

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی شرکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱	۱- گزارش بررسی اجمالی
۲	۲- صورتهای مالی : الف) ترازنامه براساس ارزش ویژه
۳	ب) صورت سود و زیان براساس ارزش ویژه گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	ج) صورت جریان وجوه نقد براساس ارزش ویژه
۵	د) ترازنامه
۶	ه) صورت سود و زیان گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	و) صورت جریان وجوه نقد
۲۲ الی ۲۸	ز) یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

۱- صورتهای مالی مجموعه و شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قبل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۴- مانده‌های مندرج در صورتهای مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی از تعدیلات حاصل شده که به دلیل عدم اتمام سال مالی، در دفاتر قانونی شرکت انعکاس نیافته است. بنابراین صورتهای مالی مذکور "الزاماً" با دفاتر شرکت منطبق نمی‌باشد.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۲۹ مهر ماه ۱۳۹۲

حسابرس مستقل
بهراد مشار
مجیدرضا بیرونی خلبان رفیعی شیرازی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

تلفن: ۰۶-۸۸۴۹۳۱۷۱، فکس: ۰۶-۸۸۳۰۹۴۹۰
صندوق پستی ۵۵۵۱-۱۵۸۷۵
پست الکترونیک: info@behradmoshar.com

حسابداران رسمی-حسابداران مستقل-کارشناسان رسمی
تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷
کد پستی ۱۵۸۹۷۸۳۱۱۶

صورتهای مالی

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای مجموعه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی مجموعه شامل صورتهای مالی شرکت به روش ارزش ویژه به همراه صورتهای مالی شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

الف) صورت های مالی اساسی شرکت بر اساس ارزش ویژه:

شماره صفحه

۲	ترازنامه بر اساس ارزش ویژه
۳	صورت سود و زیان بر اساس ارزش ویژه
۴	گردش حساب سود(زیان)اباشته بر اساس ارزش ویژه
۵	صورت جریان وجوده نقد بر اساس ارزش ویژه
۶	ب) صورت های مالی اساسی شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص):
۷	ترازنامه
۸	صورت سود و زیان
۹	گردش حساب سود(زیان)اباشته
۱۰	صورت جریان وجوده نقد
۱۱-۱۲	ج) یادداشت‌های توضیحی: ۱-تاریخچه فعالیت شرکت ۲-مبانی تهییه صورتهای مالی ۳-مبانی ارزش ویژه ۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری ۵-یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

رئیس هیات مدیره

شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص) با نمایندگی محمد هاشم نژاد

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت معدن کار باختر (سهامی خاص) با نمایندگی یعقوب مرادی

عضو هیات مدیره

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام) با نمایندگی عباس میراب

مدیر عامل

خدابخش خزانی

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)
صورت سودوزیان بر اساس ارزش ویژه
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
سال	سال	(تجدید ارائه شده)	سال	یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	
۱۳,۹۵۶,۳۳۱,۰۰۲	۹,۱۵۷,۸۹۵,۳۸۸	۳,۴۶۹,۱۸۷,۰۹۹	۱۸	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۰,۲۲۰,۶۰۹,۵۲۵)	(۵,۳۰۴,۸۷۵,۵۷۹)	(۱,۱۷۰,۷۷۰,۰۳۸)	۱۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳,۷۳۵,۷۲۱,۴۷۷	۳,۸۵۳,۰۱۹,۸۰۹	۲,۲۹۸,۴۱۷,۰۶۱		سودنالخالص
(۶,۳۲۲,۴۸۹,۲۶۷)	(۲,۵۱۰,۵۰۰,۴۱۹)	(۳,۴۳۷,۳۴۶,۸۴۵)	۲۱	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲,۵۹۶,۷۶۷,۷۹۰)	۱,۳۴۲,۵۱۹,۳۹۰	(۱,۱۳۸,۹۲۹,۷۸۴)		سود عملیاتی
(۱,۰۹۵,۰۲۵,۴۷۵)	۵۶,۲۶۰	۵۸,۲۰۱,۴۹۵	۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۶۹۱,۷۹۳,۲۶۵)	۱,۳۴۲,۵۷۵,۶۵۰	(۱,۰۸۰,۷۲۸,۲۸۹)		سود(زیان) قبل از اختساب سهم گروه از سود شرکت وابسته
۲,۸۴۹,۰۴۷,۵۲۶	۲,۹۲۲,۱۳۹,۷۸۹	۳۹۴,۷۶۱,۹۰۵	۱۱-۱	سهم گروه از سود (زیان) شرکت وابسته
(۸۴۲,۷۴۵,۷۳۹)	۴,۲۶۴,۷۱۵,۴۳۹	(۶۸۵,۹۶۶,۳۸۴)		سود(زیان) قبل از مالیات
-	(۳۵۵,۶۲۹,۸۴۸)	-	۱۴	مالیات بر درآمد
(۸۴۲,۷۴۵,۷۳۹)	۳,۹۰۹,۰۸۵,۰۹۲	(۶۸۵,۹۶۶,۳۸۴)		سود(زیان) خالص دوره/سال

گردش حساب سود(زیان) انباشته			
(۸۴۲,۷۴۵,۷۳۹)	۳,۹۰۹,۰۸۵,۰۹۲	(۶۸۵,۹۶۶,۳۸۴)	سود(زیان) خالص دوره/سال
۸,۲۵۷,۶۸۸,۴۳۱	۸,۲۵۷,۶۸۸,۴۳۱	۵۰۲,۶۲۴,۶۰۴	سود انباشته در ابتدای دوره/سال
(۲,۸۸۵,۱۲۲,۸۰۵)	(۱,۵۲۳,۵۶۶,۶۸۲)	(۱,۵۲۳,۵۶۶,۶۸۲)	تعديلات سنواتي
۵,۳۷۲,۵۶۵,۶۲۶	۶,۷۳۴,۱۲۱,۷۴۹	(۱,۰۲۰,۹۴۲,۰۷۸)	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
۴,۵۲۹,۸۱۹,۸۸۷	۱۰,۶۴۳,۲۰۷,۳۴۱	(۱,۷۰۶,۹۰۸,۴۶۲)	سود قابل تخصیص : (زیان)
(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	-	تخصیص سود:
(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	.	سود سهام مصوب مجمع
(۱,۰۲۰,۹۴۲,۰۷۸)	۵,۰۹۲,۴۴۵,۳۷۶	(۱,۷۰۶,۹۰۸,۴۶۲)	سود تخصیص داده شده طی دوره/سال
			سود(زیان) انباشته در پایان دوره/سال

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعديلات سنواتي می باشد ، لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است .

یادداشتهاي توضيحي ۱تا ۲۷ هماه، مندرج در صفحات ۸ الی ۲۲ جزء لاينفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)
صورت حربای وحوه نقد بر اساس ارزش وینه
برای دوره ها لی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	باداشت
ریال	ریال	ریال	

فعالیتهای عملیاتی:

(۳,۴۴۶,۲۰۲,۵۰۸)	۶۷۹,۷۹۲,۸۰۵	(۷۹۸,۰۰۸,۳۹۴)	۲۴	حریان خالص ورودجه نقدناشی از فعالیتهای عملیاتی
۱۱۲,۶۴۴	۵۶,۲۶۰	۶۰,۴۹۵		بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:

۱۱۲,۶۴۴	۵۶,۲۶۰	۶۰,۴۹۵
-	-	-

سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی

حریان خالص ورود (خروج) وجه نقدناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(۱۴,۶۲۹,۶۹۶,۴۱۲)	(۸,۹۰۶,۷۶۶,۶۲۹)	(۱,۹۵۷,۴۹۷,۲۰۰)
(۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۱۴۵,۸۸۰)
(۱۴,۶۲۳,۵۷۱,۴۱۲)	(۸,۹۱۲,۰۱۶,۶۲۹)	(۲,۰۹۴,۶۴۳,۰۸۰)
(۱۸,۰۷۹,۶۶۲,۲۷۶)	(۸,۲۳۲,۱۶۷,۵۶۴)	(۲,۸۹۲,۵۹۰,۹۷۹)

وجهه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت .شهود

وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

حریان خالص خروج وجه نقدناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

حریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی:

قرض الحسنہ دریافتی

وجهه دریافتی بابت افزایش سرمایه

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

حالص افزایش(کاهش)افزایش درجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیرنقدی(تهاهر سود سهام پرداختی با مطالبات)

۹,۰۱۶,۸۵۶,۴۶۹	۸,۹۸۷,۹۸۰,۵۵۱	۲,۰۶۸,۲۷۹,۹۴۶
۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۹,۰۱۴,۸۵۶,۴۶۹	۸,۹۸۷,۹۸۰,۵۵۱	۲,۰۶۸,۲۷۹,۹۴۶
۹۳۵,۱۹۴,۱۹۳	۷۵۵,۸۱۲,۹۸۷	(۸۲۴,۳۱۱,۰۳۳)
۱۱۹,۴۶۱,۹۲۱	۱۱۹,۴۶۱,۹۲۱	۱,۰۵۴,۶۵۶,۱۱۴
۱,۰۵۴,۶۵۶,۱۱۴	۸۷۵,۲۷۴,۹۰۸	۲۳۰,۳۴۵,۰۸۱
۵,۲۱۷,۷۱۶,۲۴۷	-	-

باداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ همراه مندرج در صفحات ۸ الی ۲۲ جزو لاینکف صورتهای مالی میباشد

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

قرارنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تحجید از ایله شد)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

باداشتهای توپیکی ۱تا ۲۷ همراه، مذرع در صفات ۸ الی ۲۲ جزء لاینک صورتهای مالی می باشد.

جمع داراییها

۲۲,۰۵۶,۰۴۹,۲۰۶

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

۲۲,۷۴۵,۲۰۶,۷۱۶

سید محمد حسن

۵

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳,۹۵۶,۳۳۱,۰۰۲	۹,۱۵۷,۸۹۵,۳۸۸	۳,۴۶۹,۱۸۷,۰۹۹	۱۸ درآمد حاصل از راهنمایی خدمات
(۱۰,۲۲۰,۶۰۹,۵۲۵)	(۵,۳۰۴,۸۷۵,۵۷۹)	(۱,۱۷۰,۷۷۰,۰۳۸)	۱۹ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳,۷۲۵,۷۲۱,۴۷۷	۳,۸۵۳,۰۱۹,۸۰۹	۲,۲۹۸,۴۱۷,۰۶۱	۲۰ سودنخالص
۳۶۱,۱۰۴,۴۰۷	-	-	۲۱ سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۶,۳۳۲,۴۸۹,۲۶۷)	(۲,۵۱۰,۵۰۰,۴۱۹)	(۳,۴۳۷,۳۴۶,۸۴۵)	۲۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲,۲۳۵,۶۶۳,۳۸۳)	۱,۳۴۲,۵۱۹,۳۹۰	(۱,۱۳۸,۹۲۹,۷۸۴)	۲۳ سود(زیان) عملیاتی
(۱,۰۹۵,۰۲۵,۴۷۵)	۵۶,۲۶۰	۵۸,۲۰۱,۴۹۵	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۳۳۰,۶۸۸,۸۵۸)	۱,۳۴۲,۵۷۵,۶۵۰	(۱,۰۸۰,۷۲۸,۲۸۹)	۲۵ سود(زیان) قبل از مالیات
-	(۳۵۵,۶۲۹,۸۴۸)	-	۲۶ مالیات بر درآمد
(۳,۳۳۰,۶۸۸,۸۵۸)	۹۸۶,۹۴۵,۸۰۳	(۱,۰۸۰,۷۲۸,۲۸۹)	۲۷ سود(زیان) خالص دوره/سال

گردش حساب سود(زیان) انباشته

(۳,۳۳۰,۶۸۸,۸۵۸)	۹۸۶,۹۴۵,۸۰۳	(۱,۰۸۰,۷۲۸,۲۸۹)	۲۸ سود(زیان) خالص دوره/سال
۶,۸۹۸,۳۸۲,۳۰۸	۶,۸۹۸,۳۸۲,۳۰۸	(۱,۹۸۳,۰۶۸,۵۱۵)	۲۹ سود(زیان) انباشته در ابتدای دوره/سال
(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	۳۰ تعديلات سنتوتی
۶,۵۴۰,۵۹۰,۴۱۴	۶,۵۴۰,۵۹۰,۴۱۴	(۲,۳۴۰,۸۶۰,۴۰۹)	۳۱ سود(زیان) انباشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
۳,۲۰۹,۹۰۱,۵۵۶	۷,۵۲۷,۵۳۶,۲۱۷	(۳,۴۲۱,۵۸۸,۶۹۸)	۳۲ سود(زیان) قابل تخصیص
(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	-	۳۳ تخصیص سود:
(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	(۵,۵۵۰,۷۶۱,۹۶۵)	-	۳۴ سود سهام مصوب مجمع
(۲,۳۴۰,۸۶۰,۴۰۹)	۱,۹۷۶,۷۷۴,۲۵۲	(۳,۴۲۱,۵۸۸,۶۹۸)	۳۵ سود تخصیص داده شده طی دوره/سال
			۳۶ سود(زیان) انباشته در پایان دوره/سال

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعديلات سنتوتی می باشد ، لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است .
یادداشتها توضیحی ۱تا ۲۷ همراه مندرج در صفحه ۸ ای ۲۲ جزو لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

صورت حریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			یادداشت
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	
ریال	ریال	ریال		
(۳,۴۴۶,۲۰۳,۵۰۸)	۶۷۹,۷۹۲,۸۰۵	(۷۹۸,۰۰۸,۳۹۴)	۲۴	فعالیتهای عملیاتی:
۱۱۲,۶۴۴	۵۶,۲۶۰	۶۰,۴۹۵		حریان خالص (خروج) ورود وجه نقدناشی از فعالیتهای عملیاتی
۱۱۲,۶۴۴	۵۶,۲۶۰	۶۰,۴۹۵		بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:
-	-	-		سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی
-	-	-		حریان خالص ورود وجه نقدناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
-	-	-		مالیات بر درآمد پرداختی:
-	-	-		مالیات بر درآمد پرداختی
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۱۴,۶۲۹,۶۹۶,۴۱۲)	(۸,۹۰۶,۷۶۶,۶۲۹)	(۱,۹۵۷,۴۹۷,۲۰۰)		وجه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۱۴۵,۸۸۰)		وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۱۴,۶۳۳,۵۷۱,۴۱۲)	(۸,۹۱۲,۰۱۶,۶۲۹)	(۲,۰۹۴,۶۴۳,۰۸۰)		وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای نا مشهود
(۱۸,۰۷۹,۶۶۲,۲۷۶)	(۸,۲۳۲,۱۶۷,۵۶۴)	(۲,۸۹۲,۵۹۰,۹۷۹)		حریان خالص خروج وجه نقدناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۹,۰۱۶,۸۵۶,۴۶۹	۸,۹۸۷,۹۸۰,۵۵۱	۲,۰۶۸,۲۷۹,۹۴۶		حریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-		فعالیتهای تامین مالی:
۱۹,۰۱۶,۸۵۶,۴۶۹	۸,۹۸۷,۹۸۰,۵۵۱	۲,۰۶۸,۲۷۹,۹۴۶		قرض الحسنہ دریافتی از سهامدار عمده
۹۳۵,۱۹۴,۱۹۳	۷۵۵,۸۱۲,۹۸۷	(۸۲۴,۳۱۱,۰۳۳)		وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه
۱۱۹,۴۶۱,۹۲۱	۱۱۹,۴۶۱,۹۲۱	۱,۰۵۴,۶۵۶,۱۱۴		حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۱,۰۵۴,۶۵۶,۱۱۴	۸۷۵,۲۷۴,۹۰۸	۲۳۰,۳۴۵,۰۸۱		خلاص (کاهش) افزایش دروجه نقد
۵,۲۱۷,۷۱۶,۲۴۷	-	-		مانده وجه نقد رأغزال
				مانده وجه نقد رپایان دوره
				مبادلات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ همراه مندرج در صفحات ۸ الی ۲۲ جزو لاینکف صورتهای مالی میباشد

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

مجموعه شامل شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) و شرکت وابسته آن (شرکت حمل و نقل معدن بار بیجار) است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۲۴ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۲۲۹ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان بهار تحت عنوان شرکت حمل و نقل امیر بار لالجین به ثبت رسیده است و به استناد آگهی تغییرات روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۹/۰۴/۰۳ نام شرکت به نام شرکت حمل و نقل همدان کالا ترابر تغییر یافته و متعاقباً براساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۵ نام شرکت از همدان کالا ترابر به شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) تغییر یافت. در حال حاضر شرکت حمل و نقل معدن بار صبا جزو واحد های فرعی شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهر همدان، شهرستان صالح آباد می باشد و محدوده فعالیت این شرکت بر اساس پروانه فعالیت آن از منطقه صالح آباد تا کارخانه قند همدان (منطقه شهرستان بهار) می باشد.

۱-۱-۱- علیرغم اینکه نام شرکت حمل و نقل معدن بار صبا مبیاشد این شرکت تاکنون بطور مستقیم مبادرت به حمل کالا ننموده است و عملیات حمل و نقل از طریق صدور بارنامه حمل و نقل جهت رانندگان کامیون (اشخاص حقیقی) صورت می پذیرد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) و شرکت وابسته آن موضوع فعالیت شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد :

انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا از مبدأ شهر لالجین به سایر نقاط کشور، ایجاد هرگونه شب یا نمایندگی با کسب موافقت قبلی و کتبی از سازمان خودروئی و پایانه ها، هرگونه مشارکت مربوط به موضوعات فوق. شرکت به منظور تامین مصالح و مواد اولیه مربوط به فعالیت خود میتواند اقدام به تولید یا خرید از داخل یا خارج از کشور نماید و مزاد بر نیاز خود را بفروش رساند، هرگونه فعالیتی که علاوه بر موضوعات فوق، مفید یا نافع بوده یا بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوعات فوق مربوط باشد. توضیح اینکه پروانه فعالیت شرکت به شماره ۷۵/۳۱۲۷ مورخ ۱۳۹۱/۰۸/۱۷ از وزارت راه و ترابری اخذ شده است که در هر سال قابل تمدید می باشد.

فعالیت اصلی شرکت وابسته حمل و نقل معدن بار بیجار (سهامی خاص)، انجام امور حمل و نقل جاده ای مبیاشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
سال	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۱۱	۱۰	۱۱

متوجه تعداد کارکنان

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی مجموعه

صورتهای مالی مجموعه شامل صورتهای مالی بر اساس ارزش، ویژه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزاوش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-مبانی روش ارزش ویژه

۱-۳-صورتهای مالی بر اساس ارزش ویژه، حاصل تجمعیغ اعلام صورتهای مالی شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) با سهم شرکت حمل و نقل معدن بار صبا از تغییرات خالص داراییهای شرکت وابسته حمل و نقل معدن بار بیجار (سهامی خاص)، پس از حذف سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بنی می باشد.

۲-۳-سهم شرکت اصلی از نتایج عملکرد شرکتهای وابسته، حسب مورد در صورتهای سود وزیان و سود وزیان جامع منعکس میشود.

۳-شرکت اصلی از زمانی که نفوذ قابل ملاحظه بر واحد تجاری وابسته را از دست می دهد استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می نماید و مبلغ دفتری سرمایه گذاری بعد از تاریخ توقف (با به کار گیری روش ارزش ویژه) به عنوان بهای تمام شده سرمایه گذاری محاسب میشود.

۴-مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته بر سهم شرکت اصلی از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدھیهای قابل تشخیص آن در زمان تحصیل به عنوان سرفقلي شناسایي و طی ۱۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود سرفقلي ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازانمه تلفیقی به روش ارزش ویژه منعکس می شود.

۵-سال مالی شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص) ز شرکت وابسته معدن بار بیجار در پایان اسفند ماه هر سال شمسی می باشد .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- سرمایه گذاریها

سرکت اصلی	گروه به روش ارزش ویژه	نحوه ارزیابی
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباسته در هریک از سرمایه گذاریها)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری بلند مدت:
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباسته در هریک از سرمایه گذاریها)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

نحوه شناخت درآمد :

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب ترازانمه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازانمه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و جاری

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴-۲- داراییهای ثابت مشهود

۱-۴-۲- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد. به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

داراییهای ثابت	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان‌ها	۷ و ۸ درصد	نزولی
وسایط نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ و ۳ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی
محوطه سازی	۸ درصد	نزولی

۴-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۱۰,۸۴۸,۷۲۸	۲۲۵,۳۱۳,۹۸۳	موجودی نزد بانکها - ریالی
۳,۳۷۶,۸۳۹	۹۸,۱۴۲	تنخواه گردانها
۴۰,۴۳۰,۰۴۷	۴,۹۳۲,۹۵۶	صندوق
۱,۰۵۴,۶۵۶,۱۱۴	۲۲۰,۳۴۵,۰۸۱	

۶- طلب از شرکتهای گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸,۷۶۰,۹۳۵	۵۱,۲۹۸,۴۳۵	آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)
۳۶۲,۰۱۲,۲۰۷	۳۶۲,۰۱۲,۲۰۷	شرکت معدن بار بیجار (سهامی خاص)
-	۴۴,۷۳۵,۲۳۰	شرکت معدن کار باختر (سهامی خاص)
۱,۸۰۴,۰۰۰	۱,۸۰۴,۰۰۰	شرکت سیمینه رو دالوند (سهامی خاص)
۴۱۲,۵۷۷,۱۴۲	۴۶۹,۸۴۹,۸۷۲	

۷- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	سپرده ضمانتنامه بانکی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲	ایرج علیاری (قرض الحسن پرداختی)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		ودیعه اجاره دفتر صالح آباد
۴۰۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۳۸,۴۰۳,۵۴۳		وام کارکنان
۲۲,۲۸۶,۲۹۰	۲۶,۲۵۳,۱۷۶		سایر
۹۷۵,۵۳۶,۲۹۰	۹۲۴,۶۵۶,۷۱۹		

۱- ۷- مانده فوق شامل مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال سپرده ضمانتنامه بانکی نزد اداره راه و ترابری همدان جهت تعهد اجرای رمپ زمین پایانه و نیز مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال وجه پرداخت شده به دادگستری شهرستان بهار بابت موضوع تغییر کاربری زمین مجاور پایانه شرکت بشرح یادداشت ۵- پیوست صورتهای مالی میباشد.

۲- مبلغ مذکور بابت وجوده پرداخت شده به آقای ایرج علیاری (به عنوان قرض الحسن) می باشد. که در مهر ماه ۱۳۹۲ تسویه گردید.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۸-پیش پرداختها

<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۲/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
۱,۹۱۲,۹۳۸,۵۹۷	۲,۰۱۷,۰۱۴,۲۱۴	۸-۱	پیش پرداخت مالیات
۲۷,۰۴۴,۰۳۵	۴۶,۲۲۳,۹۳۵		پیش پرداخت بیمه دارائیهای ثابت
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۳۹,۰۵۵		سایر
۱,۹۸۰,۹۸۲,۶۳۲	۲,۱۴۷,۸۸۷,۲۰۴		
(۱,۶۰۸,۱۲۷,۶۲۳)	(۱,۶۰۸,۱۲۷,۶۲۳)	۱۴	تهاتر پیش پرداخت مالیات با ذخیره مالیات عملکرد
<u>۳۷۲,۸۵۵,۰۰۹</u>	<u>۵۳۹,۷۵۹,۵۸۱</u>		

۱-۸-مبلغ فوق مربوط به مالیات تکلیفی مکرر در منبع از صورتحسابهای حمل، توسط شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور میباشد.

شنبه بیست و هفتم ماه مهر ۱۳۹۲

جدول یهای تمام شده و استهلاک انباسته داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر می‌باشد:

۱-۹-افرایش اثاثیه و منتهیات به مبلغ ۳۹۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید کورکازی و تلویزیون LCD و لوازم رستوران میباشد.

۳-۹-۱۴۰۷-۲۰۰۰ میلیون ریال بایت خرید یک دستگاه خودروسواری مکان میباشد.

۹-۴ افراشتن ناسیونالیسمات به مبنی ۶۵۰ مصلحون ریال عمدتاً باست خرد و نسبت بک دستگاه پاسکول بمنتهی تمام الکترنیک، میباشد.

۴-۹-درایلهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه تا سقف مبلغ ۱۲/۲ میلیارد ریال دارای پوشنی بهمی باشد.

۵-۹- از اسناد مالکیت زمین خربزاری شده (۷۶ هکتار مربع) در مجاورت پایانه حمل و نقل در سال ۱۳۸۹ تاکنون ۴۲ هکتار مربع آن به نام شرکت منتقل نشده است. علاوه بر این اداره منابع طبیعی و جهاد کشاورزی شهرستان پهلو بدلیل قطعه، محدوده که منتهی به طرح دعوه، حقوقی نموده که اقدام به تغییر مساحت آن را ممکن نموده است. با توجه به این، قطعه، حصارکشی نموده اند و این اقدام به طرح دعوه، حقوقی نموده است. این اخذ مجوز تغییر کاربری، اعلیه و احمد موافقت نموده است.

دادگاه، معاد مختاری حصار کشی به متران ۳۰۵ میلیون ریال کاهش ارزش ایناشته در حسابها مقتول شده است.

شرکت حمل و نقل معدن بر صبا (سهامی خاص)

گرانش مالی مدان دوره ای

پادشاهی توسعه صورتی مالی

دوره مالی ۳۱ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ریال ۱۷,۳۴۶,۶۰۶

ریال ۱۷,۳۴۶,۶۰۶

۸۴,۴۰,۰۰۰

۸۴,۴۰,۰۰۰

-

۹۰,۴۵,۲۸۰

۹۰,۴۵,۲۸۰

۴۶,۳۲,۶۰۰

۴۶,۳۲,۶۰۰

۲۴۱,۴۳۷,۴۸۶

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد

بها

درصد

بها

درصد

بها

درصد

بها

درصد

بها

درصد

بها

۱۱

۱۰-دادهای نامشهود

حق الامتیاز لفظ

حق الامتیاز برق

نرم افزارها

سایر

۱- سرمایه مذاریهای باند مدت

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۷۱,۶,۹۳,۰۳۶

ریال ۱,۷۱,۶,۹۳,۰۳۶

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۲

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۱

۱

۱

۱

۱

۱

۱

۱

۱

۱۳

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۴

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۵

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۶

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۷

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۸

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۱۹

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۲۰

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۲۱

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۲۲

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰

۲۳

بر اساس ارزش ویره شرکت اصلی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تعداد سهام

ارزش ویره

ارزش ویره

درصد سرمایه گذاری

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

ریال ۱,۳۳,۲۸,۰

۴۰

۴۰

۴۰

۴۰</p

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- بدھی به سهامداران

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۲,۴۵۸,۳۲۸,۸۸۷	۱۴,۵۷۱,۳۷۲,۰۵۳	۱۲-۱	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
۱۰۵,۵۰۷,۶۲۰	۱۰۵,۵۰۷,۶۲۰		میرزاقا بیگی- بابت سود سهام
۱۲,۵۶۳,۸۳۶,۵۰۷	۱۴,۶۷۶,۸۷۹,۶۷۳		

۱۲- ۱- گردش حساب شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور طی دوره مالی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال		
۱۲,۴۵۸		مانده ابتدای دوره
۴۷		پرداخت تعهدات شرکت توسط صبا نور
(۳,۳۶۵)		درآمد ارائه خدمات به صبا نور
(۲۰۸)		عوارض و مالیات بر ارزش افزوده خدمات ارائه شده
۲,۰۶۸		قرض الحسنہ دریافتی از صبا نور
۳,۵۷۳		وجوه دریافتی از صبا نور
(۲)		سایر
۱۴,۵۷۱		

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۹۴۱,۲۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساازمان تامین اجتماعی - حق بیمه قرارداد حمل	
-	۲۵۳,۷۴۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی (بابت خرید باسکول ۶۰ تی)	
۲۶۱,۸۵۷,۰۴۵	۲۷,۶۳۲,۵۴۵	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	
۱۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۰,۰۰۰	سپرده های پرداختنی	
۱۵۷,۵۶۰,۴۱۸	۱۹۴,۹۷۲,۱۴۵	اداره امور مالیاتی_ عوارض و مالیات بر ارزش افزوده	
۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۵۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی بهزاد مشار	
۳۸,۶۹۸,۰۴۷	۲۱,۹۶۷,۷۹۹	ساازمان تامین اجتماعی_ بیمه کارکنان	
۱۶,۲۶۷,۰۰۰	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	بیمه ایران_ بیمه مسئولیت مدنی	
۷,۷۰۱,۷۱۷	۵۸,۹۸۸,۷۶۱	اداره امور مالیاتی_ مالیات اشخاص ثالث	
۱۶,۵۲۶,۹۹۶	۶۱,۲۰۶,۱۸۰	اداره امور مالیاتی_ مالیات حقوق	
۶۲,۴۷۵	۲۱۰,۲۶۴,۸۹۲	حقوق پرداختنی	
۶۶,۷۳۰,۸۲۸	۱۷۴,۱۸۲,۵۶۴		سایر
۱,۷۴۶,۴۳۴,۵۲۶	۱,۴۶۶,۶۲۹,۸۸۶		

شروعت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات برآمد شرکت ناپلین سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.
خلاصه وضعیت ذخیره مالیت برای سالهای ۱۳۹۰ لغایت دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

ذخیره مالیات - ریال

سال	سود ابرازی	درآمد مشمول	ابرازی	تشخیص	قفلی	تادیه شده	نحوه تشخیص
۱۳۹۰	۷,۴۱۷,۸۴۹,۰۲۳	۵,۰۰۱,۱۳۴,۲۹,۱۶	۱,۲۵۰,۳۰,۳۳۵,۷۲۹	۱,۲۵۰,۱۱۷,۶۲۳	-	-	رسیدگی شده - تشخیص
(۳,۳۳۰,۶۸۸,۰۸۵۸)	(۱۳۹۱)	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
(۱,۰۸,۷۲۸,۲۸۹)	(۱۳۹۲/۰۶/۳۱)	-	-	-	-	-	-
۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۵۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۵۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	-	-	-
(۱,۰۸,۱۱۷,۶۲۳)	(۱۳۹۲/۰۶/۳۱)	-	-	-	-	-	-
۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	۱,۶۰,۸,۱۱۷,۶۲۳	-	-	-
(۱,۰۸,۱۱۷,۶۲۳)	(۱۳۹۲/۰۶/۳۱)	-	-	-	-	-	-
کسر میشود پیش پرداخت های مالیاتی (ردادشت ۸)							

۱- ۱۴- دفاتر قانونی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۰۹۱۳۹ توسط مقامات مالیاتی رسیدگی شده و برگ تشخیص مربوط به شرکت اعلام گردیده است. که شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
سال ۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۱,۴۲۵,۷۴۷	۸۶,۴۳۸,۵۸۲
۱۴۳,۴۸۶,۹۱۹	۲۶,۳۹۶,۳۸۱
(۹۸,۴۸۴,۱۶۴)	(۸۹,۷۴۹,۱۰۸)
۸۶,۴۳۸,۵۸۲	۲۳,۰۸۵,۸۵۵

مانده در ابتدای سال
ذخیره تأمین شده طی سال
پرداخت طی دوره سال
مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال منقسم به ۵۰۰ هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد، اسمی سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است:

تعدادسهام	درصدسهام	شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)
۴۹۹,۹۰۵	۹۹.۹۸	شرکت معدن کار باختر (سهامی خاص)
۵۷	۰.۰۱	شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)
۳۷	۰.۰۱	میرزا آقا امیر بیگی
۱	۰.۰۰	
۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ ریال از سود قابل تخصیص سال ۱۳۸۹ به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		بادداشت
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	درآمد حمل
۴,۳۹۹,۷۹۳,۲۰۰	۴,۳۹۹,۷۹۳,۲۰۰	-	۱۸-۱
۸,۰۵۷,۸۱۲,۰۱۱	۴,۷۵۸,۱۰۲,۱۸۸	۲,۵۴۶,۴۸۰,۳۹۷	۱۸-۱
۶۷۴,۹۹۲,۹۵۶	-	۵۷۶,۸۱۹,۵۹۸	۱۸-۱
۸۲۳,۷۳۲,۸۳۵	-	۳۴۵,۸۸۷,۱۰۴	۱۸-۱
۱۳,۹۵۶,۳۲۱,۰۰۲	۹,۱۵۷,۸۹۵,۳۸۸	۳,۴۶۹,۱۸۷,۰۹۹	حق کمیسیون حق نظارت و مدیریت درآمد تخلیه و بارگیری

شترکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توپنگی صور تعبی مالی

نوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۴ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۸- جدول مقایسه ای در آمد ها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۱ ماهه دوم سال ۱۴۰۲ مهر میلادی در تبریز این شرکت تأسیس شد. این شرکت در این مدت میان اولین صنایع معدن توسعه نمود و بعدها صنایع معدن توسعه نمود. این شرکت تا کنون بزرگترین صادراتگر معدن ایران می‌باشد.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹-بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۳۸,۶۱۴,۹۰۰	۳,۳۸۸,۶۱۴,۹۰۰	-	هزینه کرایه حمل
۲,۸۰۷,۰۷۰,۱۲۲	-	-	هزینه بیمه
۲,۲۶۳,۲۵۱,۱۲۶	۱,۱۹۲,۱۹۹,۰۱۳	۸۴۹,۰۲۹,۲۶۹	هزینه عوارض ۳ درصد پایانه
۳۷۷,۲۰۹,۱۴۲	۱۹۸,۶۹۹,۸۳۲	۱۴۱,۵۰۵,۸۹۱	هزینه عوارض نیم درصد پایانه
۳۲۷,۷۲۷,۰۰۰	۱۳۸,۱۰۸,۰۰۰	۱۰۱,۹۷۲,۰۰۰	هزینه برگ نوبت برنامه
۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۵,۰۰۰	هزینه خرید برنامه
۱۵,۴۴۰,۰۱۶	۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	اجاره غرفه
۹۰,۲۷۹,۰۰۰	۱۹,۴۹۶,۰۰۰	-	بیمه تکمیلی رانندگان
۲۳۰,۸۰۷,۸۳۴	۲۲۰,۸۰۷,۸۳۴	۳۰۸,۵۲۴	عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
۷۱۷,۱۱۰,۳۸۵	۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۴,۱۷۹,۳۵۴	سایر
۱۰,۲۲۰,۶۰۹,۵۲۵	۵,۳۰۴,۸۷۵,۵۷۹	۱,۱۷۰,۷۷۰,۰۳۸	

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۶۱,۱۰۴,۴۰۷	-	-
۳۶۱,۱۰۴,۴۰۷	-	-

سود ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت معدن بار بیجار

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۲۷,۶۸۷,۰۹۳	۳۸۷,۴۲۷,۳۹۳	۵۱۲,۷۲۲,۱۹۶
۲۶۱,۲۷۸,۱۱۳	۱۲۱,۸۷۵,۱۶۰	۱۰۷,۷۵۴,۸۰۹
۱۴۳,۴۸۶,۹۹۹	۷۴,۴۶۲,۲۱۴	۲۶,۳۹۶,۲۸۱
۵۳,۷۲۲,۴۴۴	-	۲,۹۶۱,۲۵۵
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۴,۱۶۶,۶۳۷	۵۳,۷۸۰,۸۳۷	۲۵۳,۰۹۹,۴۲۸
۲۴۰,۸۲۲,۴۵۰	۸۸,۳۹۲,۵۴۲	۴۹,۰۱۱,۶۹۰
۲۸,۸۶۹,۸۲۵	۱۵,۱۰۹,۶۳۵	۱۶,۸۰۵,۸۱۲
۲۹۱,۴۹۷,۴۷۵	۱۴۷,۱۲۸,۳۰۸	۱۱۷,۲۸۵,۳۱۰
۵۹,۸۳۱,۶۰۰	-	۲۶,۴۸۲,۶۵۵
۲۶۸,۷۵۱,۹۲۵	۱۳۲,۹۴۵,۸۶۳	۱۶۵,۰۱۶,۵۸۴
۸۲,۹۹۵,۵۰۰	۴۵,۶۲۱,۵۰۰	۴۲,۴۲۵,۰۰۰
۱۸۶,۹۵۳,۲۳۸	۴۴,۷۰۶,۴۷۰	-
۸۴۱,۷۸۵,۰۰۰	۳۹۸,۸۲۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰
۲۰۲,۱۱۹,۰۰۰	-	۱۹۵,۹۳۷,۵۰۰
۲۶۸,۵۸۸,۶۳۷	۱۱۰,۹۵۳,۳۱۰	۹۰,۱۸۵,۰۰۰
۵۱۵,۹۸۸,۵۰۰	۲۶,۸۴۱,۵۰۰	۳۵,۹۶۰,۰۰۰
۲۵,۰۸۱,۷۵۰	۱۴,۵۹۶,۰۰۰	۴,۱۳۷,۰۰۰
۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۰۰,۰۰۰
۱۹۰,۴۲۴,۷۹۴	۳۰,۴۲۴,۷۹۴	۱۱۹,۹۵۴,۵۴۶
۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۴,۶۲۹,۴۷۶	۲۹۴,۶۵۹,۲۸۶	۱,۰۰۸,۲۱۲,۲۶۸
۴۴۲,۵۰۸,۸۱۱	۳۵۰,۷۵۵,۶۰۷	۱۹۴,۳۹۸,۴۰۱
۶,۳۳۲,۴۸۹,۲۶۷	۲,۵۱۰,۵۰۰,۴۱۹	۳,۴۳۷,۳۴۶,۸۴۵

۹- هزینه عیدی و پاداش مربوط به (مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال) پاداش مدیر عامل و (مبلغ ۸۸ میلیون ریال) پاداش کارانه پرسنل شرکت می باشد.

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
(۵۶۳,۸۴۸,۲۰۰)	-	-
(۱,۲۸۹,۹۱۹)	-	-
	۵۳,۱۴۱,۰۰۰	
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۲,۶۴۴	۵۶,۲۶۰	۶۰,۴۹۵
(۱,۰۹۵,۰۲۵,۴۷۵)	۵۶,۲۶۰	۵۸,۰۱,۴۹۵

- کاهش ارزش ابانته محوطه سازی
- هزینه تعلیق ماشین آلات پیمانکار
- زبان ناشی از فروش داراییهای ثابت
- درآمد حاصل از اجاره لودر
- درآمد اجاره رستوران
- سود سپرده حسابهای پشتیبان حسابهای جاری بانکی

۲۳- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۱	شرکت اصلی		گروه بر اساس ارزش ویژه		
	سال ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	
-	-	-	(۲,۵۲۷,۳۳۰,۹۱۱)	(۱,۱۶۵,۷۷۴,۷۸۸)	(۱,۱۶۵,۷۷۴,۷۸۸)
(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۳۵۷,۷۹۱,۸۹۴)	(۲,۸۸۵,۱۲۲,۸۰۵)	(۱,۵۲۳,۵۶۶,۶۸۲)	(۱,۵۲۳,۵۶۶,۶۸۲)

تعدييل ملييات عملکرد سال ۱۳۹۰

تعدييل بهای سرمایه گذاري به روش ارزش ویژه

۲۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعض‌اً صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل و دوره مشابه قبل مطابقت ندارد.

۲۴- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعلیتهای عملیاتی به شرح زیراست:

سال ۱۳۹۱	شرکت اصلی		گروه بر اساس ارزش ویژه		
	سال ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۲۳۵,۶۶۳,۳۸۳)	۱,۳۴۲,۵۱۹,۳۹۰	(۱,۱۳۸,۹۲۹,۷۸۴)	(۲,۵۹۶,۷۶۷,۷۹۰)	۱,۳۴۲,۵۱۹,۳۹۰	(۱,۱۳۸,۹۲۹,۷۸۴)
۶۲۴,۶۲۹,۴۷۶	۲۹۴,۶۵۹,۲۸۶	۱,۰۰۸,۲۱۲,۲۶۸	۶۲۴,۶۲۹,۴۷۶	۲۹۴,۶۵۹,۲۸۶	۱,۰۰۸,۲۱۲,۲۶۸
۴۵,۰۰۲,۸۳۵	۸۲,۸۷۸,۸۸۸,۰۰	(۶۳,۳۵۲,۷۲۷)	۴۵,۰۰۲,۸۳۵	۸۲,۸۷۸,۸۸۸	(۶۳,۳۵۲,۷۲۷)
(۶۰,۸,۷۲۲,۱۴۶)	(۴۲۷,۰۵۸,۰۴۰)	(۱۶۶,۹,۴,۵۷۲)	(۶۰,۸,۷۲۲,۸۴۶)	(۴۲۷,۰۵۸,۰۴۰)	(۱۶۶,۹,۴,۵۷۲)
۳,۰۱۸,۴۸۲,۷۲۴	(۶۰۰,۰۰۰,۱۹۶)	(۶,۳۹۳,۱۵۹)	۳,۰۱۸,۴۸۲,۷۲۴	(۶۰۰,۰۰۰,۱۹۶)	(۶,۳۹۳,۱۵۹)
(۳,۷۲۶,۰۸۵,۱۱۴)	(۱۳,۲۰۶,۵۲۳)	(۴۸۸,۷۸۱,۴۲۰)	(۳,۷۲۶,۰۸۵,۱۱۴)	(۱۳,۲۰۶,۵۲۳)	(۴۸۸,۷۸۱,۴۲۰)
(۵۶۳,۸۴۸,۲۰۰)	-	۵۸,۱۴۱,۰۰۰	(۵۶۳,۸۴۸,۲۰۰)	-	۵۸,۱۴۱,۰۰۰
(۳,۴۴۶,۲۰۳,۵۰۸)	۶۷۹,۷۹۲,۸۰۵	(۷۹۸,۰۰۸,۳۹۴)	۳۶۱,۱۰۴,۴۰۷	-	-

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

(کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

افزایش پیش پرداختها

افزایش (کاهش) حسابهای دریافتی عملیاتی

(کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سود سهام سرمایه گذاری شرکت وابسته

شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۵- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۱-۲۵- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدھی احتمالی میباشد. ضمناً حسابهای انتظامی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت شامل دو فقره چک تضمینی نزد شرکت فولاد صبا نور بابت سپرده حسن انجام کار به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و تضمین قرض الحسن دریافتی به مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال می باشد.

۲-۲۵-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۵- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی موردنظر صرفاً مربوط به معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

نام شرکت طرف معامله	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	ماده طلب / (بدھی) در پایان دوره
شرکت مادر / سهامدار و کنترل کننده	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	سهامدار اصلی و عضو مشترک هیئت مدیره	حق کمیسیون معاملات حق نظارت و مدیریت تخلیه و بارگیری پرداخت تعهدات شرکت توسط صبا نور قرض الحسن دریافتی	۲,۶۲۳ ۵۹۴ ۳۵۶ ۴۷ ۲۰۶۸	(۱۴,۵۷۱)
	شرکت معدن کار باختر	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	اجاره لودر به شرکت معدن کار باختر	۵۵	۵۵
	شرکت آینده سازان فولاد البرز	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت بابت ساخت تابلو برای زمین شرکت آفاکو	۲	۵۱

۱- ۲۷-۱- معاملات مذبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه، سیاستهای حمایتی گروه و براساس موافقتنامه های فی مابین صورت پذیرفته است.