



انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی اعضاء انجمن

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه	
۲	• صورت درآمد و هزینه
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۱۵	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ به تایید هیات مدیره انجمن رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای یوسف مرادلو
	نائب رئیس هیات مدیره	آقای حمید علاماتی
	عضو هیات مدیره و خزانه دار انجمن	آقای امیر افشارنیا
	عضو هیات مدیره	آقای ابوالفضل امیری
	عضو هیات مدیره	آقای حسین رسولی
	عضو هیات مدیره	آقای منصور علمی فرد
	عضو هیات مدیره	آقای رکن الدین آقامیری

دفتر تهران: خیابان شریعتی، بالاتر از بهار شیراز، نشانی خیابان مقدم، پلاک ۶۰، طبقه ۴، واحد ۱۴ کدپستی: ۱۶۱۳۸۱۳۵۶۱

تلفن: ۱۲ - ۷۷۵۱۷۳۱۱ - ۰۲۱ فاکس: ۷۷۵۱۷۳۱۳ - ۰۲۱

دفتر زنجان: میدان رسل، خیابان امامت، پلاک ۵۸۷، طبقه اول، جنب پارساگشت تلفکس: ۳۳۴۷۸۱۵۰ - ۰۲۴

URL: www.ilzima.ir Email: info@ilzima.ir

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تجدید ارائه شده	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	یادداشت
	ریال	ریال	
عملیات در حال تداوم:			
درآمد حق عضویت	۳۰,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴
هزینه های انجمن	(۱۱,۵۴۳,۴۱۵,۶۳۲)	(۹,۸۹۷,۹۸۱,۳۹۶)	۵
ناخالص مازاد (کسری) درآمد بر هزینه	۱۹,۱۴۰,۵۸۴,۳۶۸	۴۷۰,۰۱۸,۶۰۴	
کمک اتاق بازرگانی به تشکل ها	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶
سایر دریافت و پرداختهای غیر عملیاتی	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۷
خالص مازاد (کسری) درآمد بر هزینه	۲۳,۹۴۰,۵۸۴,۳۶۸	۳,۷۹۲,۰۱۸,۶۰۴	

از آنجاییکه اجزای درآمد و هزینه جامع محدود به خالص مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال می باشد لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نگردیده است

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

The image shows several handwritten signatures in blue and green ink, likely representing the approval of the financial statements. There are four distinct signatures, with one in green at the bottom left and three in blue above it.

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تجدید ارائه شده	یادداشت		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ت	
ریال	ریال		دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۴۶۷,۵۰۱,۶۶۳	۴۹۲,۲۳۲,۰۵۳	۸	دارایی های ثابت مشهود
۷,۰۷۰,۰۰۰	۷,۰۷۰,۰۰۰	۹	دارایی های نامشهود
۴۷۴,۵۷۱,۶۶۳	۴۹۹,۳۰۲,۰۵۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۱۳,۲۰۴,۹۴۶,۴۰۲	۳۰,۹۰۶,۸۱۹,۵۲۲	۱۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۰۱۷,۰۶۸,۹۸۶	۸,۱۹۱,۵۲۵,۹۳۴	۱۱	موجودی نقد
۱۵,۲۲۲,۰۱۵,۳۸۸	۳۹,۰۹۸,۳۴۵,۴۵۶		جمع دارایی های جاری
۱۵,۶۹۶,۵۸۷,۰۵۱	۳۹,۵۹۷,۶۴۷,۵۰۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۲,۹۲۲,۷۶۲,۸۸۹	۳۶,۸۶۳,۳۴۷,۲۵۷		مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۱۲,۹۲۲,۷۶۲,۸۸۹	۳۶,۸۶۳,۳۴۷,۲۵۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱,۶۸۵,۷۵۶,۱۴۸	۲,۴۰۴,۳۰۰,۲۵۲	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۶۸۵,۷۵۶,۱۴۸	۲,۴۰۴,۳۰۰,۲۵۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری:
۱,۰۸۸,۰۶۸,۰۱۴	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-		مالیات پرداختنی
۱,۰۸۸,۰۶۸,۰۱۴	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع بدهی های جاری
۲,۷۷۳,۸۲۴,۱۶۲	۲,۷۳۴,۳۰۰,۲۵۲		جمع بدهی ها
۱۵,۶۹۶,۵۸۷,۰۵۱	۳۹,۵۹۷,۶۴۷,۵۰۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

جمع کل ریال	مآزاد درآمد بر هزینه انباشته ریال	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۹,۱۳۰,۷۴۴,۲۸۵	۹,۱۳۰,۷۴۴,۲۸۵	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
۳,۷۹۲,۰۱۸,۶۰۴	۳,۷۹۲,۰۱۸,۶۰۴	مآزاد (کسری) درآمد بر هزینه سال ۱۴۰۱
۱۲,۹۲۲,۷۲۲,۸۸۹	۱۲,۹۲۲,۷۲۲,۸۸۹	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۳,۹۴۰,۵۸۴,۳۶۸	۲۳,۹۴۰,۵۸۴,۳۶۸	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
-	-	مآزاد (کسری) درآمد بر هزینه سال ۱۴۰۲
۳۶,۸۶۳,۳۴۷,۲۵۷	۳۶,۸۶۳,۳۴۷,۲۵۷	تخصیص به اندوخته قانونی
		مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

(Handwritten mark)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۶.۹۵۰.۷۴۹)	۶.۳۶۰.۹۵۶.۹۴۸	۱۴
-	-	
(۶۶.۹۵۰.۷۴۹)	۶.۳۶۰.۹۵۶.۹۴۸	
(۶۲.۰۲۰.۴۰۰)	(۱۸۶.۵۰۰.۰۰۰)	
-	-	
-	-	
(۶۲.۰۲۰.۴۰۰)	(۱۸۶.۵۰۰.۰۰۰)	
(۱۲۸.۹۷۱.۱۴۹)	۶.۱۷۴.۴۵۶.۹۴۸	
-	-	
(۱۲۸.۹۷۱.۱۴۹)	۶.۱۷۴.۴۵۶.۹۴۸	
۲.۱۴۶.۰۴۰.۱۳۵	۲.۰۱۷.۰۶۸.۹۸۶	
۲.۰۱۷.۰۶۸.۹۸۶	۸.۱۹۱.۵۲۵.۹۳۴	
۰	۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران برای سامان دهی و هماهنگی در امور حرفه ای و تخصصی و بهره برداری از معادن و صنایع و امور بازرگانی کشور و به حداکثر رساندن ارزش افزوده و حقوق ملی و منافع قانونی و مشروع اشخاص حقیقی و حقوقی که موضوع فعالیت آنها در امور مذکور می باشد در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۰۳ با شماره ۱۶۲ در اتاق ایران ثبت گردید. همچنین در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۹ به عنوان موسسه غیر تجاری به شماره ثبت ۳۹۳۳۴ و به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۷۰۲۵۵ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی و به موجب مجوز شماره ص/۴۳/۴۲۲۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ اتاق بازرگانی صنایع معادن و کشاورزی ایران ثبت شده است. لازم به ذکر است که تشکیلات و فعالیت های انجمن از سال ۱۳۸۲ آغاز گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت انجمن: تلاش برای تعیین و اجرای استاندارد برای کلیه مراحل بهره‌برداری، تولید و امور بازرگانی، حمایت از استخراج، تولیدات و بازرگانی با تلاش برای ارتقای کیفیت، جلوگیری از هرگونه رقابت ناسالم و فعالیت‌هایی که به زیان اعضا یا منافع ملی باشد، کمک به بازاریابی و بازرگانی سرب و روی جزو وظایف و اختیارات انجمن محسوب می‌شود. از ابتدای تأسیس انجمن این تشکل تمام تلاش خود را برای افزایش تولید به‌کاربرده است به‌گونه‌ای که کشور ایران که واردکننده این مواد بود با همت و تلاش مضاعف شرکت‌های سرب و روی و انجمن به حدی از پیشرفت رسیده است که در طول سال‌های اخیر، واردات توجیه اقتصادی نداشته است. با کمک این تشکل و همکاری و افزایش اطلاعات و دانش اعضا و تلاش برای بهبود عملکرد کارخانه‌ها، شرکت‌های سرب و روی موفق شدند علاوه بر پوشش کامل نیاز داخل، به کشورهای دیگر صادرات انجام دهند و بدین ترتیب برای کشور عزیزمان ارزآوری نمایند. ارتباط مستمر با نهادهای دولتی جهت رفع مشکلات مربوط به این صنعت، برگزاری جلسات با اعضا و شرکت‌های مرتبط با این صنعت، برای برطرف نمودن مشکلات موجود و پیشگیری از به وجود آمدن مشکلات جدید در مورد این صنعت بخشی از فعالیت‌های این انجمن می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲
نفر	نفر
۲	۲

کارکنان قرارداد موقت

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

مورد ندارد

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳-۲- درآمدهای انجمن از محل ورودیه و حق عضویت سالانه اعضا تامین میگردد که بر اساس روش تعهدی شناسایی و در حسابها ثبت می شود.

۳-۲-۱- کمک های اتاق بازرگانی صنایع و معادن ایران به تشکل ها نیز در زمان واریز به حساب انجمن شناسایی می گردد.

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

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

۳-۴-۱- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۶	خط مستقیم

۳-۴-۱-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

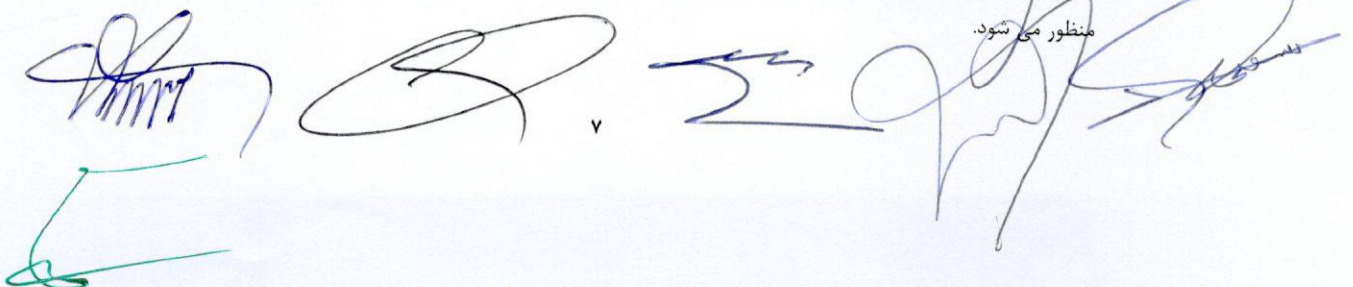
۳-۵-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳	خط مستقیم

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷



انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- واریزی های حق عضویت اعضا

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت اعضا
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت ورودیه (۱ عضو جدید)
۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	

۴-۱- دریافتی های انجمن از محل ورودیه و حق عضویت سالانه اعضا تامین می گردد که بر اساس روش تعهدی شناسایی و در حساب ها ثبت می شود به موجب مصوبه مجمع عمومی انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران مبلغ ورودیه ۳۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال و حق عضویت متغیر اعضا به موجب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۲ تیر ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

نحوه شناسایی حق عضویت ها در سال ۱۴۰۲

ظرفیت طبق پروانه بهره برداری (تن)	حق عضویت سالیانه (ریال)	
کمتر یا مساوی ۲/۰۰۰ تن	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱
از ۲/۰۰۰ تن به بالا تا ۶/۰۰۰ تن	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲
از ۶/۰۰۰ تن به بالا تا ۱۲/۰۰۰ تن	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳
از ۱۲/۰۰۰ تن به بالا تا ۲۰/۰۰۰ تن	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴
از ۲۰/۰۰۰ تن به بالا	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵

ضمن اینکه برای شرکتهای فلوتاسیون و فراوری ، ظرفیت پروانه بهره برداری تقسیم بر ۱۰ گردیده و در جدول فوق اعمال می گردد. و مابقی شرکتهای (سربی ، بازیافتی ، معدنی ، آلیاژی و...) حق عضویت سالیانه مبلغ ۱۰۸/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.

۴-۲- تغییرات تعداد اعضای انجمن در سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۱۲۱	۱۱۸	شرکت های عضو ابتدای دوره
۱۱	۰	اعضا مستعفی / اخراجی طی دوره
۸	۱	اعضا پذیرفته شده طی دوره
۱۱۸	۱۱۹	شرکت های عضو پایان دوره

لازم به ذکر است در سال ۱۴۰۲ و در تاریخ برگزاری مجمع ۱۴ عضو به دلیل عدم پرداخت بدهی از انجمن خارج گردیده اند.

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- هزینه های انجمن:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شرح
ریال	ریال	
۲۹,۱۴۲,۴۰۰	۴۷,۶۴۲,۰۰۰	هزینه آب ، برق و تلفن و گاز مصرفی
۱۶۵,۹۲۹,۳۳۱	۱۶۱,۷۶۹,۶۱۰	هزینه استهلاک
۱۵۳,۵۲۴,۰۰۰	۱۷۱,۴۲۱,۷۶۰	نظافت و نگهداری ساختمان
۲۳۲,۸۵۱,۵۰۰	۲۴۲,۵۷۱,۳۰۵	پذیرایی و آبدارخانه
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۷,۲۰۰	هزینه های سایت انجمن
۱,۵۹۹,۰۴۳,۰۰۰	۲,۳۴۵,۵۰۵,۰۰۰	برگزاری مجامع و مراسمات و همایش ها
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر زنجان
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر تهران
۲۰۱,۲۰۰,۱۲۱	۱۸۰,۳۷,۵۰۰	هزینه های آگهی و ثبتی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق و مزایای سالانه امور مالی
۹۱,۸۳۵,۶۰۰	۱۷۳,۷۷۹,۱۰۰	هزینه ملزومات مصرفی و اداری
۴,۴۵۳,۵۵۳,۷۵۶	۵,۵۴۳,۱۵۳,۷۲۱	حقوق ، عیدی و سنوات پرسنل
۴۶۳,۱۲۸,۸۰۰	۳۰۳,۸۴۷,۶۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هدایا و هتل مهمانان
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک به خیریه قائم ال محمد دانش آموزان بی بضاعت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمک به ورزشکاران دروجه اداره ورزش و خرید لباس ورزشی سربازان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۴۷۶,۲۳۰	کمک به افراد بی بضاعت
۲۷۴,۷۷۲,۸۸۸	۸۰,۵۰۴,۶۰۶	سایر هزینه ها
۹,۸۹۷,۹۸۱,۳۹۶	۱۱,۵۴۳,۴۱۵,۶۳۲	

۶- واریزی های اتاق بازرگانی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واریزی های اتاق بازرگانی

۷- سایر دریافت و پرداختهای غیر عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

واریزی اعضا جهت نیازمندان (اقای سقایی صانع روی و کانه ارایبی اریبا)

کمک به دانش آموزان بی بضاعت جهت اعزام به مشهد و کمک به مدرسه مهدیه

کمک به خدمات دارالقران زنجان

خرید مایحتاج غذایی جهت نیازمندان

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- دارایی های ثابت مشهود		
جمع	اثانه و منصوبات	ماشین آلات و تجهیزات
۸۳۶,۶۷۲,۳۰۰	۸۳۶,۶۷۲,۳۰۰	.
۶۲,۰۲۰,۴۰۰	۶۲,۰۲۰,۴۰۰	.
.	.	.
۸۹۸,۶۹۲,۷۰۰	۸۹۸,۶۹۲,۷۰۰	.
۱۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۵۰۰,۰۰۰	.
.	.	.
۱,۰۸۵,۱۹۲,۷۰۰	۱,۰۸۵,۱۹۲,۷۰۰	.
۲۶۵,۲۶۱,۷۰۶	۲۶۵,۲۶۱,۷۰۶	.
۱۶۵,۹۲۹,۳۳۱	۱۶۵,۹۲۹,۳۳۱	.
۴۳۱,۱۹۱,۰۳۷	۴۳۱,۱۹۱,۰۳۷	.
۱۶۱,۷۶۹,۶۱۰	۱۶۱,۷۶۹,۶۱۰	.
۵۹۲,۹۶۰,۶۴۷	۵۹۲,۹۶۰,۶۴۷	.
۴۹۲,۳۳۲,۰۵۳	۴۹۲,۳۳۲,۰۵۳	.
۴۶۷,۵۰۱,۶۶۳	۴۶۷,۵۰۱,۶۶۳	.

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش دارایی ها بابت خرید گاو صندوق ومیز از فروشگاه المان می باشد .

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- دارایی های نا مشهود

جمع	(مبالغ به ریال) نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۷,۰۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۷,۰۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	افزایش
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷,۰۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	افزایش
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
-	-	-	استهلاک
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
-	-	-	استهلاک
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۷,۰۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۷,۰۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

یادداشت	۱۴۰۲		۱۴۰۱
	ریال	کاهش ارزش ریال	خالص ریال
۱۰-۱ حق عضویت دریافتنی از اعضا	۲۵,۷۱۳,۳۱۹,۵۲۲		۹,۲۱۱,۴۴۶,۴۰۲
۱۰-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۵,۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰		۳,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰
	۳۰,۹۰۶,۸۱۹,۵۲۲	-	۱۳,۲۰۴,۹۴۶,۴۰۲

۱۰-۱- حق عضویت دریافتنی از اعضا

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹۲۹,۵۲۰,۰۰۰	۳۸۹,۵۲۰,۰۰۰	آذر شیمی رازی
۸۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰	کاوشکار معدن
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب روی تال
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰		کانه پویان صبا
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	کانی پروران زنگان
۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰		روی پرور
۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰		ذوب و روی صبا صنعت
۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۲۰۰,۰۰۰	الوان روی
۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	کوثر روی فجر ایرانیان
۵۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۲۰۰,۰۰۰	سیمینه روی خرم
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰		سازند روی
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰		پارس اکسید شکوهیه پرتو
۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	روی ناب
۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	روی گستر جم
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	شمش روی نو سازان (جدید: توسعه صنایع روی خاورمیانه)
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	پارس اکسید
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	رونین کار شمس
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	میلاد روی
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش صنایع روی ایرانیان
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	زنجان بهپو
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	شمش روی سیناد
۴۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۲۰۰,۰۰۰	رونین سر آراین
۳۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۳۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰	نگین روی قم
		قم آلیاژ
۱۴,۱۹۵,۳۲۰,۰۰۰	۴,۳۹۴,۳۲۰,۰۰۰	

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰-۱- حق عضویت دریافتی از اعضاء (ادامه)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴,۳۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۵,۳۲۰,۰۰۰	جمع از صفحه قبل
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	امین صنعت پویا
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	پرهام روی
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	پارس روی زنجان
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	پگاه روی غرب
۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	شمش روی کیمیا
۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	کاوشگران روی
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	میعاد ثامن
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سیماب کرمانشاه
۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	روی صدرا زنگان (خروج) جدید از ۰۱
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	روی پردازان زنجان
	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سپنتا روی
۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	افشان روی (تا پایان ۱۴۰۲)
۲۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۶۰۰,۰۰۰	ذوب احیاء قشم
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مهر گهر زنجان
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بهین باز آفرین البرز
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	روی نوآوران زنجان (تا پایان ۱۴۰۲)
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	کوشا تجارت نوین زنجان (تا پایان ۱۴۰۲)
۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	تولید روی بندر عباس
	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمک
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سازمان توسعه منابع انرژی توان
۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	فلزات رنگین پاسارگاد
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پاک روی زنجان
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	ذوب روی بافق
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	مهر گستر چومالو
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	کانی ساب روئینه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	مهر تابان نور
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	فراوران ذوب سلفچگان (تا پایان ۱۴۰۲)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد فلز خاورمیانه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	خالص سازان دیدگاهان غرب
۲,۵۲۳,۶۳۱,۴۰۲	۴,۲۵۷,۵۰۴,۵۲۲	سایر (۳۸ قلم کمتر از ۱۵۰ میلیون ریال)
۹,۶۰۸,۳۵۱,۴۰۲	۲۶,۲۱۸,۲۲۴,۵۲۲	جمع
(۳۹۶,۹۰۵,۰۰۰)	(۵۰۴,۹۰۵,۰۰۰)	کسر می شود: واریزی های نامشخص
۹,۲۱۱,۴۴۶,۴۰۲	۲۵,۷۱۳,۳۱۹,۵۲۲	خالص طلب از اعضاء

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های ودیعه اجاره
۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۳,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵,۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰</u>	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۹۷۳,۶۲۵,۶۱۶	۸,۱۳۵,۳۵۱,۳۸۹	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴۳,۴۴۳,۳۷۰	۵۶,۱۷۴,۶۴۵	تنخواه گردان ها - ریالی
<u>۲,۰۱۷,۰۶۸,۹۸۶</u>	<u>۸,۱۹۱,۵۲۵,۹۳۴</u>	

۱۱-۱- موجودی نزد بانک تماما مربوط به حساب جاری شماره ۷۳۱۵۲۴۴۱۴۰ نزد بانک ملت شعبه میرداماد میباشد.

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۹۰۷,۸۱۸,۶۷۵	۱,۶۸۵,۷۵۶,۱۴۸	مانده در ابتدای سال
-	-	پرداخت شده طی سال
۷۷۷,۹۳۷,۴۷۳	۷۱۸,۵۴۴,۱۰۴	ذخیره تأمین شده
<u>۱,۶۸۵,۷۵۶,۱۴۸</u>	<u>۲,۴۰۴,۳۰۰,۲۵۲</u>	مانده در پایان سال

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۸,۰۶۸,۰۱۴	-	حسابهای پرداختنی (تنخواه دفتر تهران)
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ کمک اعضا جهت خرید دفتر انجمن
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات دارالقران کریم زنجان
<u>۱,۰۸۸,۰۶۸,۰۱۴</u>	<u>۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

Handwritten signatures and a green arrow pointing to the bottom of the page.

انجمن صنایع و معادن سرب و روی ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۱- واریزی اعضا جهت خرید دفترانجمن :

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص سازان روی زنجان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کانه آرای آریا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شمش روی میهن
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	روئین طلای زنجان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	روی خمسه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شمش سازان زنجان
<u>۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

واریزی اعضا جهت خرید دفترانجمن مربوط به سال ۱۳۹۶ می باشد.

۱۴- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۹۲,۰۱۸,۶۰۴	۲۲,۹۴۰,۵۸۴,۳۶۸	سود خالص
<u>۳,۷۹۲,۰۱۸,۶۰۴</u>	<u>۲۲,۹۴۰,۵۸۴,۳۶۸</u>	
-	-	تعدیلات:
۱۶۵,۹۲۹,۳۳۱	۱۶۱,۷۶۹,۶۱۰	هزینه مالیات بر درآمد
۵۸۴,۴۳۷,۴۷۳	۷۱۸,۵۴۴,۱۰۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
<u>۷۵۰,۳۶۶,۸۰۴</u>	<u>۸۸۰,۳۱۳,۷۱۴</u>	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
-	-	جمع تعدیلات
(۵,۲۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۰۱,۸۷۳,۱۲۰)	تغییرات در سرمایه در گردش :
-	-	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۶۰۴,۷۸۳,۸۴۳	(۷۵۸,۰۶۸,۰۱۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
-	-	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۴,۶۰۹,۳۳۶,۱۵۷)	(۱۸,۴۵۹,۹۴۱,۱۳۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
<u>(۶۶,۹۵۰,۷۴۹)</u>	<u>۶,۳۶۰,۹۵۶,۹۴۸</u>	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
		نقد حاصل از عملیات

۱۵