

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1) صورتهای مالی شرکت صنعتی و معدنی مولیبدن مس آذربایجان (سهامی خاص)-قبل از بهره بهره برداری شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و

یادداشتهای توضیحی 1 تا 19 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظکنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است بگونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت

ناشی از تقلب یا اشتباه باشد

بند مسئولیت حسابرس

3. 3) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکنند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را بگونه

برنامه ریزی و اجرا کنده از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای

حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روشهای

حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجا

شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولید

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

اظهار نظر

4. 4) به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنعتی و معدنی مولیبدن مس آذربایجان (سهامی خاص)-قبل از بهره بهره برداری) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن برای سال مال

منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: فملی ۴	شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

5. 5) مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سال قبل به اداره ثبت شرکتها و ثبت آن در روزنامه رسمی رعایت نشده است.

6. 6) مدت مأموریت دو ساله اعضای هیأت مدیره شرکت به پایان رسیده و تا کنون مجمع عمومی صاحبان سهام جهت انتخاب اعضای هیأت مدیره جدید تشکیل نگردیده است.

7. 7) مفاد مواد 25 و 27 و 40 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر صدور اوراق سهام رعایت نگردیده است لذا امکان رعایت مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق، مقدور نبوده است.

8. 8) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 18 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مجوز ساخت واحداث معدن و کارخانه آهک توسط هیأت مدیره شرکت ملی صنایع مس ایران صادر شده و به نظر این موسسه در روال روابط خاص شرکتهای گروه انجام گرفته است.

9. 9) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، مفاد موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، به این موسسه ارائه نشده است.

10. 10) در اجرای ماده 33 آیین نامه اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قانون و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۳ تیر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ژرف بین بهبود ارقام	امیر حسین عسگری زاده		۱۳۹۷/۰۴/۰۵ ۱۲:۲۲:۳۱
شریک موسسه ژرف بین بهبود ارقام	علی اصغر شهبازی	۸۰۰۴۴۵	۱۳۹۷/۰۴/۰۵ ۱۲:۲۴:۱۰
مدیر موسسه ژرف بین بهبود ارقام	حمیدرضا عرفی	۸۱۱۰۴۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۵ ۱۲:۲۷:۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان	نماد: فملی ۴	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۳۸۱	۱,۲۶۳	۹		پرداختنی های تجاری	۱۰۳,۵۲۱	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	*	*	--
دریافتنی های تجاری	*	*	--		مالیات پرداختنی	*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۹	*	--		سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--		تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۳۲۹	*	--		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۲,۷۱۹	۱,۲۶۳	۱۱۵		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱۰۳,۵۲۱	*	--
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--		پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۴,۹۶۰	*	--		تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۹۷,۰۹۴	*	--		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها	۱۳	*	--		جمع بدهی های غیر جاری	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰۲,۰۶۷	*	--		جمع بدهی ها	۱۰۳,۵۲۱	*	--
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۱۳	۱۳	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان							
نماد: فملی ۴				شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
						+	--
						+	--
						+	--
						+	--
						+	--
						+	--
						+	۱
						+	۰
جمع دارایی ها	۱۰۴,۷۸۶	۱,۲۶۳	۸,۱۹۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۴,۷۸۶	۱,۲۶۳	۸,۱۹۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان	نماد: فملی ۴	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	*	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) ناخالص	*	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲۹)	*	--
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲۹)	*	--
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۳۱	۱۰۷	۲۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲	۱۰۷	(۹۸)
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲	۱۰۷	(۹۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۲	۱۰۷	(۹۸)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان				نماد: فملی ۴	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							
سود (زیان) خالص				۲		۱۰۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۲۵۰		۱۴۸	
تعدیلات سنواتی				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۲۵۰		۱۴۸	
سود سهام مصوب				۰		۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲۵۰		۱۴۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				۲۵۲		۲۵۵	
انتقال به اندوخته قانونی				۰		(۵)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۲۵۲		۲۵۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۲		۱۰۷	
سرمایه				۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان	نماد: فملی ۴	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۳۱	۱,۱۴۵	(۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳۱	۱,۱۴۵	(۸۹)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۱۰۷	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۱۰۷	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنعتی معدنی مولیبدن مس آذربایجان		نماد: فملی ۴	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۷۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			(۱۳)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			(۱۳)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی			۱۱۸	۱,۲۵۲	(۹۱)
فعالیت‌های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه			۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض			۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض			۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			۱۱۸	۱,۲۵۲	(۹۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره			۱,۲۶۳	۱۱	۱۱,۳۸۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز			۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره			۱,۳۸۱	۱,۲۶۳	۹
مبادلات غیرنقدی			۱۰۲,۰۵۴	۰	--