایان سال | تعدلات | میل و انتقال | فروش | ماده در ابتدای سال | ماده در پایان سال | تعدلات | میل و انتقال |
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۴۶۰۰۰۰۹۵۳۷۴ | ۰ | ۴۶۰۰۰۰۹۵۳۷۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۶۰۰۰۰۹۵۳۷۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۲۰۳۵۹۶۹۱۲۲۴ | ۲۱۳۲۳۵۵۰۰۳۸ | ۱۴۵۷۶۸۴۶۳۷۸ | ۰ | ۱۳۳۶۹۴۳۲۹۶۱ | ۳۵۸۱۹۲۳۶۷۶۱ | ۰ | ۰ | ۲۰۹۵۳۰۹۳۶۶ | ۳۳۷۲۴۰۱۷۳۹۵ | ۰ | ۰ |
| ۶۰۰۰۶۲۹۰۳۳۳ | ۳۳۶۹۷۶۷۱۹ | ۵۴۴۹۰۷۰۹۶۳۳ | ۰ | ۵۱۸۴۰۵۷۰۱۱۸ | ۵۷۷۴۶۸۶۶۳۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۷۷۴۶۸۶۶۳۵۱ | ۰ | ۰ |
| ۳۳۳۲۰۱۱۷۰۹۲۸ | ۱۸۷۲۶۶۳۳۰۳۵ | ۹۵۵۵۵۳۲۹۰۷۸۶ | ۰ | ۸۹۰۹۲۹۰۳۸۷۶۳۳ | ۱۱۴۲۸۱۰۹۸۲۸۱۱ | ۰ | ۰ | ۲۰۰۱۰۵۳۳۳۵۰ | ۱۱۲۰۱۷۰۴۵۹۵۶۱ | ۰ | ۰ |
| ۲۳۲۰۲۱۶۱۵۳۶۰ | ۲۲۷۶۹۳۷۲۸۷۰ | ۹۰۹۷۲۰۱۲۷۰۳۳۵ | ۰ | ۵۸۲۴۰۰۰۷۹۹۳ | ۳۳۰۷۴۳۰۰۰۳۱۵ | ۰ | ۰ | ۶۳۳۰۷۸۸۰۹ | ۴۲۰۳۸۵۱۸۰۱۵۳ | ۰ | ۰ |
| ۲۶۶۴۰۵۴۷۰۴۲۰ | ۳۴۲۸۷۹۵۵۷۹۳ | ۵۵۵۳۳۴۱۰۸۴۴ | ۰ | ۴۶۰۰۸۳۷۵۲۶۶ | ۸۹۹۸۲۰۳۷۶۶۷ | ۰ | ۰ | ۱۸۰۹۰۱۱۴۹۲۱ | ۷۰۳۷۲۰۹۲۲۶۶۶ | ۰ | ۰ |
| ۳ | ۳ | ۲۶۶۰۶۸۷۸ | ۰ | ۲۶۶۰۶۸۷۸ | ۲۶۶۰۶۸۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۶۰۶۸۸۰ | ۰ | ۰ |
| ۴۱۰۱۵۱۵۴۷ | ۱۷۰۳۹۴۰۰۱۳ | ۳۶۲۸۸۶۶۹۸۸ | ۰ | ۲۶۳۴۰۰۹۴۵۳ | ۳۸۰۳۶۱۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۷۵۷۰۰۰۰۰ | ۳۰۴۰۵۶۱۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| ۱۷۲۸۰۰۶۲۰۹۲۶ | ۱۰۳۵۶۰۱۸۴۶۸ | ۲۰۵۵۵۰۴۱۴۰۹۳۵ | ۰ | ۲۰۴۸۱۷۹۰۴۷۷ | ۳۹۰۹۰۳۳۴۰۴ | ۰ | ۰ | ۱۳۲۰۲۳۰۰۰۰ | ۲۷۷۶۸۱۳۴۰۴ | ۰ | ۰ |
| ۸۸۴۳۱۵۶۹۲۲۴ | ۷۳۴۷۲۵۶۶۶۶۶ | ۱۲۴۰۵۰۱۶۳۲۰۷۷۶ | ۰ | ۱۲۱۰۲۴۹۰۳۱۱۵۷۹ | ۲۶۰۵۲۲۷۰۷۳۰۴۲۳ | ۰ | ۰ | ۶۰۷۵۶۰۹۴۶۰۳۶۶ | ۲۰۹۰۶۸۸۰۷۸۰۸۰۳ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱۰۹۵۳۰۵۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۹۵۳۰۵۰۰۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| ۹۰۰۳۹۳۰۹۸۰۳۳۴ | ۷۲۲۷۳۵۶۶۶۶۶۶ | ۱۳۴۰۵۰۱۶۳۲۰۷۷۶ | ۰ | ۱۲۱۰۲۴۹۰۳۱۱۵۷۹ | ۲۶۰۵۲۲۷۰۷۳۰۴۲۳ | ۰ | ۰ | ۶۰۷۵۶۰۹۴۶۰۳۶۶ | ۲۱۱۰۶۴۲۰۳۸۰۸۰۳ | ۰ | ۰ |

دارایی در جریان تکمیل
اقلام سرمایه‌ای در التیاز

میل و انتقال به مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال مربوط به تغییر گروه دارایی (دستگاه لجن کش) از گروه اثاثیه و وسایط به گروه ماشین آلات صورت گرفته است.
تعدلات اقلام سرمایه‌ای در التیاز بابت عودت اقلام مذکور به حساب صنایع فلزات آسومین مطابق صورت گرفته میباشند.
تعدلات صورت گرفته و وسایط نظیر بابت اصلاح قیمت خودروهای خریداری شده از شرکت سایپا و اصلاح اطلاق کمپرسی های فروخته شده در سنوات قبل بوده است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۱۶۰,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۲-۲- افزایش ساختمان شرکت اصلی بمبلغ ۲,۰۹۵ میلیون ریال مربوط به اجرای پروژه تعویض (ورق گالوانیزه) سقف سوله های کارخانه بوده است.

۱۱-۲-۳- افزایش ماشین آلات شرکت اصلی به مبلغ ۲,۰۱۱ میلیون ریال شامل خرید یک دستگاه سنگ شکن به مبلغ ۱,۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال، دو دستگاه کمپرسور

به مبلغ ۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، چهار دستگاه لجن کش به مبلغ ۶۵,۳۶۰,۰۰۰ ریال، یک دستگاه هیدروکن ۱۱۳,۳۹۵,۰۰۰ ریال، نقاله و شناسی نوار نقاله ۷۹,۳۱۰,۳۶۸ ریال، مخزن هوا ۵۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، یک دستگاه جک سوسماری ۲۹,۹۰۰,۰۰۰ ریال، یک دستگاه بکس بادی ۲۶,۴۹۰,۰۰۰ ریال، و الکتروگیربکس به مبلغ ۹,۸۵۰,۰۰۰ ریال و الکتروموتور به مبلغ ۵,۴۵۰,۰۰۰ ریال و سایر موارد ۱۳۰,۲۶۷,۸۸۲ ریال می باشد

۱۱-۲-۴- افزایش مبلغ ۶۳۳ میلیون ریال وسائط نقلیه شرکت اصلی ناشی از خرید یکدستگاه خودروی پژو ۴۰۵ و یک دستگاه پژو پارس می باشد.

کاهش مبلغ ۸,۹۷۱ میلیون ریال شامل فروش سه دستگاه کامیون دانگ فانگ به مبلغ ۸,۶۴۵ میلیون ریال و دو دستگاه پژو پارس مدل ۱۳۸۴ و ۱۳۸۶ بمبلغ ۳۲۶ میلیون ریال میباشد.

| شرح | بهای تمام شده ریال | استهلاک انباشته ریال | مبلغ دفتری ریال | بهای فروش ریال | سود فروش ریال |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| خودرو سواری پژو پارس مدل ۱۳۸۴ | ۱۵۴,۴۵۰,۰۰۰ | (۱۴۸,۵۳۶,۹۱۸) | ۵,۹۱۳,۰۸۲ | ۹۵,۲۸۳,۴۵۰ | ۸۹,۳۷۰,۳۶۸ |
| خودرو سواری پژو پارس مدل ۱۳۸۵ | ۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۶۱,۰۴۸,۴۴۰) | ۱۰,۴۵۱,۵۶۱ | ۱۴۱,۰۲۰,۱۶۸ | ۱۳۰,۵۶۸,۶۰۷ |
| کامیون دانگ فانگ مدل ۱۳۹۵ | ۸,۶۴۴,۹۵۹,۸۷۱ | (۱,۵۲۳,۳۲۴,۸۵۰) | ۷,۱۲۱,۶۳۵,۰۲۱ | ۷,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۳۶۶,۹۷۹ |
| | ۸,۹۷۰,۹۰۹,۸۷۲ | (۱,۸۳۳,۹۱۰,۲۰۸) | ۷,۱۳۷,۹۹۹,۶۴۴ | ۷,۳۶۴,۳۰۳,۶۱۸ | ۲۲۶,۳۰۳,۹۵۴ |

کاهش مبلغ ۳۳۰ میلیون ریال وسائط نقلیه شرکت اصلی ناشی از تعدیل اسناد پرداختی بلند مدت به شرکت سایپا دیزل بدلیل مشکلات لاستیک ها و کسر از مبلغ اسناد پرداختی می باشد، کاهش مبلغ ۶۱۷ میلیون ریال در وسائط نقلیه ناشی از ثبت اصلاحی خروج اتاقک کمپرسی فروش رفته در سال ۱۳۹۳ میباشد.

۱۱-۲-۵- افزایش اثاثه و منصوبات شرکت اصلی بمبلغ ۱,۸۰۹ میلیون ریال شامل خرید یک دستگاه تلویزیون LED، شش دستگاه کولر گازی و آبی، یکدستگاه کیس کامپیوتر،

یکدستگاه رک ایستاده ۳ عدد صندلی گردان ۳ عدد کمد بایگانی چوبی، ۵ دستگاه گوشی بیسیم سیار، کیسول آتش نشانی، پرژکتور، تلفن بی سیم، تلفن رومیزی، تلفن دیواری، دریل برقی، ساعت دیواری، هارد، رم، کیبورد، پاور کامپیوتر، هیتر برقی، یخچال خانگی، تجهیزات شبکه، UPS و ماشین حساب گوشی موبایل صندوق امانات اینورتر دوربین مدار بسته ... میباشد.

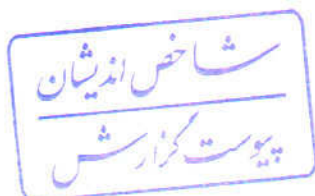
۱۱-۲-۶- افزایش ابزارآلات شرکت اصلی بمبلغ ۷۶ میلیون ریال شامل خرید یکدستگاه جت واتر، یکدستگاه جوش، یکدستگاه گریس بمب، بکس برقی، دسته بکس بادی، سنگ فرز، مینی سنگ، دریل بوش می باشد.

۱۱-۲-۷- افزایش تجهیزات تولید بمبلغ ۱۳۲ میلیون ریال شامل خرید یکدستگاه مخزن آهنی بمبلغ ۱۱۷ میلیون ریال، یکدستگاه کمپرسور باد، پمپ واسکازین و یک دستگاه جرتفیل سقفی بمبلغ ۱۵ میلیون ریال می باشد.

۱۲- سایر دارایی ها به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | گروه | | وجود مسدود شده بانکی |
|-----------|----------------|------------|----------------------|
| | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

- مبلغ فوق مربوط به گواهی سیرده نزد بانک تجارت مرکزی زنجان جهت وثیقه تسهیلات به شماره ۹۶۳۱۰۰۱۱۴ که تا پایان سال ۱۳۹۷ مسدود گردیده است. همچنین نرخ سود تضمین شده تسهیلات بر مبنای نرخ موثر ۱۸٪ میباشد.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری :

| یادداشت | گروه | | شرکت اصلی | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| گروه: | | | | |
| تجاری: | | | | |
| اسناد پرداختنی: | | | | |
| سایر مشتریان | ۴۲۴.۰۲۱.۱۲۱ | ۱.۲۴۷.۵۰۶.۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| | ۴۲۴.۰۲۱.۱۲۱ | ۱.۲۴۷.۵۰۶.۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| حسابهای پرداختنی: | | | | |
| انخاص وابسته | ۱۱۵.۲۶۵.۴۱۴.۸۳۴ | ۳.۹۵۴.۸۲۶.۴۱۰ | ۵۳.۱۵۰.۰۰۰ | ۳.۶۲۹.۶۵۳.۸۳۰ |
| سایر مشتریان | ۱۵۰.۳۳۶.۸۱۶.۶۳۱ | ۱۵۷.۳۴۰.۸۳۸.۷۱۸ | ۱۲۷.۹۹۵.۰۱۵.۵۴۴ | ۷۵.۰۹۰.۳۱۷.۰۵۴ |
| | ۲۶۵.۶۰۲.۲۳۱.۴۶۵ | ۱۶۱.۲۹۵.۶۶۵.۱۲۸ | ۱۲۸.۰۴۷.۱۶۵.۵۴۴ | ۷۸.۷۱۹.۹۷۰.۸۸۴ |
| | ۲۶۶.۰۳۶.۲۵۳.۵۸۶ | ۱۶۲.۵۴۳.۱۷۱.۱۲۸ | ۱۲۸.۰۴۷.۱۶۵.۵۴۴ | ۷۸.۷۱۹.۹۷۰.۸۸۴ |
| غیر تجاری: | | | | |
| اسناد پرداختنی: | | | | |
| انخاص وابسته | ۶۲.۲۵۹.۳۳۲.۶۸۳ | ۱۱۳.۹۵۸.۲۶۸.۰۴۰ | ۳۸.۴۲۷.۳۳۶.۶۰۰ | ۹۸.۹۳۲.۹۸۱.۸۹۲ |
| سایر مشتریان | ۱۶.۴۸۷.۴۶۰.۳۹۴ | ۲۳.۱۱۶.۲۲۶.۳۵۰ | ۱۶.۳۵۴.۵۴۳.۶۵۰ | ۲۳.۱۱۶.۲۲۶.۳۵۰ |
| | ۷۸.۷۴۶.۷۹۳.۰۷۷ | ۱۳۷.۰۷۴.۴۹۴.۳۹۰ | ۵۴.۷۸۱.۷۷۰.۲۵۰ | ۱۲۲.۰۴۹.۲۰۸.۲۴۲ |
| ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده | ۱۱.۹۲۴.۱۷۳.۸۴۸ | ۹.۴۷۰.۹۹۳.۰۳۰ | ۵.۱۲۶.۰۱۸.۷۶۲ | ۷.۵۶۵.۳۷۵.۸۲۶ |
| حق بیمه پرداختنی | ۲.۳۴۵.۰۸۲.۳۵۷ | ۱.۵۵۲.۷۹۴.۴۷۹ | ۹۱۷.۹۷۶.۱۹۷ | ۷۱۷.۵۰۷.۶۷۲ |
| اداره دارایی زنجان | ۴.۴۱۳.۶۳۰.۷۸۸ | ۲۹۸.۵۸۴.۰۲۲ | ۴.۴۱۳.۶۳۰.۷۸۸ | ۳۲۷.۲۹۶.۵۳۵ |
| یک در هزار سهم اتاق بازرگانی صنایع و معادن | ۲.۸۵۲.۷۹۷.۷۶۹ | ۱.۸۶۱.۷۷۷.۴۴۲ | ۲.۸۵۲.۷۹۷.۷۶۹ | ۱.۸۶۱.۷۷۷.۴۴۲ |
| کنترل فصلی ارزش افزوده | ۶.۹۶۷.۹۷۲.۱۵۶ | ۴۴۱.۵۵۵.۷۹۸ | ۶.۹۶۷.۹۷۲.۱۵۶ | ۴۴۱.۵۵۵.۷۹۸ |
| سپرده بیمه بیمانکاران | ۶۴۷.۸۶۳.۲۷۲ | ۷۰۸.۶۸۲.۶۰۶ | ۶۴۷.۸۶۳.۲۷۲ | ۴۷۸.۱۰۱.۹۹۳ |
| مالیات حقوق / تکلیفی | ۴۵۹.۶۹۳.۲۵۴ | ۵۶۸.۹۷۵.۶۹۷ | ۳۷۵.۰۵۳.۴۰۴ | ۴۴۶.۰۰۷.۶۰۸ |
| بیمه آسیا | ۲۶۷.۶۲۲.۵۷۲ | ۱۴۹.۹۹۲.۶۴۷ | ۲۶۷.۶۲۲.۵۷۲ | ۱۴۹.۹۹۲.۶۴۷ |
| ذخیره مانده مرخصی | ۱۱۰.۲۹۶.۲۱۳ | ۱.۲۷۸.۸۴۴.۰۲۳ | ۰ | ۱.۲۵۸.۲۸۹.۲۵۲ |
| حق تقدم های استفاده نشده سهامداران | ۱.۷۷۰.۸۶۶.۶۱۰ | ۶۴.۶۹۸.۶۶۰ | ۱.۷۷۰.۸۶۶.۶۱۰ | ۶۴.۶۹۸.۶۶۰ |
| برق منطقه زنجان | ۶۹۸.۶۴۹.۸۹۱ | ۲.۳۹۶.۳۴۵.۸۹۱ | ۶۹۸.۶۴۹.۸۹۱ | ۴۴۴.۸۱۹.۸۹۱ |
| بستانکاری کارکنان | ۲.۱۶۲.۳۹۱.۳۱۰ | ۳۸۳.۶۴۰.۲۶۹ | ۴۹۹.۲۲۱.۴۱۰ | ۱۴۶.۸۶۵.۳۶۰ |
| بیمه توسعه | ۱۳۸.۷۶۸.۰۰۰ | ۱۳۸.۷۶۸.۰۰۰ | ۱۳۸.۷۶۸.۰۰۰ | ۱۳۸.۷۶۸.۰۰۰ |
| سپرده حسن انجام کار | ۵.۴۹۹.۱۵۶.۶۷۲ | ۵.۲۶۹.۳۰۱.۹۵۴ | ۵.۰۵۳.۹۱۴.۷۵۰ | ۵.۰۴۷.۳۵۶.۰۰۰ |
| جاری سهامداران | ۰ | ۶۲.۳۲۳.۸۸۷.۷۹۷ | ۰ | ۰ |
| حقوق دستمزد - عیدی پرداختنی | ۴۸.۷۶۲.۰۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اداره گاز استان زنجان | ۰ | ۲۶۶.۷۹۳.۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۱۷.۳۰۱.۵۳۰.۴۰۲ | ۴.۰۵۵.۲۰۱.۳۶۸ | ۱۱۰.۷۸.۵۵۶.۸۵۸ | ۲.۳۳۶.۳۱۵.۶۷۱ |
| | ۵۷.۵۱۱.۱۵۵.۱۴۴ | ۹۱.۲۳۰.۷۳۶.۶۸۳ | ۴۰۸.۰۸۹۱۲.۴۳۹ | ۲۱.۴۲۴.۶۲۸.۳۵۵ |
| | ۱۳۶.۲۵۷.۹۴۸.۱۲۱ | ۲۲۸.۳۰۵.۲۳۱.۰۷۳ | ۹۵.۵۹۰.۶۸۲.۶۸۹ | ۱۴۲.۴۷۳.۸۳۶.۵۹۷ |
| | ۴۰۲.۲۸۴.۲۰۰.۷۰۷ | ۳۹۰.۸۴۸.۴۰۲.۲۰۱ | ۲۲۳.۶۳۷.۸۴۸.۲۳۳ | ۲۲۲.۱۹۳.۸۰۷.۴۸۱ |

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

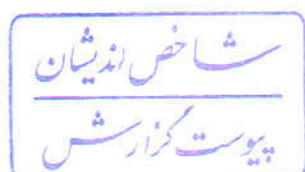
شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳-۱- اسناد پرداختی تجاری به اشخاص خارج از گروه شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|------------|------------|---------------|-------------|--------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | ۵۲۲.۰۰۰.۰۰۰ | ۰ | فروشگاه بیسرو |
| ۰ | ۰ | ۳۳۱.۱۵۵.۰۰۰ | ۰ | سازمان صنعت و معدن تجارت |
| ۰ | ۰ | ۲۸۲.۲۰۱.۰۰۰ | ۰ | بافت برزنت زنجان |
| ۰ | ۰ | ۱۱۲.۱۵۰.۰۰۰ | ۴۲۴.۰۲۱.۱۲۱ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۱.۲۴۷.۵۰۶.۰۰۰ | ۴۲۴.۰۲۱.۱۲۱ | |

۱۳-۲- حسابهای پرداختی تجاری به شرکتهای گروه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|---------------|------------|---------------|-----------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳.۳۹۱.۶۲۰.۰۰۰ | ۵۲.۱۵۰.۰۰۰ | ۳.۷۱۶.۷۹۲.۵۸۰ | ۵۲.۱۵۰.۰۰۰ | شرکت کیمیای زنجان گستران |
| ۲۳۸.۰۳۳.۸۳۰ | ۰ | ۲۳۸.۰۳۳.۸۳۰ | ۰ | تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۵.۲۱۳.۲۶۴.۸۳۴ | سایر |
| ۳.۶۲۹.۶۵۳.۸۳۰ | ۵۲.۱۵۰.۰۰۰ | ۳.۹۵۴.۸۲۶.۴۱۰ | ۱۱۵.۲۶۵.۴۱۴.۸۳۴ | |



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳-۳- حسابهای پرداختنی تجاری به شرکتهای خارج از گروه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۶۳.۵۵۵.۰۰۸.۶۳۸ | ۱۲۰.۵۶۷.۵۶۵.۵۶۳ | ۶۵.۷۶۷.۷۹۵.۹۹۸ | ۱۲۰.۵۶۷.۵۶۵.۵۶۳ | تهیه و تولید مواد معدنی ایران (زنجان) |
| ۰ | ۰ | ۵۸.۷۳۰.۳۳۰.۴۶۵ | ۰ | تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان |
| ۰ | ۰ | ۶.۱۴۹.۲۰۶.۳۷۰ | ۰ | صمیم صنعت غرب |
| ۰ | ۰ | ۴.۰۸۷.۵۷۵.۱۹۰ | ۰ | اسید گستر آنادانا |
| ۳۰۰۰۳.۲۵۱.۵۳۱ | ۰ | ۳۰۰۰۳.۲۵۱.۵۳۱ | ۰ | شرکت امیربهار احرار زنجان- هزینه حمل ماده معدنی انگوران |
| ۰ | ۰ | ۱.۹۳۱.۸۵۶.۳۹۵ | ۰ | توسعه معدن سرب و روی مهدی آباد |
| ۱.۷۱۷.۹۱۷.۵۰۰ | ۱۴۰.۳۳۷.۵۰۰ | ۱.۷۱۷.۹۱۷.۵۰۰ | ۱۴۰.۳۳۷.۵۰۰ | شرکت صنایع فیلتراسیون پلی آب (صفا) |
| ۰ | ۰ | ۱.۳۸۳.۴۴۹.۱۸۰ | ۰ | بازرگانی پوش فرا سوی کیمیا |
| ۱.۳۱۲.۰۶۲.۳۸۰ | ۲۰۳.۸۱۰.۳۸۰ | ۱.۳۱۲.۰۶۲.۳۸۰ | ۲۰۳.۸۱۰.۳۸۰ | شرکت قادر صنعت زاگرس |
| ۰ | ۰ | ۷۵۸.۵۲۷.۸۸۱ | ۰ | شرکت آرمان بروه ایلیا |
| ۰ | ۰ | ۵۴۴.۶۲۴.۹۸۱ | ۰ | آند و کاتد (لوازم الکترولیز) فرجی نیا |
| ۰ | ۰ | ۵۳۰.۴۷۵.۰۰۰ | ۰ | آنا کیمیا متنگنز |
| ۰ | ۰ | ۳۹۵.۸۸۸.۹۳۲ | ۰ | شرکت امیر بار احرار زنجان |
| ۰ | ۰ | ۳۵۳.۵۰۳.۵۶۰ | ۰ | مهن زاج |
| ۰ | ۰ | ۳۲۴.۷۰۰.۵۸۸ | ۰ | اصغر عزیزی |
| ۰ | ۰ | ۳۱۲.۲۵۶.۷۰۰ | ۰ | شرکت شیمی معدنی همدان |
| ۲۸۸.۴۱۴.۸۱۲ | ۲۸۸.۴۱۴.۸۱۲ | ۲۸۸.۴۱۴.۸۱۲ | ۲۸۸.۴۱۴.۸۱۲ | شرکت بازرگانی خونسرخ بندرعباس |
| ۱.۰۰۳.۹۵۵.۴۰۰ | ۱.۰۰۳.۹۵۵.۴۰۰ | ۱.۰۰۳.۹۵۵.۴۰۰ | ۱.۰۰۳.۹۵۵.۴۰۰ | کیمیا ماندگار جاوید تهران |
| ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲.۹۷۹.۹۲۴.۶۶۴ | ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲.۹۷۹.۹۲۴.۶۶۴ | شرکت حمل و نقل هومن ترابر |
| ۱۴۷.۴۷۲.۴۰۱ | ۱۳۸.۸۸۱.۴۳۶ | ۱۴۷.۴۷۲.۴۰۱ | ۱۳۸.۸۸۱.۴۳۶ | شهرک خدمات تخصصی شهرک روی |
| ۷۵۱.۴۷۵ | ۷۵۱.۴۷۵ | ۷۵۱.۴۷۵ | ۷۵۱.۴۷۵ | HIGFZG |
| ۳.۸۶۱.۴۰۳.۰۱۷ | ۲.۶۷۱.۲۷۴.۳۱۴ | ۸.۴۱۶.۸۲۲.۰۷۹ | ۲۵.۰۱۳.۱۷۵.۴۰۱ | سایر |
| ۷۵.۰۹۰.۳۱۷.۰۵۴ | ۱۲۷.۹۹۵.۰۱۵.۵۴۴ | ۱۵۷.۳۴۰.۸۳۸.۷۱۸ | ۱۵۰.۳۳۶.۸۱۶.۶۳۱ | |

حسابهای پرداختنی فوق مربوط به خرید و تامین مواد اولیه شرکت می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۲۴۰.۰۳۱ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳-۴- اسناد پرداختی غیر تجاری به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت | |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|---------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۶۵,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۵,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳-۴-۱ | موسسه بنیاد نیکوکاری جمیلی |
| ۳۰,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۸۰,۰۰۳,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۸۰,۰۰۳,۰۰۰ | ۱۳-۴-۲ | شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان |
| - | - | ۱۵,۰۱۴,۵۷۶,۱۴۸ | - | | جاری سهامداران |
| - | ۳,۳۱۵,۷۲۳,۶۰۰ | - | ۲,۳۱۵,۷۲۳,۶۰۰ | | کیمیای زنجان گستران |
| - | ۴۸,۰۰۱,۰۰۰ | - | ۴۸,۰۰۱,۰۰۰ | | توسعه تجارت امید ایرانیان |
| ۳,۷۶۳,۹۸۱,۸۹۲ | - | ۳,۷۶۳,۹۸۱,۸۹۲ | - | | شرکت ذوب گران رنگین فلز |
| - | - | ۱۰,۷۱۰,۰۰۰ | ۲۳,۸۳۲,۱۰۶,۰۸۳ | | سایر |
| ۹۸,۹۳۲,۹۸۱,۸۹۲ | ۳۸,۴۲۷,۲۲۶,۶۰۰ | ۱۱۳,۹۵۸,۲۶۸,۰۴۰ | ۶۲,۲۵۹,۳۳۲,۶۸۳ | | |

۱۳-۴-۱ مانده حساب فوق بابت باقیمانده ، بهای خرید سهام شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان به بنیاد نیکوکاری جمیلی میباشد، که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۴-۲ مانده حساب فوق بابت باقیمانده ، سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۵ شرکت های مذکور میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نگردیده است.

۱۳-۵- اسناد پرداختی غیر تجاری به اشخاص خارج از گروه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | | |
|------------------|----------------|------------------|----------------|--|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰ | ۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰ | | شرکت سایا دیزل |
| ۸,۱۹۰,۴۱۴,۷۵۰ | - | ۸,۱۹۰,۴۱۴,۷۵۰ | - | | آقای مصطفی فیروزی نیکی (سود سهام سال ۱۳۹۳) |
| ۷۱۰,۰۸۳,۶۰۰ | ۱,۴۱۰,۷۷۱,۶۵۰ | ۷۱۰,۰۸۳,۶۰۰ | ۱,۴۱۰,۷۷۱,۶۵۰ | | خانم مقدم عطائی زینب (سود سهام سال ۱۳۹۳) |
| (۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰) | ۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰) | ۳۱۲,۴۱۶,۶۴۴ | | سایر |
| ۲۳,۱۱۶,۲۲۶,۳۵۰ | ۱۶,۳۵۴,۵۴۳,۶۵۰ | ۲۳,۱۱۶,۲۲۶,۳۵۰ | ۱۶,۴۸۷,۴۶۰,۲۹۴ | | |

۱۳-۶ مانده حساب فوق بابت ۳ فقره چک جمعاً مبلغ ۴,۴۰۰ میلیون ریال بابت تقسیط مالیات ارزش افزوده و یک فقره چک بملغ ۱۳ میلیون ریال بابت جرائم مالیات عملکرد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تماماً پرداخت شده اند.

۱۳-۷ پرداختی های بلند مدت

| شرکت اصلی | | گروه | | | |
|----------------|------------|----------------|------------|--|------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰ | - | ۱۴,۷۶۴,۲۷۲,۰۰۰ | - | | اسناد پرداختی بلند مدت |



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۴- مالیات پرداختنی:

۱۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر می‌باشد.

| تجدید ارائه شده | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| | ریال | ریال |
| مانده در ابتدای سال | ۲۱,۶۸۹,۹۱۰,۵۱۵ | ۱۷,۳۰۸,۷۷۷,۰۶۴ |
| ذخیره مالیات عملکرد سال | ۵۳,۲۳۶,۶۸۸,۹۶۸ | ۱۹,۰۴۱,۸۰۱,۶۹۵ |
| تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل | ۰ | ۲,۸۳۱,۵۱۰,۸۸۶ |
| پرداخت طی سال | (۱۹,۲۵۹,۵۱۹,۰۸۹) | (۱۶,۵۰۰,۹۴۲,۰۳۸) |
| | ۵۵,۶۶۷,۰۸۰,۳۹۴ | ۲۲,۶۸۱,۱۴۷,۶۰۷ |
| پیش پرداخت های مالیاتی | ۰ | (۴۹۸,۹۰۶,۶۲۶) |
| | ۵۵,۶۶۷,۰۸۰,۳۹۴ | ۲۲,۱۸۲,۲۴۰,۹۸۱ |

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی :

| نحوه تشخیص | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ریال | | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|----------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | |
| براساس دفاتر قطعی و تسویه شده | مانده ذخیره | مانده ذخیره | تادیه شده | قطعی | تشخیصی | ایزای | درآمد مشمول مالیات | سود (زیان) ایزای | سال مالی |
| | ۲,۸۳۱,۵۱۰,۸۸۶ | ۰ | ۱۴,۷۱۳,۰۹۹,۰۶۳ | ۱۴,۷۱۳,۰۹۹,۰۶۳ | ۱۴,۸۰۰,۳۸۷,۴۱۳ | ۱۱,۹۶۸,۸۷۶,۵۲۷ | ۵۴,۱۶۱,۵۶۰,۸۳۷ | ۹۳۰,۳۴۸,۵۵۵,۶۶۳ | ۱۳۹۴ |
| براساس دفاتر قطعی و تسویه شده | ۱۸,۳۴۹,۴۵۰,۴۸۱ | ۲,۹۰۹,۸۳۴,۲۳۱ | ۱۵,۴۱۴,۳۸۳,۱۵۵ | ۱۵,۴۱۴,۳۸۳,۱۵۵ | ۱۶,۱۱۴,۹۳۳,۳۹۰ | ۱۸,۶۸۳,۷۶۷,۱۰۳ | ۷۴,۹۵۹,۹۴۸,۳۵۸ | ۲۰۶,۱۰۰,۹۱۶,۵۵۰ | ۱۳۹۵ |
| | ۰ | ۴۴,۵۳۶,۹۸۶,۳۶۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۲۱,۰۸۰,۹۶۱,۳۶۷ | ۴۷,۴۴۶,۸۱۰,۵۹۳ | | | | | | | |
| | ۰ | ۰ | | | | | | | |
| | ۲۱,۰۸۰,۹۶۱,۳۶۷ | ۴۷,۴۴۶,۸۱۰,۵۹۳ | | | | | | | |

بیش پرداخت مالیات

مبالغ تادیه شده بابت مالیات قطعی عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۵ تسویه و پرداخت شده است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

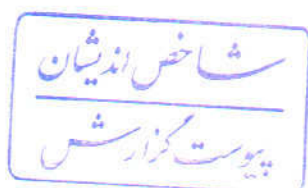
۱۵- سود سهام پرداختنی:

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت | |
|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | مانده در ابتدای سال |
| ۰ | ۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵-۱ | سود سهام مصوب سال قبل |
| ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | | سود سهام متعلق به شرکتهای فرعی |
| ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵-۲ | آقای تقی کریمی (سود سهام سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴) |
| (۲۴,۲۰۰,۴۹۸,۳۵۰) | (۱۴۰,۱۸۹,۲۲۸,۳۵۰) | (۲۴,۲۰۰,۴۹۸,۳۵۰) | (۱۴۰,۱۸۹,۲۲۸,۳۵۰) | | پرداخت طی سال |
| (۳۸,۷۹۹,۵۰۱,۶۵۰) | (۱,۴۱۰,۷۷۱,۶۵۰) | (۳۸,۷۹۹,۵۰۱,۶۵۰) | (۱,۴۱۰,۷۷۱,۶۵۰) | ۱۵-۳ | اسناد پرداختی |
| ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |

۱۵-۱ بموجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۹۶/۰۴/۲۴ در ارتباط با عملکرد سال ۱۳۹۵، پرداخت سود به ازاء هر سهم به مبلغ ۸۰۰ ریال مورد تصویب قرار گرفته است.

۱۵-۲ مبلغ مذکور مربوط به طلب سود سهام عملکرد سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ با تعداد سهام ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم که سهامدار عمده شرکت با ۱۰٪ از سهام میباشد.

۱۵-۳ مبلغ مذکور مربوط به طلب سود سهام عملکرد سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۵ سهامداران فاقد اطلاعات میباشد.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی:

| شرکت اصلی | | گروه | |
|------------|------------------|-----------------|------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | ۲۴۶.۹۰۳.۱۴۷ | ۰ |
| ۰ | ۱۰۰.۴۲۲.۶۲۹.۵۸۳ | ۳۵.۳۵۹.۴۹۰.۹۵۷ | ۱۲۷.۶۳۲.۸۳۷.۰۰۳ |
| ۰ | ۲۷.۲۱۹.۳۵۷.۳۵۷ | ۰ | ۲۷.۲۱۹.۳۵۷.۳۵۷ |
| ۰ | ۱۲۷.۶۴۱.۸۸۶.۹۴۰ | ۳۵.۶۰۶.۳۹۴.۱۰۴ | ۱۵۴.۸۵۲.۰۹۴.۳۶۰ |
| ۰ | (۴۱.۹۲۴.۳۳۷.۱۲۰) | (۳.۲۴۲.۱۹۱.۷۲۹) | (۴۳.۸۱۷.۶۹۳.۰۷۲) |
| ۰ | ۸۵.۷۱۷.۶۵۹.۸۲۰ | ۳۲.۳۶۴.۲۰۲.۳۷۵ | ۱۱۱.۰۳۴.۴۰۲.۲۸۸ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۸۵.۷۱۷.۶۵۹.۸۲۰ | ۳۲.۳۶۴.۲۰۲.۳۷۵ | ۱۱۱.۰۳۴.۴۰۲.۲۸۸ |

بانک ملی خرمشهر
 بانک تجارت شعبه مرکزی زنجان
 بانک سپه شعبه مرکزی زنجان
 سود و کارمزد سنوات آتی
 خالص تسهیلات
 حصه بلند مدت
 حصه جاری

۱۶-۱ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| شرکت اصلی | | گروه | |
|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۱۲۷.۶۴۱.۸۸۶.۹۴۰ | ۳۵.۶۰۶.۳۹۴.۱۰۴ | ۱۵۴.۸۵۲.۰۹۴.۳۶۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۱۲۷.۶۴۱.۸۸۶.۹۴۰ | ۳۵.۶۰۶.۳۹۴.۱۰۴ | ۱۵۴.۸۵۲.۰۹۴.۳۶۰ |

نرخ ۱ تا ۱۵ درصد
 نرخ ۱۵ تا ۲۰ درصد
 نرخ ۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۶-۲ به تفکیک زمان بندی پرداخت

| شرکت اصلی | | گروه | |
|------------|----------------|----------------|-----------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | ۳۵.۶۰۶.۳۹۴.۱۰۴ | ۰ |
| ۰ | ۸۵.۷۱۷.۶۵۹.۸۲۰ | ۰ | ۱۵۴.۸۵۲.۰۹۴.۳۶۰ |
| ۰ | ۸۵.۷۱۷.۶۵۹.۸۲۰ | ۳۵.۶۰۶.۳۹۴.۱۰۴ | ۱۵۴.۸۵۲.۰۹۴.۳۶۰ |

تا تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
 تا پایان سال ۱۳۹۷

شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

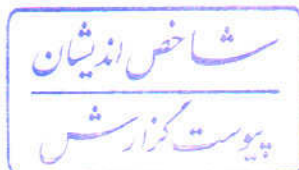
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۷- پیش دریافتها

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱.۰۹۱.۲۲۷.۴۲۳ | ۱.۷۴۹.۳۹۰.۴۹۱ | ۱.۰۹۱.۲۲۷.۴۲۳ | ۱.۷۴۹.۳۹۰.۴۹۱ | تولید روی بندر عباس |
| . | ۱.۵۲۷.۲۵۵.۸۰۳ | . | ۱.۵۲۷.۲۵۵.۸۰۳ | فرآوری مواد معدنی |
| ۷۴۴.۸۹۹.۰۵۲ | . | ۷۴۴.۸۹۹.۰۵۲ | . | روی گداز زنجان |
| ۴۶۱.۴۳۸.۱۷۴ | ۳۲۴.۶۴۸.۳۵۲ | ۴۶۱.۴۳۸.۱۷۴ | ۳۲۴.۶۴۸.۳۵۲ | مجتمع ذوب و احیاء روی قسم |
| ۴۲۲.۷۴۶.۵۴۳ | . | ۴۲۲.۷۴۶.۵۴۳ | . | کاوش کار معدن |
| ۳۶۸.۸۵۵.۵۹۰ | ۱۷۵.۸۰۱.۹۵۲ | ۳۶۸.۸۵۵.۵۹۰ | ۱۷۵.۸۰۱.۹۵۲ | فولاد مهر گهر |
| ۳۳۳.۴۷۲.۵۹۰ | . | ۳۳۳.۴۷۲.۵۹۰ | . | زرین روی زنجان |
| ۲۹۴.۴۵۱.۵۷۲ | ۷۱.۹۹۵.۷۹۵ | ۲۹۴.۴۵۱.۵۷۲ | ۷۱.۹۹۵.۷۹۵ | روی پرور زنجان |
| ۲۵۵.۱۱۰.۱۳۱ | . | ۲۵۵.۱۱۰.۱۳۱ | . | روی بردازان ابرائیم |
| ۲۴۴.۵۰۴.۵۲۳ | . | ۲۴۴.۵۰۴.۵۲۳ | . | سیمین روی زنجان |
| ۲۴۲.۵۵۶.۶۱۸ | . | ۲۴۲.۵۵۶.۶۱۸ | . | روی کاوان زنجان |
| ۲۴۱.۲۳۶.۸۶۶ | ۱۰۳.۶۰۵.۴۶۵ | ۲۴۱.۲۳۶.۸۶۶ | ۱۰۳.۶۰۵.۴۶۵ | پرهام روی زنجان |
| ۲۳۳.۴۹۵.۷۳۸ | . | ۲۳۳.۴۹۵.۷۳۸ | . | رویین طلای زنجان |
| ۲۳۰.۷۱۰.۲۷۷ | . | ۲۳۰.۷۱۰.۲۷۷ | . | صنعت روی جهان آرا |
| ۲۱۳.۵۴۵.۱۴۵ | ۲۶۱.۱۳۶.۰۷۳ | ۲۱۳.۵۴۵.۱۴۵ | ۲۶۱.۱۳۶.۰۷۳ | روی صدرا زنگان |
| ۲۱۱.۶۷۷.۳۸۱ | ۲۵۰.۳۴۴.۱۸۲ | ۲۱۱.۶۷۷.۳۸۱ | ۲۵۰.۳۴۴.۱۸۲ | کاوش روی زنجان |
| ۲۱۰.۹۰۹.۷۴۳ | ۷۵.۵۹۲.۹۸۸ | ۲۱۰.۹۰۹.۷۴۳ | ۷۵.۵۹۲.۹۸۸ | شمش روی شهرکرد |
| ۲۰۰.۶۲۹.۷۴۴ | . | ۲۰۰.۶۲۹.۷۴۴ | . | فولاد کاران گوهر دندی |
| ۱۹۸.۷۴۴.۳۵۸ | . | ۱۹۸.۷۴۴.۳۵۸ | . | شمش روی کیمیا |
| ۱۹۶.۳۹۷.۵۵۴ | . | ۱۹۶.۳۹۷.۵۵۴ | . | کاوشگران روی زنجان |
| ۱۸۵.۳۶۶.۵۵۷ | . | ۱۸۵.۳۶۶.۵۵۷ | . | سینتا روی |
| ۱۸۳.۰۶۳.۶۷۷ | ۷۷۲.۳۵۰.۵۷۸ | ۱۸۳.۰۶۳.۶۷۷ | ۷۷۲.۳۵۰.۵۷۸ | ذوب و روی تال |
| ۱۷۸.۰۷۵.۱۱۳ | ۱۷۸.۰۷۵.۱۱۳ | ۱۷۸.۰۷۵.۱۱۳ | ۱۷۸.۰۷۵.۱۱۳ | بازافت صنایع شیمیایی |
| ۱۶۹.۵۰۲.۱۷۴ | . | ۱۶۹.۵۰۲.۱۷۴ | . | میعاد نامن |
| ۱.۵۱۹.۶۵۳.۵۷۴ | ۳.۸۸۴.۲۸۴.۹۷۶ | ۱.۵۱۹.۶۵۳.۵۷۴ | ۳.۸۸۴.۲۸۴.۹۷۶ | سایر اقلام |
| ۸.۶۳۲.۲۷۰.۱۱۷ | ۹.۳۷۴.۴۸۱.۷۶۸ | ۸.۶۳۲.۲۷۰.۱۱۷ | ۹.۳۷۴.۴۸۱.۷۶۸ | |

مانده حساب پیش دریافت ها بابت علی الحساب دریافتی فروش کنسانتره از مشتریان میباشد و تا تاریخ تایید صورت‌های مالی عمدتاً با کنسانتره تحویلی تسویه گردیده است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱.۴۵۵.۸۳۳.۷۱۶ | ۱.۵۹۱.۸۱۴.۲۸۲ | ۲.۲۳۱.۰۶۵.۱۰۴ | ۱.۶۲۳.۰۸۶.۶۱۱ | مانده در ابتدای سال |
| (۱.۹۳۷.۳۷۶.۰۷۳) | (۲.۰۱۳.۳۴۲.۲۴۹) | (۲.۷۸۱.۵۴۴.۸۶۳) | (۲.۰۴۷.۴۳۴.۹۲۱) | پرداخت شده طی سال |
| ۲.۰۷۳.۳۵۶.۶۳۹ | ۲.۴۸۰.۳۹۰.۱۹۹ | ۲.۱۷۳.۵۶۶.۳۷۰ | ۲.۵۸۳.۳۱۴.۴۹۵ | ذخیره تامین شده |
| ۱.۵۹۱.۸۱۴.۲۸۲ | ۲.۰۵۸.۸۶۲.۲۳۲ | ۱.۶۲۳.۰۸۶.۶۱۱ | ۲.۱۵۸.۹۶۶.۱۸۵ | مانده در پایان سال |

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- سرمایه :

سرمایه شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۳۰۰ میلیون سهم با نام یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب و تعداد سهام هر یک از سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | | |
|-----------------|--------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|--|
| ریال | درصد | تعداد سهام | ریال | درصد | تعداد سهام | |
| ۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲ | ۳۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲ | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | آقای ابراهیم جمیلی |
| ۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۵ | ۲۶,۱۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۴۹۹,۹۹۸,۰۰۰ | ۱۴,۵ | ۴۳,۴۹۹,۹۹۸ | سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان |
| ۲۳,۴۰۱,۱۸۵,۰۰۰ | ۱۳ | ۲۳,۴۰۱,۱۸۵ | ۳۲,۱۶۱,۰۸۹,۰۰۰ | ۱۱ | ۳۲,۱۶۱,۰۸۹ | آقای مصطفی فیروزی نیاکی |
| ۱۹,۸۵۷,۵۰۸,۰۰۰ | ۱۱,۰۳ | ۱۹,۸۵۷,۵۰۸ | ۱۲,۳۸۱,۲۶۴,۰۰۰ | ۴,۱۳ | ۱۲,۳۸۱,۲۶۴ | بنیاد نیکوکاری جمیلی |
| ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | آقای تقی کرمی |
| ۱۶,۵۲۸,۵۴۷,۰۰۰ | ۹,۱۸ | ۱۶,۵۲۸,۵۴۷ | ۲۸,۲۸۸,۸۵۵,۰۰۰ | ۹,۴۳ | ۲۸,۲۸۸,۸۵۵ | صنعتی و معدنی کیمبای زنجان گستران |
| ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۷ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۷ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت تحقیقات صنعت و معدن ایرما |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۸۳ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۸۳ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | آقای رضا جمیلی |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۸۳ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۸۳ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | آقای جهانگیر جمیلی |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۲۵ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۷۴۹,۹۹۹,۰۰۰ | ۰,۲۵ | ۷۴۹,۹۹۹ | شرکت تولید و توسعه سرب ایرانیان |
| ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۲ | ۳۶۰,۰۰۰ | ۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰ | ۰,۲ | ۵۹۹,۹۹۹ | شرکت توسعه تجارت امید ایرانیان |
| ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۴ | ۷۵۰,۰۰۰ | ۱۷۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۶ | ۱۷۳,۲۰۰ | آقای شهرام کدخدایی |
| ۲۴,۲۲۷,۷۶۰,۰۰۰ | ۱۳,۴۶ | ۲۴,۲۲۷,۷۶۰ | ۶۷,۱۴۵,۵۹۶,۰۰۰ | ۲۲,۳۸ | ۶۷,۱۴۵,۵۹۶ | سایر |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰ | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲۰- اندوخته قانونی :

در اجراء مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- سهم اقلیت :

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
|-----------------|-----------------|---|
| ریال | ریال | سرمایه |
| ۱۳,۶۲۸,۹۰۰,۰۰۰ | ۹۲,۴۵۴,۵۰۰,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۲,۲۴۵,۳۳۰,۸۵۸ | ۱,۲۲۸,۵۳۳,۰۶۷ | سهم اقلیت از سود (زیان) دوره |
| ۴۱,۱۶۰,۷۰۰,۵۲۱ | ۳۶,۷۹۵,۷۲۶,۱۳۳ | سهم اقلیت از ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص |
| ۱۴۵,۱۰۳,۸۶۷,۳۱۸ | ۱۳۹,۴۸۹,۰۲۴,۰۹۲ | |
| ۲۰۲,۱۳۸,۷۹۸,۵۹۷ | ۲۶۹,۹۶۷,۷۸۳,۲۹۱ | |

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۳- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی-

| شرکت اصلی | گروه | | یادداشت | |
|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|------|
| | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۵۷۲,۸۹۲,۶۰۱,۴۴۵ | ۵۵۲,۳۷۲,۴۴۰,۲۳۴ | ۸۵۸,۵۹۳,۱۷۶,۶۴۴ | ۱,۰۰۹,۳۰,۱۷۹,۸۱۹,۸۷۰ | ۲۳-۱ |
| ۳۶,۴۸۱,۹۷۴,۷۶۸ | ۴۷,۰۸۴,۳۱۱,۳۸۰ | ۷۰,۲۳۴,۴۰۴,۵۱۳ | ۹۴,۰۴۹,۰۱۰,۵۱۱ | ۲۳-۱ |
| ۵۴,۳۸۵,۱۲۹,۳۵۱ | ۵۸,۴۴۰,۶۷۹,۸۶۸ | ۱۱۸,۱۳۹,۵۸۶,۷۰۸ | ۱۳۸,۴۳۶,۶۴۵,۴۳۸ | ۲۳-۱ |
| ۶۶۳,۷۵۹,۷۰۵,۵۶۴ | ۶۵۷,۸۹۷,۴۳۱,۴۸۲ | ۱,۰۴۶,۹۶۷,۱۶۷,۸۶۵ | ۱,۳۳۵,۶۶۵,۴۷۵,۸۱۹ | |
| • | • | ۳۷,۶۲۳,۷۱۵,۰۰۹ | ۲۳,۱۱۶,۴۴۳,۷۲۱ | |
| • | • | (۱۱,۳۳۹,۸۶۵,۷۶۴) | (۵۳,۹۱۸,۶۸۸,۲۰۲) | |
| ۶۶۳,۷۵۹,۷۰۵,۵۶۴ | ۶۵۷,۸۹۷,۴۳۱,۴۸۲ | ۱,۰۷۳,۳۵۱,۰۱۷,۱۹۰ | ۱,۲۹۴,۸۶۳,۳۳۱,۳۳۸ | |
| ۳۵,۵۶۴,۶۸۸,۸۵۳ | ۶۴,۳۴۶,۷۹۴,۷۶۴ | ۱۱۴,۵۹۴,۲۱۹,۷۹۹ | ۱۰۵,۷۵۷,۴۴۶,۸۵۶ | |
| • | • | ۳۰,۱۵۷,۴۹۷,۰۵۴ | ۱۲۷,۰۰۸,۹۰۰,۰۰۰ | |
| ۶۹۹,۳۲۴,۳۹۴,۴۱۷ | ۷۲۲,۱۴۴,۳۲۶,۲۴۶ | ۱,۳۰۸,۱۰۲,۷۳۴,۰۴۳ | ۱,۴۱۳,۳۳۱,۵۶۷,۱۹۴ | |
| (۶۴,۳۴۶,۷۹۴,۷۶۴) | (۳۸,۳۴۸,۲۴۲,۰۹۱) | (۱۱۷,۶۳۴,۰۲۴,۸۱۳) | (۸۸,۵۸۸,۴۳۹,۰۱۲) | |
| ۶۳۵,۰۷۷,۵۹۹,۶۵۳ | ۶۸۳,۸۹۵,۹۸۴,۱۵۵ | ۱,۰۰۹,۰۴۶,۸۷۰,۹۳۰ | ۱,۳۳۴,۷۳۳,۱۳۸,۱۸۱ | |
| (۱۳۴,۳۲۳,۹۵۱,۱۱۳) | • | (۱۴۷,۷۹۵,۳۶۲,۷۹۶) | • | |
| ۶۸۳,۸۹۵,۹۸۴,۱۵۵ | ۶۸۳,۸۹۵,۹۸۴,۱۵۵ | ۹۴۲,۶۷۳,۳۶۶,۴۳۴ | ۱,۳۳۴,۷۳۳,۱۳۸,۱۸۱ | |

توسط هیئت مدیره
 ۲۹ اسفند ۱۳۹۶
 شرکت زرین معدن آسیا

مواد مصرفی مستقیم
 دستمزد مستقیم
 سربار تولید
 بهای تمام شده کالای تولید شده
 اضافه میشود کار در جریان و کسب و سرباره اول سال
 کسر میشود کار در جریان ساخت پایان سال
 بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال
 کسر میشود کار در جریان ساخته شده ابتدای سال
 بهای تمام شده کالای خریداری شده
 کالای ساخته شده آماده برای فروش
 کسر میشود:
 موجودی کالای ساخته شده پایان سال
 بهای تمام شده کالای فروخته شده
 استرداد کالای امانی نزد ما
 بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت زرین معدن اسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۳-۱ - دستورد مستقیم و سرپار تولید از موارد زیر تشکیل شده است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| مبلغ-ریال | مبلغ-ریال | مبلغ-ریال | مبلغ-ریال | |
| ۲۸,۶۳۴,۵۰۵,۴۰۴ | ۳۷,۵۹۱,۶۳۷,۵۱۳ | ۴۳,۰۴۹,۲۷۹,۴۱۰ | ۶۰,۱۱۸,۹۱۷,۳۹۲ | حقوق و دستمزد مستقیم |
| ۵۴۰,۵۷۱۲,۴۳۹ | ۷,۱۱۸,۶۴۱,۷۹۸ | ۱۰,۷۱۲,۳۱۵,۶۵۳ | ۱۴,۴۲۲,۳۷۳,۵۳۷ | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۲,۴۴۱,۷۵۶,۹۲۵ | ۲,۳۷۴,۰۳۲,۰۶۹ | ۱۶,۴۷۲,۸۰۹,۴۵۰ | ۱۹,۵۰۷,۸۱۹,۵۸۲ | مزایای پایان خدمت انتقال به داراییها |
| ۳۶,۴۸۱,۹۷۴,۷۶۸ | ۴۷,۰۸۴,۳۱۱,۳۸۰ | ۷۰,۲۳۴,۴۰۴,۵۱۳ | ۹۴,۰۴۹,۰۱۰,۵۱۱ | جمع دستمزد مستقیم |
| ۱۳,۶۳۴,۳۱۵,۵۰۵ | ۱۵,۵۰۴,۰۰۷,۸۵۲ | ۱۳,۶۳۴,۳۱۵,۵۰۵ | ۱۵,۵۰۴,۰۰۷,۸۵۲ | سرپار تولید : |
| ۱۴,۰۸۹,۸۵۳,۱۴۹ | ۱۴,۳۲۱,۶۳۲,۳۹۸ | ۲۹,۸۴۶,۵۴۹,۹۰۱ | ۳۳,۱۹۲,۳۶۱,۹۵۲ | مواد غیر مستقیم |
| ۷,۹۸۵,۸۸۵,۵۹۸ | ۱۰,۱۳۵,۱۶۲,۴۴۸ | ۱۸,۳۳۱,۰۴۹,۸۷۸ | ۲۲,۷۶۴,۰۹۶,۵۷۰ | استهلاک |
| ۵,۷۱۸,۸۰۴,۳۴۶ | ۶,۳۸۷,۷۶۵,۷۴۲ | ۳۳,۸۰۰,۴۹۲,۳۱۵ | ۳۸,۷۲۰,۵۴۷,۵۸۵ | تعمیر و نگهداری |
| ۵۱۳,۹۲۵,۵۰۰ | ۵۷۸,۹۹۵,۱۸۰ | ۱,۹۳۶,۴۶۷,۹۸۰ | ۲,۶۱۹,۶۷۱,۶۳۵ | آب / برق و سوخت |
| ۱,۱۶۵,۱۴۷,۶۳۰ | ۱,۶۴۸,۴۳۵,۰۰۰ | ۱,۹۴۵,۶۱۷,۶۲۸ | ۱,۶۷۹,۸۱۴,۰۰۰ | حمل و نقل |
| ۴,۰۳۰,۵۵۶,۹۶۸ | ۱,۱۴۱,۷۵۲,۳۲۴ | ۴,۰۳۰,۵۵۶,۹۶۸ | ۱,۱۴۱,۷۵۲,۳۲۴ | ایاب و ذهاب ، سرویس کارکنان |
| ۳۴۸,۶۳۷,۸۶۵ | ۳۳۱,۳۱۱,۳۹۷ | ۳۴۸,۶۳۷,۸۶۵ | ۱,۷۲۷,۶۶۸,۱۸۵ | پذیرایی در ستوران، آبنبارخانه |
| ۷۶۷,۴۳۴,۶۸۰ | ۱,۰۴۰,۸۹۳,۴۶۳ | ۱,۳۹۶,۷۰۹,۰۶۴ | ۱,۰۴۰,۸۹۳,۴۶۳ | تحقیقات و آزمایشگاه |
| . | . | ۱۴۵,۹۴۸,۱۴۵ | ۲,۹۹۵,۸۳۰,۰۰۰ | حق بیمه اموال |
| . | . | ۳,۵۶۷,۵۰۴,۵۳۱ | ۲,۳۳۴,۳۴۸,۹۵۵ | هزینه غذا |
| . | ۱,۱۹۰,۹۹۰,۸۲۸ | ۱,۷۲۱,۴۰۵,۳۳۰ | ۲,۳۰۴,۶۸۰,۰۰۰ | مصارف و ملزومات |
| . | . | ۸۷۹,۳۳۴,۹۶۰ | . | کارکرد ماشین آلات |
| . | . | . | . | هزینه آزمایشگاه |
| ۶,۱۳۰,۶۶۸,۱۱۰ | ۶,۳۵۹,۷۳۳,۴۳۶ | ۶,۵۷۵,۶۷۷,۸۴۶ | ۱۱,۰۹۰,۵۰۵,۸۲۷ | حقوق دولتی |
| ۵۴,۳۸۵,۱۲۹,۳۵۱ | ۵۸,۴۴۰,۶۷۹,۸۶۸ | ۱۱۸,۱۳۹,۵۸۶,۷۰۸ | ۱۳۸,۴۳۶,۶۴۵,۴۳۸ | سایر |

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

| یادداشت | گروه | | شرکت اصلی | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| ۲۴-۱ هزینه های اداری و عمومی | ۳۸,۵۲۹,۱۸۱,۹۷۸ | ۲۲,۱۱۸,۲۸۶,۴۲۷ | ۳۱,۰۶۰,۷۵۸,۹۴۶ | ۱۵,۶۶۰,۲۵۱,۰۳۵ |
| ۲۴-۲ هزینه های توزیع و فروش | ۷,۶۲۸,۵۳۱,۱۷۰ | ۱۱,۱۰۶,۰۲۴,۱۷۲ | ۷,۶۰۲,۴۸۱,۱۷۰ | ۶,۴۹۴,۹۹۳,۱۹۶ |
| | ۴۶,۱۵۷,۷۱۳,۱۴۸ | ۳۳,۲۲۴,۳۱۰,۵۹۹ | ۳۸,۶۶۳,۲۴۰,۱۱۶ | ۲۲,۱۵۵,۲۴۴,۲۳۱ |

۲۴-۱- هزینه های اداری و عمومی بشرح ذیل میباشد:

| | گروه | | شرکت اصلی | |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۱۲,۴۹۳,۱۱۹,۸۸۶ | ۸,۶۳۰,۸۷۴,۴۲۴ | ۱۰,۶۰۳,۴۹۹,۱۵۲ | ۷,۱۷۰,۶۶۱,۱۳۵ |
| هزینه توزیع و فروش | ۶,۶۲۹,۴۱۰,۳۹۵ | - | - | - |
| یادداشت هیئت مدیره | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| هزینه حق الزحمه و کارشناسان | ۱,۱۷۷,۷۲۰,۶۱۳ | ۱,۶۵۱,۵۷۳,۱۲۹ | - | ۵۲۴,۶۷۲,۵۸۶ |
| حسابرسی | ۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| هزینه پذیرای و آبدارخانه | ۱,۹۷۲,۴۲۵,۵۶۵ | ۳۳۲,۷۱۹,۹۵۸ | ۳۶۲,۰۵۶,۹۶۲ | ۲۶۱,۵۴۹,۶۲۵ |
| اینترنت و خدمات کامپیوتری | ۷۶۳,۰۶۱,۶۳۵ | ۵۷۲,۶۲۵,۷۸۱ | ۷۶۳,۰۶۱,۶۳۵ | ۴۵۴,۲۴۵,۷۶۰ |
| آب، برق، تلفن | ۳۰۹,۰۵۹,۳۴۷ | ۲۲۹,۵۸۱,۰۶۶ | ۳۰۹,۰۵۹,۳۴۷ | ۲۲۹,۵۸۱,۰۶۶ |
| حق حضور هیئت مدیره | - | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| تعمیر و نگهداری | ۲۳۶,۴۳۰,۴۲۶ | ۳۵۱,۶۰۳,۶۴۵ | ۲۳۶,۴۳۰,۴۲۶ | ۲۸۷,۷۸۸,۹۶۵ |
| استهلاک سرفهلی | ۸۵۱,۱۳۹,۹۹۱ | - | - | - |
| ملزومات اداری مصرفی | ۲۵۱,۹۰۵,۵۵۰ | ۳۱۱,۲۵۰,۳۷۵ | ۱۴۴,۹۰۳,۱۴۰ | ۲۱۱,۲۵۰,۳۷۵ |
| هزینه پذیرش در بورس | ۵۳۳,۵۸۰,۶۴۴ | ۲۵۳,۰۶۰,۸۰۰ | ۴۱۳,۵۸۰,۶۴۴ | ۲۵۳,۰۶۰,۸۰۰ |
| استهلاک | ۱,۱۲۲,۰۰۰,۱۷۴ | ۱,۲۷۲,۶۸۷,۰۸۵ | ۱,۱۲۲,۰۰۰,۱۷۴ | ۱,۲۷۲,۶۸۷,۰۸۵ |
| مزایای پایان خدمت و مرخصی | ۶۱۴,۰۰۲,۶۹۰ | ۲,۰۷۷,۱۵۹,۵۱۲ | ۶۱۴,۰۰۲,۶۹۰ | ۱,۲۸۲,۳۰۱,۲۷۰ |
| هزینه حقوقی و ثبتی | ۲۸,۰۷۶,۶۶۱ | ۵۲,۰۰۰,۸۱,۹۲۵ | ۸,۰۱۱,۷۶۱ | ۳۴۴,۳۰۸,۱۶۲ |
| ایاب و ذهاب کارکنان | ۷۴۳,۴۷۱,۶۹۵ | ۱۲۶,۰۴۰,۰۰۰ | - | - |
| کارمزد بانکی | ۱,۵۱۵,۱۶۰,۷۳۴ | ۲۱۱,۷۹۵,۸۷۵ | ۱,۵۱۵,۱۶۰,۷۳۴ | ۲۱۱,۷۹۵,۸۷۵ |
| مخارج سفر و فوق العاده ماموریت | ۷۸۸,۲۲۵,۱۹۵ | ۱,۲۹۵,۶۴۴,۶۰۴ | ۶۸۵,۷۰۲,۰۷۵ | ۱,۱۱۴,۳۶۲,۶۵۳ |
| سایر | ۵,۲۹۶,۳۸۹,۲۲۰ | ۲,۹۲۱,۵۹۸,۲۴۸ | ۱,۷۸۶,۳۸۸,۶۴۹ | ۱,۱۵۱,۹۸۵,۶۷۸ |
| | ۳۸,۵۲۹,۱۸۱,۹۷۸ | ۲۲,۱۱۸,۲۸۶,۴۲۷ | ۳۱,۰۶۰,۷۵۸,۹۴۶ | ۱۵,۶۶۰,۲۵۱,۰۳۵ |

۲۴-۲- هزینه های توزیع و فروش بشرح ذیل میباشد:

| | گروه | | شرکت اصلی | |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| هزینه حمل فروش صادراتی | ۳,۲۲۴,۸۹۶,۲۰۰ | ۶,۵۸۲,۵۱۱,۵۷۶ | ۳,۲۲۴,۸۹۶,۲۰۰ | ۳,۰۱۵,۸۹۱,۳۰۰ |
| هزینه صادراتی بندری و کنسیرانی | ۱,۹۹۲,۲۵۴,۰۴۳ | ۱,۲۴۷,۰۲۴,۸۲۷ | ۱,۹۹۲,۲۵۴,۰۴۳ | ۱,۲۴۷,۰۲۴,۸۲۷ |
| هزینه فروش داخلی - بازرسی محصول | ۱,۲۶۲,۳۰۰,۵۰۰ | ۳,۰۰۹,۶۳۰,۰۰۰ | ۱,۲۶۲,۳۰۰,۵۰۰ | ۲,۰۰۹,۶۳۰,۰۰۰ |
| هزینه فروش داخلی - محیط زیست | - | ۴۰۴,۰۴۳,۰۰۰ | - | ۴۰۴,۰۴۳,۰۰۰ |
| هزینه های بازاریابی داخلی | ۱۳۲,۱۱۰,۱۰۰ | ۱۶۱,۳۵۱,۱۰۰ | ۱۳۲,۱۱۰,۱۰۰ | ۱۶۱,۳۵۱,۱۰۰ |
| یکد در هزار سهم اتاق بازرگانی صنایع و معادن | ۹۹۱,۰۲۰,۳۲۷ | ۶۵۷,۰۶۲,۹۶۹ | ۹۹۱,۰۲۰,۳۲۷ | ۶۵۷,۰۶۲,۹۶۹ |
| سایر | ۳۶,۰۵۰,۰۰۰ | ۴۴,۴۱۰,۷۰۰ | - | - |
| | ۷,۶۲۸,۵۳۱,۱۷۰ | ۱۱,۱۰۶,۰۲۴,۱۷۲ | ۷,۶۰۲,۴۸۱,۱۷۰ | ۶,۴۹۴,۹۹۳,۱۹۶ |

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۵- سایر اقلام عملیاتی:

| یادداشت | گروه | | شرکت اصلی | |
|---|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| سود سهام شرکت فرعی گسترش صنایع روی ایرا | ۰ | ۰ | ۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۱۲۶,۳۳۶,۰۰۰ |
| فروش ضایعات | ۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۸۰,۴۸۳,۳۰۰ | ۰ | ۰ |
| فروش مواد اولیه | ۴۸,۸۴۷,۶۷۳ | ۱۷۸,۰۲۵,۶۷۷ | ۵۹,۰۹۴,۹۳۸ | ۱۷۸,۰۲۵,۶۷۷ |
| کسری و اضافی انبار | (۳,۸۱۰,۱۳۵) | ۷,۹۶۸,۵۷۸ | ۰ | ۰ |
| فروش سرباره روی | ۷,۴۳۲,۲۴۰,۰۰۰ | ۸,۰۶۷,۲۰۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۹۲۸,۳۵۱,۶۷۴ | ۱,۴۸۰,۴۴۰,۰۰۰ | ۱,۲۷۳,۴۰۱,۶۷۴ | ۱,۸۷۱,۳۴۰,۰۰۰ |
| | ۹,۳۹۰,۶۳۹,۳۱۲ | ۱۰,۵۱۴,۱۲۰,۵۵۵ | ۳۹,۱۳۲,۴۹۶,۶۱۲ | ۲۶,۱۷۵,۷۰۱,۶۷۷ |

۲۵-۱ مبلغ فوق ناشی از فروش مواد کمکی تولید شامل آرمک سی و سایر جمعاً به بهای تمام شده ۱,۱۰۷ میلیون ریال و مبلغ فروش ۱,۱۶۶ میلیون ریال میبایست.

۲۵-۲ سایر درآمدها - انبار شامل درآمد آزمایش تخمین عیار روی و سرب و رطوبت گسسته‌تیره تحویلی به شرکتهای خریدار که توسط شرکت بین المللی بازرسی سیزان انجام شده است میبایست.

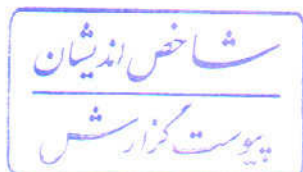
۲۶- هزینه های مالی

| کارمزد گشایش اعتبار استنادی تمبر و سفته سود و کارمزد تسهیلات مالی سایر | گروه | | شرکت اصلی | |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| | ۳,۶۶۳,۶۳۲,۹۴۰ | ۶۲۰,۱۱۹,۹۶۱ | ۳,۶۶۳,۶۳۲,۹۴۰ | ۶۲۰,۱۱۹,۹۶۱ |
| | - | - | - | - |
| | ۵,۷۰۹,۶۶۱,۷۷۶ | ۳,۷۰۵,۲۹۳,۸۳۴ | - | - |
| | - | ۲,۱۴۶,۵۴۸ | - | - |
| | ۹,۳۷۳,۲۸۴,۷۱۶ | ۴,۳۳۷,۵۶۰,۳۴۳ | ۳,۶۶۳,۶۳۲,۹۴۰ | ۶۲۰,۱۱۹,۹۶۱ |

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| یادداشت | گروه | | شرکت اصلی | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| سود سهام | ۱,۱۱۳,۴۰۱,۵۵۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۱۳,۴۰۱,۵۵۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت | ۰ | ۷۵,۸۹۳,۳۱۰ | ۰ | ۷۵,۸۹۳,۳۱۰ |
| سود حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت | ۰ | ۵۲۵,۸۴۵,۷۶۴ | ۰ | ۵۲۵,۸۴۵,۷۶۴ |
| سود سیرده های بانکی | ۴۶,۶۰۸,۷۱۵,۵۴۲ | ۴۸,۰۳۵,۳۲۶,۶۹۳ | ۴۴,۹۴۷,۰۴۶,۸۰۲ | ۴۳,۳۷۹,۳۲۵,۹۸۸ |
| سود (زیان) تسعیر ارز | ۷۳,۴۳۶,۶۳۹ | ۱۰,۳۹۴,۳۸۱ | ۶۲,۸۱۲,۸۲۹ | ۱۰,۳۹۴,۳۸۱ |
| سود (زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت | ۲۲۶,۳۰۳,۹۵۴ | - | ۲۲۶,۳۰۳,۹۵۴ | - |
| سایر درآمدهای متفرقه | ۲,۸۱۲,۶۹۶,۷۰۸ | ۶۷,۰۲۴,۸۴۳ | ۲,۴۲۱,۹۱۳,۸۴۶ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۵۰,۸۳۳,۵۵۴,۳۸۲ | ۴۹,۱۱۴,۴۸۳,۸۹۱ | ۴۸,۷۷۰,۴۷۷,۹۸۱ | ۴۴,۳۹۲,۲۵۸,۳۴۳ |

۲۷-۱ سایر درآمدهای متفرقه شامل کارکرد ۱۰ دستگاه کامیون کمبری جهت شرکتهای حمل و نقل امیر بار احرار و هومن ترابر و ستاب بار زنجان میبایست.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

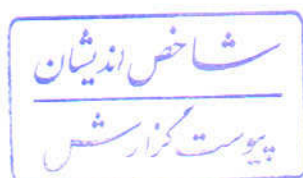
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۸- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۶۲,۵۴۰,۵۷۴,۰۴۳ | ۳۱۷,۵۹۳,۵۹۹,۵۰۷ | ۱۹۵,۳۳۱,۰۵۹,۳۷۵ | ۳۱۴,۹۴۲,۰۹۵,۷۱۸ | سود ناشی عملیات در حال تداوم - عملیاتی |
| (۱۸,۴۴۴,۳۷۱,۸۲۷) | (۵۱,۸۰۳,۰۹۷,۶۰۸) | (۲۰,۱۰۱,۵۱۱,۷۳۲) | (۵۸۳,۵۸۱,۹۹۲) | مالیات بر درآمد |
| - | - | (۴۷,۲۰۳,۴۶۸,۳۹۸) | (۳۶,۳۴۷,۰۰۱,۱۳۹) | سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| ۱۴۴,۰۹۶,۲۰۲,۲۱۶ | ۲۶۵,۷۹۰,۵۰۱,۸۹۹ | ۱۲۸,۰۲۶,۰۷۹,۲۴۵ | ۲۷۹,۱۷۸,۶۷۶,۵۸۱ | |
| ۴۳,۵۶۰,۳۴۲,۵۰۷ | ۴۵,۱۰۶,۸۵۵,۰۴۱ | ۴۴,۷۸۶,۹۲۳,۵۴۸ | ۴۱,۴۶۰,۲۶۹,۶۶۷ | سود ناشی عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی |
| ۱۹۴,۹۲۱,۳۴۶ | ۷,۲۶۶,۱۱۱,۳۴۶ | ۱,۰۵۹,۷۱۰,۰۳۶ | (۵۸۳,۵۸۱,۹۹۲) | مالیات بر درآمد |
| - | - | (۷۷۵,۹۰۷,۴۰۲) | ۱,۷۳۷,۹۵۵,۵۰۲ | سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم غیر عملیاتی |
| ۴۳,۷۵۵,۲۶۳,۸۵۳ | ۵۲,۳۷۲,۹۶۶,۳۸۷ | ۴۵,۰۷۰,۷۲۶,۱۸۲ | ۴۲,۶۱۴,۶۴۳,۱۷۷ | |
| ۲۰۶,۱۰۰,۹۱۶,۵۵۰ | ۳۶۲,۷۰۰,۴۵۴,۵۴۸ | ۲۴۰,۱۱۷,۹۸۲,۹۲۳ | ۳۵۶,۴۰۲,۳۶۵,۳۸۵ | سود خالص |
| (۱۸,۲۴۹,۴۵۰,۴۸۱) | (۴۴,۵۳۶,۹۸۶,۳۶۲) | (۱۹,۰۴۱,۸۰۱,۶۹۶) | - | اثر مالیاتی |
| - | - | (۴۷,۹۷۹,۳۷۵,۸۰۰) | (۳۴,۶۰۹,۰۰۴,۶۲۶) | سهم اقلیت از سود خالص |
| ۱۸۷,۸۵۱,۴۶۶,۰۶۹ | ۳۱۸,۱۴۳,۴۶۸,۱۸۶ | ۱۷۳,۰۹۶,۸۰۵,۴۲۷ | ۳۲۱,۷۹۳,۳۱۹,۷۵۹ | |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۱,۲۸۷,۶۷۱ | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۱,۲۸۷,۶۷۱ | میانگین موزون تعداد سهام |
| ۸۰۱ | ۱۱۴۹ | ۷۱۱ | ۱۲۰۷ | سود پایه هر سهم: عملیاتی |
| ۲۴۳ | ۲۲۶ | ۲۵۱ | ۱۸۴ | سود پایه هر سهم: غیر عملیاتی |
| ۱۰۴۴ | ۱۳۷۵ | ۹۶۲ | ۱۳۹۱ | سود پایه هر سهم |

۲۸-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم تعدادها توجه به افزایش سرمایه در تاریخ ۲۳ مهرماه ۱۳۹۶ معادل تعداد ۲۳۱,۲۸۷,۶۷۱ سهم میباشد.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۹- تعدیلات سنواتی :

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | بابت رای قطعی مالیات ماده ۱۶۹ مکرر سال ۱۳۹۱ |
| (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | یادداشت عملکرد سال ۱۳۹۳ هیئت مدیره مصوب تیر ماه ۳۹۴ |
| ۰ | (۹۸,۵۸۴,۰۲۲) | ۰ | (۹۸,۵۸۴,۰۲۲) | بابت رای قطعی مالیات حقوق سال ۱۳۹۵ |
| ۰ | (۸۰,۵۰۸,۷۹۸) | ۰ | (۸۰,۵۰۸,۷۹۸) | بابت رای قطعی مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۵ |
| (۵۳,۳۵۸,۰۰۰) | ۰ | (۵۳,۳۵۸,۰۰۰) | ۰ | رای قطعی مالیات ارزش افزوده اصل و جریمه از ۹۰ الی ۹۲ |
| (۲۷,۳۵۰,۰۰۰) | ۰ | (۲۸,۱۸۵,۵۱۳) | ۰ | تعدیل کسری ذخیره مالیات حقوق سال ۱۳۹۳ |
| ۰ | (۳۶۱,۰۴۷,۰۰۰) | ۰ | (۳۶۱,۰۴۷,۰۰۰) | بابت رای قطعی مالیات ارزش افزوده اصل و جریمه سال ۹۴ |
| (۷۴,۸۴۲,۸۱۷) | (۷۴,۸۴۲,۸۱۷) | (۷۴,۸۴۲,۸۱۷) | (۷۴,۸۴۲,۸۱۷) | بابت استهلاك انباشته فروش املاک کاسیون سال ۹۳ |
| (۱۴۹,۳۳۵,۴۴۲) | (۲۸,۷۱۳,۵۱۳) | (۱۵۵,۸۹۵,۲۹۹) | (۴۹۲,۳۳۰,۴۶۶) | سایر تعدیلات |
| (۱,۹۵۴,۶۸۶,۰۵۹) | (۸۴۳,۶۹۵,۱۵۰) | (۱,۹۶۳,۱۸۱,۶۲۸) | (۱,۳۰۷,۳۱۳,۱۰۳) | |

۳۰- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی:

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۶۲,۳۲۸,۷۷۸,۱۶۸ | ۳۱۷,۵۹۳,۵۹۹,۵۰۷ | ۱۹۵,۵۴۳,۸۵۵,۳۵۰ | ۳۱۴,۹۴۲,۰۹۵,۷۱۸ | سود عملیاتی |
| ۱۵,۳۶۲,۵۴۰,۳۳۴ | ۱۵,۳۴۲,۲۰۹,۰۳۹ | ۵۲,۶۴۶,۸۹۹,۱۵۸ | ۳۹,۹۳۳,۷۰۶,۸۸۶ | استهلاك داراییهای ثابت مشهود و دارائی های نامشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵۱,۱۳۹,۹۹۱ | استهلاك سرقفلی |
| ۱۳۵,۹۸۰,۵۶۶ | ۴۶۷,۰۴۷,۹۵۰ | (۵۰۹,۷۵۷,۰۹۰) | ۵۳۵,۸۷۹,۵۷۴ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۳۵,۳۵۹,۷۶۰,۳۵۱ | (۲۰۰,۸۶۶,۴۹۵,۷۶۹) | ۴۵,۸۵۸,۳۳۷,۱۱۲ | (۲۳۸,۸۷۰,۶۰۰,۸۸۴) | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| (۷۵,۲۸۸,۰۵۴,۹۰۷) | ۷۸,۳۴۸,۶۶۵,۵۹۹ | (۱۵۹,۲۷۳,۴۷۲,۳۸۹) | ۳۱,۸۶۸,۲۶۶,۶۹۱ | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| ۲,۳۰۸,۴۵۱,۶۲۳ | (۸,۲۴۴,۷۲۱,۸۷۸) | ۶,۱۵۴,۲۱۰,۲۳۸ | (۱۷,۸۴۵,۰۷۵,۷۵۶) | کاهش (افزایش) بیش پرداختها |
| ۱۳,۶۵۲,۸۷۹,۱۸۱ | (۴,۸۲۶,۱۷۱,۳۳۳) | ۷۹,۹۵۳,۱۵۲,۰۰۴ | ۷۶,۲۰۳,۸۷۷,۶۰۷ | افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی |
| (۲۰,۷۹,۸۹۳,۶۲۹) | ۷۴۲,۲۱۱,۶۵۱ | (۴۴,۳۹۵,۲۵۸,۱۳۶) | ۷۴۲,۲۱۱,۶۵۱ | افزایش (کاهش) در بیش دریافتی های عملیاتی |
| ۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۲۱,۹۱۲,۸۴۶ | ۶۷,۰۲۴,۸۴۳ | ۲,۸۱۲,۶۹۶,۷۰۸ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۰ | ۰ | ۳۶۶,۴۹۹,۵۹۲ | ۰ | تعدیلات داراییهای های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۵,۹۴۸,۸۹۹,۰۸۵ | ۰ | تعدیلات تلفیق |
| ۱۵۱,۷۸۱,۲۴۲,۵۸۶ | ۲۰۰,۹۷۹,۳۵۷,۷۳۳ | ۱۸۲,۳۵۹,۳۷۹,۷۶۷ | ۲۱۱,۱۷۴,۱۹۸,۱۸۶ | |

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۱- میادلات غیر نقدی

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|---|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۷,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۷,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰) | فروش دارایی ثابت |
| (۹۸,۹۳۲,۹۸۱,۸۹۲) | . | . | . | سرمایه گذاری های بلند مدت در قبال اسناد پرداختی |
| . | . | . | (۵۴,۸۳۵,۲۰۰,۰۰۰) | افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران |
| (۱۲۷,۹۱۲,۹۸۱,۸۹۲) | (۷,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۱,۹۶۳,۲۰۰,۰۰۰) | |

۳۲- تعهدات ، بدهیهای احتمالی ، دارایی های احتمالی

۳۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی بوده است .

۳۲-۲- اسناد تضمینی ما نزد دیگران

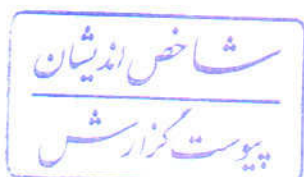
| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۹,۴۱۰,۴۶۴,۹۴۰ | ۹۵,۸۷۸,۶۲۹,۱۲۸ | ۲۶,۳۲۹,۵۸۵,۲۲۰ | ۱۰,۶۶۵۳,۹۳۶,۱۱۱ | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی |
| ۴۱,۳۳۹,۹۶۱,۶۰۰ | ۴۱,۳۳۹,۹۶۱,۶۰۰ | ۴۱,۳۳۹,۹۶۱,۶۰۰ | ۴۱,۳۳۹,۹۶۱,۶۰۰ | شرکت سایپا دیزل |
| ۱۷۰,۹۴۰,۵۳۰,۹۷۲ | ۳۷۱,۰۲۶,۶۹۴,۱۸۸ | ۱۷۰,۹۴۰,۵۳۰,۹۷۲ | ۴۵۱,۰۲۶,۶۹۴,۱۸۸ | بانک تجارت |
| . | . | ۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت کیمیاى زنجان گستران |
| . | ۱۴۸,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات |
| . | . | ۱,۶۵۴,۸۶۶,۳۴۷ | ۱,۶۵۴,۸۶۶,۳۴۷ | شرکت زرین معدن آسیا |
| . | . | ۱۰۱,۹۷۵,۰۰۰ | ۱۰۱,۹۷۵,۰۰۰ | ضمانت نامه های بانکی در تعهد شرکت |
| . | ۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سپه |
| ۲,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | سایر |
| ۲۳۴,۲۴۸,۹۵۷,۵۱۷ | ۶۸۳,۹۶۱,۲۸۴,۹۴۱ | ۳۵۲,۶۹۷,۹۱۹,۱۴۴ | ۷۹۸,۹۱۶,۴۳۳,۲۵۱ | |

۳۲-۳- اسناد تضمینی دیگران نزد ما

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | کارکنان |
| ۱۷۸,۳۴۹,۳۹۴,۲۸۹ | ۷۵,۲۴۱,۸۷۰,۴۱۷ | ۱۷۸,۳۴۹,۳۹۴,۲۸۹ | ۷۵,۲۴۱,۸۷۰,۴۱۷ | شرکتها ، تامین کنندگان ، خریداران |
| ۱۹۲,۴۷۴,۳۹۴,۲۸۹ | ۸۹,۴۶۶,۸۷۰,۴۱۷ | ۱۹۲,۴۷۴,۳۹۴,۲۸۹ | ۸۹,۴۶۶,۸۷۰,۴۱۷ | |

۳۳- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، وجود نداشته است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش و مانده حسابهای نهایی بشرح زیر بوده است:

۳۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | معاملات انجام شده طی سال ۱۳۹۶ | | | مانده حسابهای نهایی | | | | |
|-------------------------|--------------------------------------|--|----------------|-------------------------------|--------|-----------------------|---------------------|------------|---------|--------|-------|
| | | | | فروش کالا و خدمات | تسهلات | دریافتی های غیر تجاری | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۳۰ | خالص | خالص | |
| شرکت‌های وابسته | صنعتی ومعنوی کیمیای زنگان گستران | عضو هیات مدیره | ✓ | ۲۷۲.۹۲۳ | ۹۷۲ | ۱۵۵۵ | ۱۵۵۵ | ۱۴۲۵ | ۱۱۶.۵۱۹ | ۱۴۲۵ | ۳.۳۹۲ |
| | | عضو هیات مدیره | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | توسعه تجارت امید ایرانیان | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت‌های فرعی تحت کنترل | تولید و توسعه سرب ایرانیان | عضو هیات مدیره | ✓ | ۱۳۵.۳۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۴ | ۰ | ۲۳۸ |
| | موسسه بنیاد نیکوکاری جمیلی | عضو هیات مدیره | ✓ | ۱.۴۹۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | گسترش صنایع روی ایرانیان (میکار روی) | عضو هیات مدیره مستغی | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اشخاص وابسته | جمع کل | سرمایه پذیر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | جمع | ۰ | ۹۷۲ | ۱.۵۵۵ | ۱.۵۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | سهمدار | ۰ | ۹ | ۱۵۷ | ۱۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اشخاص وابسته | جمع کل | سرمایه پذیر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | جمع | ۰ | ۳۰.۳۶۸ | ۱۹.۳۶۷ | ۱۹.۳۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | سهمدار | ۰ | ۳۰.۳۷۷ | ۲۳۱.۰۲ | ۲۳۱.۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۴۱۶.۱۹۸ | ۳۱.۳۴۹ | ۲۴.۶۵۷ | ۲۴.۶۵۷ | ۲۳۲۵ | ۱۱۶.۶۷۳ | ۲۴.۹۹۲ | ۳.۶۳۰ |

۱-۱-۳۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته یا شرایط حاکی بر سایر معاملات تفاوت با اهمیت نداشته است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۴-۲ معاملات با اشخاص وابسته

| شرح | ماده ۱۲۹ | معاملات انجام شده طی سال ۳۹۶ | | | مشمول | نوع وابستگی | نام شخص وابسته | شرح |
|-------------------------|----------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------|----------------|--|-------------------------|
| | | تسهیلات | فروش کالا و خدمات | خرید کالا و خدمات | | | | |
| شرکت‌های وابسته | ✓ | ۱۵۵۵ | ۹۷۲ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | صنعتی و معدنی کمیاب زنگنه گستران | شرکت‌های وابسته |
| | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | توسعه تجارت امید ایرانیان | |
| | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان | |
| | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | تولید و توسعه سرب ایرانیان | |
| | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | موسسه بنیاد نیکوکاری جمیلی | |
| شرکت‌های فرعی تحت کنترل | ✓ | ۰ | ۲۸۴,۹۵۷ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | گسترش صنایع روی ایرانیان (میکا روی) | شرکت‌های فرعی تحت کنترل |
| | ✓ | ۰ | ۰ | ۰ | ✓ | عضو هیات مدیره | سهمین معدن قرانجا | |
| | | ۱۴۲۵ | ۱۵۵۵ | ۰ | | جمع | جمع | |
| | | ۱۴۲۵ | ۱۵۵۵ | ۰ | | سهمدار | معدنی و صنعتی پتاس ایران | سایر اشخاص وابسته |
| | | ۰ | ۰ | ۰ | | سرمایه پذیر | توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد | |
| | | ۰ | ۱۹,۳۶۷ | ۰ | | سهمدار | ذوب گران رنگین فلز | |
| | | ۱۳۵ | ۲۳,۰۸۵ | ۰ | | جمع | جمع | |
| | | ۱۳۵ | ۲۳,۰۸۵ | ۰ | | جمع کل | جمع کل | |
| | | ۶,۶۷۳ | ۱۲۷,۱۲۴ | ۶,۱۲۳ | | جمع کل | جمع کل | |

۳۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر سایر معاملات تفاوت با اهمیت نداشته است.



شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۵- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

| مبلغ کل | هر سهم |
|-------------|--------|
| میلیون ریال | ریال |
| ۲۶.۹۲۰ | ۹۰ |
| ۲۶.۹۲۰ | ۹۰ |

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۶

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۶- وضعیت ارزی

دارایی و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است.

| یادداشت | دلار آمریکا | یورو | لیر ترکیه |
|---------|-------------|----------|-----------|
| ۳ | ۲.۹۴۴.۵۶ | ۲.۱۹۳.۲۰ | ۳.۱۷۰ |
| ۳ | ۲.۳۴۴.۵۶ | ۲.۱۹۳.۲۰ | - |
| ۳ | ۲.۳۴۴.۵۶ | ۲.۱۹۳.۲۰ | - |
| ۳ | ۲.۳۴۴.۵۶ | ۲.۱۹۳.۲۰ | - |

گروه:

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

شرکت اصلی:

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

شاخص انباشته
پیوست گزارش