

۴۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
به انضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۵ زیر، حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی اطمینان معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه ای که همراه با سایر رسیدگیها، مبنائی معقول برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- اهم موارد قابل ذکر درخصوص بهای تمام شده کالای ساخته شده و فروش رفته بشرح زیر می باشد:

۱-۳- همانگونه که در یادداشتهای توضیحی ۱۶-۲۲ و ۲۴-۲۲ همراه صورتهای مالی منعکس می باشد، هزینه های جذب نشده در تولید براساس ساعات توقف غیرعادی (طبق روش معمول سنواتی) صرفاً جهت واحد سرب به مبلغ ۲۶۶/۹ میلیون ریال



(سال مالی قبل به مبلغ ۴۶۱/۴ میلیون ریال)، بدون در نظر گرفتن ظرفیت بلااستفاده تولیدی شرکت (سرب به میزان ۳۰ درصد و روی به میزان ۲۰ درصد) و عدم تفکیک هزینه‌های ثابت و متغیر، محاسبه و از بهای تمام شده کالای ساخته شده کسر و بطور جداگانه در صورت حساب سود و زیان منعکس گردیده است. همچنین مبنای تسهیم هزینه واحدهای خدماتی به دوایر تولیدی، فاقد مبنای اصولی می‌باشد. با توجه به مراتب فوق، هر چند انجام تعدیلات در این خصوص ضروری بوده، لیکن تعیین میزان آن به دلیل عدم وجود اطلاعات کافی، برای این سازمان امکانپذیر نمی‌باشد.

۲-۳- براساس قراردادهای منعقد شده با شرکت بازرگانی توسعه روی زنجان، مقدار ۲۰۴۰ تن شمش روی در قبال دریافت حدود ۱۱۰۰۰ تن کنسانتره روی^۱ تحویل شرکت مذکور شده است. کنسانتره روی بعنوان مواد اولیه اصلی شرکت بنرخ متعارف خرید ارزیابی و وارد خط تولید شده؛ لیکن شمش روی تحویلی معادل بهای مواد دریافتی از بهای تمام شده خارج گردیده و سود یا زیان ناشی از معاوضه فوق که از مصادیق معاوضه اقلام غیرمشابه می‌باشد بطور جداگانه شناسائی نگردیده است. در این رابطه هر چند انجام اصلاحات لازم در این خصوص ضروری بوده، لیکن بدلیل عدم وجود اطلاعات کافی، تعیین میزان آن برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۴- مالیات بر درآمد عملکرد سالهای مالی ۱۳۷۷ الی ۱۳۷۹ به موجب برگهای تشخیص مالیاتی جمعاً به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال (بترتیب به مبالغ ۳/۹ میلیارد ریال، ۱۳/۳ میلیارد ریال و ۷/۸ میلیارد ریال) تعیین گردیده و علیرغم اعتراض شرکت به نحوه تشخیص درآمدهای مشمول مالیات مبلغ ۱۳ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است (توضیحاً رأی هیأت حل اختلاف در این خصوص تاکنون صادر نشده است). با توجه به موارد فوق، هرچه تعدیل حسابها از بابت ذخیره مالیات عملکرد سالهای مذکور ضروری می‌باشد، لیکن تعیین میزان آن برای این سازمان مقدور نبوده و منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهائی مقامات مالیاتی می‌باشد.

۵- پاسخ تائیدیه‌های درخواستی در ارتباط با حسابها و اسناد دریافتی به مبلغ ۲۱۲۶ میلیون ریال، پیش پرداختهای جاری و سرمایه‌ای به مبلغ ۱۸۷۴ میلیون ریال، حسابها و اسناد پرداختی به مبلغ ۳۲۸۷ میلیون ریال، پیش دریافتها به مبلغ ۹۳۵ میلیون ریال و تائیدیه‌های خاص درخواستی جهت فروشندگان خارجی (۵ مورد) و کالای امانی نزد دیگران (۳ مورد) در ارتباط با عملیات فیما بین دریافت نگردیده است. لذا، میزان تعهدات و بدهیهای احتمالی ناشی از وجود هرگونه مغایرات احتمالی از این بابت مشخص نمی‌باشد.

۶- به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳، ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۵ ضرورت می‌یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری بنحو مطلوب نشان می‌دهد.

۷- طی سال مورد گزارش آئین‌نامه معاملات شرکت درخصوص مواردی از خرید کالا و خدمات بدلیل انحصاری بودن تعدادی از منابع خرید (اظهار شده توسط شرکت و سابقه همکاری) رعایت نگردیده است.

۸- عوارض قانونی مکسوره از صورتحسابهای فروش محصولات در موعد مقرر قانونی پرداخت نگردیده و سهم وزارت صنایع و تربیت بدنی به ترتیب به میزان ۲ در هزار و یک در هزار فروش محصولات شرکت مورد محاسبه قرار نگرفته است.

۹- توجه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام را به موارد زیر جلب می‌نماید،

۹-۱- عدم وصول مطالبات سنواتی شرکت به مبلغ ۱/۵ میلیارد ریال (عمدتاً شرکت ملی صنایع مس ایران به مبلغ ۰/۶ میلیارد ریال یادداشت ۵-۱ همراه صورتهای مالی).



۹-۲ - عدم ارائه توجیهات کافی و مجوزهای لازم جهت تهاثر مبلغ ۷۷/۶ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول با مانده حسابهای مربوطه (یادداشت ۶ همراه صورتهای مالی).

۹-۳ - عدم رعایت صرفه و صلاح شرکت درخصوص خرید یکدستگاه کوره القائی و یکدستگاه چرخ ریخته‌گری از کشور چین به مبلغ حدود ۴۰۰ هزار دلار در سال ۱۳۷۹ و نگهداری آن در انبار شرکت.

۱۰ - معاملات مندرج در یادداشت ۲۸ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت نشده است. مضافاً به نظر این سازمان معاملات انجام شده با شرکتهای مذکور عمدتاً براساس روابط خاص فیما بین (که معاملات انجام شده با آنها نیز از مصادیق معاملات با شرکتهای وابسته می‌باشد) انجام پذیرفته، لیکن تصویب نهائی آنها با مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام می‌باشد.

۱۱ - گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سازمان حسابرسی

به تاریخ: ۲۷ خرداد ماه ۱۳۸۱

جواد رائی

غلامرضا ضرام

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

امضای اعضای هیئت مدیره :

حسین ماهرو رئیس هیئت مدیره

سیروس دباغی
محسن کهن پور
نایب رئیس هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره

حسن علی قنبری
محمد عباسعلی پور
عضو هیئت مدیره
عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

تقریبه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

تجدید زلفه شده) ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	ملاحظات	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید زلفه شده) ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	ملاحظات	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۵۱۳۹۱۷۷۱۹۳۲	۷۲۹۵۰۳۵۳۰۸۰	۱۲ /	بدهیهای جاری :	۱۰۰۲۰۰۰۹۴۳۹۷	۳۷۱۹۰۰۲۲۲۰۵	۴ /	داراییهای جاری :
۴۶۰۵۳۰۵۱۷۴۷۱	۹۸۰۸۸۰۴۴۰۷۷۴	۱۳ /	حسابها و اسناد پرداختی جاری	۹۱۲۹۴۰۵۵۰۷۳۱	۱۰۳۹۴۰۳۳۳۱۷۴	۵ /	موجودی نقد
۳۸۷۰۵۴۳۰۵۱۶	۳۱۱۷۱۰۵۹۹۰۹۴۴	۱۴ /	سپرده حسابها و اسناد پرداختی	۴۰۸۴۸۱۶۴۲۹۱۸	۱۰۴۱۰۰۱۰۷۶۱۱	۶ /	حسابها و اسناد دریافتی جاری
۸۰۸۱۹۱۲۰۰۲۱	۹۳۰۹۴۵۷۴۰۴	۱۵ /	پیش دریافتها	۶۵۰۰۲۳۱۹۸۳۵۰	۶۳۴۴۰۰۳۳۹۷۵۴	۷ /	سپرده حسابها و اسناد دریافتی
۱۳۳۸۳۳۸۲۰۷	-	۱۶ /	لغو بدهیها	۴۰۹۳۱۳۷۷۸۷۱	۲۹۸۵۰۰۹۴۵۳۰	۸ /	موجودی مرده و ۶۵٪
۵۲۹۱۰۸۹۳۳۹۵۳	۵۶۰۵۰۴۷۸۰۷۸۲	۱۷ /	سود سهام پیشین و پرداختی				سلفیافت و پیش پرداختها
۱۲۹۰۷۰۹۲۲۷۴۱۰	۱۴۵۱۹۰۳۲۹۰۹۸۲	۱۷ /	تسهیلات ملی دریافتی (حساب جاری)	۸۲۰۹۲۷۵۸۱۴۷	۸۰۰۶۴۵۰۸۹۷۲۷۴		جمع داراییهای جاری :
			جمع بدهیهای جاری				جمع داراییهای جاری :
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۵۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷ /	تسهیلات ملی دریافتی بلند مدت	۹۰۰۹۰۳۱۰۰۰۳۲۵	۸۹۵۹۱۱۲۳۳۹۱۹	۹ /	داراییهای ثابت مشهود
۲۷۵۹۰۹۳۱۱۲۷	۳۰۸۴۰۵۴۰۳۸۵	۱۸ /	تغییر مزایای بلند مدت کارکنان	۱۳۴۱۰۰۷۱۵	۱۵۳۰۵۰۶۵۳	۱۰ /	سرمایه کارکنان بلند مدت
۸۰۲۵۹۰۹۳۱۱۲۷	۳۰۸۴۰۵۴۰۳۸۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۶۴۲۰۰۱۵۳۴۳۱	۵۱۱۱۷۱۴۸۲۹	۱۱ /	داراییهای نامشهود
۱۳۷۰۹۱۹۱۱۳۰۵۳۷	۱۴۸۰۹۸۴۰۸۸۴۳۹۷		جمع بدهیها	۹۷۰۰۳۴۷۱۳۰۹۷۱	۹۴۰۶۸۸۰۲۵۴۰۱۵۱		جمع داراییهای غیر جاری
۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹ /	حقوق صاحبان سهام :				
			سرمایه (۱۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی)				
۷۰۴۰۳۸۸۰۵۳۷	۷۰۴۰۳۸۸۰۵۳۷	۲۰ /	تکمیل پرداخت شده				
(۵۰۵۴۳۰۷۹۰۴۵۱)	(۲۰۰۳۵۰۱۲۱۰۴۷۹)		اندرجاء لغوهای				
			سود (زیان) ترازنامه				
۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۴۹۰۹۱۷۰۰۵۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷۹۱۲۲۷۴۷۲۰۹۱۸	۱۷۵۰۳۳۴۰۱۵۱۰۴۲۵		جمع داراییها
۱۷۹۰۹۱۲۲۷۴۷۲۰۹۱۸	۱۷۵۰۳۳۴۰۱۵۱۰۴۲۵		جمع حقوق و بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

مدیر عامل :

امضاء

عضو هیات مدیره :

امضاء

بلند استیضای ترمیمی ۱ تا ۳۰ مندرج در مسطکات ۱ تا ۱۲ جزء اولیای صورتیهای ملی است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

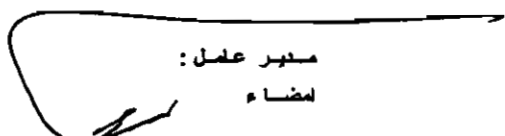
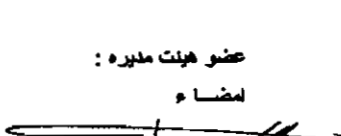
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

<u>بلدانت</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	<u>تجدید ارقه شده)</u> <u>سال ۱۳۷۹</u>
	ریال	ریال
فروش خالص	۱۲۰۹۱۱۲۰۱۶۵۷	۱۶۷۰۸۷۴۵۰۰۵۵۰
کسر میشود :		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۱۸'۴۹۳'۰۱۰'۷۱۲)	(۱۳۶'۲۴۳'۰۰۵'۴۰۰)
سود ناخالص	۲'۴۱۸'۱۹۰'۹۴۵	۳۰'۸۴۴'۴۴۵'۱۵۰
کسر میشود :		
هزینه های فروش ، کاری و عمومی	(۶'۱۵۰'۶۴۱'۹۸۹)	(۶'۴۰۳'۲۵۷'۸۰۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲۶۶'۹۱۹'۶۰۳)	(۴۶۱'۴۱۷'۳۳۶)
(هزینه های جنب نشده در تولید)		
سود (زیان) عملیاتی	(۶'۴۱۷'۵۶۱'۵۹۲)	(۶'۸۶۴'۶۷۵'۱۳۸)
اضافه (کسر) میشود :	(۳'۹۹۹'۳۷۰'۶۴۷)	۲۳'۹۷۹'۷۷۰'۰۱۲
هزینه های مالی	(۱۱'۰۸۹'۹۷۹'۵۰۶)	(۱۰'۴۵۷'۲۶۵'۸۰۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۹۲'۵۶۰'۳۶۱	۹۳۴'۳۹۰'۴۲۹
جمع	(۱۰'۴۹۷'۴۱۹'۱۴۵)	(۹'۵۲۳'۸۷۵'۳۷۵)
سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات	(۱۴'۴۹۶'۷۸۹'۷۹۲)	۱۴'۴۵۶'۸۹۴'۶۳۷
مالیات سود فعالیت های عادی		
سود (زیان) خالص ناشی از فعالیت های عادی	(۱۴'۴۹۶'۷۸۹'۷۹۲)	۱۴'۴۵۶'۸۹۴'۶۳۷

گرفش حساب سود (زیان) قبلی

سود (زیان) خالص	(۱۴'۴۹۶'۷۸۹'۷۹۲)	۱۴'۴۵۶'۸۹۴'۶۳۷
سود (زیان) قبلی در ابتدای سال		
تعطیلات سنواتی ارقه مجدد شده	(۵'۵۴۳'۰۷۹'۴۵۶)	(۳'۶۹۱'۱۲۳'۸۹۳)
تعطیلات سنواتی ارقه مجدد نشده	(۳۱۵'۲۵۲'۲۳۱)	(۵'۵۴۳'۰۷۹'۴۵۶)
سود (زیان) قبلی در ابتدای سال - تعادل شده	(۵'۸۵۸'۳۳۱'۶۸۷)	(۵'۹۱۲'۲۰۳'۳۴۹)
مقدده سود (زیان) قابل تخصیص	(۲۰'۳۵۵'۱۲۱'۴۷۹)	۸'۵۴۴'۶۹۱'۲۸۸
قدوخته قانونی	-	(۷۰۴'۳۸۸'۵۳۷)
سود سهام پیشنهادی	-	(۱۳'۳۸۳'۳۸۲'۲۰۷)
مقدده سود (زیان) در پایان سال	(۲۰'۳۵۵'۱۲۱'۴۷۹)	(۵'۵۴۳'۰۷۹'۴۵۶)

توضیح : از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به بودواریان دوره و تعطیلات سنواتی میباشد صورت سود و زیان جامع ارقه نشده است .

مدیر عامل : عضو هیئت مدیره :
 امضاء امضاء

بلدانت های توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۱ تا ۶۲ جزء لاینفک صورت های مالی است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

(تجدید یافته شده) سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰		
ریال	ریال	ریال	
۱۷۷۹۸۰۰۱۸۲۰۹	۴۳۳۱۹۶۲۴۲۸۹	(۲۶)	فعالیت های عملیاتی :
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تامین مالی :
(۱۰۰۴۵۷۲۶۵۰۸۰۴)	(۱۱۰۸۹۹۷۹۰۵۰۶)		سود برداختی بابت تسهیلات مالی
۷۳۴۰۰۷۵۳۰۴۰۵	۳۲۲۲۹۶۴۴۷۸۳		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			مالیات بر درآمد :
(۳۰۶۰۰۵۳۰۲۲۶)	(۶۰۱۳۰۹۹۰۵۱۷)		مالیات بر درآمد برداختی (شامل پیش برداخت مالیت بر درآمد)
			فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱۳۰۵۹۰۰۹۷۶۱۷۷)	(۱۶۰۵۸۴۹۲۵۰۰۵۰)		وجوه برداختی جهت خرید دارقتهای ثابت مشهود
(۳۰۱۹۹۰۴۶۳۰۵۰۸)	۱۳۰۸۴۳۸۰۶۰۲		کاهش در سایر دارقتهای
(۱۰۰۴۶۰۰۲۱۵)	(۳۰۸۴۵۰۴۳۸)		وجوه برداختی جهت سرمایه گذاریها
۱۹۴۰۰۲۶۱۱۵	۲۹۳۷۷۸۰۶۷۷		وجوه حاصل از فروش دارقتهای ثابت مشهود
(۱۴۰۶۰۶۸۷۳۷۸۵)	(۱۴۰۹۸۱۰۵۵۳۲۰۹)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۰۸۲۶۰۶۵۱۶۰۶)	۱۱۰۲۳۵۰۴۹۳۰۵۷		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			فعالیت های تامین مالی :
۸۰۱۳۱۱۴۴۰۸۴۸	۱۴۰۱۳۸۰۰۰۰۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۷۰۸۴۳۲۰۰۰۰۷۳)	(۹۰۲۹۴۰۱۵۱۹۱۲)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
—	(۱۳۰۳۸۳۰۳۸۲۰۷)		پرداخت سود سهام سال ۷۹
۲۸۸۰۹۴۴۰۷۷۵	(۸۰۵۳۹۰۵۳۴۰۱۱۹)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۹۰۵۳۷۰۰۶۰۸۳۱)	۳۰۶۹۵۰۹۵۷۰۹۳۸		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۰۰۵۵۷۰۷۷۱۰۰۹۸	۱۰۰۲۰۰۰۶۴۰۲۶۷		مقدار وجه نقد در آغاز سال
۱۰۰۲۰۰۰۶۴۰۲۶۷	۳۰۷۱۶۰۰۲۳۰۲۰۵		مقدار وجه نقد در پایان سال

مدیر عامل :
امضاء



عضو هیئت مدیره :
امضاء

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۱ تا ۶۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱) کلیات :

شرکت ملی سرب و روی ایران در تاریخ ۱۳۶۰/۹/۲۴ تحت شماره ۹۴۰ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۲۶ بهره برداری از کارخانه تولید سرب آغاز و عملیات اجرایی کارخانه تولید روی با ظرفیت ۱۵ هزارتن در سال نیز از مرداد ماه ۱۳۷۵ شروع که در تاریخ ۷۸/۴/۲۵ به بهره برداری رسید. شرکت در تاریخ ۷۹/۲/۳۱ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۷۹/۱۰/۱۲ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در زنجان میباشد.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت :

۱-۲-۱) اکتشافات، استخراج و بهره برداری از معادن پرعیارکردن انواع سنگها و تولید و تصفیه فلزات

غیر آهنی و محصولات فرعی و جانبی و وابسته به آنها.

۱-۲-۲) توزیع و فروش و صادرات کلیه محصولات شرکت.

۱-۲-۳) انجام خدمات تولیدی و معاملات مالی، بازرگانی، صنعتی در داخل و خارج از کشور که

بطور مستقیم یا غیرمستقیم باتمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوطه باشد.

۱-۲-۴) تاسیس شرکتهای جدید و یا سهام شدن در شرکتهای موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت.

۱-۳) وضعیت اشتغال :

تعداد کارکنان دائم و هوقت در پایان سال ۱۳۸۰ به شرح ذیل بوده است :

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	
نفر	نفر	
۲۴۰	۲۴۰	کارکنان دائمی
۲۵۲	۲۵۵	کارکنان قراردادی

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱ (موجودی کالا :

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها بابتکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده

موجودی مواد اولیه	اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	میانگین
کالای ساخته شده	میانگین
قطعات و لوازم یدکی	اولین صادره از اولین وارده
فیلتر کیک	بر مبنای قیمت متعارف (ارزش کنسانتره و متوسط عیار فیلتر کیک)
نقره	بر مبنای قیمت گذاری فلزات گرانبها - به قیمت خالص ارزش فروش

۳-۲ (سرمایه گذاریها :

- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود . درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسائی میشود .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۳-۳) دارائیهای ثابت مشهود :

۳-۳-۱) دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود ، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل توجه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .

۳-۳-۲) دارائیهای ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و استهلاك دارائیهها بر اساس نرخها و روش های مندرج در جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوبه اسفند ماه سال ۱۳۶۶ بشرح ذیل محاسبه و در این گزارش منعکس است :

نوع دارائیهای ثابت	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات تولیدی	۱۵٪	نزولی
ماشین آلات اکسیژن	۸ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
تأسیسات	۱۲٪	نزولی
اثاثیه	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
قالبها	۴ ساله	مستقیم

۳-۳-۳) برای دارائیهای ثابتی که در نیمه دوم ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۳-۳-۴) استهلاک آند و کاتد کارخانه روی پس از کسر ارزش اسقاط مواد قابل بازیافت به صورت مجزا به ترتیب ۱/۵ ساله و یکساله محاسبه شده است .

۳-۴) مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود . به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت " دارائیهای واجد شرایط " است .

۳-۵) تسعیرارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ واریزنامه مورد معامله در سازمان بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است بانرخ مذکور در تاریخ انجام معامله ، تسعیر گردیده است . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان .

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۴- موجودی نقد :

مانده موجودیهای بانکی و سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
ریال	ریال	ریال
۱- موجودی حسابهای جاری بانکی-ریالی	۲,۷۲۲,۹۳۶,۰۵۸	۸۹۸,۳۶۳,۳۹۲
۲- سپرده کوتاه مدت نزد بانکها	۸۶۰,۲۰۰,۰۰۰	—
۳- موجودی حسابهای جاری بانکی-ارزی	۱۲۰,۲۹۴,۹۱۱	۶۱,۳۵۷,۳۰۷
۴- موجودی صندوق شرکت (وجه ارزی)	۱۲,۵۹۱,۲۳۶	۴,۹۰۱,۲۴۲
۵- موجودی سپرده سرمایه گذاری ارزی	—	۴۶,۴۴۲,۳۲۶
۶- چکهای درجریان وصول	—	۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۳,۷۱۶,۰۲۲,۲۰۵	۱,۰۲۰,۰۶۴,۲۶۷

(۴-۱) موجودی حسابهای جاری بانکی به مبلغ ۲,۷۲۲,۹۳۶,۰۵۸ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
ریال	ریال	ریال
۱- بانک سپه خالداسلامبولی جاری ۲۲۵/۱۱	۲,۰۵۶,۳۸۲,۸۵۹	۲۲۵,۳۷۳,۶۰۸
۲- بانک توسعه صادرات جاری ۱۲۶۴۴	۳۰,۳۶۶۴,۹۶۶	۹۳,۵۱۶,۵۱۶
۳- بانک سپه شعبه خالداسلامبولی ۹۰۰۴۹/۳۹	۸۷,۵۱۸,۰۳۳	۱۷۷,۳۹۶,۰۸۲
۴- بانک ملت شعبه پارک جاری ۱۳۴۴/۱	۸۶,۴۶۹,۸۰۵	۳۱۳,۴۶۱,۱۹۴
۵- ملت فردوسی جاری ۵۹۶۰/۳	۵۰,۳۱۲,۸۹۴	—
۶- بانک ملی خیابان پارک جاری ۳۸۲۳	۳۳,۶۳۰,۶۵۷	—
۷- بانک صنعت و معدن جاری ۷۰۱۴۳	۳۰,۳۰۹,۶۱۹	۴۳,۸۰۲,۶۴۱
۸- بانک صنعت و معدن جاری ۱۶۰۹۲	۲۶,۱۷۳,۰۶۴	۲۶,۱۹۱,۰۶۴
۹- بانک اقتصاد نوین جاری ۱۰۰۲۸-۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	—
۱۰- بانک ملت مرکزی زنجان جاری ۵۰۰۵۲	۱۶,۷۸۸,۷۷۹	۱۷,۸۱۵,۱۱۶
۱۱- بانک تجارت احمدقصور جاری ۱۹۴۴۱۳۸۳۱	۱۰,۸۷۸,۲۱۱	—
۱۲- بانک صنعت و معدن جاری ۷۰۲۷۳	۸۰۷,۱۷۱	۸۰۷,۱۷۱
جمع کل حسابهای بانکی	۲,۷۲۲,۹۳۶,۰۵۸	۸۹۸,۳۶۳,۳۹۲

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(ع-۲) سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه خیابان پارک به مبلغ ۸۶۰,۲۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به یک فقره ضمانت نامه بانکی در رابطه با پیش دریافت قرارداد شماره ۱۸۴۶/۱ مورخه ۸۰/۵/۳ با شرکت باطریسازی نیرو میباشد .

(ع-۳) موجودی حسابهای ارزی بانکی بمبلغ ۱۲۰,۲۹۴,۹۱۱ ریال از اقلام ذیل تشکیل شده است .

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		بانک و شماره حساب جاری	
مبلغ - ریال	مبلغ ارزی	مبلغ / ریال	مبلغ ارزی	نوع ارز	
۵۹,۷۶۵,۷۸۵	۷,۵۴۸/۱	۳۶,۶۶۷,۷۵۵	۴۶۲۷/۴۳	دلار	بانک توسعه صادرات ایران جاری ۸۰۳۷۲
۱۵۹۱,۵۲۲	۲۰۱	۳,۹۶۹,۹۲۴	۵۰۱	دلار	*بانک توسعه صادرات ایران مسدودی ۸۰۳۷۲
—	—	۷۹,۶۵۷,۲۳۲	۱۱۴۹۴/۵۵	یورو	*بانک سپه شعبه خالداسلامبولی جاری ۰۱۰۱۹۱۳۰۴
۶۱,۳۵۷,۳۰۷	۷,۷۴۹/۱	۱۲۰,۲۹۴,۹۱۱			جمع :
=====	=====	=====	=====		

*حساب بانک توسعه صادرات ایران (مسدودی) بابت مبالغ مسدود شده جهت سفارشات و اعتبارات ایجاد شده میباشد که پس از ارائه مدارک نهائی به بانک رفع مسدودی شده و اعتبار تسویه میگردد .

*موجودی سپرده سرمایه گذاری ارزی در سال ۱۳۷۹ مربوط به حساب بانک سپه شعبه خالداسلامبولی (مارک) میباشد که در سال ۱۳۸۰ پس از یکپارچه شدن واحد پولی اروپا تبدیل به یورو گردیده و در سال مورد گزارش مبلغ حساب جاری فوق در موجودی حسابهای جاری بانکی ارزی قید گردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱-۳-۴) گردش حساب ارزی بانک توسعه صادرات ایران جاری ۸۰۳۷۲ در طی سال ۱۳۸۰ بشرح ذیل بوده است .

مبلغ ارزی - دلار

مبلغ - ریال

مانده ازاول دوره	۷۵۴۸/۱	۵۹,۷۶۵,۷۸۵
اضافه میشود : دریافت‌های ارزی طی دوره :		
۱- واریز توسط شرکت ویوزمتکو	۷۰۴۹۷۴/۷۵	۵,۵۸۵,۵۳۲,۶۶۲
۲- واریز توسط شرکت تین فوس صادرات شمش روی	۵۹۶۵۱۱/۰۹	۴,۷۲۶,۶۱۸,۰۰۴
۳- واریز توسط شرکت استارگیت صادرات شمش روی	۵۳۲۶۷۶/۰۹	۴,۲۲۰,۵۵۲,۸۰۰
۴- واریزی توسط شرکت آلا بد دیلز صادرات شمش روی	۵۲۶۷۸۵/۰۱	۴,۱۷۲,۰۳۳,۲۰۳
۵- واریزی توسط شرکت پرایم تریدرز صادرات ورق و سرباره روی	۳۹۹۰۰۰	۳,۱۵۹,۶۸۲,۰۰۰
۶- واریز توسط شرکت آکیوگلف - صادرات شمش روی	۲۵۹۹۲۹/۸۳	۲,۱۳۸,۷۴۱,۶۹۱
۷- انتقال وجه از ۸۰۳۷۲	۶۰۰	۴,۷۵۳,۸۰۰
جمع :	۳,۰۲۸,۰۲۴/۸۷	۲۴,۰۶۷,۶۷۹,۹۴۵

کسر میشود : پرداخت‌های ارزی طی دوره :		
۱- بابت فروش ارز به سیستم بانکی	۲۹۴۷۹۳۹	۲۳,۴۳۳,۱۷۲,۵۰۹
۲- بابت سفارشات و اعتبارات	۴۸۷۷۹/۰۱	۳۸۶,۴۳۵,۶۹۰
۳- پرداخت به شرکت پرایم تریدرز	۲۰۰۰۰	۱۵۸,۴۸۰,۰۰۰
۴- بابت اشتراک مجله متال بولتن	۳۴۹۳	۲۷,۶۷۸,۴۵۲
۵- بابت سفروماموریت پرسنل	۲۰۰۰	۱۵۸,۳۶,۰۰۰
۶- بابت انتقال وجه به ۸۰۳۷۲	۹۰۰	۷,۱۳۱,۰۰۰
۷- آنالیز سربهای تصفیه نشده	۲۱۶/۴۳	۱,۷۱۴,۱۲۶
۸- بابت کارمزدبانکی	۷۰	۵۵۴,۴۰۰
۹- بابت تسعیرنرخ ارز	—	۱۰۰۱۳
جمع :	۳,۰۲۳,۳۹۷/۴۴	۲۴,۰۳۱,۰۱۲,۱۹۰

جمع کل حساب ارزی جاری ۸۰۳۷۲

۴,۶۲۷/۴۳

۳۶,۶۶۷,۷۵۵

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲-۳-۴) گردش حساب ارزی بانک توسعه صادرات ایران مسدودی ۸۰۳۷۲ در طی سال ۱۳۸۰ بشرح ذیل بوده است .

مبلغ ارزی - دلار	مبلغ - ریال	
۲۰۱	۱۵۹۱۵۲۲	مانده از اول دوره
		اضافه میشود : دریافت‌های ارزی طی دوره :
۹۰۰	۷۱۳۱۰۰۰	انتقال وجه از جاری ۸۰۳۷۲
۱۱۰۱	۸۷۲۲۵۲۲	جمع :
		کسر میشود : پرداخت‌های ارزی طی دوره :
۶۰۰	۴۷۵۳۸۰۰	انتقال وجه به جاری ۸۰۳۷۲
—	(۱۰۲۰۲)	بابت تسعیر نرخ ارز
۶۰۰	۴۷۵۲۵۹۸	جمع :
۵۰۱	۳۹۶۹۹۲۴	جمع کل حساب ارزی ۸۰۳۷۲ مسدودی
=====	=====	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
ریال	ریال	ریال
۱- شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۵۱,۸۸۳,۶۲۴	۹۴۸,۴۶۴,۵۹۲
۲- شرکت ویوزمتکو	۴۷۵,۳۱۰,۷۰۹	—
۳- شرکت سهامی تجهیزات ایمنی راهها	۲۴۲,۹۸۳,۲۰۸	۱۹۵,۵۱۴,۶۸۸
۴- شرکت استارکیت	۲۴,۲۷۹,۳۷۴	—
۵- شرکت ذوب و احیای روی قشم	۲۳,۱۵۳,۶۲۵	۲۳,۱۵۹,۶۵۰
۶- شرکت اکسیژن شهریار	۱۸,۷۵۹,۷۳۴	۱۱,۶۲۶,۱۱۴
۷- شرکت بازرگانی معدنی قشم	۱۱,۴۸۰,۲۶۶	۴۹,۴۲۷,۹۴۰
۸- شرکت سپنتا	۵,۶۳۲,۰۰۰	۴۵۰,۶۲۵۰,۰۰۰
۹- شرکت الهذیفه (دوبی)	۱,۴۸۴,۶۶۹	۷۳,۱۶۶,۰۷۶
۱۰- شرکت آونگان	—	۳۶۶,۶۸۰,۰۰۰
۱۱- شرکت صنایع کالوانیزه فجر سپاهان	—	۲۸۵۰۰,۰۰۰
۱۲- سایر اشخاص حقیقی و حقوقی	۳۹,۳۶۵,۹۶۵	۶۱,۲۶۶,۱۷۶
جمع بدهکاران تجاری	۱,۳۹۴,۳۳۳,۱۷۴	۶,۲۶۴,۰۵۵,۲۳۶
	=====	=====

(۵-۱) بدهی شرکت ملی صنایع مس ایران بمبلغ ۵۵۱,۸۸۳,۶۲۴ ریال مربوط به تئمه درآمد خدمات حق

الزحمه ای تولید مس مات از ته پاتیل درسنوات قبل میباشد .

(۵-۲) بدهی شرکت ویوزمتکو به مبلغ ۴۷۵,۳۱۰,۷۰۹ ریال مربوط به فروش شمش روی صادراتی میباشد .

(۵-۳) بدهی شرکت سهامی تجهیزات ایمنی راهها به مبلغ ۲۴۲,۹۸۳,۲۰۸ ریال مربوط به فروش شمش روی میباشد .

(۵-۴) بدهی شرکت استارکیت به مبلغ ۲۴,۲۷۹,۳۷۴ ریال مربوط به فروش شمش روی میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

- ۵-۵) بدهی شرکت ذوب و احیای روی قشم به مبلغ ۲۳,۱۵۳,۶۲۵ ریال مربوط به کرایه حمل و ۲٪ عوارض قانونی میباشد که در سال جاری تسویه خواهد شد .
- ۵-۶) بدهی شرکت اکسیژن شهریار به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۷۳۴ ریال مربوط به فروش اکسیژن میباشد .
- ۵-۷) بدهی شرکت بازرگانی مواد معدنی قشم به مبلغ ۱۱,۴۸۰,۲۶۶ ریال مربوط به فروش شمش روی صادراتی میباشد که در سال جاری تسویه خواهد شد .
- ۵-۸) بدهی شرکت سپنتا به مبلغ ۵,۶۲۳,۰۰۰ ریال مربوط به فروش شمش روی میباشد .
- ۵-۹) بدهی شرکت الهذیفه به مبلغ ۱,۴۸۴,۶۶۹ ریال مربوط به تنمه فروش شمش روی صادراتی میباشد که در سال جاری تسویه خواهد شد .

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	
ریال	ریال	
۱,۸۴۱,۸۱۸,۰۴۳	۴,۶۲۱,۴۷۵,۰۰۸	۱- بدهی اشخاص و موسسات
۳,۵۴۱,۱۸۱,۳۶۴	۳,۷۴۷,۲۷۵,۶۷۴	۲- بدهی کارکنان (بابت وام وسایر)
۱,۸۰۱,۲۲۶,۲۱۵	۳,۰۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۳- اسناد دریافتنی (موجود در صندوق)
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴- سپرده وام کارکنان (کوثر)
—	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵- سپرده های موقت نزد اشخاص و موسسات
۵۵,۶۴۵,۲۲۶	۱۸,۶۳۱,۷۶۵	۶- علی الحساب به پیمانکاران
۷,۵۶۶,۹۰۹	۸,۵۶۷,۸۶۶	۷- سایر بدهکاران
۳۶,۴۹۱,۵۸۸	—	۸- وجوه ارزی نزد شرکت ها
۲,۳۱۴,۲۵۰	—	۹- سپرده آب و برق و تلفن
۷,۳۶۱,۲۴۳,۵۹۵	۱۱,۵۳۴,۲۹۰,۳۱۳	جمع حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها
(۲,۴۳۴,۹۳۵,۵۵۴)	(۱,۱۲۴,۱۸۲,۷۰۲)	کسر میشود : بدهی بلند مدت کارکنان بابت اقساط وام (یادداشت ۱۱)
(۷۷,۶۶۵,۱۲۳)	—	کسر میشود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴,۸۴۸,۶۴۲,۹۱۸	۱۰,۴۱۰,۱۰۷,۶۱۱	جمع کل حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها
=====	=====	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۶-۱) بدهی کارکنان به مبلغ ۳,۷۴۷,۲۷۵,۶۷۴ ریال عمدتاً^۲ مربوط به وام پرسنل بوده که براساس آئین نامه وام به پرسنل واجد شرایط پرداخت و طی اقساط همه ماهه از حقوق و مزایای دریافتی کسر میگردد .

(۶-۲) حساب بدهکاران اشخاص و موسسات به مبلغ ۴,۶۲۱,۴۷۵,۰۰۸ ریال از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شــــــــــــــــرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
	ریال	ریال
۱ - شرکت کالسیمین	۱,۵۶۰,۸۳۰,۸۹۴ /	۶۹۴,۹۳۹,۸۴۸
۲ - شرکت تولیدی صبا	۶۹۲,۶۸۳,۲۰۰ /	—
۳ - شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان	۴۰۶,۹۷۴,۶۶۹ /	—
۴ - سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر	۳۷۰,۱۰۷,۰۰۰ /	—
۵ - بازرگانی توسعه روی زنجان	۲۶۸,۷۲۷,۵۰۲ /	—
۶ - رهام گاز	۲۵۳,۵۸۴,۲۳۴ /	۲۵۱,۰۸۶,۸۰۰
۷ - شرکت چرمینه	۱۵۴,۲۲۴,۹۰۰ /	۱۵۴,۲۲۴,۹۰۰
۸ - شرکت فرآوری مواد معدنی	۱۲۶,۱۸۸,۱۱۰ /	۱۹۰,۷۷۹,۲۵۴
۹ - شرکت روی سازان	۱۲۱,۶۷۱,۱۷۰ /	—
۱۰ - انجمن زمین شناسی	۹۵,۳۰۵,۰۰۰ /	۹۵,۳۰۵,۰۰۰
۱۱ - توسعه صنایع بهشهر	۸۹,۰۶۹,۰۶۴	—
۱۲ - شرکت سنگواره کربن شرق	۷۷,۹۰۶,۷۵۰	۴۷,۰۱۵,۸۳۰
۱۳ - شرکت شاهدزنجان	۶۰,۲۳۸,۰۰۰ /	۲۲,۸۱۰,۰۰۰
۱۴ - شرکت بازرگانی پایور	۵۰,۲۰۴,۸۰۸ /	۸۷,۴۹۴,۰۸۵
۱۵ - شرکت اسفندقه	۳۶,۵۰۰,۰۰۰ /	۳۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۶ - شرکت سیپورکس	۳۴,۵۵۹,۲۴۸ /	۳۴,۵۵۹,۲۴۸
۱۷ - استانداری زنجان	۳۱,۳۴۸,۹۲۸ /	۳۰,۸۹۸,۹۲۸
۱۸ - تعاونی مصرف کارکنان زنجان	۳۰,۱۲۱,۸۰۰ /	۳۰,۱۲۱,۸۰۰
۱۹ - شرکت فراوان زنجان	۴,۵۹۴,۲۲۴ /	۴,۵۹۴,۲۲۴
۲۰ - سایر بدهکاران اشخاص و موسسات	۱۵۶,۶۳۵,۵۰۷ /	۱۶۱,۴۸۸,۱۲۶
	۴,۶۲۱,۴۷۵,۰۰۸	۱,۸۴۱,۸۱۸,۰۴۳
	=====	=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

- (۶-۲-۱) بدهی شرکت کالسیمین به مبلغ ۱,۵۶۰,۸۳۰,۸۹۴ ریال بابت برگشت ۲٪ عوارض آموزش و پرورش و هزینه شارژ نگهبانی و آب مصرفی کارخانه میباشد.
- (۶-۲-۲) بدهی شرکت تولیدی صبا به مبلغ ۶۹۲,۶۸۳,۲۰۰ ریال بابت تحویل ورق آلومینیوم میباشد.
- (۶-۲-۳) مبلغ ۴۰۶,۹۷۴,۶۶۹ ریال به منظور پرداخت هزینه های شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان به حساب بدهکار آن منظور گردیده است.
- این شرکت در سال ۱۳۷۹ به منظور اکتشاف و بهره برداری از معادن ایجاد گردیده که ۹۸ درصد از سهام آن متعلق به شرکت ملی سرب و روی ایران میباشد.
- این شرکت تاکنون مطالعاتی را بر روی معادن مختلف انجام داده است و هم اینک با همکاری شرکت کانسارکاو مراحل مقدماتی بهره برداری از معدن مس چیزه را در دست اقدام دارد.
- نظر به فعالیت ناچیز شرکت مذکور از تهیه صورتهای تلفیقی صرفنظر گردیده است.
- (۶-۲-۴) بدهی شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر به مبلغ ۳۷۰,۱۰۷,۰۰۰ ریال مربوط به تفاوت خرید کوره کالسیناسیون میباشد.
- (۶-۲-۵) بدهی شرکت بازرگانی توسعه روی زنجان به مبلغ ۲۶۸,۷۲۷,۵۰۲ ریال بابت ۲٪ عوارض آموزش و پرورش و هزینه آنالیز میباشد.
- (۶-۲-۶) بدهی شرکت رهام گاز به مبلغ ۲۵۳,۵۸۴,۲۳۴ ریال بابت تنه بهای واگذاری کارخانه گازهای صنعتی واقع در شهرستان اهواز میباشد که براساس توافق نامه فیما بین هنگام انتقال قطعی سند مالکیت وصول خواهد گردید. لازم به توضیح است که درسنوات قبل بعلت توقف تولید در کارخانه اکسیژن، شرکت اقدام به خرید کارخانه مذکور از شرکت گازهای صنعتی نمود لیکن بعلت مشکلات نصب و راه اندازی عیناً به شرکت رهام گاز واگذار گردیده است.
- (۶-۲-۷) بدهی شرکت چرمینه به مبلغ ۱۵۴,۲۲۴,۹۰۰ ریال بابت اجاره دفتر مرکزی میباشد.
- (۶-۲-۸) بدهی شرکت فرآوری مواد معدنی به مبلغ ۱۲۶,۱۸۸,۱۱۰ ریال بابت اجاره دفتر مرکزی و هزینه تلفن میباشد.
- (۶-۲-۹) بدهی شرکت روی سازان به مبلغ ۱۲۱,۶۷۱,۱۷۰ ریال بابت مانده بدهی فروش پودر روی میباشد.
- (۶-۲-۱۰) بدهی انجمن زمین شناسی به مبلغ ۹۵,۳۰۵,۰۰۰ ریال بابت اجاره دفتر مرکزی میباشد.
- (۶-۲-۱۱) بدهی شرکت توسعه صنایع بهشهر به مبلغ ۸۹,۰۶۹,۰۶۴ ریال مربوط به سود سهام پرسنل میباشد.
- (۶-۲-۱۲) بدهی شرکت سنگواره کربن شرق به مبلغ ۷۷,۹۰۶,۷۵۰ ریال بابت کرایه حمل کک میباشد.

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۳-۲-۶) بدهی شرکت شاهدزنگان به مبلغ ۶۰.۲۳۸.۰۰۰ ریال بابت کرایه حمل ذغال کک و آهن قراضه میباشد .

۱۴-۲-۶) بدهی تعاونی مصرف کارکنان سرب و روی به مبلغ ۳۰.۱۲۱.۸۰۰ ریال بابت ودیعه اجاره فروشگاه تعاونی مصرف در شهر زنجان میباشد .

۱۵-۲-۶) مانده بدهی شرکت فراوان زنجان به مبلغ ۴۵۹۴.۲۲۴ ریال بابت تنمه هزینه شارژ نگهداری شرکت میباشد .

۳-۶) اسناد دریافتنی (موجود در صندوق) به مبلغ ۳۰.۲۸.۳۴۰.۰۰۰ ریال بشرح ذیل میباشد:

شرح	مبلغ به ریال	تاریخ سررسید
شرکت سیم و کابل ابهر	۱۵۳۹.۵۶۰.۰۰۰	۸۱/۲/۱۷
شرکت قوه پارس	۱۷۰.۲۰۰.۰۰۰	۸۱/۱/۱۵
شرکت صنایع مس زنجان	۲۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۸۱/۱/۱۰
شرکت صنایع مس زنجان	۲۸۵.۳۲۰.۰۰۰	۸۱/۱/۲۲
شرکت صنایع مس زنجان	۲۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۱/۲/۲۵
شرکت تولیدی و صنعتی میخ سازی	۲۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۸۱/۲/۱۰
سایر شرکتها	۲۰۲.۲۶۰.۰۰۰	—
جمع:	۳۰.۲۸.۳۴۰.۰۰۰	

=====

۷- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹ از اقلام زیر تشکیل یافته است:

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
	ریال	ریال
۱- موجودی کالای ساخته شده	۱۹.۶۲۸.۵۵۹.۵۹۵	۲۲.۴۷۹.۸۱۱.۹۰۷
۲- کالای ساخته شده امانی ما نزد دیگران	۴.۰۱۴.۴۷۹.۰۴۵	۴۴۸.۶۸۴.۵۱۹
۳- موجودی مواد اولیه اصلی و کمکی	۲۰.۸۵۶.۱۴۳.۲۸۵	۲۷.۸۳۵.۹۹۱.۶۰۷
۴- موجودی لوازم و قطعات یدکی	۱۵.۱۶۵.۵۰۱.۲۷۰	۱۱.۳۷۳.۷۵۰.۶۲۴
۵- موجودی لوازم و مصالح	۲۰.۹۶.۲۲۲.۰۹۸	۲.۲۶۴.۸۴۰.۰۹۴
۶- کالای امانی ما نزد دیگران	۲۱۶.۸۸۱.۷۵۲	۲۱۶.۸۸۱.۷۵۲
۷- کالای نیمه ساخته	۲۳۷.۳۸۹.۳۸۱	۹۴.۳۷۱.۲۳۵
۸- موجودی اقلام پای کار	۲۲۵.۱۶۳.۳۲۸	۳۰۹.۲۸۶.۶۱۲
	۶۲.۴۴۰.۳۳۹.۷۵۴	۶۵۰.۲۳۶.۱۸.۳۵۰

=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

- (۷-۱) موجودیهای مواد و کالا به شرح یادداشت ۱-۳ لهم رویه های حسابداری ارزیابی میگردد .
- (۷-۲) کلیه موجودیهای جنسی در انبار لوازم و قطعات و لوازم عمومی به میزان کافی تحت پوشش بیمه ای میباشد .
- (۷-۳) صورت ریز موجودی کالای ساخته شده به تفکیک در یادداشت ۲۰-۲۲ همراه ارائه گردیده است .
- (۷-۴) کالای امانی ما نزد دیگران بمبلغ ۲۱۶,۸۸۱,۷۵۲ ریال عمدتاً در رابطه با ورقهای آلومینیومی تحویلی به شرکت آلتا و مجتمع آلومینیوم المهدی میباشد .
- (۷-۵) موجودی اقلام پایکار و کالای نیمه ساخته پایان دوره به تفصیل طی یادداشت های (۱-۲۲-۲۲) و (۱۲-۲۲) یادداشت های قیمت تمام شده تشریح گردیده است .

۸- سفارشات و پیش پرداختها :

پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
۱- پیش پرداخت خرید و کالا و خدمات	۹۹۹,۲۸۳,۴۰۶	۲,۸۱۲,۴۵۴,۵۲۶
۲- پیش پرداخت هزینه ها	۳۱۴,۵۴۵,۱۴۹	۳۵۰,۶۸۵,۵۵۸
۳- پیش پرداخت بیمه دارائیهای ثابت	۴۲۰,۹۱۹,۹۶۹	۱۲۳,۷۰۶,۲۴۵
۴- سفارشات مواد و کالا	۱,۳۲۹,۱۷۴,۰۰۶	۱,۹۶۵,۱۴۸,۵۴۷
جمع :	۲,۶۸۵,۰۹۴,۵۳۰	۴,۹۳۶,۳۷۷,۸۷۶
	=====	=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۸-۱) پیش پرداخت خرید کالا و خدمات به مبلغ ۹۹۹,۲۸۳,۴۰۶ ریال عمدتاً از اقلام ذیل تشکیل یافته است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
ریال	ریال	ریال
۱- شرکت ایران روی گستر	۸۳,۰۱۸,۲۲۷	۱۵۵,۴۷۸,۲۵۰
۲- شرکت گانی یابان بهاباد	۷۳,۸۱۵,۵۲۵	—
۳- شرکت صنایع مس مقدم	۷۱,۴۲۳,۳۴۸	—
۴- بازرگانی پتروشیمی	۶۵,۲۹۳,۸۳۴	—
۵- شرکت کیمیاکاوآن توسعه نوین	۵۹,۸۵۸,۵۲۷	—
۶- شرکت تکنو صنعت آذربایجان	۵۸,۵۴۲,۹۹۸	—
۷- شرکت رشد عوامل بهره وری کاوش	۵۷,۶۰۰,۰۰۰	—
۸- شرکت کالسیمین	—	۷۵۲۵,۵۷۳,۵۵۳
۹- شرکت کالسیمین (از حساب معلق خرید)	—	(۶,۱۰۵,۹۸۶,۲۶۰)
۱۰- آقای حسین فرجود (معدن بهاباد)	—	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱- شرکت صنعتی بهار فجر بویا	—	۱۴۴,۸۶۲,۷۹۳
۱۲- سازمان پژوهشهای علمی و صنعتی ایران	—	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳- سایر اشخاص و موسسات	۵۲۹,۷۳۰,۹۴۷	۷۸۰,۵۲۶,۱۹۰
جمع :	۹۹۹,۲۸۳,۴۰۶	۲۸۱۲,۴۵۴,۵۲۶
	=====	=====

- (۸-۱-۱) پیش پرداخت به شرکت ایران روی گستر به مبلغ ۸۳,۰۱۸,۲۲۷ ریال بابت خرید سرب ضایعاتی میباشد .
- (۸-۱-۲) پیش پرداخت به شرکت گانی یابان بهاباد به مبلغ ۷۳,۸۱۵,۵۲۵ ریال بابت خرید کنسانتره روی میباشد .
- (۸-۱-۳) پیش پرداخت به شرکت صنایع مس مقدم به مبلغ ۷۱,۴۲۳,۳۴۸ ریال بابت خرید سولفات آلومینیوم میباشد .
- (۸-۱-۴) پیش پرداخت به شرکت بازرگانی پتروشیمی به مبلغ ۶۵,۲۹۳,۸۳۴ ریال بابت خرید اسید سولفوریک از شرکت مذکور میباشد .
- (۸-۱-۵) پیش پرداخت به شرکت کیمیاکاوآن توسعه نوین به مبلغ ۵۹,۸۵۸,۵۲۷ ریال بابت خرید کنسانتره سرب میباشد .
- (۸-۱-۶) پیش پرداخت به شرکت تکنو صنعت آذربایجان به مبلغ ۵۸,۵۴۲,۹۹۸ ریال بابت تعمیر و بازسازی الکترو لیز میباشد .
- (۸-۱-۷) پیش پرداخت به شرکت رشد عوامل بهره وری کاوش به مبلغ ۵۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه های طراحی و استقرار استاندارد ایزو در شرکت میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲-۸) سفارشات مواد و کالا :

صورتهای سفارشات مواد و کالا به مبلغ ۱.۳۲۹.۱۷۴.۰۰۶ ریال بشرح زیر میباشد .

شرح	کشور و شرکت فروشنده	سال ۱۳۸۰ ریال	سال ۱۳۷۹ ریال
۱- همزن و قطعات یدکی	آلمان - گهرت	۳۴۳.۰۲۰.۶۳۹	—
۲- قطعات ابزار دقیق	آلمان - SMS	۲۳۹.۴۷۷.۶۵۴	—
۳- قطعات یدکی کوره (تراکینگ رولر)	آلمان - SMS	۲۳۹.۶۷۵.۲۹۱	—
۴- پرمکنات پتاسیم	دوبی - گلف	۱۰۷.۶۲۴.۶۴۸	—
۵- قطعات یدکی جرثقیل	یوگسلاوی - لولا	۶۳.۴۴۳.۸۲۷	—
۶- الکتروموتور	آلمان - کلوز	۶۰.۶۸۵.۰۰۳	—
۷- قطعات یدکی کمپرسور	آلمان - اطلس کوپکو	۳۹.۶۱۱.۹۰۵	—
۸- قطعات یدکی کمپرسور اکسیژن	آلمان - اطلس کوپکو	۳۷.۸۴۲.۱۷۱	—
۹- مبدل حرارتی روغن کمپرسور	آلمان - اطلس کوپکو	۳۶.۳۴۸.۱۸۰	—
۱۰- مدول سیستم کنترل کمپرسور HL - 805	آلمان - اطلس کوپکو	۲۹.۵۶۰.۹۲۸	—
۱۱- آجر و ملات نسوز	اتریش - فایچر	—	۱.۱۴۹.۳۳۷.۶۵۷
۱۲- قطعات یدکی کمپرسور هوا	آلمان - بلژیک	—	۳۰۹.۷۱۵.۰۸۳
۱۳- لوازم یدکی کمپرسور ZR4	آلمان - اطلس کوپکو	—	۱۴۲.۳۱۴.۰۳۵
۱۴- فیلتر کاستی اکسیژن	آلمان - گیدل بک	—	۱۱۲.۲۴۰.۲۴۷
۱۵- قطعات یدکی کوره	آلمان - SMS	—	۴۵.۱۲۹.۹۸۳
۱۶- قطعات یدکی دستگاه جذب اتمی	انگلیس - ترموالمنتل	—	۴۴.۷۱۴.۹۶۲
۱۷- سایر اعتبارات		۱۳۱.۸۸۳.۷۶۰	۱۶۱.۶۹۶.۵۸۰
جمع :		۱.۳۲۹.۱۷۴.۰۰۶	۱.۹۶۵.۱۴۸.۵۴۷

تا تاریخ تنظیم این گزارش بخش عمده سفارشات فوق به گمرکات کشور و اصل گردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

نحوه خرید کالا:

الف - خریدهای داخلی :

- تا سقف پنج میلیون ریال براساس استعلام شفاهی و تأیید مدیربازرگانی .
- از مبلغ پنج تا پنجاه میلیون ریال با اخذ سه فقره استعلام و تصویب مدیرعامل .
- از پنجاه تا دویست میلیون ریال با اخذ مصوب کمیسیون معاملات و تصویب مدیرعامل .
- از دویست میلیون به بالا با انجام استعلام یا مناقصه با تصویب کمیسیون معاملات و تصویب هیأت مدیره .

ب - خریدهای خارجی :

- تا سقف پنجاه هزار دلار یا معادل آن به ارزهای دیگر با تصویب مدیرعامل .
- از پنجاه هزار دلار به بالا با تصویب هیأت مدیره .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۹-۱) زمین کارخانه به مساحت ۵۱۰ هکتار واقع در دیزج آباد زنجان میباشد .

(۹-۲) افزایش و انتقالات ساختمانها به مبلغ ۲.۷۹۸.۹۵۲.۵۸۴ ریال بابت صورت وضعیت های شرکت خاکدیش و پرهون دژدر رابطه با تحویل قطعی ساختمان پروژه روی و تعمیرات اساسی تعدادی از ساختمانها میباشد .

(۹-۳) افزایش و انتقالات تاسیسات به مبلغ ۱۱۱.۲۴۵.۸۰۰ ریال بابت لوله کشی پلی اتیلن - کربن استیل و تعمیرات جرثقیل سقفی و نصب المنت فشار ضعیف کمپرسور و اتصالات میباشد .

(۹-۴) افزایش ماشین آلات کارخانه به مبلغ ۹.۶۴۴.۳۵۴.۵۷۵ ریال عمدتاً بابت تعمیرات اساسی و انتقال از حساب دارائی در جریان ساخت و خرید ماشین آلات جدید میباشد .

شرح	افزایش طی دوره	نقل و انتقالات	توضیح
خرید ماشین آلات و تجهیزات	۲.۶۵۴.۲۴۵.۷۸۷	—	از طریق بانک
آند و کاند	۴.۸۴۰.۱۶۷.۴۸۷	—	از طریق بانک و سایر حسابها
آند و کاند	—	۱۰۳.۲۶۶.۰۳۶	دارائی در جریان
ماشین آلات	—	۷۱۳.۹۹۹.۲۹۵	دارائی در جریان ساخت
ماشین آلات	—	۵۸۴.۴۷۷.۰۸۵	پیش پرداخت سرمایه
ماشین آلات	—	۷۴۸.۱۹۸.۸۸۵	اصلاح حساب دارائیه
جمع	۷.۴۹۴.۴۱۳.۲۷۴	۲.۱۴۹.۹۴۱.۳۰۱	
	=====	=====	

(۹-۵) افزایش حساب وسائط نقلیه مجموعاً به مبلغ ۱۵۶.۳۵۶.۹۴۵ ریال عمدتاً بابت تعمیرات اساسی بوده و کاهش حساب مذکور بمبلغ ۳۳۹.۳۴۳.۳۴۳ ریال بابت فروش نه دستگاه خودرو از طریق مزایده عمومی و انتشار آگهی در روزنامه وانجام کارشناسی قیمت می باشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۹-۶) گردش حساب دارائیهای در جریان ساخت طی سال مالی ۱۳۸۰ بشرح زیر بوده است :

شرح	مانده اول دوره ۱۳۸۰/۱/۱	افزایش دوره	کاهش طی دوره	انتقالات بحساب دارائی	مانده پایان دوره ۱۳۸۰/۱۲/۲۹
خدمات نظارت مهندسی	۱۱۴,۲۶۴,۰۰۰	—	(۱۱۴,۲۶۴,۰۰۰)	—	—
هزینه تحقیقات و توسعه	۵۲,۰۷۲,۷۱۰	۱۵,۷۸۰,۰۰۰	—	—	۶۷,۸۵۲,۷۱۰
هزینه قبل از بهره برداری آلیاژسرب	۱,۰۰۰,۰۰۰	—	—	—	۱,۰۰۰,۰۰۰
هزینه قبل از بهره برداری طرح و توسعه روی	—	۲۳۰,۴۳۸,۹۱۸	—	—	۲۳۰,۴۳۸,۹۱۸
هزینه واحدتحقیق و توسعه	—	۲۳۱,۳۶۴,۳۱۶	—	—	۲۳۱,۳۶۴,۳۱۶
جمع و دارائیهای در جریان ساخت	۱۶۷,۳۳۶,۷۱۰	۴۷۷,۵۸۳,۲۳۴	(۱۱۴,۲۶۴,۰۰۰)	—	۵۳۰,۶۵۵,۹۴۴
ساختمان در جریان تکمیل	۷۹۲,۶۱۴,۵۷۴	۱۰۰,۵۲۴,۰۸۵	(۲۷,۶۹۹,۹۱۷)	(۱۰۰,۵۹۹,۰۱۳)	۷۸۲,۳۵۱,۸۴۵
تاسیسات در جریان تکمیل	—	۸۰,۸۵,۳۵۰	—	(۸۰,۸۵,۳۵۰)	—
ماشین آلات در جریان تکمیل	—	۱,۳۳۴,۵۴۶,۶۳۰	(۲۴,۵۰۹,۷۸۹)	(۷۰۰,۴۷۵,۷۴۱)	۶۰۹,۵۶۱,۱۰۰
جمع دارائیهای در جریان	۷۹۲,۶۱۴,۵۷۴	۲,۳۹۵,۰۴۰,۴۹۲	(۲۷,۲۷۹,۷۰۶)	(۱,۷۶۸,۴۶۲,۴۱۵)	۱,۳۹۱,۹۱۲,۹۴۵
جمع کل دارائیهای در جریان	۹۵۹,۹۵۱,۲۸۴	۲,۸۷۲,۶۲۳,۷۲۶	(۱۴۱,۵۴۳,۷۰۶)	(۱,۷۶۸,۴۶۲,۴۱۵)	۱,۹۲۲,۵۶۸,۸۸۹

(۹-۶-۱) هزینه های واحد تحقیق و توسعه به مبلغ ۲۳۱,۳۶۴,۳۱۶ ریال بابت هزینه های واحد تحقیقات کارخانه میبایشد که در زمینه های مختلف فنی و تولیدی فعالیت داشته که به تناسب پس از تکمیل تحقیقات , هزینه های آن به واحد مربوطه منتقل خواهد شد .

(۹-۶-۲) هزینه های قبل از بهره برداری توسعه روی به مبلغ ۲۳۰,۴۳۸,۹۱۸ ریال مربوط به هزینه های طرح و توسعه کارخانه روی از ۱۵۰۰۰ تن به ۳۰۰۰۰ تن در سال میبایشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۹-۷. گردش حساب پیش پرداخت سرمایه ای طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد *

شرح	موضوع قرارداد	گردش طی دوره - ریال			مقدار در ۱۳۷۹/۱۲/۳۰ (ریال)	مقدار در ۱۳۸۰/۱۲/۲۹ (ریال)
		اضافات طی دوره	تعدیلات	تفکک به حساب دارایی		
لجنس تحویلی به پیمانکاران	بابت تحویل به شرکت روئین پودرو پرهون نژ و سایر شرکتها	۱۳۹۹۶۶۱۴۹۰۳	۰	۰	۰	۱۳۹۹۶۶۱۴۹۰۳
شرکت کارخان شایسته صنعت	سلف و رنگ آمیزی لادر	۰	۰	(۲۰۰'۰۰۰'۰۰۰)	۲۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۰
شرکت جویا قز	سلف مخزن گندله سز	۷۹۶۳۵'۳۵۰	(۱۴۰'۳۲۳'۰۰۰)	(۶۵'۶۳۵'۳۵۰)	۱۴۰'۳۲۳'۰۰۰	۱۱'۰۰۰'۰۰۰
شرکت خلکدیش	تمام ساختهای پروژه روی	۲۰۰'۰۰۰'۰۰۰	(۹'۳۰'۶'۰۰۰)	(۱'۳۲۱'۷۸۳'۲۲۹)	۱۱۳۶۰'۸۸۰'۲۲۹	۰
شرکت سدید ریخته گر	سلف پاتیل	۱۵۶۶۷۰'۹۲۸	(۲۴۳'۶۲۷'۱۹۰)	(۱۵۶۶۷۰'۹۲۸)	۲۴۳'۶۲۷'۱۹۰	۱۵۶۶۷۰'۹۲۸
آقای مارکاریان	لجنس تحویلی	۱۵۸۳۰۸'۰۰۰	(۱۸۰'۷۱۵'۰۰۱)	۰	۲۱۵'۷۷۵'۰۰۰	۱۹۳'۳۱۷'۹۹۹
شرکت خدش	سلف رنگ کولینگ	۰	۰	۰	۰	۰
توین کنترل	خرید منبع تغذیه	۱۳'۱۱۰'۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳'۱۱۰'۰۰۰
شرکت کاپسولی تک	خرید کابل	۰	۰	(۳۵'۵۰۳'۹۰۸)	۴۰'۸۹۷'۷۳۷	۵'۳۹۴'۸۲۹
شرکت صنعتی سمام	سلف و نصب ۳ دستگاه موتور گیربکس	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پلما پروفل	خرید آهن آلات	۰	۰	۰	۱۹'۸۰۵'۸۸۴	۱۹'۸۰۵'۸۸۴
تولیدی صبا	سلف آند و کفد	۲۹۰'۸۴۰'۴۰۹	۰	(۳۳۸'۹۵۱'۰۸۵)	۴۸'۱۱۰'۶۶۶	۰
مشاوران مدیریت ایران	خدمات مشاوره ای	۰	(۲۱'۳۰۰'۰۰۰)	۰	۲۱'۳۰۰'۰۰۰	۰
ایروگستران خراسان	لجنس تحویلی	۰	(۱۳۰'۸۴۰'۴۰۹)	۰	۱۳۰'۸۴۰'۴۰۹	۰
شرکت شامیک	خرید ورق و الکترود - سال ۷۶	۰	۰	۰	۳'۰۰۰'۰۰۰	۳'۰۰۰'۰۰۰
شرکت سولیران	بابت سلف سوله	۲۴۰'۶۳۷'۴۲۵	۱۲۳'۱۱۶'۳۵۸	(۳۶۳'۷۵۳'۷۸۳)	۰	۰
شرکت بهور	دستگاه پرچکن تقوینها	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت تهران افیور	فروش مواد برای پوشش نیکتر، تنک بتنی	۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۰	۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۵۰'۰۰۰'۰۰۰
شرکت سهامی ارفو	سلف کتل و پاتیل	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت فیکار طوس	سلف ۳ دستگاه فیلتر پرس هیدرولیکی	۱۱۲'۰۰۰'۰۰۰	(۱۱۳'۰۰۰'۰۰۰)	۰	۰	۰
شرکت ماشین سازی آهانگاری	خرید ۷ دستگاه الکترود پمپ با شاسی	۳۰'۲۷۴'۷۵۰	(۳۰'۲۷۴'۷۵۰)	۰	۰	۰
شرکت پرهون نژ	عملیات بازسازی محوطه کولینگ تاور	۱۰'۳۳۳'۳۱۹'۴۹۷	(۷'۶۹۳'۰۷۰)	(۱۰'۸۹۰'۵۲۵'۳۲۴)	۰	۰
ماشین سازی سیم وکابل پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت تجهیزات مژمقد	سلف عسسی کتل	۵۷'۵۰۰'۰۰۰	۰	۰	۰	۰
شرکت دیسل	خرید دو دستگاه کویل و شفت میکسر	۶۹'۹۵۸'۳۵۰	(۲۴'۴۳۲'۳۵۰)	(۴۵'۵۲۶'۰۰۰)	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر	خرید کوره کلسیناسیون	۷۰۰'۰۰۰'۰۰۰	(۷۰۰'۰۰۰'۰۰۰)	۰	۰	۰
شرکت ایستا قز	خرید ۷ دستگاه الکترود پمپ با شاسی	۴۰'۱۱۴'۰۸	۰	۰	۰	۰
شرکت مهندسی فرتاش	سلف کتل	۲۳۴'۴۹۸'۱۵۵	(۲۳۴'۴۹۸'۱۵۵)	۰	۰	۰
سفرشات - اعتبار ۳۶۹۲	سفرشات تقوین فلزی و صودی	۲۵۸'۸۹۶'۹۲۲	(۲۵۸'۸۹۶'۹۲۲)	۰	۰	۰
سفرشات - درخواست خرید ۳۰۴۸۰	یقظان ثابت فن ونچوری	۵۲'۲۸۷'۷۲۵	(۵۲'۲۸۷'۷۲۵)	۰	۰	۰
سفرشات - تقوین فلزی	خرید یقظان فلزی ۳ بولین	۳۱'۲۶۹'۰۶۴	(۳۱'۲۶۹'۰۶۴)	۰	۰	۰
سفرشات - درخواست خرید ۳۰۶۲۰	خرید یکصد عدد دیفرانسم شیر	۷۴'۰۸۹'۷۰۸	(۷۴'۰۸۹'۷۰۸)	۰	۰	۰
شرکت سلختمانی آریاباجان	خرید لجر آهنی - سال ۷۶	۱۰'۶۵۷'۳۲۲	(۱۰'۶۵۷'۳۲۲)	۰	۰	۰
شرکت سنگ گذر	لجنس تحویلی	۱'۴۵۰'۹۶۱	۰	۰	۰	۰
شرکت پارت میکتیک فروزان	خدمات مشاوره ای	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پویا سیستم گیلان	۰	۰	(۴'۶۰۹'۶۶۶)	۰	۰	۰
سایر پوش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰	(۱۷'۳۷۶'۸۹۳)	۰	۰	۰
جمع		۵'۱۸۳'۶۰۴'۹۷۱	۴۰'۶۶۳'۳۸۵'۵۲۱	(۳'۴۶۵'۶۷۶'۶۷۹)	۳'۴۹۹'۱۱۸'۵۸۸	۳'۴۹۹'۱۱۸'۵۸۸

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۰ - سرمایه گذاریهای بلند مدت :

۱۰-۱) مبلغ ۱۵,۳۰۵,۶۵۳ ریال دربخش سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح زیر میباشد :

نام شرکت	تعداد سهام	مبلغ / هر سهم (ریال)	سال ۱۳۸۰ مبلغ کل (ریال)	سال ۱۳۷۹ مبلغ کل (ریال)
شرکت کالسیمین	۱۰۰	۶۶۰۲/۱۵	۶۶۰,۲۱۵	۶۶۰,۲۱۵
شرکت توسعه صادرات زنجان	۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان	۹۸	۱۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۰۰۰	۲,۷۴۵/۴۳۸	۲,۷۴۵,۴۳۸	—
شرکت کانسارکاو	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—
جمع :	۱۴۰۸		۱۵,۳۰۵,۶۵۳	۱۲,۴۶۰,۲۱۵

۱۱ - دارئیهای نامشهود :

سایر دارائیها درتاریخ ترازنامه از اقلام زیرتشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
۱- حق الامتیازها	۳,۹۸۷,۵۳۲,۱۲۷	۳,۹۸۵,۲۱۷,۸۷۷
۲- حصه بلند مدت وام کارکنان (یادداشت ۶)	۱,۱۲۴,۱۸۲,۷۰۲	۲,۴۳۴,۹۳۵,۵۵۴
جمع :	۵,۱۱۱,۷۱۴,۸۲۹	۶,۴۲۰,۱۵۳,۴۳۱

۱۱-۱) مبلغ حق الامتیازها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

- پرداختی به شرکت برق منطقه ای زنجان بابت حق الامتیاز ۱۸ مکاوات برق کارخانه به مبلغ ۱,۹۹۲,۵۸۷,۸۸۷ ریال میباشد .
- پرداختی به شرکت ملی گاز ایران بابت حق الامتیاز گاز کارخانه به مبلغ ۱,۷۹۹,۳۶۵,۰۰۰ ریال میباشد .
- پرداختی به شرکت مخابرات بابت حق الاشتراک خطوط تلفن کارخانه به مبلغ ۱۰۷,۵۸۰,۲۵۰ ریال میباشد .
- پرداختی به شرکت آب وفاضلاب بابت حق الامتیاز چهار حلقه چاه آب کارخانه به مبلغ ۸۷,۹۹۸,۹۹۰ ریال میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:

- حسابهای پرداختنی تجاری بمبلغ ۷,۲۹۵,۳۵۳,۰۸۰ ریال از اقلام ذیل تشکیل یافته است :

ش	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
رح	ریال	ریال
۱- شرکت سهامی کل معادن ایران - خرید کنسانتره سرب	۲,۰۳۴,۵۴۴,۵۲۷	—
۲- شرکت فرآورده های نسوز ایران - خرید آجر و ملات نسوز	۱,۴۰۰,۷۵۸,۵۰۸	۳۹۰,۳۲۲,۱۲۲
۳- شرکت سنگواره کربن شرق - خرید کک و آنتراسیت	۱,۰۰۱,۱۸۸,۲۲۰	۳۷۳,۵۶۵,۱۷۰
۴- شرکت زنجان صنعت پویا - خرید سرب و نقره	۴۷۲,۲۷۱,۵۱۷	—
۵- شرکت معدنی سرمک - خرید کنسانتره روی	۸۷۲,۲۶۴,۵۹۰	—
۶- آقای مهدی یزدانی - کرایه حمل اسید سولفوریک	۳۸۸,۵۹۴,۰۲۰	۲۷۷,۵۱۱,۵۰۰
۷- شرکت فرآورده های نسوز پارس - خرید آجر و ملات نسوز	۲۴۰,۳۰۵,۶۳۳	۳۳۹,۸۷۳,۷۶۲
۸- شرکت شاهد زنجان - خرید آهن قراضه و کک	۱۹۹,۰۲۷,۲۰۰	۱۴۲,۱۸۳,۴۰۰
۹- شرکت آذر شهر اردبیل - خرید آهک هیدراته	۱۹۸,۸۱۲,۸۸۱	۱۵۸,۳۱۶,۱۶۰
۱۰- شرکت عصر ماهان گستر - سولفات آهن	۱۴۱,۷۵۹,۵۳۰	—
۱۱- شرکت باطری سازی نیرو - خرید فیلتر کیک	۱۰۷,۶۵۹,۶۲۴	۲۳۱,۷۳۰,۸۹۴
۱۲- شرکت سوژمیران - خرید کنسانتره سرب	۸۹,۱۰۸,۹۶۴	—
۱۳- شرکت صنعتی و معدنی شاهین - خرید کنسانتره روی	—	۲,۲۲۳,۶۱۰,۰۶۱
۱۴- سایر اشخاص و موسسات	۱۴۹,۰۵۷,۸۶۶	۱,۰۰۲,۶۵۸,۸۶۳
جمع :	۷,۲۹۵,۳۵۳,۰۸۰	۵,۱۳۹,۷۷۱,۹۳۲

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

-سایر حسابها و اسناد پرداختنی به مبلغ ۶۸,۸۷۸,۴۴۰,۷۷۴ ریال از اقلام ذیل تشکیل یافته است .

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
	ریال	ریال
۱- جریمه تاخیر اقساط وامها	۴۰,۴۶۲,۶۹۹,۴۲۴	۳۴,۳۵۰,۲۶۶,۶۱۹
۲- بستانکاران اشخاص	۱۹,۱۲۰,۶۸۹,۸۶۸	۵۸۰۹,۲۲۳,۰۹۳
۳- ذخیره هزینه های پرداختنی	۳,۷۶۱,۷۰۹,۲۷۲	۲,۰۱۴,۱۵۵,۰۷۷
۴- ۵٪ پس انداز سهم کارفرما	۹۹۸,۸۳۵,۸۲۳	۷۳۷,۵۷۵,۸۱۲
۵- ۵٪ پس انداز سهم کارمند	۹۹۸,۸۳۵,۸۲۳	۷۳۷,۵۷۵,۸۱۲
۶- سپرده حق بیمه پیمانکاران و اشخاص	۹۴۴,۰۶۹,۷۴۹	۶۱۷,۳۶۲,۷۵۶
۷- مالیات حق الزحمه و پیمانکاران	۵۸۲,۱۹۰,۲۶۱	۲۵۰,۴۹۱,۶۹۹
۸- کنترل خرید	۴۱۹,۹۳۰,۰۸۵	۴۸۶,۸۱۹,۳۲۰
۹- حسن انجام کار پیمانکاران	۳۸۹,۶۶۷,۵۳۶	۳۶۹,۳۲۰,۱۴۶
۱۰- کارکنان - حقوق پرداختنی	۲۹۵,۷۷۸,۵۹۶	۲۲۶,۰۷۴,۵۹۶
۱۱- سازمان تامین اجتماعی	۲۴۱,۲۵۹,۷۸۵	۲۰۵,۰۴۱,۴۹۳
۱۲- سایر سپرده های دریافتی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۶۲۰,۰۰۰
۱۳- حساب معلق خرید	۱۴۳,۱۲۲,۳۵۰	۱۳۳,۲۷۸,۶۹۵
۱۴- ذخیره هزینه حسابرسی	۱۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰
۱۵- مالیات حقوق و مزایا	۵۰,۰۶۳,۰۱۴	۱۲۸,۹۷۹,۵۸۱
۱۶- مالیات اجاره	۷,۵۸۵,۳۳۶	۹,۷۹۴,۹۲۰
۱۷- کالای امانی دیگران نزد ما	۸۲,۶۵۸	۸۲,۶۵۸
۱۸- بستانکاران متفرقه	۱۷۱,۱۷۱,۱۹۴	۱۴۵,۱۰۵,۱۹۹
جمع :	۶۸,۸۷۸,۴۴۰,۷۷۴	۴۶,۵۳۲,۵۱۷,۴۷۶
	=====	=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۱۳-۱) جریمه تاخیر اقساط وامها به مبلغ ۴۰,۴۶۲,۶۹۹,۴۲۴ ریال مربوط به جرایم و دیرکرد عدم پرداخت در سررسید تسهیلات فروش اقساطی میباشد. مانده حساب مذکور بشرح زیر تفکیک میگردد.

شرح	شماره تسهیلات	نرخ جریمه تاخیر	سال ۱۳۸۰ (ریال)	سال ۱۳۷۹ (ریال)
خسارت تاخیر تادیه وام فروش اقساطی	۳۱۱۶۰۷-۶	%۱۸	۳۴,۷۲۸,۷۹۸,۰۷۸	۳۰,۴۹۲,۵۸۰,۴۲۹
خسارت تاخیر تادیه وام فروش اقساطی	۳۱۱۶۰۵۰۵	%۱۹	۴۶۳۳,۴۹۵,۵۸۳	۳,۷۷۸,۰۴۵,۷۶۸
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۳۱۱۶۰۹۰۶	%۲۳	۹۴۶,۵۸۷,۷۴۲	۳۰,۰۴۳,۷۵۰
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۳۱۱۶۰۸۰۵	%۲۵	۱۱۶,۴۰۴,۹۶۵	۴۹,۵۹۶,۶۷۲
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۸۰/۰۰۲۰	%۱۹	۲۲,۱۲۰,۰۰۰	—
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۰۵/۱۴۷	%۱۶	۵,۲۰۹,۷۲۳	—
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۰۵/۱۳۸	%۱۶	۳,۵۲۹,۱۶۷	—
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۰۵/۱۳۹	%۱۶	۳,۵۲۹,۱۶۷	—
خسارت تاخیر فروش اقساطی	۰۵/۱۶۷	%۱۶	۳,۰۲۴,۹۹۹	—
جمع:			۴۰,۴۶۲,۶۹۹,۴۲۴	۳۴,۳۵۰,۲۶۶,۶۱۹
			=====	=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲-۱۳) بستانکاران اشخاص (حقوقی و حقیقی) بمبلغ ۱۹,۱۲۰,۶۸۹,۸۶۸ ریال از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱- توسعه صنایع بهشهر-سهم سود ۷۹ و قرض الحسنه دریافتی	۹,۰۹۶,۷۹۳,۶۰۰	۴۱۵,۴۹۵,۹۱۱
۲- آموزش و پرورش زنجان (۲٪ عوارض فروش)	۳,۶۴۱,۶۷۲,۳۴۱	۲,۶۴۵,۱۵۷,۸۶۴
۳- شرکت خاکدیش- صورت وضعیت قطعی	۹۳۹,۹۳۶,۷۰۰	—
۴- شهرداری زنجان (۱٪ عوارض فروش)	۸۷۳,۱۸۳,۳۳۳	۸۶۹,۹۳۵,۳۷۶
۵- بانک صنعت و معدن - سهم سود ۷۹ و تفاوت نرخ ارز	۷۸۱,۵۳۰,۴۴۴	—
۶- تولیدی صبا-دستمزد ساخت کاتدوآند	۷۰۷,۸۷۱,۴۳۹	۴۸۳,۸۴۴,۹۰۰
۷- شرکت توسعه معادن روی ایران -سهم سود ۷۹	۴۴۹,۵۱۷,۲۷۲	—
۸- شرکت صنایع مس مقدم - حق الزحمه برشکاری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
۹- حمل و نقل دندی بار- کرایه حمل	۲۹۸,۹۲۹,۶۶۲	۹۹,۵۷۴,۶۹۳
۱۰- شرکت تکنوفولاد- خرید لوله و اتصالات	۲۰۲,۲۷۹,۱۲۰	—
۱۱- شرکت مقاداد تجارت -خاک سرب باطری	۱۹۷,۸۹۵,۲۱۴	—
۱۲- شرکت صنعتی بهشهر -هزینه حسابرسی	۱۵۶,۳۶۳,۴۰۷	—
۱۳- آقایان بیات و ناصری - ذوب شمش روی	۱۰۸,۶۳۸,۳۸۹	—
۱۴- شرکت احیاء معادن روی زنجان - کرایه حمل	۱۰۲,۵۳۴,۴۴۲	—
۱۵- شرکت ایران زاج - سولفات آلومینیوم	۹۸,۵۲۷,۶۰۰	—
۱۶- شرکت بهپخش - سمینار مدیران	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	—
۱۷- سایر بستانکاران	۱۰,۷۱۵,۱۶۹,۹۰۵	۱,۲۹۵,۲۱۴,۳۴۹
جمع :	۱۹,۱۲۰,۶۸۹,۸۶۸	۵۸,۰۹,۲۲۳,۰۹۳
	=====	=====

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۳-۳) ذخیره هزینه های پرداختنی بمبلغ ۳,۷۶۱,۷۰۹,۲۷۲ ریال از اقلام زیرتشکیل گردیده است .

ش	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
۱ - ذخیره هزینه برق مصرفی کارخانه	۲,۹۸۹,۹۱۸,۱۳۰	۱,۲۸۴,۹۲۹,۲۰۰
۲ - ذخیره هزینه نقل و انتقال زمین	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳ - ذخیره گازهای صنعتی	۱۱۵,۵۵۳,۰۰۰	۱۱۷,۰۲۳,۹۹۱
۴ - ذخیره هزینه صورت وضعیت رستوران کارخانه	۹۹,۷۴۰,۲۴۲	۱۰۲,۳۳۵,۶۰۹
۵ - ذخیره هزینه بهره وری	۹۸,۷۹۶,۰۲۷	۱۳۶,۹۸۷,۹۱۱
۶ - سایر ذخایر	۳۰۷,۷۰۱,۸۷۳	۲۲۲,۸۷۸,۳۶۶
جمع :	۳,۷۶۱,۷۰۹,۲۷۲	۲,۰۱۴,۱۵۵,۰۷۷
	=====	=====

۱۳-۳-۱) ذخیره هزینه برق مصرفی کارخانه به مبلغ ۲,۹۸۹,۹۱۸,۱۳۰ ریال مربوط به تاریخ ۸/۱۰/۸۰ الی ۸۰/۱۲/۲۹ میباشد .

۱۳-۳-۲) ذخیره هزینه نقل و انتقال زمین به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به هزینه های تفکیک و صدور سند جداگانه برای انتقال زمین به شرکت کالسیمین میباشد .

۱۳-۳-۳) ذخیره گازهای صنعتی به مبلغ ۱۱۵,۵۵۳,۰۰۰ ریال بابت هزینه اخذ پایان کار از شهرداری اهواز , جهت انتقال سند کارخانه گازهای صنعتی (شامل زمین و ماشین آلات) به شرکت رهام گاز میباشد . توضیح اینکه این شرکت کارخانه مذکور را از شرکت گازهای صنعتی خریداری و به شرکت رهام گاز فروخته است .

۱۳-۴) ذخیره ۵٪ پس انداز سهم کارفرما و معادل آن تحت عنوان ۵٪ پس انداز سهم کارمند مبالغی است که همه ماهه از طرف کارفرما ذخیره شده و به همان میزان از حقوق دریافتی کارکنان کسر و از محل مذکور انواع تسهیلات رفاهی در اختیار پرسنل قرار میگیرد . لازم به ذکر است که هنگام تسویه حساب کل ذخیره کارمند به اضافه در صدی از ذخیره سهم کارفرما به افراد پرداخت میگردد .

۱۳-۵) حساب معلق خرید به مبلغ ۱۴۳,۱۲۲,۳۵۰ ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۳۳,۲۷۸,۶۹۵ ریال) مربوط به شرکت روی سازان و شرکت کانی یابان بهاباد میباشد .

۱۳-۶) سایر سپرده های دریافتی به مبلغ ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت دریافت ودیعه اجاره آپارتمان صنایع بسته بندی میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۴- پیش دریافت ها :

مانده حساب پیش دریافت از مشتریان در پایان سال ۸۰ بمبلغ ۳,۱۷۱,۵۹۹,۹۴۲ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
	(ریال)	(ریال)
۱- پیش دریافت فروش سرب آلیاژی قلعدار	۱,۱۵۱,۴۳۶,۱۴۵	۳۰,۵۷۰,۷۷۵
۲- پیش دریافت فروش شمش روی	۸۵۶,۷۸۹,۷۴۸	۱۰,۶۳,۱۴۵,۹۴۲
۳- پیش دریافت فروش شمش سرب ۹۹/۹۹٪	۵۶۶,۸۵۲,۳۴۵	۱,۱۳۳,۹۶۷,۴۲۶
۴- پیش دریافت فروش آلیاژسرب ونقره	۵,۸۶۴,۴۷۰	۱۱۴,۹۵۴,۵۴۲
۵- پیش دریافت فروش اکسیژن مایع	۵,۱۰۱,۳۱۸	۱,۴۴۳,۲۱۴
۶- پیش دریافت فروش بولیون سرب آنتیمواندار	—	۴۶۱,۱۶۶,۵۶۵
۷- سایرپیش دریافتها	۵۸۵,۵۵۵,۹۱۶	۶۵,۲۹۴,۰۵۲
جمع :	۳,۱۷۱,۵۹۹,۹۴۲	۲,۸۷۰,۵۴۲,۵۱۶
	=====	=====

۱-۱۴) مانده پیش دریافت فروش سرب آلیاژی قلعدار عمدتاً مربوط به شرکت سیم و کابل ابهر میباشد .

۲-۱۴) مانده پیش دریافت فروش شمش روی عمدتاً مربوط به شرکت آونگان و صنایع گالوانیزه فجر سپاهان میباشد .

۳-۱۴) مانده پیش دریافت فروش شمش سرب ۹۹/۹۹٪ عمدتاً مربوط به شرکت باتریسازی نیرو میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۷۶ تا ۱۳۸۰ به شرح زیر است :

نوع تشکیل	۱۳۸۰/۱۲/۲۹						شرح	
	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	مطابقت (میلون ریال)	مطابقت (میلون ریال)	تکلیف شده	مقدار ذخیره	مقدار ذخیره	سود (زیان) انفرادی	سال مالی
مالیات (میلون ریال)								
مقدار ذخیره	مقدار ذخیره	تکلیف شده	تأمین شده	قضی	تشخیص	انفرادی	درآمد مشمول مالیات	
تسویه شده	۴۸۴۲	۸۹	۵۵۴۳	۵۵۴۳	۵۵۹۲	۵۵۸۴	۰	۱۳۷۹
گرمسول تجدیدنظر	۷۰۲	۰	۴۹۳	۵۵۲	۰	۳۹۰۰	۴۹۵	۱۳۷۷
گرمسول تجدیدنظر	۳۷۷۵	۳۷۸۸	۳۹۱۱	۵۹۴۹	۰	۱۳۳۲۴	۲۲۱۰	۱۳۷۸
گرمسول جاری	۰	۵۴۳۲	۱۰۰۹۸	۲۰۵۰۰	۰	۷۷۹۹۳	۱۰۰۹۱	۱۳۷۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸۰
	۸۰۸۱۹	۹۱۳۰۹	۹۱۳۳۵	۱۳۰۰۱			(۱۴۴۹۷)	جمع :

بر اساس برگ قضی مالیات صادره سال ۱۳۷۶ که در سال مالی مورد گزارش واصل گردیده مبلغ ۵۵۴۳ میلیون ریال بابت تعیین ذخیره الزام به‌حساب سود و زیان منظور گردید .

*

۱۶- سود سهام پیشنهادی و پرداخت اختیاری :

در سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۲,۳۸۲,۳۸۳ ریال سود سهام پیشنهادی مورد تصویب مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۸۰/۴/۲۰ قرار گرفت که این رقم تا پایان سال ۱۳۸۰ به سهامداران پرداخت و با به‌حساب فی‌مابین منظور گردید .

شیرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
ولادتنامی قرضیه، صورتبهای ملی
مدت ملی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

١٧- تسهيلات ماليّة ائتمانيّة

خلاصه وضعیت تسهیلات ملی در تشریح ترانزیت به شرح زیر است :

[illegible]

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱۸) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

همانطوریکه در یادداشت شماره (۳-۶) توضیح داده شده است ذخیره بازخرید خدمت کارکنان براساس سالی یکماه حقوق و مزایا در نظر گرفته شده است ، که گردش طی دوره حساب مذکور بشرح زیر بوده است :

شرح	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
	ریال	ریال
مانده ذخیره بازخرید خدمت سنوات کارکنان در ابتدای سال	۲,۷۵۹,۹۳۶,۱۲۷	۱,۹۷۶,۸۹۲,۸۹۳
کسر میشود : مبالغ برگشتی طی سال	(۷۲,۰۷۳,۴۵۸)	(۷۷,۲۶۲,۸۱۳)
اضافه میشود : ذخیره تامین شده در پایان سال	۱,۱۳۶,۶۹۱,۷۱۶	۸۶۰,۳۰۶,۰۴۷
مانده در پایان سال	۳,۸۲۴,۵۵۴,۳۸۵	۲,۷۵۹,۹۳۶,۱۲۷

۱۹- سرمایه :

۱۹-۱) سرمایه شرکت به میزان ۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تماماً* پرداخت شده منقسم به ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی میباشد که تعداد سهام و درصد مربوط به هریک از سهامداران بشرح ذیل میباشد :

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ پرداخت شده - ریال
۱- شرکت توسعه صنایع بهشهر	۳۷۰,۴۰۷,۷۲۳	۸۰/۵۲	۳۷,۰۴۰,۷۷۳,۰۰۰
۲- شرکت ملی صنایع مس ایران	۳,۷۴۹,۲۰۰	۸/۱۵	۳,۷۴۹,۲۰۰,۰۰۰
۳- شرکت کالسیمین	۲,۸۸۴,۰۰۰	۶/۲۷	۲,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۴- بانک صنعت و معدن	۱,۷۹۹,۷۰۰	۳/۹۱	۱,۷۹۹,۷۰۰,۰۰۰
۵- سایر اشخاص	۵۲۶,۳۲۷	۱/۱۵	۵۲۶,۳۲۷,۰۰۰
	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰- اندوخته قانونی :

نظر به اینکه در سال مورد گزارش فعالیت شرکت بازیان مواجه بوده است اندوخته قانونی منظور نگردیده و مانده آن به مبلغ ۷۰۴,۳۸۸,۵۳۷ ریال مربوط به سال های گذشته میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۱- فروش محصولات :

فروش محصولات در سال ۱۳۸۰ و مقایسه آن با سال ۱۳۷۹ بشرح ذیل میباشد :

فروشهای داخلی :

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		
مبلغ - ریال	مقدار Kg	مبلغ - ریال	مقدار Kg	شرح
۷۸۵۳۹۸۰۹۰۰۰	۱۵۹۷۴۷۲۰	۴۹۰۱۰۲۰۷۱۶۰۰	۱۰۳۸۶۶۵۰	۱- شمش سرب ۹۹/۹۹٪
۶۰۶۷۴۰۲۷۰۷۶۰	۶۱۳۶۴۷۲	۳۴۰۴۷۱۰۷۴۲۰۲۱۸	۴۷۲۸۴۲۴	۲- شمش روی
۶۰۲۳۷۶۶۶۰۰۰۰	۳۴۷۰۰۰	۳۰۴۵۹۸۴۴۰۹۹۲	۱۹۷۱۸۴	۳- آلیاژ سرب ونقره ۷۵/۰٪
۴۰۷۸۹۰۱۷۷۰۰۰۰	۳۹۹۳۶۴	۳۵۸۰۷۶۹۰۰۰۰	۳۲۶۱۴	۴- چودر روی
۲۰۰۱۷۰۴۹۹۰۱۳۰	۱۵۵۸/۵۱۹	۱۵۰۷۰۲۷۴۰۱۳۸	۱۲۷۳/۳۰۰	۵- نقره با خلوص ۹۹٪
۱۰۴۲۳۶۸۰۰۰۰۰	۲۳۷۲۸۰	۳۰۹۳۰۵۷۱۰۰۰۰	۷۲۵۳۶۰	۶- شمش سرب آلیاژی قلعدار
۸۸۷۰۴۶۰۰۰۰۰	۲۳۵۲۶۰	۱۰۲۲۸۶۹۵۰۰۰۰	۳۱۵۰۵۰	۷- بولیون سرب آنتیمواندار
۸۵۵۰۷۵۰۰۰۰۰	۳۳۳۲۰۰	۸۸۸۰۴۶۵۰۹۸۰	۴۱۷۷۵۰	۸- سرباره روی
۷۴۳۰۸۸۰۰۰۰۰	۱۲۳۹۸۰	۱۰۷۰۴۰۷۳۲۰۰۰۰	۳۱۸۹۶۶	۹- شمش سرب آلیاژی آنتیمواندار
۴۲۴۰۱۱۳۰۷۵۰	۵۱۷۸۷۰	۴۳۰۰۰۴۶۰۲۵۰	۴۳۱۲۸۰	۱۰- اکسیژن مایع (قله)
۱۸۲۰۱۴۵۰۶۰۰	۳۳۰۶۴۲	—	—	۱۱- مات مس حدود ۳۰٪
۱۲۶۰۴۷۰۰۱۷۵	عدد ۱۳۹۴۱	۱۲۴۰۳۹۲۰۶۵۰	عدد ۱۲۹۷۸	۱۲- اکسیژن مایع (کپسول)
۱۶۰۰۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۱۰۰۰	۱۹۰۳۱۵۰۶۰۰	۴۸۲۸۹۰	۱۳- سرباره مس
۱۱۰۴۸۳۰۰۴۶	۲۵۹۰۱۶۰	۱۲۳۰۰۳۳۰۳۰۰	۲۷۶۷۳۶۰	۱۴- سرباره سرب
۹۰۵۲۲۰۰۰۰	۹۰۵۲۲	—	—	۱۵- فیلتر کیک تصفیه گرم روی
۱۰۰۹۹۸۰۰۰	۷۸	—	—	۱۶- حیوه
۴۸۰۰۰۰۰۰	۸۰	—	—	۱۷- بولیون سرب (سرب خام)
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱۸- فیلتر کیک تصفیه سرد روی
—	—	۴۰۱۸۱۰۴۰۰	۴۹۷۳۰	۱۹- فیلتر کیک دوم انحلال روی
—	—	۱۰۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰	۲۰- فیلتر کیک سرب (۱) نیلز
۱۵۶۰۹۴۰۰۴۰۳۰۲۶۱		۹۷۰۳۵۵۰۸۲۹۰۷۲۸		جمع :

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

فروشهای صادراتی :

سال ۱۳۷۹			سال ۱۳۸۰			شرح محصول
مبلغ ریال	مبلغ ارزی دلار	مقدار Kg	مبلغ ریال	مبلغ ارزی دلار	مقدار Kg	
۸۶۳۹۶۱۷۵۵۴	۱۰۵۹۰۰۶۷/۸۹	۹۴۰۲۵۴	۱۹۰۰۸۰۵۵۰۷۴۲	۲۰۳۹۹۰۱۱۱/۹۳	۳۰۴۰۹۱۴	شمش روی
۱۸۹۳۰۱۹۸۰۴۷۹	۲۲۶۰۳۲۸/۹۹	۵۱۸۲۱۸	—	—	—	شمش سرب ۹۹/۹۹
—	—	—	۴۰۱۱۷۰۳۹۸۰۳۵۹	۵۱۹۶۷۲/۸۱	۶۴۰۰۵۰	ورق روی (کاتدروی)
—	—	—	۴۶۰۰۱۳۶۰۷۷۵	۵۸۰۰۶۸/۷۵	۲۰۳۷۵۰	سرباره روی
۱۰۵۳۳۸۱۶۰۰۳۳	۱۰۲۸۵۰۳۹۶/۸۸	۱۴۵۸۴۷۲	۲۳۵۸۵۵۹۰۸۷۶	۲۰۹۷۶۰۸۵۳/۴۹	۳۸۸۴۷۱۴	جمع
۱۶۷۰۴۷۳۰۲۱۹۰۲۹۴	—	—	۱۲۰۹۴۱۰۴۲۰۶۰۴	—	—	جمع فروش محصولات
(۳۸۵۰۷۶۸۰۷۴۴)	—	—	(۳۰۳۱۸۰۹۴۷)	—	—	کسر میشود : برگشت از فروش
۱۶۷۰۰۸۷۰۴۵۰۵۵۰	—	—	۱۲۰۹۱۱۰۲۰۱۶۵۷	—	—	فروش خالص

۲۱-۱) قیمت گذاری فروش محصولات اصلی ، همزمان با تعیین مبانی بودجه در جلسات هیأت مدیره مطرح و سیاست های فروش محصولات در سال جدید پایه گذاری و به تصویب میرسد که بر همین اساس عموماً قیمت فروش محصولات قطعی میگردد . ضمن اینکه هیأت مدیره بعضاً براساس شرایط بازار مجبور به تغییر یا بهبود سیاست های فروش طی سال میگردد . فروشهای عمده نیز مطابق آئین نامه معاملات شرکت در جلسات هیأت مدیره مطرح و از طریق انعقاد قرارداد رسمی صورت میگیرد .

۲۱-۲) فروشهای صادراتی از طریق انعقاد قرارداد فروش و در نظر گرفتن شرایط خاص برای محصولات صادراتی صورت گرفته و عمدتاً مبنای قیمت گذاری نرخهای LME (بورس فلزات لندن) میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۱-۳) مشتریان عمده داخلی محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره طی سالهای ۱۳۸۰ و ۱۳۷۹ به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		
درصدنسبت به کل	مبلغ فروش	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش	
٪۴۷	۷۳.۱۷۸.۹۳۶.۰۰۰	٪۴۶	۴۵.۰۱۲.۵۰۳.۷۰۰	۱- شرکت سهامی باتریسازی نیرو
٪۹	۱۳.۴۱۳.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۲	۱۱.۴۳۰.۳۴۴.۰۰۰	۲- کارخانجات نوردوپروپیل ساوه
٪۵	۷.۱۳۳.۴۲۶.۶۶۰	٪۵	۵.۲۱۹.۷۰۰.۰۰۰	۳- شرکت آونگان
٪۳	۴.۶۱۵.۰۰۰.۰۰۰	٪۴	۴.۳۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۴- شرکت سینتا
٪۱	۱.۹۰۳.۶۸۰.۰۰۰	٪۵	۴.۳۹۰.۵۷۱.۰۰۰	۵- شرکت سیم و کابل ابهر
٪۱	۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰	٪۱	۳۷۲.۹۸۴.۰۰۰	۶- گروه کارخانجات مهمات سازی
٪۱۱	۱۷.۴۵۱.۶۵۸.۸۰۰	—	—	۷- مجتمع صنایع مس شهیدباهنر
—	۷۴۳.۸۸۰.۰۰۰	٪۱	۱.۳۶۴.۷۴۸.۰۰۰	۸- شرکت کابلسازی ایران
٪۱	۲.۴۰۹.۱۷۲.۵۰۰	٪۲	۲.۰۶۷.۶۰۰.۰۰۰	۹- شرکت ذوب و احیای روی قشم
—	۷۲۴.۲۰۰.۰۰۰	٪۱	۱.۰۱۸.۸۶۰.۰۰۰	۱۰- آقای حسین بیات (I.S.F)
٪۱	۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	٪۲	۲.۰۶۳.۷۹۸.۳۶۰	۱۱- شرکت صنایع گالوانیزه فجرسپاهان
—	—	٪۲	۱.۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲- شرکت صنایع شیمیایی پارس نکو
٪۲۲	۳۳.۹۲۲.۴۴۹.۳۰۱	٪۱۹	۱۸.۵۵۴.۷۲۰.۶۶۸	۱۳- سایر مشتریان داخلی
٪۱۰۰	۱۵۶.۹۴۰.۴۰۳.۲۶۱	٪۱۰۰	۹۷.۳۵۵.۸۲۹.۷۲۸	جمع کل فروشهای داخلی
	(۳۸۵.۷۶۸.۷۴۴)		(۳۰۱.۰۶۵۰۰)	کسر میشود : برگشت از فروش
	۱۵۶.۵۵۴.۶۳۴.۵۱۷		۹۷.۳۳۵.۷۲۳.۲۲۸	خالص فروش داخلی
=====		=====		

۲۱-۴) برگشت از فروش و تخفیفات داخلی به مبلغ ۳۰.۱۰۶.۵۰۰ ریال عمدتاً مربوط به اصلاح قیمت مقدار ۱۰۰ تن شمش روی خریداری شده توسط شرکت احديارقشم میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۵-۲۱) مشتریان عمده محصولات صادراتی شرکت در سال مالی مورد گزارش و سال قبل به شرح زیر بوده اند .

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰	
درصدنسبت به کل	مبلغ فروش	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش
—	—	٪۲۶	۶۰۶۵،۱۵۴،۰۴۶ ۱- شرکت ویوزمتکو (آقای مقدمی)
—	—	٪۱۸	۴،۳۳۴،۳۸۵،۱۳۴ ۲- شرکت پرایم تریدرز
—	—	٪۱۸	۴،۲۴۵،۹۸۰،۸۳۶ ۳- شرکت استارگیت
—	—	٪۱۷	۴،۰۰۲،۱۱۱،۵۴۶ ۴- شرکت تینفوس لوکزانبورک
٪۱۰	۱،۰۰۸،۹۳۵،۹۶۵	—	— ۵- شرکت بازرگانی معدنی قشم
٪۱۰	۱،۰۲۶،۱۰۶،۰۷۶	—	— ۶- شرکت آل هوزیفا (دوبی)
٪۵۰	۵،۳۸۲،۴۴۸،۹۱۰	—	— ۷- شرکت اوز متال
٪۳۰	۳،۱۱۵،۳۲۵،۰۸۲	٪۲۱	۴،۹۳۷،۹۵۹،۳۱۴ ۸- سایر مشتریان خارجی
٪۱۰۰	۱۰،۵۳۲،۸۱۶،۰۳۳	٪۱۰۰	۲۳،۵۸۵،۵۹۰،۸۷۶
—	—	—	کسر میشود : برگشت از فروش (۱۱۲،۴۴۷)
۱۰،۵۳۲،۸۱۶،۰۲۳	۲۳،۵۸۵،۴۷۸،۴۲۹		خالص فروش صادراتی
=====	=====		

۶-۲۱) برگشت از فروش و تخفیفات صادراتی به مبلغ ۱۱۲،۴۴۷ ریال مربوط به اصلاح قیمت فروش شمش روی صادراتی به شرکتهای استارگیت و تینفوس لوکزانبورک میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۱-۷) جدول مقایسه ای قیمت فروش و بهای تمام شده هر واحد از محصولات اصلی تولیدی طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر میباشد :

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰	
بهای تمام شده تولید (ریال)	قیمت فروش (ریال)	بهای تمام شده تولید (ریال)	قیمت فروش (ریال)
الف - فروشهای داخلی :			
- شمش سرب ۹۹/۹۹٪			
۴,۱۱۸	۴,۸۴۸	۳,۵۲۸	۴,۶۹۳
۴,۱۱۸	۵,۸۷۷	۳,۵۲۸	۵,۶۱۰
۱- فروش به شرکت باطریسازی نیرو			
۲- میانگین فروش به سایر اشخاص			
- شمش روی :			
۷,۷۶۱	۹,۷۶۸	۷,۱۹۵	۷,۱۹۱
۷,۷۶۱	۱۰,۱۶۹	۷,۱۹۵	۷,۴۴۹
۱- میانگین فروشهای عمده			
۲- میانگین فروش به سایر اشخاص			
ب - فروشهای صادراتی :			
۴,۱۹۶	۳,۶۵۳	—	—
۷,۸۱۹	۹,۱۸۹	۷,۳۵۱	۶,۲۵۱
۱- شمش سرب ۹۹/۹۹٪			
۲- شمش روی			

۲۱-۷-۱) با توجه به تثبیت نرخ ارز و کاهش قیمت های جهانی فلز روی و لزوم قیمت گذاری محصولات صادراتی با توجه به نرخهای جهانی (LME) و از طرفی افزایش در اقلام قیمت تمام شده از جمله مواد اولیه ، میانگین فروش صادراتی روی با زیان همراه بوده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهایی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته
 جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته شرح زیر است :

۱۳۷۹ سال	۱۳۸۰ سال	تولید سرب	تولید روی	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۱۲۲۶۵۲۱۸۴	۲۷۷۵۷۳۵۶۱۰۳۷	۵۷۷۱۹۸۱۷۸۲	۲۱۹۸۵۳۶۹۲۵۵	(۱) (۱۴۲۱۶۰۹۸۵)
۱۰۰۹۹۴۱۵۱۷۱۹	۷۴۰۶۳۹۲۱۷۲۵	۴۶۶۳۶۰۱۳۷۶	۲۷۴۲۷۴۲۰۳۴۹	(۲) (۱۵۲۷۳۳۰۵۳۰)
۳۰۵۵۴۸۵۲۰۲	۲۱۴۴۱۷۰۵۰۲	۶۲۰۱۲۵۰۵۰	۱۰۵۲۴۰۴۴۹۶۲	(۳) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۱۰۰۴۸۷۵۰۰۰	۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴	۵۸۷۰۶۶۶۰۰	۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴	(۴) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۳۹۸۸۶۵۱۲۴۲	۵۸۷۰۶۶۶۰۰		۵۸۷۰۶۶۶۰۰	(۵) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۴۴۷۰۵۰۸۱۵۳۴۷	۱۷۱۳۶۳۰۵۶۶۱۶۳	۵۲۴۳۰۰۸۸۰۱۶۸	۶۸۹۶۲۱۸۱۶۴۹۵	
(۲۷۷۵۷۳۵۶۱۰۳۷)	(۲۰۸۵۶۱۴۳۲۸۵)	(۴۴۲۱۰۹۴۳۰۸)	(۱۶۴۳۵۰۴۸۹۷۷)	(۶) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۱۱۰۰۴۸۷۵۰۰۰)	(۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)	.	(۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)	(۷) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۳۹۸۸۶۵۱۲۴۲)	(۵۸۷۰۶۶۶۰۰)	.	(۵۸۷۰۶۶۶۰۰)	(۸) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۲۷۲۳۲۰۹۱۰۲۱)	(۱۴۴۴۱۳۵۸۱۹۹)	۲۱۵۸۶۱۸۱۸	(۱۶۵۷۲۲۰۰۱۷)	(۹) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۹۹۷۲۳۸۴۳۰۴۷	۸۰۹۲۸۰۵۲۲۶۵	۴۸۲۲۵۰۶۴۷۱۶۸	۳۲۷۰۲۴۰۴۰۵۸۷	
۳۴۲۵۰۴۶۳۷۵۰	.	.	.	
۱۰۳۱۴۸۳۰۵۷۹۷	۸۰۹۲۸۰۵۲۲۶۵	۴۸۲۲۵۰۶۴۷۱۶۸	۳۲۷۰۲۴۰۴۰۵۸۷	
۲۹۳۱۸۸۳۶۵	۳۰۹۲۸۶۱۱۲	۲۱۷۹۳۹۹۴۷	۹۱۳۴۶۱۶۵	(۱۰) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۳۰۹۲۸۶۱۱۲)	(۲۲۵۰۱۳۳۲۸)	(۱۵۵۲۰۰۱۴۳۰)	(۶۹۹۶۱۸۹۸)	(۱۱) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۰۳۱۴۳۲۰۷۵۵۰	۸۱۰۱۲۱۷۵۰۵۴۹	۴۸۲۸۸۳۸۱۱۹۵	۳۲۷۲۳۷۸۹۳۵۴	
(۲۴۰۵۳۱۹۰۲۴۲۵)	(۸۶۸۲۸۱۸۰۵۶۱)	(۲۴۰۰۰۰۴۶۴)	(۸۶۸۰۰۴۱۸۰۹۷)	(۱۲) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۷۸۶۰۰۰۰۰۱۲۵	۷۲۳۲۹۳۵۶۹۸۸	۴۸۲۸۵۹۸۵۷۳۱	۲۴۰۴۳۷۱۲۵۷	(۱۳) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۵۲۵۰۰۰۰۰۰۶۲۶	۶۶۸۲۸۱۸۰۵۶۱	۳۸۰۷۲۱۹۳۰۰	۲۸۷۵۰۶۴۵۰۳۹	(۱۴) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۴۱۶۲۰۰۰۰۰۰۴۷۳	۴۶۰۴۵۹۳۴۸۷۰	۲۷۷۵۱۳۴۱۷۰۳	۱۸۲۹۴۰۵۹۳۱۶۷	(۱۵) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۲۵۰۴۷۰۹۶۵۲۲۴	۱۲۵۰۵۸۱۵۶۱۹۷	۷۹۸۴۴۰۵۶۶۷۳۴	۴۵۲۱۳۶۰۹۴۶۳	
(۸۲۴۷۰۰۰۰)	(۱۰۰۵۵۴۱۷۳)	.	(۱۰۰۵۵۴۱۷۳)	(۱۶) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۴۲۶۸۱۸۹۷۸	۹۴۳۷۱۲۳۵	۹۴۳۷۱۲۳۵	.	(۱۷) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۹۴۳۷۱۲۳۵)	(۲۳۷۳۸۹۳۸۱)	(۲۳۷۳۸۹۳۸۱)	.	(۱۸) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۲۵۰۷۹۵۰۱۶۵۹۶۷	۱۲۴۹۰۴۰۵۸۳۸۷۸	۷۹۷۰۱۰۵۲۸۰۵۸۸	۴۵۲۰۳۰۵۵۲۹۰	
(۱۴۸۴۲۵۰۷۴)	(۲۵۰۰۰۰۱۶۶۰۰)	.	(۲۵۰۰۰۰۱۶۶۰۰)	(۱۹) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
.	.	(۳۵۱۸۱۶۰۸۷)	۳۵۱۸۱۶۰۸۷	(۲۰) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۲۴۰۵۳۱۹۰۲۴۲۵	۸۶۸۲۸۱۸۰۵۶۱	۲۴۰۰۰۰۴۶۴	۸۶۸۰۰۴۱۸۰۹۷	(۲۱) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۷۱۳۸۵۸۰۵۵۶	۸۱۴۸۲۵۰۰۱	.	۸۱۴۸۲۵۰۰۱	(۲۲) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۴۴۳۶۲۹۹۱۸۱	۲۶۹۰۰۰۹۲۶۳۴	۲۴۶۷۰۴۷۷۳۶۱	۱۹۱۶۱۵۰۶۷۳	(۲۳) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۵۰۴۹۰۰۰۰۰۰۵۸۰	۴۳۷۸۴۸۳۹۸۴	.	۴۳۷۸۴۸۳۹۸۴	(۲۴) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۴۱۱۴۱۷۳۳۶)	(۲۶۶۸۱۹۶۰۳)	.	(۲۶۶۸۱۹۶۰۳)	(۲۵) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۹۲۳۷۰۰۹۱۵	۳۴۴۶۶۷۳۶	۳۴۴۶۶۷۳۶	.	(۲۶) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۶۰۰۰۰۹۳۵۹۲۱۴	۱۴۰۰۹۵۷۲۴۸۶۴۱	۸۱۸۵۵۶۰۵۷۰۶۲	۵۹۱۰۳۱۹۱۰۵۷۹	
۹۴۰۰۵۵۶۸۵	۶۰۷۸۶۴۰۵۰۳	۶۰۷۸۶۴۰۵۰۳	۵۹۱۰۳۱۹۱۰۵۷۹	(۲۷) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۶۰۰۰۰۹۳۵۹۲۱۴	۱۴۱۰۵۵۶۱۱۳۱۴۴	۸۲۴۶۱۹۲۱۰۵۶۵	۵۹۱۰۳۱۹۱۰۵۷۹	
(۱۲۷۲۸۰۰۰۰۰۰)	(۲۱۵۹۸۰۸۶۸۴)	(۱۱۲۵۰۰۰۰)	(۲۱۵۸۶۸۳۶۸۴)	(۲۸) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۸۴۷۵۰۱۲۸۳۳۰)	(۱۸۶۸۵۸۱۵۰۳۲۷)	(۱۴۳۰۷۳۳۲۲۴۳)	(۴۳۷۸۴۸۳۹۸۴)	(۲۹) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۴۲۷۳۳۰۵۸	.	.	.	(۳۰) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۷۰۶۸۹۷۲۰۲۵	۲۲۴۷۹۸۱۱۰۹۰۷	۱۳۴۰۶۴۷۳۷۵۴	۹۰۷۳۳۳۸۱۵۳	(۳۱) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۲۱۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۴۸۶۸۴۰۵۱۹	۱۳۸۴۴۸۴۷۹	۳۱۰۲۳۶۰۰۰	(۳۲) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
.	(۱۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	.	(۱۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۳) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۴۱۱۴۴۴۳۵۶)	(۲۹۳۲۴۰۰۳۸۰)	.	(۲۹۳۲۴۰۰۳۸۰)	(۳۴) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
.	(۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۷۳۱۶۱۷۷۲۵)	(۱۲۸۲۸۱۶۱۳۴۰)	(۳۵) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
(۲۳۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۹۶۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۸۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۶) (۱۷۰۵۵۰۹۴۶۳۱۴)
۱۳۱۲۴۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۸۴۹۳۰۰۰۰۰۰۰	۶۸۰۳۸۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	

موجودی مواد اولیه اول دوره
 تبدیل اول دوره
 خرید طی دوره
 تحلیلات خرید
 فیلتر کیک تولیدی طی دوره
 سرپاره غنی از نقره تولیدی
 جمع مواد اولیه آماده مصرف
 کسر میشود :
 موجودی مواد اولیه پایان دوره
 فیلتر کیک بازیافتی
 سرپاره غنی از نقره تولیدی
 تحلیلات مصرف
 هزینه مواد اولیه مصرفی
 اضافه میشود :
 بهای کسب‌شده روی اسفندی مصرفی
 جمع هزینه مواد اولیه مصرفی
 اضافه میشود :
 مواد پاکیزه اول دوره
 کسر میشود :
 مواد پاکیزه پایان دوره
 خلاص هزینه مواد اولیه مصرفی
 اولیه مواد اسفندی مصرفی
 کسر میشود :
 هزینه مواد اولیه مصرفی واحد ریخته‌گری
 مواد اولیه مصرفی نوب و احیای روی
 لاستیک مستقیم تولید
 سرپار تولید
 بهای تمام شده تولید
 کسر میشود :
 سرپاره بازیافتی سرب
 اضافه میشود :
 کار در جریان سلکت اول دوره
 کسر میشود :
 کار در جریان سلکت پایان دوره
 جمع
 کسر میشود :
 شمش سرب مصرفی در کارخانه روی
 اضافه (کسر) میشود :
 مصرف شمش روی ۶۰۲۲۸ kg
 مواد اولیه مصرفی واحد نوب و ریخته‌گری
 لاستیک مستقیم واحد نوب و ریخته‌گری
 سرپار واحد ریخته‌گری و پودر روی
 بهای سرپاره غنی از نقره مصرفی
 کسر میشود :
 هزینه های جنب نشده در تولید
 اضافه میشود :
 بهای شمش خریداری جهت تبدیل به پودر ۹۸۵۵ kg
 بهای تمام شده کالای ساخته شده (در کارخانه)
 اضافه میشود :
 کرایه حمل و هزینه‌های محصولات صافرتی
 جمع
 کسر میشود :
 بهای سرب گلوله تحویلی جهت سلکت قد و سایر
 مصرف سرپاره غنی از نقره و
 کسب‌شده روی ته‌تری
 اضافه میشود :
 صورت سرب مستعمل
 اضافه میشود :
 کالای ساخته شده اول دوره
 کالای ساخته شده اتمی نزد دیگران
 انتقال بهای گردوغباریک فیلتر اول دوره به مواد اولیه
 کسر میشود :
 سرب مصرفی در کارخانه از محل اول دوره
 کسر میشود :
 کالای ساخته شده اتمی نزد دیگران
 کالای ساخته شده پایان دوره
 بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱-۲۲) بابت حذف ۲٪ عوارض آموزش و پرورش خرید کنسانتره سرب و روی از شرکت کالسیمین مربوط به

سال ۷۹ مبلغ ۷۳۹,۸۹۴,۵۱۵ ریال بشرح زیر از موجودی مواد اولیه اول دوره کسر میگردد.

کنسانتره سرب ۱۴۲,۱۶۰,۹۸۵ ریال

کنسانتره روی ۵۹۷,۷۳۳,۵۳۰ ریال

جمع ۷۳۹,۸۹۴,۵۱۵ ریال

۲-۲۲) خرید مواد اولیه اصلی و کمکی در طی سال مالی مورد گزارش به تفکیک نوع مواد مجموعاً به مبلغ

۷۴,۰۶۳,۹۲۱,۷۲۵ ریال بشرح زیر بوده است :

شرح		سال ۱۳۸۰		سال ۱۳۷۹	
		مقدار-تن	مبلغ-ریال	مقدار-تن	مبلغ-ریال
-کنسانتره سرب از شرکت کالسیمین		۵۰۱۱	۵,۶۷۳,۱۳۴,۲۳۱	۱۳۷۵۹	۱۴,۷۵۴,۳۰۶,۹۷۰
-کنسانتره سرب از شرکت نخلک		۴۷۵۸	۸,۵۳۶,۵۸۹,۳۵۰	—	—
-کنسانتره سرب سرمک		۶۱۰	۷۱۷,۱۹۲,۹۰۰	۱۷۰۹	۱۸۰,۶۸۳۷,۸۸۲
-کنسانتره سرب سوژمیران		۱۷	۱۰۴,۶۳۲,۸۰۰	—	—
-کنسانتره سرب منصورآباد		۷۲	۸۶,۶۹۴,۰۰۰	۲۹	۲۹,۲۸۳,۰۰۰
-سرباره سرب پرعیار		۱۰۱	۱۰۰,۸۵۰,۰۰۰	۱۸۷	۲۰۰,۷۶۰,۴۴۰
-انواع مواد حاوی سرب		۱۴۷	۳۲۵,۰۴۰,۹۵۰	—	—
-سرباره سرب نقره دار		۹۶	۶۲۴,۷۹۹,۵۰۰	—	—
-خاک سرب باطری		۱۷۹۴	۱,۳۲۷,۷۶۷,۲۰۰	۱۵۱۲	۱,۲۷۵,۷۳۸,۴۲۰
-سرب ضایعاتی		۱۹۸۴	۷,۳۹۶,۳۹۹,۰۵۰	۵۵۰۵	۲۰,۹۷۹,۷۹۹,۴۰۰
-کنسانتره روی کالسیمین		۱۱۰۹۶	۱۲,۲۸۸,۶۲۰,۱۶۶	۱۸,۴۶	۲۷,۵۶۱,۲۲۴,۰۹۲
-کنسانتره روی توسعه معادن روی		۱۶۱۹۶	۲۰,۸۵۶,۱۲۸,۸۹۰	—	—
-کنسانتره روی سرمک		۱۹۲۲	۱,۱۵۳,۳۹۸,۰۰۰	—	—
-کنسانتره روی تیران		۵۶۴	۲۵۴,۰۱۶,۰۰۰	—	—
-کنسانتره روی آراسته معدن		۶۵۸	۱۰,۱۸,۷۱۲,۵۱۲	۶۳۰	۶۶۱,۵۶۳,۰۰۰
-کنسانتره روی منصورآباد		۴۱۹	۲۹۹,۹۰۶,۷۵۰	—	—
-کنسانتره روی خام		۴۵۳۴	۳,۴۶۹,۸۷۵,۵۱۵	۷۶۳۹	۶,۹۶۵,۶۷۵,۴۶۷
-کنسانتره روی باما		۲۸	۳۵,۳۱۷,۵۰۰	۷۰۴۶	۱۰,۱۲۲,۳۸۴,۹۵۰
-کنسانتره روی شاهین		۲۱	۲۱,۲۷۰,۰۰۰	—	—
-سنگ معدن روی		۱۱۵۱	۷۴۲,۲۹۱,۸۰۰	—	—
-ذغال کک		۱۳۷۳	۸۹۲,۵۶۷,۰۰۰	۱۳۰۰	۸۵۱,۰۲۲,۰۰۰
-ذغال سنگ آنتراسیت		۷۴۸	۳۰۹,۰۳۱,۵۷۱	۲۰۹۲	۸۸۷,۵۰۱,۲۰۰

۸۶,۰۹۶,۰۹۶,۸۲۱

۶۶,۲۳۴,۲۳۵,۶۸۵

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		شرح
مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	
۸۶,۰۹۶,۰۹۶,۸۲۱		۶۶,۲۳۴,۲۳۵,۶۸۵		نقل جمع از صفحه قبل
۵۴۹,۲۰۹,۳۰۰	۱۷۷۶	۳۳۷,۵۲۱,۲۰۰	۱۰۸۹	- آهن قراضه اسپایس گیری
۳,۰۰۲,۴۳۸,۱۷۶	۸۱۸۲	۳,۵۶۱,۷۶۲,۵۴۸	۸۳۲۲	- اسیدسولفوریک
۲,۵۸۸,۹۸۳,۵۷۴	۳۰۰	۹۳۰,۷۵۰,۸۷۱	۱۱۰	- پرمنگنات پتاسیم
۶۶۰,۹۴۲,۶۰۰	۶۸۲	۶۹۶,۴۵۲,۴۰۰	۹۵۹	- سولفات آلومینیم
۶۶۸,۰۹۷,۱۷۵	۹۳۲	۴۶۴,۲۲۳,۲۷۰	۶۹۳	- سولفات آهن
۱,۴۵۸,۰۸۴,۶۸۹	—	۱,۸۳۸,۹۷۵,۷۵۱	۵۷۹۰	- خرید سایر مواد اولیه
۵,۹۷۰,۲۹۹,۳۹۴	—	—	—	- خرید مواد از سایر شرکتها
۱۰۰,۹۹۴,۱۵۱,۷۱۹		۷۴,۰۶۳,۹۲۱,۷۲۵		

۲-۲۲) خرید مواد اولیه اصلی از جمله کنسانتره های سرب و روی در طی سال مالی مورد گزارش از منابع مختلف تهیه شده لیکن تامین کننده عمده کنسانتره سرب و روی ، شرکت کالسیمین و شرکت بازرگانی توسعه روی زنجان از طریق معادن انگوران میباشند .

۳-۲۲) تعدیل خرید به مبلغ ۲,۱۴۴,۱۷۰,۵۰۲ ریال بابت رطوبت مواد اولیه خریداری شده و نیز تعدیل قیمت خرید مواد اولیه میباشد . چون برای خرید تعدادی از اقلام مواد اولیه شرط رطوبت و آنالیز در نظر گرفته میشود به هنگام ورود مواد به کارخانه به قیمت قرارداد در حسابها ثبت و پس از قطعی شدن میزان رطوبت و نیز آنالیز ترکیبات مواد قیمت قطعی آن نیز تعیین و بشرح فوق حساب مواد تعدیل میگردد .

۴-۲۲) در کارخانه تولید سرب و عمدتاً در واحد تصفیه آب و گاز، فیلتر کیک سرب حاصل میشود که در مراحل بعدی تولید باتوجه به بالابودن موجودی درصد سرب (حدود ۵۰٪) مجدداً به عنوان یکی از مواد اولیه به همراه کنسانتره سرب شارژ میگردد . جهت نشان دادن ، میزان تولید فیلتر کیک و اثر آن بر قیمت تمام شده فیلتر کیک قیمت گذاری شده و سپس از بهای تمام شده کسر میگردد . نحوه قیمت گذاری فیلتر کیک با توجه به میانگین عیار و قیمت متعارف کنسانتره سرب مصرفی صورت میگیرد . ضمناً موجودی ابتدا و انتهای دوره فیلتر کیک نیز در حساب موجودی مواد اولیه اول دوره و پایان دوره منعکس میگردد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱- (۲۲-۴) گردش فیلتر کیک تولیدی و مصرفی طی سال ۱۳۸۰ و مقایسه آن با سال ۱۳۷۹ بشرح زیرمیباشد .

شرح		سال ۱۳۸۰		سال ۱۳۷۹	
مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
موجودی اول دوره	۲۲۸۵۸	۱۶,۵۷۹,۸۹۵,۷۵۹	۱۹۱۱۲	۱۳,۳۰۲,۰۶۷,۰۰۹	
کرد و غایب فیلتر (انتقال از سرفصل کالای ساخته شده)	۱۴۰۶	۱,۳۳۰,۲۵۰,۰۰۰	—	—	
تولیدی طی دوره (بازیافتی)	۱۵۰۳۹	۱۷,۵۵۰,۹۴۶,۳۱۴	۱۲۵۷۷	۱۱,۰۰۴,۸۷۵,۰۰۰	
جمع :	۳۹۳۰۳	۳۵,۳۶۱,۰۹۲,۰۷۳	۳۱۶۸۹	۲۴,۳۰۶,۹۴۲,۰۰۹	
کسر میشود: مصرف طی دوره (۱۸۵۹۸)		(۲۰,۱۶۳,۲۷۳,۵۸۱)	(۸۸۳۱)	(۷,۷۲۷,۰۰۴,۲۵۰)	
مانده پایان دوره	۲۰۷۰۵	۱۵,۱۹۷,۸۱۸,۴۹۲	۲۲۸۵۸	۱۶,۵۷۹,۸۹۵,۷۵۹	

۵- (۲۲) جهت تولید آلیاژ سرب و نقره از سرباره غنی از نقره تولیدی استفاده میشود که مبلغ ۵۸۷,۰۶۶,۶۰۰ ریال بهای مازاد تولید و مصرف سرباره غنی از نقره طی دوره میباشد .

۱- (۲۲-۵) گردش سرباره غنی از نقره تولیدی و مصرفی طی سال مالی مورد گزارش و مقایسه آن با سال ۱۳۷۹ بشرح زیرمیباشد .

شرح		سال ۱۳۸۰		سال ۱۳۷۹	
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
تن	ریال	تن	ریال	تن	ریال
موجودی اول دوره	۵۷/۸	۱,۷۸۱,۵۳۰,۸۷۵	۹۶	۲,۸۴۲,۵۵۴,۲۱۳	
تولیدی طی دوره	۱۲۵/۴۲	۳,۷۹۱,۴۱۶,۳۷۰	۷۵	۳,۹۸۸,۶۵۱,۲۴۲	
جمع آماده مصرف	۱۸۳/۲۲	۵,۵۷۲,۹۴۷,۲۴۵	۱۷۱	۶,۸۳۱,۲۰۵,۴۵۵	
مصرف طی دوره	(۱۴۴/۸۴)	(۴,۳۷۸,۴۸۲,۹۸۴)	(۱۱۳)	(۵,۰۴۹,۶۷۴,۵۸۰)	
مانده پایان دوره	۳۸/۳۸	۱,۱۹۴,۴۶۴,۲۶۱	۵۸	۱,۷۸۱,۵۳۰,۸۷۵	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۲-۶) تعدیلات مصرف ، مربوط به آن بخش از حواله انبارهای صادره مواد که جهت تعدیل رطوبت مواد و نیز حواله هائی که مصرف تولیدی ندارد بوده و درگردش مواداولیه درج شده است .

۲۲-۷) مواد پایکار اول دوره به مبلغ ۳۰۹,۲۸۶,۶۱۲ ریال مربوط به موادی است که در سال ۷۹ حواله شده ولی طی سال ۸۰ مصرف گردیده است .

۲۲-۷-۱) موادپایکار پایان دوره به مبلغ ۲۲۵,۱۶۳,۳۲۸ ریال مربوط به موادی می باشد که در دوایر تولیدی آماده مصرف بوده لیکن در اوایل سال مالی بعد مصرف گردیده است .

۲۲-۸) کسر مبلغ ۸,۶۸۰,۴۱۸,۰۹۸ ریال از هزینه مواد اولیه تحت عنوان موادمصرفی واحدتصفیه و ریخته گری جهت محاسبه بهای بولیون تولیدی (سرب خام تصفیه نشده کالدو) بوده که پس از محاسبه به همراه دستمزد و سربار واحد مذکور به بهای تمام شده اضافه گردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۹-۲۲- هزینه های دستمزد و سربار تولیدی و هزینه های اداری تشکیلاتی طی سال مالی مورد گزارش بشرح جدول زیر است :

شرح	سال ۱۳۸۰				سال ۱۳۷۹
	حقوق و دستمزد تولیدی	سربار تولید	هزینه های اداری تشکیلاتی	جمع هزینه ها	ریال
هزینه های پرستنی :					
حقوق و دستمزد	۲'۱۸۲'۱۹۰'۲۴۰	۳'۲۰۷'۷۴۳'۹۰۳	۳۵۰'۸۲۳'۸۵۹	۵'۷۴۰'۷۵۸'۰۰۲	۴'۹۷۲'۷۰۱'۲۲۲
اضافه کاری	۹۸۶'۶۷۹'۵۵۷	۱'۷۴۱'۹۵۲'۳۴۲	۱۴۴'۵۷۷'۲۴۰	۳'۸۷۳'۲۰۹'۱۳۹	۳'۴۸۲'۴۱۵'۴۵۱
حق مسکن	۶۰'۶۲۳'۱۹۴	۲۰۹'۶۷۵'۸۱۹	۶۱'۳۳۹'۱۸۳	۳۳۱'۶۳۸'۱۹۶	۲۲۰'۴۳۹'۳۹۶
نوبتکاری و شبکاری	۳۲۷'۵۷۴'۱۸۱	۱۹۳'۴۷۴'۶۱۷	۰	۵۲۱'۰۴۸'۷۹۸	۴۵۱'۴۶۰'۹۷۲
کمک خواب	۵۴'۹۹۴'۸۳۱	۷۵'۸۳۰'۱۴۱	۸'۴۹۵'۷۳۶	۱۳۹'۳۲۰'۷۰۸	۷۳'۲۴۰'۴۷۶
حق بیمه سهم کارفرما	۶۹۳'۴۴۹'۷۴۷	۱'۰۲۹'۶۳۲'۴۲۴	۹۶'۴۱۱'۵۵۷	۱'۸۱۹'۴۹۳'۷۲۸	۱'۷۸۶'۵۸۱'۲۵۲
خسارت اخراج و پایان کار	۳۷۷'۰۶۷'۱۹۵	۶۹۶'۳۴۲'۹۳۲	۸۹'۴۶۳'۰۰۰	۱'۱۶۳'۸۷۳'۱۲۷	۹۶۸'۳۹۷'۹۵۳
عیدی و پاداش	۶۱۷'۱۶۵'۳۶۲	۲۰۵'۳۵۵'۰۳۳	۵۳'۳۲۰'۰۲۵	۸۷۵'۸۴۰'۴۲۰	۶۸۱'۳۸۸'۹۶۸
بهره وری	۶۰۵'۴۲۶'۷۸۷	۶۰۳'۳۵۰'۵۳۹	۸۵'۲۸۰'۲۵۳	۱'۲۹۴'۰۵۷'۵۷۹	۱'۲۴۹'۴۲۱'۴۳۸
حق الزحمه	۲۶'۹۴۷'۳۷۰	۳۷۷'۵۳۳'۶۷۷	۸۸'۹۶۶'۰۸۴	۴۹۳'۴۴۷'۱۳۱	۴۵۶'۵۵۲'۸۳۶
سایر	۸۱۴'۳۲۳'۰۲۸	۷۱۷'۳۶۷'۱۹۷	۷۰۰'۳۸۶'۷۲۲	۲'۲۸۲'۰۷۶'۹۴۸	۸۸۶'۸۹۶'۸۷۱
جمع :	۶'۷۴۶'۴۴۱'۴۹۲	۹'۱۰۸'۲۵۸'۶۲۴	۱'۶۷۹'۰۶۳'۶۶۰	۱۷'۵۳۳'۷۶۳'۷۷۶	۱۴'۲۲۹'۴۹۶'۸۳۵
سایر هزینه های پرستنی :					
هزینه سفر و قیمت و مسوئیت	۸'۸۲۴'۷۶۶	۱۶۷'۵۲۱'۲۴۲	۱۹۸'۶۳۲'۸۸۶	۳۷۴'۹۷۸'۸۹۴	۳۰۴'۱۸۳'۴۱۷
پوشاک و اسکناس ورزشی	۱۳۲'۱۳۵'۰۰۰	۱۶۰'۲۳۵'۱۶۴	۲۹'۶۲۶'۰۰۰	۳۲۱'۹۹۶'۱۶۴	۱۲۸'۵۵۸'۱۲۵
کمک های غیر نقدی و کانکشن	۳۸۹'۳۷۰'۹۷۸	۱'۴۷۰'۴۹۵'۶۹۳	۱۰۴'۴۰۱'۶۵۰	۱'۹۶۴'۲۶۸'۲۲۱	۱'۷۴۷'۸۲۰'۵۸۷
سایر	۲۲۰'۹۱۷'۱۵۴	۱۴۶'۶۹۹'۷۷۲	۳۳'۱۶۰'۶۸۵	۴۰۴'۷۷۷'۶۱۱	۳۱۴'۸۴۰'۱۳۹
جمع :	۷۵۱'۲۴۷'۸۹۸	۱'۹۴۴'۹۵۱'۸۷۱	۳۱۹'۸۲۱'۲۲۱	۳'۰۶۶'۰۲۰'۹۹۰	۲'۴۹۵'۴۰۲'۲۶۸
هزینه های عملیاتی :					
ايجور و لوازم مصرفی	-	۲'۰۹۱'۵۸۶'۲۸۷	۱۹'۶۴۸'۸۴۰	۲'۱۱۱'۲۳۵'۱۲۷	۲'۹۳۷'۶۶۰'۲۷۳
بیمه داراییهای ثابت	-	۳۹۰'۴۱۵'۸۳۱	۷۸۴'۲۵۹	۳۹۱'۲۰۰'۰۹۰	۲۵۵'۲۳۸'۶۳۱
تصویر و نگهداری داراییهای ثابت	-	۳۶۱'۱۸۳'۶۷۸	۹۵'۸۴۲'۲۷۵	۴۵۷'۰۲۵'۹۵۳	۶۵۶'۴۳۷'۹۴۹
تصویر و نگهداری اموال و ماشین آلات	-	۶'۷۰۱'۴۴۲'۲۷۵	۴'۱۸۷'۰۰۰	۶'۷۰۵'۶۲۹'۲۷۵	۷'۳۷۲'۷۲۳'۴۳۹
استهلاک داراییهای ثابت مشهود وسایر داراییها	-	۱۰۰'۸۲'۴۴۹'۴۰۳	۲'۹۳۰'۹۰۳'۷۲۵	۱۳۰'۱۳'۱۵۳'۱۲۸	۱۲۰'۱۲'۹۲۷'۵۸۷
آب و برق مصرفی	-	۱۴'۳۰۹'۹۵۵'۰۷۳	۳۱'۰۸۷'۹۲۰	۱۴'۳۴۱'۰۴۲'۹۹۳	۱۱'۸۵۰'۰۹۳'۱۸۶
سایر هزینه ها	-	۳'۶۶۴'۲۳۶'۶۶۲	۷۳۰'۹۹۲'۵۰۸	۴'۳۹۵'۲۲۸'۷۷۰	۶'۲۹۱'۴۲۱'۴۸۸
هزینه حسابرسی	-	-	۲۴۳'۹۰۷'۱۰۷	۲۴۳'۹۰۷'۱۰۷	۱۴۱'۷۶۸'۹۸۲
هزینه آگهی و تبلیغات	-	۵۰'۷۴۸'۲۰۰	۴۴'۴۰۳'۴۷۴	۹۵'۱۵۱'۶۷۴	۱۸۰'۸۲۶'۰۰۰
جمع :	۰	۳۷'۶۵۱'۸۱۷'۰۰۹	۴'۱۰۱'۷۵۷'۱۰۸	۴۱'۷۵۳'۵۷۴'۱۱۷	۴۱'۶۹۹'۹۰۶'۵۳۵
جمع کل :	۷'۴۹۷'۶۸۹'۳۹۰	۴۸'۷۰۵'۰۲۷'۵۰۴	۶'۱۵۰'۶۴۱'۹۸۹	۲۲'۳۵۳'۳۵۸'۸۸۳	۵۸'۴۲۴'۰۰۵'۶۳۸
کسر میشود : دستمزد و سربار و لطفهای ریغانی ، نوب و ریخته گری و پودر روی	(۸۱۴'۸۲۵'۰۵۱)	(۲'۶۵۹'۰۹۲'۶۳۴)	-	(۳'۴۷۳'۹۱۷'۶۸۵)	(۵'۱۵۰'۰۸۷'۷۳۷)
جمع نهایی	۶'۶۸۲'۸۶۴'۳۳۹	۴۶'۰۴۵'۹۳۴'۸۷۰	۶'۱۵۰'۶۴۱'۹۸۹	۵۸'۸۷۹'۴۴۱'۱۹۸	۵۳'۲۷۳'۹۱۷'۹۰۱

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱-۹-۲۲) افزایش در حقوق و دستمزد پرداختی عمدتاً بابت افزایش حقوق کارکنان در اجرای بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی بوده است .

۲-۹-۲۲) افزایش در هزینه آب و برق مصرفی عمدتاً بابت افزایش در نرخ برق مصرفی و نیز افزایش در تولید روی در مقایسه با سال مالی قبل میباشد .

۱۰-۲۲) سرپاره بازاریابی سرب به میزان ۱۰,۵۵۴,۱۷۳ کیلوگرم در سال ۱۳۸۰ طبق روال سنوات قبل و صرفاً بصورت یک ریالی قیمت گذاری شده و بعلت جزئی بودن میزان عناصر قابل باز یافت و نیز عدم امکان قیمت گذاری بصورت فوق در حسابها نگهداری میگردد .

۱۱-۲۲) کاردر جریان ساخت اول دوره بمبلغ ۹۴,۳۷۱,۲۳۵ ریال بابت بهای ۱۵۸/۴ مترمکعب معادل محلول سولفات روی میباشد که در ابتدای سال در مخازن و لاندرهای کارخانه روی موجود بوده که به قیمت تمام شده اضافه گردیده است .

۱۲-۲۲) کاردر جریان ساخت پایان دوره که به مبلغ ۲۳۷,۳۸۹,۳۸۱ ریال قیمت گذاری شده است بابت ۶۳۷/۸ مترمکعب معادل محلول سولفات روی (فرش) میباشد که در پایان سال مالی مورد گزارش در مخازن و لاندرها و سلولهای الکترولیز موجود بوده که محاسبه و صورتجلسه گردیده و از قیمت تمام شده کسر شده است .

۱۳-۲۲) مبلغ ۲۵۰,۱۰۱,۶۰۰ ریال بهای تمام شده مقدار ۶۶ تن شمش سرب مصرفی در تعدادی از سلولهای الکترولیز کارخانه روی در اواخر سال ۱۳۸۰ بوده که از بهای تمام شده کسرو بحساب دارائیهای در جریان ساخت منظور شده است .

۱۴-۲۲) باتوجه به مصرف مقدار ۴۹ تن شمش روی در واحد تصفیه سرب مبلغ ۳۵۱,۸۱۶,۰۸۷ ریال از قیمت تمام شده روی کسر و به بهای تمام شده تولید در کارخانه سرب اضافه شده است .

۱۵-۲۲) در سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۳۸۰ مقدار ۱۴۵ تن سرپاره غنی از نقره جهت آلیاژ سازی مصرف گردیده است که مبلغ ۴,۳۷۸,۴۸۲,۹۸۴ ریال بابت قیمت گذاری سرپاره غنی از نقره مصرفی با توجه به میزان درصد نقره موجود محاسبه شده و به قیمت تمام شده اضافه و نهایتاً کسر گردیده است .

۱۶-۲۲) هزینه های جذب نشده در تولید به ارزش ۲۶۶,۹۱۹,۶۰۳ ریال که از قیمت تمام شده تولید کسرو بعنوان یکی از هزینه های اداری تشکیلاتی شناسایی شده است , در رابطه با ساعات توقفاتی است که علاوه بر توقفات پیش بینی شده و عادی جهت نسوزکاری کوره و نگهداری دوره ای و سرویسهای معمول و پیش بینی شده ماشین آلات و صورت گرفته که براساس نرخ دقیقه دستمزد و سرپاره واحد تولیدی محاسبه شده است .

۱-۱۶-۲۲) مبانی توقفات عادی و غیرعادی و نیز مقایسه ۳ ساله توقفات غیرعادی بشرح زیر میباشد :

مبانی توقفات عادی در کارخانه سرب

توقف عادی به روز

۷	روز برای هر دوره آجرچینی
۱۷	روز در طی سال
۱۲/۵	روز در طی سال

شرح

برای آجرچینی و نسوزکاری کوره
تعمیرات و نگهداری دوره ای ماشین آلات
تمیزکاری و سرویس ماشین آلات و تجهیزات

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

باتوجه به ۱۱ دوره آجر چینی طی سال ۸۰ و نیز تعویض استک کالدو که بمیزان ۱۵ روز توقف عادی منظور شده است مجموعاً با احتساب زمان تعمیرات و نیز تمیزکاری و سرویس عادی ماشین آلات به میزان ۱۷۴۹۶۰ دقیقه معادل ۱۲۱/۵ روز از توقفات عادی تلقی شده و مازاد بر آن به عنوان توقفات غیرعادی در نظر گرفته شده است .

کل توقفات واحدهای کارخانه سرب به میزان ۱۹۴۷۶۰ دقیقه معادل ۱۳۵ روز بوده که باتوجه به مبانی بالا کل توقفات غیرعادی معادل ۱۳/۷۵ روز محاسبه شده است . به استناد گزارشات تولید توقفات سال ۸۰ بشرح زیر بوده است:

شرح	ساعات توقفات	درصد از کل
تعمیرات مکانیک - کالدو	۹۰۸	٪۲۸
نسوزکاری - کالدو	۱۷۴۵	٪۵۴
فرآیند - کالدو	۴۳۵	٪۱۳
برق و ابزار دقیق - کالدو	۱۳۰	٪۴
اکسیژن	۲۸	٪۱
	۳۲۴۶	٪۱۰۰

توقفات غیرعادی طی سالهای ۱۳۷۸ لغایت ۱۳۸۰ بصورت زیر بوده است :

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۷۸
۳۳۰ ساعت ~ ۱۳/۷۵ روز	۶۲۸ ساعت ~ ۲۶ روز	۵۲۲ ساعت ~ ۲۲ روز

۱۷-۲۲) مبلغ ۶۰۷۸۶۴۰۰۳ ریال هزینه های حمل شمش روی و ورق روی صادراتی میباشد که به بهای تمام شده اضافه گردیده است .

۱۸-۲۲) کسر مبلغ ۲۰۱۵۸۰۶۸۳۰۶۸۴ ریال بابت بهای شمش سرب و آلیاژ سرب و نقره مصرفی توسط پیمانکار ساخت آند بوده که در سال ۱۳۸۰ به مصرف رسیده و تحویل کارخانه شده است .

۱۹-۲۲) در سال مالی مورد گزارش دو محموله کنسانتره روی جمعاً به میزان ۱۱۰۰۰ تن از طریق انعقاد قرارداد در مقابل تحویل شمش روی مبادله گردید که مطابق قرارداد فی مابین هر دو محموله تبادل شده براساس قیمت های روز (LME) قیمت گذاری و نهایتاً در حساب های فی ما بین منظور گردیده است مبلغ ۱۴۰۳۰۷۰۳۳۲۰۳۴۳ ریال بهای حدود ۲۰۴۰ تن شمش روی تحویلی به شرکت مذکور میباشد که از قیمت تمام شده کسر گردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۰-۲۲) موجودی کالای ساخته شده اول دوره به مبلغ ۲۲,۹۲۸,۴۹۶,۴۲۶ ریال شامل اقلام زیر بوده است :

شرح		سال ۱۳۸۰		سال ۱۳۷۹	
		مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن
موجودی محصولات اصلی	۱۱۵۰	۸,۹۰۳,۷۱۶,۴۰۸	۸۷۰	۲,۷۵۴,۳۴۱,۳۰۲	
موجودی محصولات فرعی	—	۱۳,۵۶۷,۸۴۸,۴۹۹	—	۴,۳۰۵,۵۹۱,۲۲۳	
جمع :		۲۲,۴۷۱,۵۶۴,۹۰۷		۷,۰۵۹,۹۳۲,۵۲۵	
ساخته شده امانی نزد دیگران		۴۴۸,۶۸۴,۵۱۹		۲,۱۱۲,۰۱۷,۵۳۰	
جمع :		۲۲,۹۲۰,۲۴۹,۴۲۶		۹,۱۷۱,۹۵۰,۰۵۵	
سرباره بازیافتی	—	۸,۲۴۷,۰۰۰	—	۹,۰۳۹,۵۰۰	
		۲۲,۹۲۸,۴۹۶,۴۲۶	—	۹,۱۸۰,۹۸۹,۵۵۵	

۱-۲۰-۲۲) کسر مبلغ ۱,۲۳۰,۲۵۰,۰۰۰ ریال بابت بهای گردو غبار بک فیلتر اول دوره میباشد که در محاسبات پایان

سال ۸۰ از سرفصل کالای ساخته شده به حساب مواد اولیه انتقال یافته است .

۲۱-۲۲) مبلغ ۲۹۲,۲۴۰,۳۸۰ ریال مربوط به بهای کالای ساخته شده امانی نزد دیگران از محل اول دوره بوده است

که جهت ساخت کاتد و آند توسط پیمانکار مصرف شده است .

۲۲-۲۲) کالای ساخته شده پایان دوره بمبلغ ۲۳,۶۴۳,۰۳۸,۶۴۰ ریال شامل اقلام زیر بوده است :

شرح		سال ۱۳۸۰		سال ۱۳۷۹	
		مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن
موجودی محصولات اصلی	۱۶۰۵	۵,۶۸۶,۱۵۷,۷۴۰	۱۱۵۰	۸,۹۰۳,۷۱۶,۴۰۸	
موجودی محصولات فرعی	—	۱۳,۹۳۱,۸۴۷,۶۸۲	—	۱۳,۵۶۷,۸۴۸,۴۹۹	
جمع :		۱۹,۶۱۸,۰۰۵,۴۲۲		۲۲,۴۷۱,۵۶۴,۹۰۷	
ساخته شده امانی نزد دیگران		۴,۰۱۴,۴۷۹,۰۴۵		۴۴۸,۶۸۴,۵۱۹	
جمع		۲۳,۶۳۲,۴۸۴,۴۶۷		۲۲,۹۲۰,۲۴۹,۴۲۶	
سرباره بازیافتی		۱۰,۵۵۴,۱۷۳		۸,۲۴۷,۰۰۰	
جمع کل :		۲۳,۶۴۳,۰۳۸,۶۴۰		۲۲,۹۲۸,۴۹۶,۴۲۶	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۱-۲۲-۲۲) کلای ساخته شده امانی نزد دیگران به ارزش ۴۵,۰۴۷۹,۰۴۰ ریال بابت اقلام مشروحه زیر نزد دیگران میباشد:

شرح	طرف قرارداد	مقدار - کیلوگرم	مبلغ ریال
شمش سرب	صنعت پویا - خونسرخ	۱۷۴۷۰	۶۱,۶۳۴,۱۶۰
شمش روی	خونسرخ	۳۷۹۶۵۵	۲,۷۳۱,۶۱۷,۷۲۵
آلیاژ سرب و نقره ۵/۰٪	صنعت پویا - صبا	۱۲۷۶۹۰	۱,۲۲۱,۲۲۷,۱۶۰
جمع			۴۵,۰۴۷۹,۰۴۰

۲۲-۲۳) مقایسه مقادیر مواد اولیه مصرفی باتولیدات طی سه ساله اخیر بشرح زیر میباشد: (مقایسه تن)

شرح	سال ۸۰	سال ۷۹	سال ۷۸
الف - سرب			
ورودی	۳۸۳۸۷/۲۷	۲۵۶۸۱	۲۲۸۰۰
خروجی	۳۹۷۳۶/۹	۲۵۰۳۵	۲۲۳۰۳
راندمان تولید	۹۷/۲۵	٪۹۷	٪۹۷
	٪۲/۷۵	٪۳	٪۳

مابه التفاوت بصورت سرباره سرب و فیلتر کیک II میباشد .

ب - روی

ورودی	۱۴,۵۹۲/۷۵۸	۱۳۸۴۹	—
خروجی	۱۱,۴۲۹/۸۸۵	۱۰۰۷۰	—
راندمان	٪ ۷۸/۳۳	٪۷۲/۷	
	٪۲۱/۶۷	٪۲۷/۳	

مابه التفاوت به صورت فیلتر کیک روی موجود بوده که حدود ٪۱۰ آن قابل بازیافت میباشد .

۲۲-۲۴) مقایسه ظرفیت اسمی و عملی تولید واقعی طی سه ساله اخیر بشرح زیر میباشد:

	سال ۸۰	سال ۷۹	سال ۷۸
تولید کارخانه سرب	۱۸۳۰۰	۱۷۰۶۸	۱۶۲۲۷
تولید کارخانه روی	۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	۴۴۵۶

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

(۲۳) خالص سایر درآمدها (و هزینه های) عملیاتی :

خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی بمبلغ ۲۶۶,۹۱۹,۶۰۳ ریال بابت هزینه های جذب نشده در تولید در رابطه با ساعات توقفات پیش بینی نشده میباشد که از قیمت تمام شده کسر وبه هزینه های عمومی اداری منظور گردیده است. (یادداشت ۱۶-۲۲)

(۲۴) هزینه های مالی :

هزینه های مالی سال مورد گزارش به مبلغ ۱۱۰,۸۹,۹۷۹,۵۰۶ ریال (سال مالی قبل ۱۰,۴۵۷,۲۶۵,۸۰۴ ریال) به شرح زیر میباشد :

شرح	سال ۱۳۸۰
دیرکرد اقساط وامهای فروش اقساطی (بانک توسعه صادرات)	۱,۲۱۴,۰۹۲,۰۵۶
دیرکرد اقساط وامهای فروش اقساطی (بانک صنعت و معدن)	۸,۹۰۴,۷۴۸,۲۸۸
دیرکرد اقساط وامهای فروش اقساطی (بانک ملت شعبه پارک)	۵۰۸,۹۱۱,۶۶۷
دیرکرد اقساط وامهای فروش اقساطی (بانک سپه خالداسلامبولی)	۱۷,۰۷۷,۰۰۰
هزینه های ابطال تمبر سفته	۲۴۸,۰۸۲,۵۰۰
کلرمزد بانکی	۱۹۷,۰۶۶,۹۹۷
ج م ع	۱۱۰,۸۹,۹۷۹,۵۰۶

(۲۵) سایر درآمدها (یا هزینه های) غیر عملیاتی :

مبلغ ۵۹۲,۵۶۰,۳۶۱ ریال مانده حساب سایر درآمدهای غیر عملیاتی در پایان سال ۱۳۸۰ از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	سال ۱۳۸۰ (ریال)	سال ۱۳۷۹ (ریال)
۱- سود حاصل از فروش قطعات و لوازم	۳۰۸,۰۶۱,۰۶۱	۵۱۳,۱۶۵,۲۲۳
۲- سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت	۱۲۲,۹۰۹,۷۷۰	۱۷۴,۸۱۷,۰۲۷
۳- سود حاصل از تسعیر نرخ ارز	(۳۵,۸۴۸,۶۲۹)	۵۴,۳۰۹,۵۰۰
۴- درآمد اجاره	۱۹۶,۲۳۵,۳۹۵	۱۸۱,۴۲۲,۸۱۹
۵- سود حاصل از فروش اقلام مازاد و سایر	۱,۲۰۲,۷۶۴	۱۰,۶۷۵,۸۶۰
	۵۹۲,۵۶۰,۳۶۱	۹۳۴,۳۹۰,۴۲۹

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

- ۲۵-۱) سود حاصل از فروش قطعات و لوازم بمبلغ ۳۰۸,۰۶۱,۰۶۱ ریال بابت فروش اقلام طی مزایده میباشد .
- ۲۵-۲) سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت به مبلغ ۱۲۲,۹۰۹,۷۷۰ ریال بابت فروش شش دستگاه اتومبیل طی مزایده و به نرخ کارشناسی میباشد .
- ۲۵-۳) زیان حاصل از تسعیرنرخ ارز به مبلغ ۳۵۸۴۸,۶۲۹ ریال بابت تفاوت نرخ ارزفروشهای صادراتی طی سال میباشد .
- ۲۵-۴) درآمد حاصل از اجاره به مبلغ ۱۹۶,۲۳۵,۳۹۵ ریال بابت اجاره بهاء دریافتی تعدادی از واحدهای اداری دفتر تهران میباشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است :

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	
ریال	ریال	
۲۳'۹۷۹'۷۷۰'۰۱۲	(۳'۹۹۹'۳۷۰'۶۴۷)	سود (زیان) عملیاتی
۱۲'۰۱۱'۶۶۰'۰۴۹۰	۱۳'۹۹۹'۹۴۶'۱۸۶	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۷۸۳'۰۴۳'۲۳۴	۱'۰۶۴'۶۱۸'۲۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۵'۸۳۹'۶۸۷'۱۱۹)	۲'۵۸۳'۲۷۸'۵۹۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲'۰۴۲'۴۷۵'۳۹۸	۲'۲۵۱'۲۸۳'۳۴۶	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۴'۲۸۱'۶۳۹'۵۶۷)	(۶۹۱'۷۴۲'۶۳۱)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۳'۰۷۶'۵۶۹'۹۵۸	۲۴'۵۰۱'۵۰۴'۴۴۶	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۵'۵۸۶'۹۵۰'۸۴۴)	۳۰۱'۰۵۷'۴۲۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۷۵۹'۵۷۳'۴۰۲	۴۶۹'۶۵۰'۵۹۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۰	(۳۱۵'۲۵۲'۲۳۱)	تغیلات سنواتی
۸۵۳'۲۰۳'۲۴۵	۳'۱۵۴'۶۵۰'۹۴۹	خالص تغییرات داراییها
۱۷'۷۹۸'۰۱۸'۲۰۹	۴۳'۳۱۹'۶۲۴'۲۸۹	خالص جریان وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

(۲۷-۱) تعهدات سرمایه ای در پایان سال مالی ۱۳۸۰ بابت قراردادهای منعقد شده بشرح جدول زیر میباشد .

نام طرف قرارداد	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	مبلغ کل بریال	پرداخت شده تا پایان سال ۸۰
شرکت خاکدیش	۷۵/۱۱۰/۱۰۲۶۹	اجرای کلیه عملیات ساختمانی	۳,۸۲۲,۴۳۵,۱۱۹	۳,۸۲۲,۴۳۵,۱۱۹
شرکت خاکدیش	الحاقیه قرارداد	اجرای کلیه عملیات ساختمانی	۶,۵۱۸,۲۴۴,۹۲۹	۵,۵۷۸,۳۰۸,۲۲۹
شرکت کاهنریا	۷۴/۱۱۰/۸۲۲۹	حق الزحمه خرید مواد , مصالح و ماشین آلات	۲,۲۰۹,۱۹۹,۲۴۵	۲,۲۰۹,۱۹۹,۲۴۵
شرکت الکتروکنترل	۷۷-۲۸/۴۲۲۵	اجرای عملیات لوله کشی , سینی گذاری , و نصب کلیه تجهیزات مکانیکی و برقی	۲,۲۴۰,۰۵۶,۵۸۵	۲,۱۹۶,۲۹۰,۳۱۸
شرکت پرهون دژ	۱۰۰/۱۳۵۶	مشاور پروژه طرح توسعه روی	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی پارت مکانیک فروزان	۷۹-۱۰۱	خدمات مهندسی مشاوره ای و طراحی نظارت	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰
شرکت سولیران	۷۲۱۹	فروش قطعات سه دستگاه اسکلت فلزی	۱,۱۹۳,۶۹۹,۲۴۰	۳۵۴,۰۸۰,۷۸۳
شرکت سولیران	۷۲۲۰	نصب قطعات سه دستگاه اسکلت فلزی	۶۲,۵۴۳,۰۰۰	۵۳,۲۰۳,۰۰۰
شرکت پرهون دژ	۱/۵۴۳	ساخت و نصب و تست یکدستگاه مخزن فلزی	۴۵,۵۸۶,۴۴۴	۴۵,۵۸۶,۴۴۴
شرکت پرهون دژ	۱/۱۲۰۴	اجرای عملیات ساختمانی محوطه برجهای خنک کننده	۱,۶۴۴,۷۲۷,۶۸۰	۱,۵۹۵,۰۷۶,۴۸۷
سپرده حق بیمه بیمانکاران	—	درارتباط با کل بیمانکاران	۹۴۴,۰۶۹,۷۴۹	بعد از تسویه حساب با سازمان تامین اجتماعی توسط بیمانکار باید مسترد گردد .

جمع مانده تعهدات سرمایه ای از محل قراردادهای فوق الذکر معادل مبلغ ۲,۲۹۷,۳۱۲,۶۱۷ ریال میباشد . ضمناً پس از تحقق افزایش سرمایه معادل ۴۶ میلیارد ریال تعهدات سرمایه ای شرکت بابت فاز دوم کارخانه روی در سالهای آتی وجود دارد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰

۲-۲۷) بدهی احتمالی بعد از تاریخ ترازنامه به غیر از اسناد تضمینی و تعهدآور مشروحه زیر وجود نداشته است .

۱-۲-۲۷) بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر میباشد :

مبلغ - ریال	شرح
۵۹,۶۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۱- اسناد تضمینی نزد توسعه صنایع بهشهر
۴۸,۷۵۹,۱۵۲,۰۰۰	۲- اسناد تضمینی نزد بانک توسعه صادرات ایران
۴۴,۵۰۱,۹۷۰,۰۰۰	۳- اسناد تضمینی نزد شرکت باطری سازی نیرو
۹,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴- اسناد تضمینی نزد بانک صنعت و معدن
۳,۰۸۱,۶۵۰,۰۰۰	۵- اسناد تضمینی نزد شرکت سهامی کل معادن ایران
۲,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶- شرکت آونگان
۱,۴۴۷,۸۱۲,۰۰۰	۷- شرکت کالسیمین
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸- اسناد تضمینی نزد شرکت فرآورده های نسوز ایران
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹- اسناد تضمینی نزد بانک سپه شعبه خالداسلامبولی
۵۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰- شرکت بازرگانی توسعه روی ایران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱- وزارت آموزش و پرورش
۴۳۱,۶۴۲,۰۰۰	۱۲- شرکت زنجان صنعت پویا
۲۳۹,۸۷۳,۷۶۲	۱۳- شرکت فرآورده های نسوز پارس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴- اسناد تضمینی نزد کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۶۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۵- پیمانکاری درخشنده
۳۱,۲۳۱,۲۰۰	۱۶- سایر اشخاص حقوقی (همکار ماشین)
۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۷- شرکت حمل و نقل بین المللی حامل
۱۷۳,۰۹۸,۵۵۵,۹۶۲	جمع :