

گزارش حسن ابرس مستقل و پژرس قانونی  
شرکت تک ادواتهای علمی  
ب اضمام صورتهای مالی و بذاتیهای توضیحی تلفیقی گروه  
برای سال مالی منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

# آریه اندیش ارقام



موسسه حسابرسی و خدمات مالی (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار - شماره ثبت ۲۰۸۹۳

آدرس : تهران - خیابان شهید مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲، طبله ۵، واحد ۱۹  
تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۷۷۰۹۶ - ۰۲۱-۸۸۰۷۷۰۹۷، شماره: ۰۲۱-۸۸۰۷۷۰۹۸

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تکادو (سهامی عام)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

(۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تکادو (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهاي مالي

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادداشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

(۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برnameه ریزی و اجرا کند که 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 افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضایت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به فصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیاز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

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

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

گزارش حسابرس مستقل و بازویس قانونی (ادامه)  
شرکت تکادو (سهامی عما)

**مبانی اظهارنظر مشروط**

(۴) به شرح يادداشت‌های توضیحی ۷ و ۱۵ صورتهای مالی، اقلام راکد و سنتوتی شرکتهای گروه شامل دارابیهای جاری پس از کسر ذخیره مطالبات مشکوک الوصول مربوطه و بدھیهای جاری به ترتیب جمما به مبلغ ۹۱۰۵.۹۱ و ۱۰۵.۹۱ میلیون ریال می‌باشد. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نحوه و زمان بازیافت منابع مذکور و همچنین آثار ناشی از تسوبه بدھیهای یاد شده، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکان‌پذیر نشده است.

(۵) به شرح يادداشت‌های توضیحی ۱-۵ و ۷-۲-۱ صورتهای مالی، طلب شرکت بابت قراردادهای فروش سهام و اجاره به شرط تملیک دارابیهای یکی از سرمایه گذاریها از سالهای قبل، جمما به مبلغ ۹۷۹۹۶ میلیون ریال شامل قیمت کارشناسی معاملات مذکور به مبلغ ۶۲۶۴۵ میلیون ریال و نیز پرداخت هزینه‌های عموق انجام شده توسط شرکت تکادو که از تعهدات خریدار بوده است به مبلغ ۳۵.۳۵۱ میلیون ریال می‌باشد که تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول در نیامده است. به علت عدم ایقای تعهدات توسط خریدار، شرکت به دنبال قفسخ قراردادهای مذکور از طریق مراجع قانونی می‌باشد. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نحوه و زمان بازیافت مطالبات مذکور، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکان‌پذیر نشده است.

(۶) طبق شواهد و مستندات موجود، مبلغ ۷۶.۷۰۰ میلیون ریال طلب شرکت فولاد مبارکه اصفهان از شرکت فرعی فولاد افزا از سالهای قبل بابت قرارداد ساخت کارخانه تولید دومولیت می‌باشد که مبلغ ۴۹.۶۰۰ میلیون ریال آن در دفاتر شرکت فولاد افزا ثبت و ماقبلی به مبلغ ۲۷.۱۰۰ میلیون ریال به دلیل اعتراض به ادعای طلب مذکور، تا تاریخ این گزارش نسبت نگردیده است. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نحوه و زمان حل و فصل اختلاف مالی فی ما بین، تعیین تعدیلات احتمالی، بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

(۷) صورتهای مالی شرکتهای فرعی مورد تلقیق مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ می‌باشد و علیرغم اعمال برخی تعدیلات مربوط به دوره مالی ۳ ماهه اول سال ۱۳۹۴، بر اساس صورت تطبیق‌های انجام شده فی ما بین شرکتهای گروه و اصلی، صورتهای مالی جداگانه به تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی تهیه نگردیده است.

(۸) مالیات عملکرد سالهای مالی قبل از ۱۳۹۳ شرکتهای تکین طبس، فراورده‌های نسوز آذر، رهشاد سپاهان، مرات پولاد، نابان نیرو سپاهان، تکافر، فولاد افزا، آبیته خانه اسپادانا، مجتمع ترابری رهنورد و بازرگانی تکادو بین الملل جمما به مبلغ ۸۷.۴۷۶ میلیون ریال تشخیص گردیده است که به دلیل اعتراض نسبت به بر گهای تشخیص صادره، ذخیره مالیات در حسابهای شرکتهای مذکور منظور نگردیده است. همچنین شرکتهای گروه عمده‌تا از بابت سود ایرازی سال مالی مورد گزارش با اعمال معافیتهای قانونی نظیر معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم ذخیره مالیات عملکرد در حسابها منظور ننموده‌اند. با توجه به روند تعیین درآمد مشمول مالیات سالهای قبل توسط سازمان امور مالیاتی، تامین ذخیره کافی بابت تعهدات مالیاتی ضروری می‌باشد.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت تکادو (سهامی عام)**

۹) علیرغم اقدامات صورت گرفته در سالهای قبل، فرایند اجرایی استقرار سیستم مدون بهای تمام شده در برخی شرکتهای گروه به طور کامل میسر نگردیده است. لذا دستیابی به اطلاعات مالی هزینه های جذب نشده تولید و ضایعات غیر عادی امکانپذیر نبوده است. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در این خصوص، آثار مالی ناشی از استقرار سیستم مذکور، بر صورت های مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

**اظهار نظر مشروط**

۱۰) به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۸ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند های ۴ تا ۷ و ۹ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تکادو (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**تاكيد بر مطلب خاص**

۱۱) به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱-۱ و ۱۱-۱-۱ صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا و دارایی های ثابت برخی شرکتهای گروه و شرکت اصلی فاقد پوشش بیمه ای کافی در برابر حوادث غیر مترقبه و احتمالی می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مقاد این بند مشروط نشده است.

۱۲) به شرح یادداشت های توضیحی ۲-۱-۲ و ۲-۱-۳ صورتهای مالی، از مبلغ ۵۷.۵۹۵ میلیون ریال استاد دریافتی شرکت اصلی، جمعاً مبلغ ۳۶۸۰۳ میلیون ریال استاد دریافتی سرو سبد گذشته می باشد که علیرغم بیگرد های واحد حقوقی تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول در نیامده است. اقدامات لازم جهت دستیابی به تمامیت منابع مالی شرکت تأکید قرار می گیرد. اظهار نظر این موسسه در اثر مقاد این بند مشروط نشده است.

۱۳) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵ صورتهای مالی، نظر مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت را به کفایت ذخیره بیمه بروزه های شرکتهای گروه و نیز آثار مالی ناشی از رسیدگی بیمه ای به دفاتر شرکتهای مذکور جلب می نماید. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱-۲ صورتهای مالی، تعیین تکلیف سپرده های بیمه و حسن انجام کار پروره های ائمماً یافته شرکتهای گروه و اخذ مفاسد حسابهای مربوطه و دستیابی به منابع شرکت، مورد تأکید قرار می گیرد. اظهار نظر این موسسه در اثر مقاد این بند مشروط نشده است.

۱۴) به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، بازبینی و مطابقت ادواری تضامین دریافتی و پرداختی با فراردادهای مربوطه و سیستم حسابداری و رفع مقاییرهای موجود، مورد تأکید قرار می گیرد. اظهار نظر این موسسه در اثر مقاد این بند مشروط نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت تکادو (سهامی عام)

(۱۵) طبق اطلاعات دریافتی از واحد حقوقی شرکت، دعوا شرکت علیه شرکت ذوب آهن اصفهان مبنی بر استرداد تعداد ۱۰۵,۰۰۰ سهم از سهام شرکت معادن منگنز در مراجع قضایی در جریان می باشد. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نتایج حاصل از اقامه دعوا و آثار مالی ناشی از صدور رای به نفع شرکت، بتصورت های مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مقادیر این بند مشروط نشده است.

**سایر بندهای توضیحی**

(۱۶) صورتهای مالی تلفیقی سال مالی قبل، توسط موسسه دیگری حسابرسی شده و بر اساس گزارش حسابرسی صادره به تاریخ ۱۵ مرداد ماه ۱۳۹۳، نسبت به آن اظهار نظر مشروط ارایه گردیده است. همچنین صورتهای مالی شرکتهای فرعی (به شرح یادداشت توضیحی ۱۳-۳ صورتهای مالی) برای سال مالی مورد گزارش توسط حسابرسان مستقل دیگری رسیدگی شده که با توجه به عرف معمول حسابرسی، صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش های حسابرسان مستقل مزبور، حسب لزوم توسط این موسسه مورد استناد قرار گرفته است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**  
**گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

(۱۷) مالکیت سه قطعه زمین در منطقه ویژه تجاری سیرجان و دو قطعه زمین در شهرک صنعتی اشترجان به همراه تعدادی از اثمارهای عمومی موجود در آن و یک قطعه زمین دریافتی از شرکت رهتورد به شرکت اصلی منتقل نشده است. بر اساس شواهد موجود، استثناده از زمین واقع در منطقه صنعتی سیرجان قادر صرفه اقتصادی بوده و بخشی از اراضی و ساختمانهای شهرک صنعتی اشتر جان به صورت اجراء و اکثار گردیده و مقدمات لازم جهت انتقال اسناد مالکیت اراضی واقع در شهرک صنعتی اشتر جان صورت گرفته است. همچنین مالکیت دو واحد آپارتمان که در ازای مطالبات از خریداران دارابهای شرکت دریافت شده و دو واحد آپارتمان تحویلی از شرکتهای گروه به دلیل در جریان ساخت بودن به صورت قراردادی به شرکت اصلی منتقل شده است. همچنین استاد مالکیت چهار فقره زمین و کارگاه واقع در شهرک صنعتی اشترجان، چهار مورد زمین و کارگاه واقع در شهرک صنعتی فولاد متعلق به شرکتهای گروه به طور قطعی منتقل نشده است.

(۱۸) پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۵ شهریور ماه ۱۳۹۳ صاحبان سهام به شرح مدرج در بندهای ۲۲ و ۲۲ و ۷۹,۴ این گزارش منجر به تبجه نهایی نشده است.

(۱۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذیلیق در رای گیری صورت پذیرفته است. مضامن معاملات یاد شده براساس روابط تجاری خاص فی مابین صورت گرفته است.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت تکادو (سهامی سهام)**

(۲۰) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

**گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس**

(۲۱) در مواردی مالیاتهای تکلیفی و ارزش افزوده شرکتهای گروه به موقع پرداخت نشده است. لذا نظر هیأت مدیره شرکت را به آثار مالی ناشی از تعلق جرایم مالیاتی آن جلب می نماید.

(۲۲) دستورالعمل کنترلهای داخلی برای ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار، مصوب ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱، مورد بررسی قرار گرفته است در این خصوص موارد زیر رعایت نگردیده است:

- ۱- تشکیل کمیته حسابرسی و  
-۲- بررسی سیستم کنترلهای داخلی توسط هیأت مدیره و تهیه گزارش کنترلهای داخلی .

(۲۳) دراجرای مقاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مقاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربخط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم درج شناسه ملی، شماره افتصادی در سربرگها با اوراق مالی و حسابداری و پرداخت وجوده بالاتر از سقف مقرر صرفا از طریق حساب بانکی طرف معاملات، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۳۹۶ مهر ماه ۲۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آئیه اندیش ارقام

(حسابداران رسمی)

سیامک اعتمادی نژاد

خیرالله گلناریان



# شرکت تکادو (سهامی عام)



تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

## شرکت تکادو (سهامی عام)

### صورتهای مالی تلقیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی متمی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلقیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت تکادو - سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی متمی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

#### شماره صفحه

#### الف - صورتهای مالی اساسی تلقیقی گروه :

۱ ترازنامه تلقیقی

۲ صورت سود و زیان تلقیقی

۳ گردش حساب سود (زیان) ایناشه تلقیقی

۴ صورت جریان وجوده نقد تلقیقی

#### ب - صورتهای مالی اساسی شرکت تکادو (سهامی عام)

۵ ترازنامه

۶ صورت سود و زیان

۷ گردش حساب سود (زیان) ایناشه

۸ صورت جریان وجوده نقد

#### پ - یادداشت‌های توضیحی /

تاریخچه تعایل

مبانی تهیه صورتهای مالی

مبانی تلقیق

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلقیقی گروه و صورتهای مالی شرکت تکادو (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در

تاریخ ۴۰ / ۰۵ / ۱۳۹۴ تأیید هیات مدیره رسیده است.

#### اعضای هیأت مدیره

شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان به نمایندگی

آقای سید مصطفی صفوی

شرکت مهندسی قائم سپاهان به نمایندگی

آقای علیرضا حقیقی

شرکت ایران کشتی بحر به نمایندگی

آقای احمد دادوند

شرکت آرمون احیاء سپاهان به نمایندگی

آقای محمود شهرشانی پور

شرکت سرمایه گذاری آئیه تکادو به نمایندگی

آقای ناصر علی بابانی رئیس

• اصفهان - خیابان هزار جریب - مقابل درب شرقی دانشگاه اصفهان  
ساختمان تکادو - صندوق پستی: ۷۲۲ / ۸۱۶۵۵ - ۸۱۶۸۶ - ۱۳۵۹۲  
تلفن: (۰۳۱) ۶۶۸۱۰۰۱ - ۳۱۱ دورنگار: (۰۳۱) ۶۶۸۲۶۷۹





شرکت تکادو (سهامی، عام)  
تو از نامه تلقیق

در تاریخ ۱۳۹۴ خرداد ماه

| تجدید اول شده | تجدید اول شده | تجدید اول شده | تجدید اول شده |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۲    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۲    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۲    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۲    |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   |
| ۱,۷۷۸,۰۸      | ۱,۷۷۸,۰۵      | ۱,۷۷۸,۰۵      | ۱,۷۷۸,۰۵      |
| ۱۰            | ۱۰            | ۱۰            | ۱۰            |
| ۹۳,۱۲۵        | ۹۳,۱۲۵        | ۹۳,۱۲۵        | ۹۳,۱۲۵        |
| ۱۷            | ۱۷            | ۱۷            | ۱۷            |
| ۱۳۸,۸۳۵       | ۱۳۸,۸۳۵       | ۱۳۸,۸۳۵       | ۱۳۸,۸۳۵       |
| ۱۶            | ۱۶            | ۱۶            | ۱۶            |
| ۱۶۱,۴۹۱       | ۱۶۱,۴۹۱       | ۱۶۱,۴۹۱       | ۱۶۱,۴۹۱       |
| ۱۶            | ۱۶            | ۱۶            | ۱۶            |
| ۴۵۵,۴۷۱       | ۴۵۵,۴۷۱       | ۴۵۵,۴۷۱       | ۴۵۵,۴۷۱       |
| ۷۵            | ۷۵            | ۷۵            | ۷۵            |
| ۲,۱۳۷,۶۶۲     | ۲,۱۳۷,۶۶۲     | ۲,۱۳۷,۶۶۲     | ۲,۱۳۷,۶۶۲     |
| ۷۸۱,۷۸۴       | ۷۸۱,۷۸۴       | ۷۸۱,۷۸۴       | ۷۸۱,۷۸۴       |

| داداریها  | داداشت    | داداشت    | داداشت    |
|---|-----------|-----------|-----------|
| دارایی های جاری:                                      |           |           |           |
| موجودی تک:  | ۵         | ۵         | ۵         |
| سرمایه گذاریها کوتاه مدت                              | ۴         | ۴         | ۴         |
| دریافتات های تجارتی و غیر تجارتی                      | ۷         | ۷         | ۷         |
| موجودی مواد و کالا                                    | ۸         | ۸         | ۸         |
| سرمایه گذاری در اسلام و اموال                         | ۹         | ۹         | ۹         |
| سلطنتات ویشن برداختها                                 | ۱۰        | ۱۰        | ۱۰        |
| جمع بدهیایی جاری:                                     |           |           |           |
| دارایی های پندت                                       | ۷         | ۷         | ۷         |
| تسبیلات مالی افزایشی پندت                             | ۱۱        | ۱۱        | ۱۱        |
| ذخیره موایی پایان حمدت کارخان                         | ۱۲        | ۱۲        | ۱۲        |
| جمع بدهیایی شیر جاری:                                 |           |           |           |
| دارایی های پندت                                       | ۷         | ۷         | ۷         |
| راز ایندیکاتور  | ۱۱        | ۱۱        | ۱۱        |
| سرطانی دارایی ثابت میلیون                             | ۱۲        | ۱۲        | ۱۲        |
| سرطانی کی پندت در تقدیمی وابسته                       | ۱۳        | ۱۳        | ۱۳        |
| سایر سرمایه گذاریها پندت                              | ۱۴        | ۱۴        | ۱۴        |
| سایر داراییها   |           |           |           |
| جمع دارایی های غیر جاری:                              |           |           |           |
| حقوق سهام:  |           |           |           |
| سرمایه (۱۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریال با تاریخ پرداخت شده) | ۲۱        | ۲۱        | ۲۱        |
| سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی                | ۲۲        | ۲۲        | ۲۲        |
| علی اختساب ارزشی سرمایه                               | ۲۳        | ۲۳        | ۲۳        |
| اندوخته قابلیت  | ۲۴        | ۲۴        | ۲۴        |
| سوده ایندیکاتور                                       |           |           |           |
| جمع حقوقی صاحبان سهام شرکت اصلی                       |           |           |           |
| سهم اکتی  |           |           |           |
| جمع حقوقی صاحبان سهام                                 |           |           |           |
| جمع بدهیایی حقوقی صاحبان سهام                         |           |           |           |
| جمع داراییها  | ۴,۱۳۷,۶۶۲ | ۴,۱۳۷,۶۶۲ | ۴,۱۳۷,۶۶۲ |

پادشاهیهای تو پیشی همراه چهار یاریهای صورت یابی مالی است.

۲



**شرکت تکادو (سهامی عام)**

صورت سود و زیان تلقیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارانه شده)

سال مالی منتهی به

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | پارداشت     |
|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |

|           |           |    |
|-----------|-----------|----|
| ۳,۶۱۳,۴۳۱ | ۲,۹۷۱,۴۳۷ | ۲۵ |
|-----------|-----------|----|

|             |             |    |
|-------------|-------------|----|
| (۲,۹۷۱,۴۳۷) | (۲,۳۴۵,۵۶۹) | ۲۶ |
|-------------|-------------|----|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۷۸۰,۷۱۸ | ۶۱۵,۸۷۸ |  |
|---------|---------|--|

|        |         |    |
|--------|---------|----|
| ۷۸,۰۷۹ | ۱۲۰,۱۳۷ | ۲۷ |
|--------|---------|----|

|           |           |    |
|-----------|-----------|----|
| (۳۰۷,۳۹۹) | (۲۸۳,۵۳۸) | ۲۸ |
|-----------|-----------|----|

|       |        |    |
|-------|--------|----|
| ۷,۷۳۱ | ۱۸,۵۶۸ | ۲۹ |
|-------|--------|----|

|           |           |  |
|-----------|-----------|--|
| (۲۲۱,۰۸۹) | (۱۴۴,۹۲۳) |  |
|-----------|-----------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۲۶۲,۷۳۹ | ۴۷۰,۹۱۵ |  |
|---------|---------|--|

|           |           |    |
|-----------|-----------|----|
| (۱۷۹,۹۰۷) | (۱۰۸,۹۳۸) | ۳۰ |
|-----------|-----------|----|

|        |        |    |
|--------|--------|----|
| ۲۰,۹۳۰ | ۱۰,۶۷۰ | ۳۱ |
|--------|--------|----|

|        |         |  |
|--------|---------|--|
| ۲۹,۵۶۶ | (۲,۲۳۰) |  |
|--------|---------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۴۹۴,۳۰۵ | ۴۶۸,۷۰۵ |  |
|---------|---------|--|

|        |       |    |
|--------|-------|----|
| ۱۲,۵۲۵ | ۹,۷۸۳ | ۳۲ |
|--------|-------|----|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۵۰,۶۸۳۰ | ۴۷۸,۷۸۸ |  |
|---------|---------|--|

|          |          |  |
|----------|----------|--|
| (۴۶,۹۹۶) | (۷۷,۵۳۱) |  |
|----------|----------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۴۵۹,۸۳۲ | ۴۰۰,۹۲۷ |  |
|---------|---------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۲۲۳,۷۰۹ | ۱۴۶,۷۷۳ |  |
|---------|---------|--|

|     |     |  |
|-----|-----|--|
| ۷۱۸ | ۹۷۱ |  |
|-----|-----|--|

|    |     |  |
|----|-----|--|
| ۴۲ | (۵) |  |
|----|-----|--|

|     |     |  |
|-----|-----|--|
| ۷۸۳ | ۹۸۷ |  |
|-----|-----|--|

|     |     |  |
|-----|-----|--|
| ۷۱۱ | ۸۷۷ |  |
|-----|-----|--|

**کردش حساب سود(زیان) انباشته تلقیقی**

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۴۵۹,۸۳۲ | ۴۰۰,۹۵۷ |  |
|---------|---------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۳۳۴,۵۲۰ | ۶۳۳,۱۱۵ |  |
|---------|---------|--|

|          |          |    |
|----------|----------|----|
| (۶۵,۱۹۱) | (۶۵,۹۲۳) | ۳۳ |
|----------|----------|----|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۲۶۹,۳۷۹ | ۵۸۷,۱۹۴ |  |
|---------|---------|--|

|   |          |    |
|---|----------|----|
| ۰ | (۲۹,۸۹۸) | ۳۴ |
|---|----------|----|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۷۷۹,۱۶۳ | ۹۳۸,۲۵۱ |  |
|---------|---------|--|

|         |          |    |
|---------|----------|----|
| (۳۰,۲۱) | (۱۰,۵۹۲) | ۳۵ |
|---------|----------|----|

|           |          |  |
|-----------|----------|--|
| (۱۵۸,۹۵۰) | (۵۹,۷۹۶) |  |
|-----------|----------|--|

|           |          |  |
|-----------|----------|--|
| (۱۶۱,۹۷۱) | (۷۰,۳۸۸) |  |
|-----------|----------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۵۸۷,۱۹۷ | ۸۶۷,۸۶۳ |  |
|---------|---------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| ۲۷۵,۹۳۹ | ۲۷۳,۳۱۶ |  |
|---------|---------|--|

فروش خالص و درآمد ارانه خدمات

بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارانه شده

سود ناخالص

سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

هزینه های فروش، اداری و عمومی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از احتساب سهم کروه از سود شرکتهای وابسته

سهم کروه از سود شرکتهای وابسته

سود قبل از مالیات

مالیات بردرآمد

سود خالص

سهم اکلیت از سود خالص

سود عملیاتی هرسهم - ریال

سود(زیان) غیرعملیاتی هرسهم - ریال

سود هرسهم قبل از کسر مالیات - ریال

سود هرسهم بعد از کسر مالیات - ریال

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعديلات سقوطی

سود و زیان انباشته در ابتدای سال - تعديل شده

علی الحساب افزایش سرمایه

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

سود تخصیص داده شده طی سال

سود انباشته در پایان سال

سهم اکلیت از سود انباشته

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی و تعديلات سقوطی است، صورت سود زیان جامع ارانه نشده

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینک صورت‌های مالی است.





**شرکت تکابو (سهامی عام)**

**صورت حربان وجوه نقد تلقیقی**

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدیدارنه شده)

|                                 |                                 |        |
|---------------------------------|---------------------------------|--------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | باداشت |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |        |

**فعالیتهای عملیاتی:**

|           |           |    |  |
|-----------|-----------|----|--|
| ۷۰۱,۷۴۳   | ۶۷۷,۸۹۸   | ۳۴ | جريدة خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی            |
| ۲۸,۷۹۸    | ۴۱,۹۹۷    |    | بازده سرمایه کذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:          |
| ۴,۷۲۷     | ۹,۲۳۸     |    | سود دریافتی سپرده های بانکی و اوراق مشارکت                   |
| (۱۷۹,۹۹۰) | (۱۰۸,۹۳۸) |    | سود سهام دریافتی   |
| (۱۰۵,۸۶۸) | (۲۵۲,۷۱۴) |    | سودوکارمزپرداختی بابت تسهیلات مالی                           |
| (۲۶,۸۹۰)  | (۲۲,۶۳۰)  |    | سود سهام پرداختی به سهامداران غلظیت                          |
| (۴۹۱,۱۲۳) | (۳۳۳,۰۵۲) |    | سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی                      |
|           |           |    | جريدة خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه کذاریها و سود |
|           |           |    | پرداختی بابت تأمین مالی                                      |
|           |           |    | مالیات برآمد:  |
| (۲۸,۵۷۴)  | (۵۸,۰۱۱)  |    | مالیات برآمد پرداختی   |

**فعالیتهای سرمایه کذاری:**

|           |           |   |
|-----------|-----------|---|
| (۲۵۸,۱۷۷) | (۶۶۲,۰۷۱) | وجوده پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود                  |
| (۱۶۶,۸۷۲) | (۳۳,۷۱۴)  | وجوده پرداختی بابت تحصیل سرمایه کذاریهای کوتاه مدت            |
| (۱۰,۸۰۳)  | -         | وجوده پرداختی بابت تحصیل سرمایه کذاریها و سپرده ها            |
| ۹۸,۳۶۷    | ۳۵,۶۳۵    | وجوده حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود                       |
| -         | ۹۶,۸۶۰    | وجوده حاصل از فروش سرمایه کذاریها و سپرده ها                  |
| ۵۴,۳۲۳    | ۱۴,۳۲۶    | وجوده حاصل از فروش سایر داراییها و داراییهای نامشهود          |
| (۲۸۳,۱۶۴) | (۱۴۸,۹۶۴) | جريدة خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه کذاری |
| ۹۰,۸۸۳    | ۱۳۷,۸۷۱   | جريدة خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی    |

**فعالیتهای تأمین مالی:**

|             |           |   |
|-------------|-----------|---|
| ۸۸۱,۱۷۹     | ۴۶۸,۳۷۴   | دریافت تسهیلات مالی                                   |
| (۱,۰۱۲,۰۸۹) | (۵۹۷,۶۰۵) | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                    |
| (۱۳۰,۹۱۰)   | (۱۲۹,۲۴۱) | جريدة خالص (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی |
| (۴۰,۰۲۷)    | ۸,۶۳۰     | خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد                         |
| ۱۴۵,۷۰۴     | ۱۰۵,۶۷۷   | مانده وجوده نقد در آغاز سال                           |
| ۱۰,۰۷۷      | ۱۱۹,۳۰۷   | مانده وجوده نقد در پایان سال                          |
| ۲۲۱,۰۵      | ۲۱۱,۴۳۹   | مبادلات غیرنقدی                                       |

باداشتها توضیحی همراه جزء لینک صورتهاي مالي است.





شروع تکارو (سیامی عالم)

میرزا علی شاہ  
۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

جعفر دارابی

بیان داشتهای توپوگرافی شمره جزء لاینک صورتی مانند



شرکت تکارو (سهامی، عام)

صورت سود و زیان

بر این سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

پاداشت

۱۳۹۶/۰۳/۳۱

۱۳۹۶/۰۳/۳۱

میلیون ریال

میلیون ریال

۲۲۱,۳۹۲

۲۷۱,۰۷

۳,۶۷۵

۰,۳۲۱

۲۲۴,۵۰۷

۲۷۶,۳۶۸

(۲۷,۴۳۳)

(۳۸,۹۸۰)

۲۷۸,۲۲۲

۲۷۷,۳۶۸

(۲۸,۳۲۱)

(۱۷,۷۸۷)

۲۷۷,۹۹۹

۱۰,۱۲۴

(۲۴۲)

(۷,۵۶۳)

۲۷۷,۸۸۷

۲۲۹,۸۱۹

۸۰,۷۲۲

۷۱۴,۰۵

(۱,۰۳)

(۲۲,۷۷)

۸۰,۷۳۶

۸۹۱,۸۱

سود حاصل از سرمایه کناریها - عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود خالص

سود عملیاتی هرسهم - ریال

زیان غیرعملیاتی هرسهم - ریال

سود هرسهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انداشته

۲۷۷,۸۸۷

۲۲۹,۸۱۹

(۱۹۲,۳۹۲)

۲۰,۹,۰۷۷

(۱,۷۸۷)

۸۰

۲۲

سود خالص

سود انداشته در ابتدای سال

تحدیلات سقوطی

سود انداشته در ابتدای سال - تغییل شده

علی الحساب افزایش سرمایه

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

سود سهام مصوب

سود تخصیص داده شده طی سال

سود انداشته در پایان سال

۱۹۱,۵۰

۲۰,۹,۰۵۷

-

(۲۹,۸۶۸)

۲۰۹,۷۸۷

۸۰

(۲۹,۸۳۰)

(۵۹,۷۹۸)

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷۸۲

۴۰,۹,۶۵۷

۵۲۹,۷



شرکت تکارو (اسهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده)

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۲/۳۱ | مال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۲/۳۱ | بادداشت     |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال |

فعالیتهای عملیاتی:

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه کاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سودره های سرمایه کاری

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

حریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه کاریها و

سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیتهای سرمایه کناری:

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهور

وجه پرداختی جهت تحصیل سایر داراییها

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهور

وجه دریافتی ناشی از فروش سایر داراییها

حریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه کاری

حریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

حریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبارلات غیربنگذی

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورت‌های مالی است.





شرکت تکادو(سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

### ۱- تاریخچه فعالیت

#### ۱-۱- کلیات

گروه، شامل شرکت تکادو (سهامی عام) و شرکتهاي فرعی آن است. شرکت تکادو (سهامی عام) در سال ۱۳۶۹ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۷۸۱۸ مورخ ۱۸ اسفندماه ۱۳۶۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ اول مهرماه ۱۳۷۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در شهریورماه ۱۳۹۱ در بازار پایه شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) بانصاد وکادو پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در اصفهان واقع است.

#### ۱-۲- فعالیتهاي اصلی

موضوع فعالیت شرکت تکادو (سهامی عام) براساس مقاد ماده ۲ اساسنامه به صورت خلاصه عبارت از سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادر دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و نفوذ قابل ملاحظه در آنهاکه در زمینه تولید، استخراج، تهیه و توزیع انواع مواد معدنی و محصولات مورد نیاز صنایع فلزی و غیر فلزی، کانی های فلزی و غیر فلزی و سایر مواد و محصولاتی که از فراوری مواد معدنی اعم از خام و نیمه خام بدست می آید و یا ارائه خدمات اجرایی، فنی، مهندسی و بازرگانی مورد نیاز صنایع مزبور فعالیت می کنند، می باشد. فعالیت شرکتهاي فرعی به شرح يادداشت ۱۴-۲ است .

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیربوده است :

| شرکت اصلی | گروه       |            |            |              |
|-----------|------------|------------|------------|--------------|
|           | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱   |
| نفر       | نفر        | نفر        | نفر        | نفر          |
| ۱         | ۱          | ۱۷۲        | ۱۴۰        | کارکنان دائم |
| ۴۹        | ۵۰         | ۲۵۸۲       | ۲۲۴۳       | کارکنان موقت |





شرکت تکادو(سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی مقتله‌ی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۴- صورتهای مالی شرکتهای فرعی زیر با صورتهای مالی شرکت تکادو (سهامی عام) تلقیق گردیده است.

| ردیف | نام شرکت                            | شکل حقوقی | درصد مالکیت | موضوع فعالیت                             |
|------|-------------------------------------|-----------|-------------|--|
| ۱    | شرکت بازرگانی تکادو بین الملل       | سهامی خاص | ۹۹,۷۰۰      | انجام امور بازرگانی و تجاری              |
| ۲    | شرکت سرمایه گذاری آئینه تکادو       | سهامی خاص | ۹۶,۸۰۳      | سرمایه گذاری در سهام شرکتها              |
| ۳    | شرکت مهندسی صنایع فولاد سپاهان      | سهامی خاص | ۹۱,۱۷۹      | ریخته گری و ساخت قطعات فولادی            |
| ۴    | شرکت استقلال سپاهان                 | سهامی خاص | ۸۲,۸۰۳      | اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری   |
| ۵    | شرکت فرآوری ذغالستک پروده طبس       | سهامی خاص | ۷۹,۵۸۳      | استخراج، تقطیع و فرآوری مواد معدنی       |
| ۶    | شرکت مهندسی مرآت پولاد              | سهامی خاص | ۷۱,۷۳۴      | ساخت تاسیسات و تجهیزات خطوط صنایع فولاد  |
| ۷    | شرکت تابان نیرو سپاهان              | سهامی خاص | ۶۸,۷۳۰      | اجرای پروژه های صنایع برق و الکترونیک    |
| ۸    | شرکت ذغالستک مگن طبس                | سهامی عام | ۶۴,۲۹۶      | استخراج معدن ذغالستک طبس                 |
| ۹    | شرکت فولاد ایزاسپاهان               | سهامی عام | ۶۳,۱۴۶      | احداث کارخانه تولیدی و بهره برداری از آن |
| ۱۰   | شرکت مجتمع بین المللی تراپیر رهتورد | سهامی خاص | ۵۴,۲۲۰      | ارائه خدمات ایاب و زهاب و حمل کالا       |
| ۱۱   | شرکت احداث معدن تکافر سپاهان        | سهامی خاص | ۵۰,۰۰۶      | اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری   |
| ۱۲   | شرکت رهشاد سپاهان                   | سهامی عام | ۴۱,۷۶۲      | ارائه خدمات و سرویسهای ایاب و زهاب       |
| ۱۳   | شرکت معدن منگنز ایران               | سهامی عام | ۳۵,۵۸۳      | اکتشاف و بهره برداری از معدن             |
| ۱۴   | شرکت فرآورده های نسوز آذر           | سهامی عام | ۱۹,۰۷۰      | تهیه و تولید انواع فرآورده های نسوز      |
| ۱۵   | شرکت ایران کشتی بحر                 | سهامی خاص | ۱۰۰,۰۰۰     | انجام حمل و نقل دریائی تخلیه و بارگیری   |
| ۱۶   | شرکت آئینه خانه اسپادانا            | سهامی خاص | ۱۰۰,۰۰۰     | تهیه و طبخ غذا و خدمات مدیریتی هتلها     |

۳- مبانی تهیه صورتهای مالی  
 صورتهای مالی تلقیقی گروه و شرکت اصلی اساساً "برمبانی بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.





شرکت نکادرو(سهامی عام)  
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی مقتله به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۳- مبانی تلفیق

- ۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمعی اقلام صورت‌های مالی شرکت نکادرو(سهامی عام) او شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فرمابین است.
- ۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.

۴- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۱-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه تقاضوت به عنوان نخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استقاده

|  |                        |
|--|------------------------|
| میانگین موزون - اولین صادره از اولین واردہ | کالای ساخته شده        |
| میانگین موزون - اولین صادره از اولین واردہ | کالای در جریان ساخت    |
| میانگین موزون - اولین صادره از اولین واردہ | مواد اولیه و بسته بندی |
| میانگین موزون - اولین صادره از اولین واردہ | قطعات و لوازم یدکی     |
| میانگین موزون - اولین صادره از اولین واردہ | سایر موجودیها          |





شرکت نکادرو(سهامی عام)  
پاداشهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی مقتضی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۳-۴- سرمایه گذاریها

| شرکت اصلی  | تلفیقی گروه  |   |
|--|--|---|
|  |  | نحوه ارزیابی:                                       |
|  |  | سرمایه گذاریهای بلندمدت:                            |
| بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | مشمول تلفیق  | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول                  |
| بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | ارزش ویژه  | تلفیق   |
| بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته                      |
| بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)                                 | سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت                        |
|  |  | سرمایه گذاریهای جاری:                               |
| خالص ارزش فروش   | خالص ارزش فروش   | سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار                 |
| اکل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش   | اکل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش   | سایر سرمایه گذاریهای جاری                           |
| تک تک سرمایه گذاریها   |  | نحوه شناخت درآمد:                                   |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | مشمول تلفیق  | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول                  |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | از تلفیق   | تلفیق   |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مستثنی                 |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی 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 صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری |
|  |  | کارنامه:  |
|  |  | ۱۱  |





شرکت نکادرو(سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی مقتضی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود

۱-۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، برمبنای 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، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید بالقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۴-۳-۲- 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 ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

| دارایی            | فرخ استهلاک                         | روش استهلاک       |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|
| ساختمان           | ۰/۱۰ درصد                           | نزولی             |
| تاسیسات و تجهیزات | ۰/۱۰٪/ساله                          | نزولی و خط مستقیم |
| ماشین آلات        | ۰/۱۰٪/ساله                          | نزولی و خط مستقیم |
| اثاثه و منصوبات   | ۰/۱۰٪/ساله                          | خط مستقیم         |
| ابزار آلات        | ۰/۱۰٪/ساله                          | خط مستقیم         |
| وسایل نقلیه       | ۰/۲۰٪/ساله                          | نزولی             |
| جاده‌های ارتباطی  | ۰/۲۵٪                               | نزولی             |
| معدن              | به تسبیت میزان استخراج و ذخیره معدن | خط مستقیم         |

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگیری جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آنها برای مدت یاد شده معامل ۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.





شirkat Takaduo (سهامی عام)  
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی پنجمی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایهای واحد شرایط" است.

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 می شود. تقاضاهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷-۴- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جزء مبلغ نفتی سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

۸-۴- روش شناسایی درآمد

درآمد رشرکتهای پیمانکاری گروه از روش درصدپیشرفت کارو تائید صورت وضعیت های ارسالی برای کارفرمایش ناشائی می شود.





شرکت تکارو (سهامی عام)  
نارداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۵ - موجودی نقد

| شرکت اصلی   |             | گروه           |                |                              |
|-------------|-------------|----------------|----------------|------------------------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱     |                              |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال    | میلیون ریال    |                              |
| ۲۷۳         | ۲۸۱         | ۸۸,۴۴۹         | ۱۰۹,۸۸۳        | موجودی نزدبانکها             |
| ۸۹          | -           | ۱۸۳۵           | ۴,۴۲۴          | موجودی صندوق و تخلوه گردانها |
| -           | -           | ۱۵,۳۹۳         | -              | وجود در راه                  |
| <b>۳۶۲</b>  | <b>۲۸۱</b>  | <b>۱۰۵,۶۷۷</b> | <b>۱۱۴,۳۰۷</b> |                              |

۶ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

| شرکت اصلی     |               | گروه           |                | باداشت                                  |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱     |   |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال    |   |
| ۲۳            | ۲۳            | ۴۳,۲۲۹         | ۶۲,۷۸۸         | سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار: |
| -             | -             | ۲۰,۰۰۰         | -              | سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس (۶-۱)   |
| ۲۳            | ۲۳            | ۶۳,۲۲۹         | ۶۲,۷۸۸         | اوراق مشارکت                            |
| ۸۵            | ۸۵            | ۸۵             | ۱۰۴            | سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها (۶-۲)  |
| ۹۸            | ۹۸            | ۶۳,۲۹۴         | ۶۲,۸۹۲         | جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادر         |
| <b>۲۲,۵۷۵</b> | <b>۱۲,۸۱۳</b> | <b>۱۰۰,۹۴۴</b> | <b>۱۳۵,۰۶۰</b> | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت (۶-۳)  |
| <b>۲۲,۵۷۳</b> | <b>۱۲,۹۱۱</b> | <b>۱۶۳,۲۳۸</b> | <b>۱۹۷,۹۵۲</b> |   |





شرکت تکابو/سهامی عام

سازمان شفاهی تو صمیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱-۶- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس شامل موارد زیر است:

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  |             | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |             | تعداد سهام | بهای            |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره       | کاهش ارزش   |            |                 |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |            | شروع کابل البرز |
| ۳۳          | ۳۳          | ۰           | ۳۳          | ۶,۶۹۴      |                 |
| ۳۳          | ۳۳          | ۰           | ۳۳          |            |                 |

۲-۶- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای گروه در تاریخ قرارنامه شامل موارد زیر است:

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  |             | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |             | تعداد سهام | بهای                          |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره       | کاهش ارزش   |            |                               |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |            | سهام شرکتهای خارج از بورس:    |
| ۶۰          | ۶۰          | ۰           | ۶۰          | ۸۶,۴۵۰     | شرکت توسعه استان همدان        |
| ۵           | ۵           | ۰           | ۵           | ۸,۱۵۰      | شرکت ابوران غلشنگ             |
| ۰           | ۰           | (۱۱,۳۸۰)    | ۱۱,۳۸۰      | ۱۱,۸۱۱,۷۰۰ | شرکت نارین نیرو               |
| ۰           | ۰           | (۱۶۵)       | ۱۶۵         | ۱۶۵,۰۰۰    | شرکت پتروپاپا                 |
| ۰           | ۰           | (۱۴۵)       | ۱۴۵         | ۷۷,۰۰۰     | شرکت طراحی و مهندسی بین‌الملل |
| ۰           | ۰           | (۶۰)        | ۶۰          | ۶۰,۰۰۰     | شرکت سیمان خلخال              |
| ۰           | ۰           | (۱)         | ۱           | ۹۹۹,۸۴۵    | شرکت نوید آبیار               |
| ۰           | ۳۹          | ۰           | ۳۹          |            | سایر                          |
| ۶۵          | ۱۰۴         | (۱۱,۷۴۴)    | ۱۱,۸۴۶      |            |                               |

۳-۶- سپرده‌های سرمایه گذاری کوتاه مدت عمدها جهت تضمین باز پرداخت تسهیلات قابل برداشت نمی‌باشد.





**شرکت تکادو (سهامی عام)**  
**بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

۷- دریافت‌های تجاری و غیرتجاری

۷-۱- دریافت‌های کوتاه مدت

(تجدید ارائه شده)

|             |             | بازداشت       |             |         |
|-------------|-------------|---------------|-------------|---------|
|             |             | نخیره مطالبات | مانده       |         |
| خالص        | خالص        | مشکوك الوصول  | طلب         |         |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال |         |
| ۱۱۰,۵۲۵     | ۵۹,۳۹۰      | (۱,۲۹۸)       | ۶۰,۶۸۸      |         |
| ۱۱۰,۵۲۵     | ۵۹,۳۹۰      | (۱,۲۹۸)       | ۶۰,۶۸۸      |         |
| ۱۵,۸۸۲      | ۱۴۸,۷۰۸     | +             | ۱۴۸,۷۰۸     |         |
| ۹۹۶,۰۸۹     | ۸۶۳,۷۴۹     | (۷۴,۷۷۳)      | ۹۲۸,۲۲۲     | (۷-۱-۱) |
| ۱,۰۱۱,۷۷۱   | ۱,۰۱۲,۳۰۷   | (۷۴,۷۷۳)      | ۱,۰۷۸,۹۳۰   |         |
| ۱,۱۲۷,۷۹۶   | ۱,۰۷۱,۸۴۷   | (۷۵,۷۷۱)      | ۱,۱۳۷,۸۱۸   |         |

گروه:

تجاری:

اسناد دریافتی:

سایر مشتریان

حسابهای دریافتی:

اشخاص و ایسته

سایر مشتریان

غیرتجاری:

اسناد دریافتی

کارکنان (وام و مساعدہ)

سپرده‌های موقت

سود سهام دریافتی

سایر

|           |           |          |           |         |
|-----------|-----------|----------|-----------|---------|
| ۸,۱۰۷     | ۷۶,۴۱۸    | +        | ۷۶,۴۱۸    |         |
| ۲۱,۰۸۰    | ۱۹,۹۲۶    | +        | ۱۹,۹۲۶    |         |
| ۱۶۴,۱۰۶   | ۱۵۶,۰۱۷   | +        | ۱۵۶,۰۱۷   | (۷-۱-۲) |
| +         | ۲,۰۱۵     | +        | ۲,۰۱۵     |         |
| ۱۳۲,۶۶۵   | ۱۲۵,۷۸۳   | (۷,۹۵۴)  | ۱۲۳,۷۷۷   |         |
| ۳۲۶,۹۵۸   | ۲۸,۱۰۹    | (۷,۹۵۴)  | ۳۸۸,۱۱۳   |         |
| ۱,۴۵۴,۲۵۴ | ۱,۳۵۲,۰۰۶ | (۷۳,۷۷۵) | ۱,۵۴۵,۷۳۱ |         |

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد دریافتی:

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

|         |        |   |        |         |
|---------|--------|---|--------|---------|
| ۱۱,۱۷۲  | ۳۷۹    | + | ۳۷۹    |         |
| ۱۰,۶۵۱۵ | ۴۸,۶۱۶ | + | ۴۸,۶۱۶ | (۷-۱-۳) |
| ۱۱۷,۸۸۷ | ۴۸,۹۹۵ | + | ۴۸,۹۹۵ |         |

حسابهای دریافتی:

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

|         |         |          |         |         |
|---------|---------|----------|---------|---------|
| ۲۱۵,۵۰۷ | ۳۱۱,۹۸۸ | +        | ۳۱۱,۹۸۸ | (۷-۱-۴) |
| ۳۷,۴۴۰  | ۵۲,۰۳۵  | (۳۲,۵۷۹) | ۸۰,۶۱۲  | (۷-۱-۵) |
| ۲۵۲,۹۴۲ | ۳۶۵,۰۲۳ | (۳۲,۵۷۹) | ۳۹۷,۶۰۲ |         |
| ۳۷۰,۶۷۹ | ۴۱۲,۰۱۸ | (۳۲,۵۷۹) | ۴۴۶,۵۹۷ |         |

غیرتجاری:

سپرده‌های موقت

اداره امور مالیاتی - مالیات اجاره

کارکنان (وام و مساعدہ)

سود سهام دریافتی

سایر

|          |         |          |         |  |
|----------|---------|----------|---------|--|
| ۷,۸۹۹    | ۳,۰۰۹   | +        | ۳,۰۰۹   |  |
| ۳۷۶      | ۹۴۶     | +        | ۹۴۶     |  |
| ۳۱۷      | ۴۲۵     | +        | ۴۲۵     |  |
| ۶        | ۶       | +        | ۶       |  |
| ۱,۸۹۹    | ۶,۳۱۶   | +        | ۶,۳۱۶   |  |
| = ۱۰,۴۹۷ | ۱۰,۷۰۲  | +        | ۱۰,۷۰۲  |  |
| ۲۸۱,۱۲۶  | ۴۲۴,۷۷۰ | (۳۲,۵۷۹) | ۴۵۷,۲۹۹ |  |

۱۶





شرکت تکادو(سهامی عام)

مارکاشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۷-۱-۱- پخشی از حسابهای دریافتی تجاری به مبلغ ۴۲۴,۴۸۴ میلیون ریال مربوط به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان ، مبلغ ۳۰,۱۱۱ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد مبارکه ، مبلغ ۲۳۲,۱۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت متغیره فولاد ، مبلغ ۲۵,۵۰۵ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد خوزستان ، مبلغ ۱۳۲,۲۷۶ میلیون ریال مربوط به شرکت کارگزاری آرمان تدبیر ، مبلغ ۳۲,۶۷۶ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن سنگ آهن احیاء ، مبلغ ۷۲,۲۱۵ میلیون ریال مربوط به شرکت تهیه و تولید مواد ایران ، مبلغ ۱۱,۴۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد خراسان ، مبلغ ۸,۱۷۰ میلیون ریال مربوط به شرکت ذغال سنگ کرمان و مبلغ ۱۱,۴۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت ذغال سنگ طبس می باشد.

۷-۱-۲- سپرده های موقت عمدتاً مربوط به سپرده بیمه و حسن اجرای تعهدات نزد کارفرمایان شرکتهای گروه می باشد.

۷-۱-۳- استناد دریافتی سایر اشخاص شرکت اصلی عمدتاً مبلغ ۱۹,۱۰۰ میلیون ریال مربوط به آقای سید قباد مرتضوی بابت فروشن شرکت مرغداری صنعتی شهرکرد ، مبلغ ۱۱,۸۸۰ میلیون ریال مربوط به آقای امیر بوربور بابت فروش شرکت عایق سپاهان ، مبلغ ۵,۱۰۳ میلیون ریال مربوط به آقای هاشم ناظر بابت فروش یک دستگاه آپارتمان و مبلغ ۴,۸۰۰ میلیون ریال مربوط به آقای حسین بیات بابت فروش شهر بازی فولادشهر می باشد.

۷-۱-۴- طلب شرکت اصلی از شرکتهای عضو گروه عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتی سال ۱۳۹۳ و تأمین نقدینگی جهت پخشی از شرکتها می باشد.

۷-۱-۵- پخشی از حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی مبلغ ۵۵,۹۹۶ میلیون ریال مربوط به بدھی آقای علی اکبریان بابت فروشن شرکت آذرفلزان والباقی مربوط به مطالبات سنت و گذشته ، که مبلغ ۳۲,۵۷۹ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منتظر شده است.

۷-۱-۶- طلب از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق در شرکت اصلی در صورتهای مالی تلفیقی حذف گردیده است .





**شرکت تکابو (سهامی عام)**  
**دارداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

(تجدید از اندیشه شده)

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  |             | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    |             | بادداشت     |
|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| نامن        | نامن        | نخیره مطالبات | مانده       | بادداشت     |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال |

۷-۲- دریافتی های بلند مدت

گروه:

تجاری:

اسناد دریافتی:

سایر مشتریان

حسابهای دریافتی:

اشخاص و بسته

سایر مشتریان

غیر تجاری:

کارکنان (وام و مساعدہ)

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد دریافتی:

سایر مشتریان

حسابهای دریافتی:

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

غیر تجاری:

کارکنان (وام و مساعدہ)

|        |        |          |        |
|--------|--------|----------|--------|
| ۲۵,۴۰۸ | ۸,۶۰۰  | ۰        | ۸,۶۰۰  |
| ۴۵,۴۰۸ | ۸,۶۰۰  | ۰        | ۸,۶۰۰  |
| ۰      | ۰      | (۳۸,۳۵۹) | ۳۸,۳۵۹ |
| ۴۲,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰ | ۰        | ۴۲,۰۰۰ |
| ۴۲,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰ | (۳۸,۳۵۹) | ۸,۳۵۹  |
| ۷۷,۴۰۸ | ۵۰,۶۰۰ | (۳۸,۳۵۹) | ۸۸,۹۵۹ |

|        |        |          |         |
|--------|--------|----------|---------|
| ۱۶,۹۹۵ | ۲۶,۶۹۷ | ۰        | ۲۶,۶۹۷  |
| ۱۶,۹۹۵ | ۲۶,۶۹۷ | ۰        | ۲۶,۶۹۷  |
| ۹۲,۴۰۳ | ۷۷,۲۴۷ | (۳۸,۳۵۹) | ۱۱۵,۶۵۶ |

|        |       |   |       |
|--------|-------|---|-------|
| ۲۰,۱۲۰ | ۸,۶۰۰ | ۰ | ۸,۶۰۰ |
| ۲۰,۱۲۰ | ۸,۶۰۰ | ۰ | ۸,۶۰۰ |

|        |        |          |        |
|--------|--------|----------|--------|
| ۰      | ۰      | (۳۸,۳۵۹) | ۳۸,۳۵۹ |
| ۴۲,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰ | ۰        | ۴۲,۰۰۰ |
| ۴۲,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰ | (۳۸,۳۵۹) | ۸,۳۵۹  |
| ۶۲,۱۲۰ | ۵۰,۶۰۰ | (۳۸,۳۵۹) | ۸۸,۹۵۹ |

|        |        |          |        |
|--------|--------|----------|--------|
| ۱۱۵    | ۸۸     | ۰        | ۸۸     |
| ۱۱۵    | ۸۸     | ۰        | ۸۸     |
| ۶۲,۲۲۵ | ۵۰,۶۸۸ | (۳۸,۳۵۹) | ۸۹,۰۳۷ |

۷-۲-۱- طلب مذکور مربوط به آقای علی علی اکبریان خریدار سهام دارائمهای شرکت آذرفلزان می باشد که به علت عدم اینفای  
تعهدات توسط خریدار مذکور، شرکت در صدد قسخ قرارداد و باز پس گیری دارائمهای یاد شده می باشد.





**شرکت تکابو (سهامی عام)**  
**سازمان اشتغالی توسعه‌ی صورتگاهی مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

(تحبیب ازانه شده)

**۸ - موجودی مواد و کالا**

| شده            | بهای تمام      | ذخیره کاهش      | ارزش           | خالص                      | خالص        | شده   |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------|-------------|-------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال     | میلیون ریال    | میلیون ریال               | میلیون ریال | گروه: |
| ۳۱۳,۳۲         | ۲۹۹,۴۲۵        | (۵۳,۸۳۷)        | ۲۵۳,۲۷۲        | کالای ساخته شده           |             |       |
| ۱۸۱,۸۱۳        | ۱۵۳,۳۵۹        | ۰               | ۱۵۳,۳۵۹        | کالای در جریان ساخت       |             |       |
| ۲۴۳,۴۱۱        | ۲۱۰,۲۴۲        | (۲۵۸)           | ۲۱۲,۸۱۰        | موارد اولیه و بسته بندی   |             |       |
| ۱۶۰,۵۷۳        | ۱۱۷,۷۵۱        | ۰               | ۱۱۷,۷۵۱        | قطعات و لوازم یدکی        |             |       |
| ۲۲,۴۴۹         | ۳۵,۱۹۳         | ۰               | ۳۵,۱۹۳         | سایر موجودیها             |             |       |
| <b>۹۲۳,۵۷۸</b> | <b>۸۱۵,۹۷۰</b> | <b>(۵۶,۳۱۵)</b> | <b>۸۷۲,۳۸۵</b> | <b>جمع</b>                |             |       |
| <b>۶۹۷</b>     | <b>۶۹۷</b>     | <b>۰</b>        | <b>۶۹۷</b>     | <b>شرکت اصلی:</b>         |             |       |
| <b>۶۹۷</b>     | <b>۶۹۷</b>     | <b>۰</b>        | <b>۶۹۷</b>     | <b>موجودی مواد و کالا</b> |             |       |

۱-۸- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی گروه تالارش ۱۰۷,۵۸۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.

**۹ - سرمایه گذاری در املاک و اموال**

(تحبیب ازانه شده)

(تحبیب ازانه شده)

| سرمایه گذاری در املاک و اموال | بادالت      | گروه        | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | شركت اصلی   |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال                   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴۶,۷۷۲                        | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | (۶-۱)       |             |
| ۴۶,۷۷۲                        | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      | ۴۶,۷۷۲      |             |             |

۱-۹- سرمایه گذاری در اموال و املاک مربوط به هشت بستگاه آپارتمان در شهر اصفهان جمعاً به مبلغ ۴۵,۵۷۲ میلیون ریال و یک قطعه زمین در منطقه صنعتی اشتراجان به مبلغ ۱,۰۰ میلیون ریال می باشد.





**شرکت تکابو(سهامی عام)**  
**باداشتهای توضیحی صور تهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

**۱۰ - سفارشات و پیش پرداختها**

(تجدید ارائه شده)

| گروه        | باداشت      |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۰۲/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |

|               |               |        |
|---------------|---------------|--------|
| ۷۷.۲۹۱        | ۶.۹۹۷         | (۱۰-۱) |
| ۵۵.۵۹۲        | ۶۹.۳۶۳        | (۱۰-۱) |
| <b>۸۲.۸۸۳</b> | <b>۷۶.۴۶۰</b> |        |

**سفرارشات خارجی :**

مواد اولیه

قطعات و لوازم یدکی

**پیش پرداختها :**

مواد اولیه

بیمه داراییها

سایر پیش پرداختها

|                |                |        |
|----------------|----------------|--------|
| ۶۸.۱۷۶         | ۱۷.۲۵۰         | (۱۰-۲) |
| ۳۰.۰۸۳         | ۳.۳۵۴          |        |
| <b>۱۰۸.۹۳۳</b> | <b>۱۰۴.۶۴۰</b> | (۱۰-۳) |
| <b>۱۸۰.۱۹۲</b> | <b>۱۲۵.۲۲۴</b> |        |
| <b>۲۶۳.۰۷۵</b> | <b>۲۰۱.۷۰۴</b> |        |

۱۰-۱- پیش پرداخت سفارشات خارجی مواد اولیه و قطعات لوازم یدکی به مبلغ ۶.۹۹۷ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر ، مبلغ ۵۳.۹۸۶ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد و مبلغ ۱۵.۳۷۷ میلیون ریال شرکت تابان نیرو انجام شده است.

۱۰-۲- پیش پرداخت مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۵.۱۵۲ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر ، مبلغ ۳۸۵۰ میلیون ریال شرکت پروده طبس و مبلغ ۷۵۶۱ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد انجام شده است.

۱۰-۳- سایر پیش پرداختها عمدتاً مربوط به مبلغ ۷۱.۲۱۷ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات شرکتهای گروه و سایر خرید خدمات به مبلغ ۱۳.۳۸۶ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر ، مبلغ ۳.۹۱۵ میلیون ریال شرکت فولادافزا ، مبلغ ۴.۷۹۲ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد و مبلغ ۲.۴۵۷ میلیون ریال شرکت تابان نیرو پرداخت شده است.

۱۰-۴- شرکت اصلی فاقد حساب سفارشات و پیش پرداختها می باشد.





پیشکش تکمیلی اسلامیه عالم  
سازمان اسلامیه تبلیغاتی فویضیه صورت یافته به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۱-۱- چندل بیانی تعداد و مقدار مسحوقه به شیر زیر است:



شیرکت تکلیف اسلامی (عاصم)

سال مالم منتهى به ۳۱ فروردینماه ۱۳۹۴

۱-۲ - جدول بهای تمام شده و استهلاک ایناشته دار افیهای ثابت مشهور شرکت اصلی به شرح زیر است:

| جهانی تعداد شده - میلیون ریال |                 | جهانی ابتداء - میلیون ریال |               |
|-------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|
| شرح بجزم                      | زمن             | شرح بجزم                   | زمن           |
| امدادی سال                    | پایان سال       | امدادی سال                 | پایان سال     |
| شده طی سال مالی               | شده طی سال مالی | مال میان                   | مال میان      |
| سازمانهای خارجی               | سازمانهای داخلی | مالهای خارجی               | مالهای داخلی  |
| دارایی خارجه                  | دارایی فروخته   | دارایی خارجه               | دارایی فروخته |
| مشترک                         | مشترک           | مشترک                      | مشترک         |
| ۱۳۹۶/۰۱/۰۱                    | ۱۳۹۵/۰۱/۰۱      | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                 | ۱۴۰۰/۰۱/۰۱    |
| ۴۵۷۱                          | ۴۵۷۱            | ۴۵۷۲                       | ۴۵۷۲          |
| ۷۵۸۷۳                         | ۷۵۸۷۳           | ۷۵۸۷۴                      | ۷۵۸۷۴         |
| ۷۶                            | ۷۶              | ۷۶                         | ۷۶            |
| ۸۰۷                           | ۸۰۷             | ۸۰۸                        | ۸۰۸           |
| ۱۳۸                           | ۱۳۸             | ۱۳۹                        | ۱۳۹           |
| ۷۹,۳۷۸                        | ۷۹,۳۷۸          | ۸۰,۰۷۶                     | ۸۰,۰۷۶        |

۱۱-۱۲-۱۳ میلیون سالمندان و زنمندان و مسنین از اینها به میزان ۸،۵۴۷ میلیون دریاگاه مسکونی دارند که متوسط مساحت هر واحد مسکونی ۶۰ متر مربع است.



**شرکت تکادو (سهامی عام)**  
**سازمان اشتغالی توسعه صورت‌های مالی**  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرقفلی و دارانیهای نامشهود

(تجدد ارائه شده)

| شرکت اصلی   |             | گروه          |               | بادداشت |
|-------------|-------------|---------------|---------------|---------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    |         |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |
| ,           | ,           | ۲۵,۹۲۲        | ۳۳,۱۰۷        | (۱۲-۱)  |
| ۹۳          | ۲۲۹         | ۱۱,۰۹۳        | ۱۱,۱۸۶        | (۱۲-۲)  |
| <b>۹۳</b>   | <b>۲۲۹</b>  | <b>۳۷,۰۱۵</b> | <b>۴۴,۲۹۳</b> |         |

۱۲-۱ سرقفلی

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    |                               |
|---------------|---------------|-------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                               |
| ۲۶,۳۳۸        | ۳۴,۵۳۱        | بهای تمام شده در ابتدای سال   |
| ۸,۱۹۳         | ۹,۳۵۴         | تعديلات                       |
| <b>۳۴,۵۳۱</b> | <b>۴۳,۸۸۵</b> | بهای تمام شده در پایان سال    |
| (۶,۵۳۸)       | (۸,۶۰۹)       | استهلاک انباشته در ابتدای سال |
| (۲,۰۷۱)       | (۲,۱۶۹)       | استهلاک سال                   |
| (۸,۶۰۹)       | (۱۰,۷۷۸)      | استهلاک انباشته در پایان سال  |
| <b>۲۵,۹۲۲</b> | <b>۳۳,۱۰۷</b> | مبلغ دفتری                    |



شرکت تکالو (اسپلش مار)

مادرسته توپسی صورت گرفته  
سال مالی منتظر به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

دارالجای نامه

| بهای تمام شده - میلیون ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| بدانه از<br>بدانه سال       | بدانه از<br>بدانه سال       | بدانه از<br>بدانه سال       |
| بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        |
| بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        |
| بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        | بدانه در<br>بدانه در        |

| کروم: | دانش فن | فرم پلار ریشه ای | حق انتشار خدمات عمومی | سرپلی محل حساب |
|-------|---------|------------------|-----------------------|----------------|
| ۷۸۹۶  | ۱۳۹۱    | ۳۰۲              | ۷۸۱۷                  | ۱۸۹            |
| ۳۷۵۶  | ۴۷۳۰    | ۱۰۳۲             | ۷۸۱۷                  | ۱۸۹            |
| ۷۱۳۹  | ۱۷۵۰    | ۱۰۳۲             | ۷۸۱۷                  | ۱۸۹            |
| ۳۷۳   | ۱۱۲۹    | ۱۰۳۲             | ۷۸۱۷                  | ۱۸۹            |
| ۷۰۷۰  | ۱۰۵۰    | ۷۰۷              | -                     | -              |
| ۷۰۷۸  | ۷۰۷۸    | ۷۰۷              | -                     | -              |
| ۷۰۷۸  | ۷۰۷۸    | ۷۰۷              | -                     | -              |
| ۱۹۹   | -       | ۱۹۹              | -                     | -              |
| ۱۱۰۵۳ | ۱۱۰۵۳   | ۱۱۰۵۳            | ۱۱۰۵۳                 | ۱۱۰۵۳          |

| شرکت اصلی: | حق انتشار خدمات عمومی | حق انتشار خدمات عمومی | حق انتشار خدمات عمومی |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ۷۷۶        | ۵۳                    | ۵۳                    | ۵۳                    |
| ۷۷۶        | ۵۳                    | ۵۳                    | ۵۳                    |
| ۷۷۶        | ۵۳                    | ۵۳                    | ۵۳                    |





شرکت تکادو(سهامی عام)  
بادرانشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱۳- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱- ۱۳- سرمایه گذاریهای بلندمدت گروه به قرار زیر است:

الف- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | شرکتهای وابسته |
|-------------|-------------|----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                |
| ۴۷,۹۹۵      | ۷۷,۰۶۰      |                |
| ۴۷,۹۹۵      | ۷۷,۰۶۰      |                |

۱۳-۱-۱- علاوه بر شرکتهای مشمول تنفيق، شرکت دارای شرکت وابسته نیزمی باشد که به علت کم اهمیت بودن آثارناشی از شناسایی به روش ارزش ویژه، آثار آن در صورتهای مالی تنفيقی انعکاس نیافتد است.

(تجدد اولنه شده)

ب- سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | پذیرفته شده |
|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |             |
| ۵۶,۳۲۴      | ۹۰,۷۹۵      | ۴۳,۰۷۲      |
| (۶,۱۲۰)     | (۶,۱۲۰)     | (۶,۱۲۰)     |
| ۵۰,۲۰۴      | ۸۴,۶۷۵      | ۳۷,۹۵۲      |
| ۴۵,۳۵۵      | ۳۱,۹۴۲      | ۳۱,۹۴۲      |
| ۹۵,۵۵۹      | ۱۱۶,۸۱۷     | ۶۹,۸۹۴      |
|             |             | ۴۶,۷۲۳      |

سرمایه گذاری در سهام شرکتها  
ذخیره کاهش دانش در ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتها  
سرمایه گذاری در اوراق بهادر  
سپرده سرمایه گذاری بلندمدت پانکی

۱۳-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها مربوط به شرکتهایی میباشد که شرایط استاندارد حسابداری عملیات تنفيق احراز ننموده اند.

۱۳-۱-۳- مبلغ ۲۳,۱۲۰ میلیون ریال به ارزش اسمی از سهام سرمایه گذاری شوکت اصلی در وثیقه بانک صادرات می باشد.

۱۳-۱-۴- مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال از سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت پانکی جهت تضمین باز پرداخت تسهیلات در وثیقه پانکها می باشد.



شرکت تکادو[سهامی عام]

نار[اشتباهی تو صبحی صورتیهای مالی]

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳



(تجدید ارانه شده)

۱۳-۲- سرمایه گذاریهای پلندمدت شرکت اصلی به قرارزیر است:

|                |                | پذیرفته شده    |                |             |             |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| جمع            | جمع            | سایر           | دریورس         | میلیون ریال | میلیون ریال |
| عیلیون ریال    | عیلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴۵۲.۲۸۲        | ۵۴۱.۸۷۵        | ۲۳۲.۴۵۵        | ۳۰۷.۲۲۰        |             |             |
| ۹۸۶۱           | ۲۹.۶۵۶         | ۲۹.۶۵۶         | ۰              |             |             |
| ۲۶۵.۰۸         | ۴۲.۰۹۲         | ۴۰             | ۴۲۰.۰۵۲        |             |             |
| ۲۱.۸۹۳         | ۴۷.۰۳۷         | ۱.۷۸۳          | ۴۵.۲۵۴         |             |             |
| <b>۵۱۰.۵۴۵</b> | <b>۶۶۰.۶۶۰</b> | <b>۲۶۵.۹۳۴</b> | <b>۳۹۲.۷۷۶</b> |             |             |

۱۳-۳- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرارزیر است:

| درصد | پاداشت | سرمایه گذاری | فعالیت اصلی |
|------|--------|--------------|-------------|
|      | گروه   | شرکت اصلی    |             |

شرکتهای فرعی:

|  |   |        |                 |
|--|---|--------|-----------------|
| شرکت بازارگانی تکادو بین الملل [سهامی خاص]     | انجام امور بازارگانی و تجاری                      | ۹۰.۳۰  | ۹۹.۷۰           |
| شرکت سرمایه گذاری آتبه تکادو [سهامی خاص]       | سرمایه گذاری در سهام شرکتها                       | ۹۹.۲۷۶ | ۹۹.۲۸۳          |
| شرکت مهندسی صنایع فولاد سپایا [سهامی خاص]      | روخته گردی و ساخت قطعات فولادی                    | ۹۱.۱۷۱ | ۹۱.۱۷۹          |
| شرکت نارین نیرو [سهامی خاص]                    | تولید موتو و تجهیزات الکتریکی                     | ۶۲.۱۶۴ | ۸۷۵.۰۷          |
| شرکت استقلال سپاهان [سهامی خاص]                | اجرای عملیات اکتشافی استخراج و فرآوری             | ۱۰.۰۵۱ | ۸۲۸.۰۴          |
| شرکت فرآوری دغالستگ پروردۀ طبس [سهامی عام]     | استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی                | ۵۱.۵۵۵ | ۶۶.۲۹۹          |
| شرکت مهندسی مرآت پولاد [سهامی عام]             | ساخت تأسیسات و تجهیزات خطوط صنایع فولاد           | ۷۱.۵۸۱ | ۷۵.۷۰۷          |
| شرکت ثابان نیرو سپاهان [سهامی عام]             | اجرای پروژه های صنایع برق و الکترونیک             | ۶۹.۳۰۷ | ۷۳.۷۲۰          |
| شرکت دجالستگ نگین طبس [سهامی عام]              | استخراج معادن دجالستگ طبس                         | ۵۳.۹۱۲ | ۶۵.۸۷۸          |
| شرکت فولادازاسپاهان [سهامی عام]                | احداث کارخانه دولومیت و بفره برداشی از آن         | ۲۹.۰۸۲ | ۶۱.۵۸۲          |
| شرکت مجتمع بین المللی تبریز رهنورد [سهامی خاص] | ارائه خدمات لیاب و زهاب و حمل کالا                | ۵۹.۱۷۰ | ۵۹.۱۷۷          |
| شرکت احداث معدن تکافر سپاهان [سهامی خاص]       | اجرای عملیات اکتشافی استخراج و فرآوری             | ۲۴.۰۹۵ | ۵۰.۰۰۶          |
| شرکت رهشاد سپاهان [سهامی عام]                  | ارائه خدمات و سرویسهای ایاب و زهاب                | ۳۴.۵۸۹ | ۳۶.۸۴۵          |
| شرکت معدن منکنز ایران [سهامی عام]              | اکتشاف و بفره برداشی از معدن                      | ۳۲.۴۷۱ | ۳۲.۵۱۷          |
| شرکت غرآورده های شبور آذر [سهامی عام]          | تبيه و تولید انواع فرآورده های شبور               | ۱۸.۳۰۴ | ۱۹.۰۷۰          |
| شرکت ایران کلتشی بحر [سهامی خاص]               | انجام حمل و نقل دریایی تخلیه و بارگیری            | ۹۹.۹۹۰ | ۱۰۰.۰۰۰         |
| شرکت آثینه خان اسپارادا [سهامی خاص]            | تبيه و طبخ غذا و خدمات مدیریتی هتلها              | ۹۹.۹۰۰ | ۱۰۰.۰۰۰         |
| شرکت نسوزنامه [سهامی خاص]                      | تولید انواع فرآورده های شبور                      | -      | ۹۹.۹۰           |
| شرکت تکافر [سهامی خاص]                         | ساخت قطعات مصرفی صنایع                            | -      | ۹۸.۴۲           |
| شرکت فناوران رهارود کوش [سهامی خاص]            | خدمات آزمایشگاهی                                  | ۷۴.۰۰۰ | ۷۱.۰۰۰ (۱۳-۳-۱) |
| شرکت نگن منکنز سپاهان [سهامی خاص]              | تامین نیروی انسانی                                | -      | ۹۸.۰۰ (۱۳-۳-۱)  |
| شرکت بدل ساز سپاهان [سهامی خاص]                | خدمات الکتریکی                                    | -      | ۷۰.۰۰ (۱۳-۳-۱)  |
| شرکت بیک صبا صفه [سهامی خاص]                   | مسافربری عمومی                                    | -      | ۶۳.۵۰ (۱۳-۳-۱)  |
| شرکت گسترش موادمنابعی [سهامی خاص]              | تولید انواع آهنربا                                | -      | ۶۰.۰۰ (۱۳-۳-۱)  |
| شرکت لاله سبلان [سهامی خاص]                    | تبيه معدندهای اکتشافی استخراج و فرآوری مواد معدنی | -      | ۴۴.۹۷ (۱۳-۳-۱)  |





**شرکت تکابو[سهامی عام]**

**بادداشت‌های توپیچی، صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴**

**درصد**

| فعالیت اصلی  | سرمایه‌گذاری |           | بادداشت  |
|--|--------------|-----------|----------|
|  | کروه         | شرکت اصلی |          |
| خرید و فروش اوراق بهادر  | ۳۲,۹۹        | ۳۲,۹۹     | (۱۳-۳-۲) |
| انجام خدمات مهندسی، عمرانی، ساختمانی   | ۳۳           | ۳۳        | (۱۳-۳-۲) |
| ۱۳-۳-۱ - شرکتهای فن آوران رهارود کوشان، کسترش مواد مقناتیس تابان، پیک صبا صفه، میدل ساز صفاها، لاله سبلان و شرکت نکین منکنز به جهت کم اهمیت بودن تنقیق نشده اند. |              |           |          |
| ۱۳-۳-۲ - شرکتهای آرمان تدبیر نقش جهان و اعتماد کستر به علت تنقیق با شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان در صورت‌های مالی تنقیقی شرکت تکابو منتظر نشده اند.     |              |           |          |

(تجدید ارائه شده)

**۱۴- سایر داراییها**

| کروه          | سپرده های بلند مدت تزد بانکها |
|---------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱                    |
| میلیون ریال   | میلیون ریال                   |
| ۵۷,۵۸۱        | ۳۵,۶۶۴                        |
| ۳,۷۷۸         | ۱,۹۲۲                         |
| <b>۶۱,۳۵۹</b> | <b>۳۷,۵۸۶</b>                 |

سایر

۱۴-۱ - شرکت اصلی قادر حساب سایر داراییها می باشد.

**۱۵- پرداختنی های تجاري و غيرتجاري**

۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

| گروه                 | سایر اشخاص       |
|----------------------|------------------|
| تجاري                |                  |
| استناد پرداختنی      |                  |
| سایر اشخاص           |                  |
| حسابهای پرداختنی :   |                  |
| سایر اشخاص           |                  |
| غیر تجاري :          |                  |
| استناد پرداختنی :    |                  |
| حق بیمه های پرداختنی |                  |
| هزینه های پرداختنی   |                  |
| سپرده حسن انجام کار  |                  |
| سایر                 |                  |
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱           | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱       |
| میلیون ریال          | میلیون ریال      |
| ۶۴,۲۱۴               | ۳۲,۵۹۱           |
| <b>۶۲,۲۱۴</b>        | <b>۳۲,۵۹۱</b>    |
| ۴۴۰,۵۳۶              | ۴۴۰,۰۲۱          |
| ۴۴۰,۵۳۶              | ۴۴۰,۰۲۱          |
| <b>۵۰۴,۷۵۰</b>       | <b>۴۷۲,۶۱۲</b>   |
| ۵۵۸,۰۰               | ۳۳,۵۸۶           |
| ۴۸,۰۰۷               | ۵۳,۵۴۸           |
| ۱۲۱,۶۵۷              | ۸۷,۵۷۲           |
| ۱۲۲,۶۵۷              | (۱۵-۱-۴)         |
| ۵۳۴,۷۳۷              | ۵۹۹,۰۸۰          |
| <b>۷۸۲,۸۵۸</b>       | <b>۸۰۵,۲۸۳</b>   |
| <b>۱۵۸۷,۷۱۸</b>      | <b>۱,۲۷۷,۸۹۵</b> |



شرکت تکادو اسپهانی، عام)

پارک استهای تو پسیم، صورت‌های مالی

سال مالی مقتضی، به ۱۳۹۲ خردادماه



| ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۱۰۵        | ۲۸۰۰        |
| ۱۶۴۵۳       | ۰           |
| ۲۲۵۰۳       | ۲۸۰۰        |
|             |             |
| ۲۳۷۳۵       | ۱۰۳۷۷       |
| ۲۳۰۲۸۷      | ۲۱۰۷۳۹      |
| ۲۲۴۸۴۲      | ۲۲۷۲۱۶      |
| ۲۵۸۳۴۵      | ۲۳۰۰۱۶      |

شرکت اصلی :

غیر تجاری :

استاد پرداختنی

سایر مشتریان

شرکتهای گروه

حسابهای پرداختنی :

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

۱-۱-۱۵- مانده حساب فوق عدتاً شامل مبلغ ۲۰.۶۱۸ میلیون ریال مربوط به شرکت مرآت پولاد، و مبلغ ۶.۱۳۴ میلیون دیال شرکت نسوز آذر می باشد.

۱-۱-۱۶- مانده حساب فوق عدتاً شامل مبلغ ۱۷.۹۲۸ میلیون ریال مربوط به شرکت ذوب آهن، مبلغ ۱۵.۰۳۷ میلیون ریال شرکت معدن جو، مبلغ ۱۰.۰۸۲ میلیون ریال مربوط به تهیه و تولید نسوز کشور، مبلغ ۱۲۵.۹۳۹ میلیون ریال مربوط به فروشندهان کالا و خدمات شرکت مرآت پولاد، مبلغ ۱۲.۷۵۳ میلیون ریال مربوط به شرکت آرمان تدبیر، مبلغ ۴۰.۰۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت نسوز آذر، مبلغ ۱۸.۰۲۵ میلیون ریال مربوط به شرکت تکین طبیس، مبلغ ۱۶.۲۸۰ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو، مبلغ ۱۱.۳۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت رهندور، مبلغ ۱۷.۷۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت سوراوجین علیقق، مبلغ ۹.۰۸۸ میلیون ریال مربوط به شرکت سنت آهن احیاء و مبلغ ۳۸.۸۷۱ میلیون ریال مربوط به سهرمه حسن انجام کار می باشد.

۳-۱-۱۵- به منظور پوشش بدھی به سازمان ثانیین اجتماعی، ناشی از حق بدهی قراردادهای در دست اجراء و سایر موارد متحمل پرداخت حق بدهی، بعض اشارکتهای گروه مبالغی به عنوان ذخیره در حسابها منتظر موده‌اند، با توجه به عدم بررسی دفاتر شرکتهای پاد شده توسعه سازمان مسذکور، تعیین بدھی قطعی شرکتهای گروه موقول به رسیدگی مراجع ذیربسط خواهد بود.

۴-۱-۱۵- مانده حساب ذخیره های تعلق گرفته پرداخت نشده شرکتهای گروه عدتاً مربوط به، مبلغ ۲۹.۷۷۲ میلیون ریال شرکت نسوز آذر، مبلغ ۱۱.۳۷۸ میلیون ریال شرکت معدن مکنز ایران، مبلغ ۱۰.۱۴۰ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد، مبلغ ۵۰.۵۳ میلیون ریال شرکت تکافر، مبلغ ۳.۵۸۸ میلیون ریال شرکت تابان نیرو، مبلغ ۳۰.۰۷ میلیون ریال شرکت رهندور و مبلغ ۷.۳۷۵ میلیون ریال شرکت ایران کنشی پدر می باشد.

۵-۱-۱۵- مانده حساب فوق شامل موارد زیر می باشد:

الف- در شرکتهای گروه عدتاً مربوط به، مبلغ ۷۹.۳۷۸ میلیون ریال مربوط به شرکت نسوز آذر، مبلغ ۳۱.۷۱۷ میلیون ریال مربوط به شرکت معدن مکنز ایران، مبلغ ۶۶.۹۱۱ میلیون ریال مربوط به شرکت مرآت پولاد، مبلغ ۲۷.۹۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو، مبلغ ۶۶.۲۹۲ میلیون ریال مربوط به شرکت تکین طبیس، مبلغ ۳۳.۸۹۵ میلیون ریال مربوط به شرکت رهنساد سپاهان، مبلغ ۱۸.۰۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکت پروردۀ طبیس، مبلغ ۱۲.۷۸۴ میلیون ریال مربوط به شرکت بازارگانی تکادو، مبلغ ۱۰.۵۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت تکافر، مبلغ ۷.۰۲۹ میلیون ریال مربوط به شرکت سایا و مبلغ ۳۶.۹۲۳ میلیون ریال مربوط به شرکت فولادگاز می باشد.



ب- در شرکت اصلی عدتاً مربوط به، مبلغ ۴۹.۳۰۰ میلیون ریال بابت دیون اختصاصی و مبلغ ۴۷.۰۰۰ میلیون ریال مربوط به آقای نهفانپور فراه شاه پرداخت گردیده است.



سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳  
باد اشتباہی توضیحی صورتیهای عالی  
شرکت تکارو (سهابی عام)

#### ۱۵-۲-پرداختنی های بلند مدت:

| گروه ایجاد شده | تاریخ      | میلیون ریال | تاریخ      | میلیون ریال | میلیون ریال |
|----------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| سایر اشخاص     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۲,۷۶۴       | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۱,۳۶۴       |             |
|                |            | ۲,۷۶۴       |            | ۱,۳۶۴       |             |
| غیر تجاری      |            |             |            |             |             |
| استناد پرداختی |            |             |            |             |             |
| سایر           |            |             |            |             |             |

۱-۲-۱۵- مانده حسابهای پرداختی غیر تجاری بلند مدت مربوط به حصه بلند مدت پس انداز کارکنان شوکتهای نسوز آذر، معادن مینکفر آبران و قابان بند و هم باشند.

۱۶- مالات پر داختنے

<sup>۱-۱۲</sup>-<sup>۳</sup> برش حساب مالیات ب داختن ی و و م به قدر از این است:

| هزار میلیون ریال | هزار میلیون ریال |                                      |
|------------------|------------------|--------------------------------------|
| ۵۲,۷۵۲           | ۶۹,۹۰۴           | مانده در ابتدای سال                  |
| ۴۶,۹۹۶           | ۷۷,۵۳۱           | ذخیره مالیات عملکرد طی سال           |
| ۱۶,۴۲۱           | ۴,۷۳۳            | تعديل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل |
| (۳۵,۸۹۸)         | (۲۲,۳۲۶)         | پرداختی طی سال                       |
| ۸۰,۲۷۱           | ۱۰,۸۴۰           |                                      |
| (۱۰,۳۶۹)         | (۱۴,۸۶۵)         | پیش پرداختهای مالیاتی                |
| ۶۹,۹۰۴           | ۹۳,۱۵۵           |                                      |

<sup>۱۶-۲</sup> خلاصه و ضعیت نخیره مالبات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.



شمرکت تکاداروسهاس، عالم)

سالهای مالی مذکور ۱۳۹۴-۱۳۹۳ به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۵  
سالهای مالی مذکور ۱۳۹۳-۱۳۹۲ به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۴



۱۶-۱ - خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

مالیات بردار آمشرکت برای کلیه سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۲ قطعی و نسیمه مده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات ( مالیات پرداختنی ) برای سالهای مالی ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۳ به شرح زیر است:

| سال / دوره مالی | سودازیان افزایی | هزار       | مالیات     | قطعی | تأثیره شدده | تأثیره | مالیات      | هزار       | نحوه تشخیص |
|-----------------|-----------------|------------|------------|------|-------------|--------|-------------|------------|------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱      | ۷۸۷۸۸۲          | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۱۰   | -           | -      | هزارون ریال | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | نحوه تشخیص |
| ۱۳۹۴/۰۳/۳۱      | ۱۱۱۶۱۴          | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ | ۱۰   | -           | -      | هزارون ریال | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | نحوه تشخیص |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۷۱۰۳۷۱       | -          | -          | -    | -           | -      | -           | -          | نحوه تشخیص |
| ۱۳۹۶/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۷۱۰۳۷۱       | -          | -          | -    | -           | -      | -           | -          | نحوه تشخیص |
| ۱۳۹۷/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۷۱۰۳۷۱       | -          | -          | -    | -           | -      | -           | -          | نحوه تشخیص |
| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱      | -          | -          | -    | -           | -      | -           | -          | نحوه تشخیص |

۱-۲-۱- مالیات عدک در سال مالی ۱۳۹۱ طبق برو تشخیص صادره به مبلغ ۳۰۳۷۱ ریال می بشد که شرکت نسبت به مالیات تشخیص اعتراض نموده و بهبلغ نهائی طبق رأی هیأت حل اختلاف

۱-۲-۲- مالیات عدک در سال مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ با اعمال معافیتها مالیاتی ماده ۱۳۳ ق.م. ذخیره مالیات اول حسابها منتظر نموده است.



**شرکت تکابو(سهامی عام)**  
**پارک اشتغالی توپیجی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲**

۱۷- پیش دریافتها

| گروه        | بادداشت     |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |

|         |         |        |
|---------|---------|--------|
| ۱۲۳,۱۴۶ | ۱۲۲,۰۳۷ | (۱۷-۱) |
| ۱۲۳,۱۴۶ | ۱۴۲,۰۳۷ |        |
| ۱۷,۵۲۱  | ۶,۷۹۸   |        |
| ۱۴۰,۶۶۷ | ۱۴۸,۸۳۵ |        |

پیش دریافت از مشتریان :

سایر مشتریان

سایر بیش دریافتها

- ۱- ۱۷-۱- مانده حساب فوق عمدتاً شامل مبلغ ۷۵,۹۶۲ میلیون ریال مربوط به شرکت ذوب آهن . مبلغ ۱۲,۳۸۵ میلیون ریال مربوط به مدیریت تولید برق اصفهان . مبلغ ۹,۸۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت کومه معدن پارس ، مبلغ ۸,۵۰۱ میلیون ریال مربوط به شرکت سیمان باقران ، مبلغ ۶,۵۲۷ میلیون ریال مربوط به شرکت سیمان آبیک ، مبلغ ۲,۸۷۸ میلیون ریال مربوط به شرکت آفتاب شرق و مبلغ ۱,۱۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت فرآورده های نسوز قم می باشد .
- ۱- ۱۷-۲- شرکت اصلی فاقد حساب پیش دریافت می باشد .

۱۸- سود سهام پرداختنی

| میلیون ریال | میلیون ریال | شرکت اصلی :                    |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| .           | ۳۸,۵۸۵      | سال مالی ۱۳۹۲ - ۱۳۹۳           |
| ۳,۸۷۳       | ۳,۱۴۲       | سال مالی ۱۳۹۱ - ۱۳۹۲           |
| ۱۰,۹۳۲      | ۱۰,۲۴۴      | سالهای مالی قبل از ۱۳۹۲ - ۱۳۹۱ |
| ۱۴۸,۰۵      | ۵۱,۹۷۱      |                                |
| ۸۶,۴۹۹      | ۱۰۹,۰۲۰     | شرکت‌های فرعی متعلق به اقلیت   |
| ۱۰۱,۳۰۴     | ۱۶۱,۴۹۱     |                                |

- ۱- ۱۸-۱- سود نقدی هرسهم در سال مالی ۱۳۹۳ - ۱۳۹۲ مبلغ ۱۸۰ ریال و در سال مالی ۱۳۹۲ - ۱۳۹۱ مبلغ ۱۵۰ ریال است .
- ۱- ۱۸-۲- عدم پرداخت مانده سود سال مالی ۱۳۹۳ - ۱۳۹۲ به علت تصویب افزایش سرمایه در مجمع فوق العاده شرکت می باشد .
- ۱- ۱۸-۳- پرداخت مانده سود سال مالی ۱۳۹۲ - ۱۳۹۱ وسالهای قبل از آن به علت عدم مراجعت سهامداران و عدم دسترسی به اطلاعات حساب بانکی آنان ، امکان پذیر نبوده است .





شرکت تکارو (سهامی عام)

بازداشتگاهی توضیحی صورتگاهی مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

(تبیین اولنده شده)

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  |             |             | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |          |          |
|-------------|-------------|-------------|------------|----------|----------|
| جمع         | بلند مدت    | جاری        | جمع        | بلند مدت | جاری     |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون     | میلیون   | میلیون   |
| ۷۸۱,۲۰۷     | ۶۳,۹۰۴      | ۷۱۷,۳۰۳     | ۵۱۰,۹۳۲    | ۲۲,۲۷۷   | ۴۸۸,۶۶۰  |
| (۷۵,۳۵۴)    | -           | (۷۵,۳۵۴)    | (۴۷,۰۲۰)   | -        | (۴۷,۰۲۰) |
| ۱۷۵,۹۵۴     | -           | ۱۷۵,۹۵۴     | ۱۳,۶۳۲     | -        | ۱۳,۶۳۲   |
| ۸۸۱,۷۰۷     | ۶۳,۹۰۴      | ۸۱۷,۸۰۳     | ۴۷۷,۵۴۴    | ۲۲,۲۷۷   | ۴۵۵,۲۷۷  |
| ۵۶,۲۲۳      | -           | ۵۶,۲۲۳      | ۵۳,۴۵۲     | -        | ۵۳,۴۵۲   |
| (۳,۳۲۱)     | -           | (۳,۳۲۱)     | (۱,۱۵۱)    | -        | (۱,۱۵۱)  |
| -           | -           | -           | -          | -        | -        |
| ۵۲,۹۱۲      | -           | ۵۲,۹۱۲      | ۵۲,۳۰۱     | -        | ۵۲,۳۰۱   |

گروه:

تسهیلات

سود و کارمزد سالهای آتی

سود و کارمزد جرایم معوق

اصلی:

تسهیلات

سود و کارمزد سالهای آتی

سود و کارمزد جرایم معوق

تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف

۱۹-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |            |            |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |
| جمع         | ارزی        | ارزی        | ریالی       | جمع        | ریالی      |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون     | میلیون     |
| ۵۶,۲۲۳      | ۵۳,۴۵۲      | ۷۸۱,۲۰۷     | ۵۱۰,۹۳۲     |            |            |
| (۳,۳۲۱)     | (۱,۱۵۱)     | (۷۵,۳۵۴)    | (۴۷,۰۲۰)    |            |            |
| ۵۲,۹۱۲      | ۵۲,۳۰۱      | ۷۰,۵۸۲۴     | ۴۹۳,۹۱۲     |            |            |
| -           | -           | (۴۷,۰۲۰)    | (۲۲,۲۷۷)    |            |            |
| ۵۲,۹۱۲      | ۵۲,۳۰۱      | ۶۴۱,۹۲۰     | ۴۹۱,۶۴۰     |            |            |
| -           | -           | ۱۷۵,۹۵۴     | ۱۳,۶۳۲      |            |            |
| ۵۲,۹۱۲      | ۵۲,۳۰۱      | ۸۱۷,۸۰۳     | ۴۷۷,۵۴۴     | ۲۲,۲۷۷     | ۴۵۵,۲۷۷    |

بانکها

سود و کارمزد سالهای آتی

حصه بلند مدت

سود و کارمزد جرایم معوق





**شرکت تکادو(سهامی عام)**  
**داراً شهای توپیخی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

- ۱۹-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

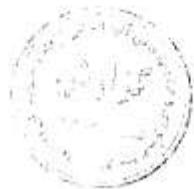
| شرکت اصلی     |               | گروه           |                |              |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱     |              |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال    |              |
| ۵۶,۲۲۳        | ۵۳,۴۵۲        | ۴۷۹,۱۹۷        | ۸۲,۰۹۴         | ۱۳۹۳۰۲۱ درصد |
| .             | .             | ۱۰۲,۶۶۹        | ۳۹۶,۹۴۹        | ۱۳۹۳۰۲۰ درصد |
| .             | .             | ۱۲۲,۱۵۸        | ۲۹,۸۸۹         | ۱۳۹۳۱۴ درصد  |
| .             | .             | ۲,۰۰۰          | ۲,۰۰۰          | ۱۳۹۳۹ درصد   |
| <b>۵۶,۲۲۳</b> | <b>۵۳,۴۵۲</b> | <b>۷۰,۵۸۲۲</b> | <b>۵۱۰,۹۳۲</b> |              |

- ۱۹-۲ به تفکیک زمانبندی پرداخت

| شرکت اصلی     |                | گروه        |             |      |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------|
| ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |      |
| میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال |      |
| ۵۳,۴۵۲        | ۴۶۸,۲۲۳        |             |             | ۱۳۹۴ |
| .             | ۲۲,۷۰۹         |             |             | ۱۳۹۵ |
| <b>۵۳,۴۵۲</b> | <b>۵۱۰,۹۳۲</b> |             |             |      |

- ۱۹-۲ به تفکیک نوع وثیقه

| شرکت اصلی     |                | گروه        |             |                                |
|---------------|----------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |                                |
| میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| .             | ۹۹,۶۵۲         |             |             | در قبال زمین و ساختمان و ماشین |
| .             | ۲۷۹,۴۷۲        |             |             | در قبال چک و سفته              |
| ۵۳,۴۵۲        | ۱۳۱,۸۰۸        |             |             | در قبال سایر داراییها          |
| <b>۵۳,۴۵۲</b> | <b>۵۱۰,۹۳۲</b> |             |             |                                |





**شirkat Neka (Saham-e-Gham)**

سازمان اسناد و کتابخانه ملی

سال مالی منتهی به ۳۱ دی ۱۳۹۲

**۲۰- ذخیره هزارای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

| شرکت اصلی   | گروه        | مادن در ابتدای سال |
|-------------|-------------|--------------------|
| ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱         |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال        |
| ۱,۹۱۸       | ۲,۷۵۸       | ۱۱۹,۰۵۹            |
| (۴۷۰)       | (۳۳۲)       | (۳۵۸۷۸)            |
| ۱,۳۲۰       | ۱,۶۷۳       | ۲۲,۳۰۸             |
| ۲,۷۵۸       | ۴,۱۰۹       | ۱۲۵,۴۸۹            |
|             |             | ۱۳۹,۹۵۹            |

| پرداخت شده طی سال | ذخیره تامین شده | ماهنه در پایان سال |
|-------------------|-----------------|--------------------|
|                   |                 |                    |
|                   |                 |                    |
|                   |                 |                    |

**۲۱- سرمایه**

سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| درصد سهام | تعداد سهام  | شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان                           |
|-----------|-------------|---|
| ۴۷,۸۶     | ۱۵۸,۹۷۸,۷۲۳ | شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان                           |
| ۲,۷۹      | ۹,۲۹۲,۳۸۵   | شرکت‌های تحت پوشش شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان و نکادو |
| ۴۹,۳۵     | ۱۶۳,۹۲۸,۸۷۲ | سایر (اشخاص حقیقی و حقوقی)                                      |
| ۱۰۰       | ۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰ |   |

**۲۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی**

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱    | شرکت فرعی سرمایه‌گذار |
|---------------|---------------|-----------------------|
| بهای تمام شده | بهای تمام شده | درصد مالکیت           |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                       |
| ۱             | ۲۰۳           | % ۰,۰۱۵۲۳             |
| ۴,۸۷۶         | ۴۱,۴۰۸        | % ۳,۱۸۳۶۹             |
| .             | ۶,۹۰۹         | % ۱,۷۰۴۰۵             |
| ۴,۸۷۷         | ۴۸,۵۲۰        | % ۳,۹۰۳               |

**۲۳- علی الحساب افزایش سرمایه**

به استناد مجوز شماره ۱۳۱/۳۰۷۲۶۲ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار و مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت نکادو ( سهامی عام ) مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۷ ، مقرر گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۳۲۲,۲۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۹۸,۶۴۰ میلیون ریال از طریق صدور سهام جدید به علیق اسمی و از محل واریز نقدی ، مطالبات سهامداران و سود اینباشته افزایش یابد . شایان ذکر است مبلغ ۲۹,۸۹۸ میلیون ریال از محل سود اینباشته تامین گردد.

**۲۴- اندوخته قانونی**

دراجرای مقاد مواد ۱۴۰ و ۲۴۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مقاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۵۵ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .





**شرکت تکادو (سهامی عام)**  
**بازداشتیای توضیحی صورتهای مالی**  
سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۲۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

(تجدید از ائمه شده)

| گروه                            |                                 |                          |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۳/۳۱ |                          |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                          |
| ۶۹۰,۳۰۶                         | ۷۳۹,۲۶۱                         | شرکت نسوز آذر            |
| ۴۱۷,۵۴۸                         | ۵۸۱,۸۱۰                         | شرکت ذغالسنگ پرورد طبس   |
| ۵۲۸,۸۴۱                         | ۴۶۵,۵۸۳                         | شرکت مرآت پولاد          |
| ۱۸۵,۲۲۵                         | ۲۲۴,۶۹۳                         | شرکت رهشاد سپاهان        |
| ۱۵۹,۴۶۷                         | ۲۰۸,۲۴۷                         | شرکت فولادفرا سپاهان     |
| ۱۴۴,۰۸۰                         | ۲۰۴,۱۲۰                         | شرکت معادن منکنز ایران   |
| ۹,۷۱۱                           | ۱۲۷,۹۰۷                         | شرکت ایران کشتی بحر      |
| ۱۰۰,۵۵۵                         | ۱۴۴,۱۱۰                         | شرکت تابان نیرو          |
| ۱۱۱,۳۶۸                         | ۹۵,۸۹۶                          | شرکت رهنورد              |
| ۲۰,۵۴۰                          | ۳۷,۹۳۶                          | شرکت سایا                |
| ۶۱,۵۵۰                          | ۳۳,۱۷۹                          | شرکت ذغالسنگ نگین طبس    |
| ۳۳,۶۰۰                          | ۳۰,۹۵۶                          | شرکت تکافر سپاهان        |
| ۱۴۸,۲۵                          | ۱۹,۵۵۳                          | شرکت آذینه خانه اسپارانا |
| ۱۳۶,۰۳۶                         | ۱۱,۷۸۲                          | شرکت بازارگانی تکادو     |
| ۱۷,۵۰۴                          | ۶,۴۰۴                           | شرکت آذینه تکادو         |
| ۸۹۱,۷۰۵                         | +                               | شرکت نسوز پارس           |
| ۹۰,۴۷۰                          | +                               | شرکت استقلال سپاهان      |
| <b>۳,۶۱۳,۴۳۱</b>                | <b>۲,۹۶۱,۴۳۷</b>                |                          |

۱-۲۵- فروشن محصولات شرکتهای معدنی و ارائه خدمات شرکتهای پیمانکاری گروه عمدهاً مربوط به قراردادهای متعقده با شرکتهای سهامی ذوب آهن اصفهان و فولاد مبارکه اصفهان می باشد.





**شرکت تکادو/سهامی عام /**  
**بادر اشتغالی توسعه صورتگاهی مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

(تجددی ارائه شده)

| گروه        |             | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | پارداشت | مواد مستقیم مصرفی                            |
|-------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |                                 |         |  |
| ۱,۱۲۰,۲۵۱   | ۶۴۰,۲۲۷     |                                 |                                 |         | دستمزد مستقیم                                |
| ۴۷۲,۹۱۸     | ۵۹۹,۷۱۵     | (۲۶-۱)                          |                                 |         | سریار ساخت                                   |
| ۱,۳۲۲,۳۴۳   | ۱,۱۶۶,۱۱۸   | (۲۶-۲)                          |                                 |         | کالای خریداری شده                            |
| ۲۱,۷۷۵      | ۴۱,۲۶۸      |                                 |                                 |         | ضایعات غیرعادی و هزینه های جذب نشده در تولید |
| ۴,۶۹۷       | .           |                                 |                                 |         | جمع هزینه های تولید                          |
| ۲,۹۶۱,۹۸۴   | ۲,۴۴۷,۳۲۸   |                                 |                                 |         | (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت          |
| (۷۹,۰۲۵)    | ۵,۲۹۱       |                                 |                                 |         | بهای تمام شده کالای تولید شده                |
| ۲,۸۸۲,۹۵۹   | ۲,۴۵۲,۶۱۹   |                                 |                                 |         | (افزایش) موجودی کالای ساخته شده              |
| (۸۴,۲۱۳)    | (۱۱۲,۶۱۵)   |                                 |                                 |         | بهای تمام شده کالای فروش رفته                |
| ۲,۷۹۸,۷۴۵   | ۲,۳۴۰,۰۰۴   |                                 |                                 |         | بهای تمام شده خدمات ارائه شده                |
| ۱۲۸,۸۵۸     | ۵,۵۶۵       |                                 |                                 |         |  |
| ۲,۹۲۷,۶۰۳   | ۲,۳۴۵,۵۶۹   |                                 |                                 |         |  |

۲۶-۱ - هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

| گروه        |             | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | میلیون ریال | میلیون ریال | حقوق و دستمزد و مزايا          |
|-------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |                                 |             |             |                                |
| ۳۸۱,۳۱۸     | ۴۹۷,۴۴۸     |                                 |                                 |             |             | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۲۱,۱۱۱      | ۳۰,۳۲۱      |                                 |                                 |             |             | مزایای پایان خدمت              |
| ۱۹,۴۰۷      | ۲۰,۳۸۱      |                                 |                                 |             |             | سایر                           |
| ۵۱,۰۸۲      | ۵۱,۵۶۵      |                                 |                                 |             |             |                                |
| ۴۷۲,۹۱۸     | ۵۹۹,۷۱۵     |                                 |                                 |             |             |                                |





**شرکت تکادو(سهامی عام)**

**سازمان اشتغالی توسعه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

(تجدید ارائه شده)

۲۶-۲ - هزینه های سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

| گروه                            |                                 |                                |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |                                |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                |
| ۱۵۸,۵۵۴                         | ۱۴۳,۶۳۴                         | حقوق و دستمزد و مزایا          |
| ۱۸,۴۷۴                          | ۱۸,۶۸۲                          | بیمه سهم کارفرم او بیمه بیکاری |
| ۲۴,۵۵۹                          | ۱۹,۲۸۷                          | مزایای پایان خدمت              |
| ۸۲,۳۷۳                          | ۹۲,۰۹۳                          | مواد غیرمستقیم                 |
| ۲۲۳,۳۷۰                         | ۹۲,۰۰۰                          | استهلاک                        |
| ۶۶,۰۰۴                          | ۵۶,۲۷۳                          | تعمیر و نگهداری                |
| ۶۴,۷۷۱                          | ۷۱,۶۰۸                          | برق و سوخت                     |
| ۴,۴۳۶                           | ۲,۹۹۸                           | حق بیمه اموال                  |
| ۳۶,۳۷۱                          | ۳۴,۲۹۵                          | ایاب و ذهاب                    |
| ۵۵۳,۴۳۱                         | ۵۳۵,۲۴۸                         | سایر                           |
| <b>۱,۳۴۲,۸۴۳</b>                | <b>۱,۱۶۶,۱۱۸</b>                |                                |





شرکت تکانو(سهامی عام)

باداشتهای توسعه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴

۲۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

| شرکت اصلی                       |                                 | گروه                            |                                 |   |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |   |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |   |
| ۱۵۶,۷۷۵                         | ۱۵۰,۹۰۶                         | ۰                               | ۰                               | سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلقیق         |
| ۱۵,۸۳۹                          | ۲,۹۸۶                           | ۱۵,۸۳۹                          | ۲,۹۸۲                           | سود سهام شرکتهای وابسته                   |
| ۲۰۰                             | ۱,۳۶۲                           | ۲۰۰                             | ۱,۳۶۲                           | سود سهام سایر شرکتها                      |
| ۱۷۲,۸۱۴                         | ۱۵۵,۲۵۴                         | ۱۶,۰۳۹                          | ۴,۳۴۴                           | خالص سود(زان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها |
| ۱۵۸,۵۷۸                         | ۱۱۵,۷۹۳                         | ۶۲,۵۴۰                          | ۱۱۵,۷۹۳                         |   |
| ۳۳۱,۳۹۲                         | ۲۷۱,۰۴۷                         | ۷۸,۵۷۹                          | ۱۲۰,۱۳۷                         |   |

۱- ۲۷- براساس استانداردهای حسابداری سود حاصل از سرمایه گذاریها شرکت اصلی طبق مصوبات مجمع عمومی سالانه شرکتهای سرمایه پذیر تعیین و ثبت گردیده است. همچنین سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها مربوط به فروش بخشی از سهام شرکتهای سرمایه پذیر در بورس اوراق بهادار می باشد.

۲۸- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

| (تجدید ارائه شده)               |                                 | گروه                            |                                 |                                   |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |                                   |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                   |
| ۹,۰۱۲                           | ۱۳,۱۰۴                          | ۹۴,۹۷۱                          | ۱۰۵,۲۸۸                         | حقوق و دستمزد و مزايا             |
| ۱,۳۱۳                           | ۱,۸۶۱                           | ۱۰,۱۰۱                          | ۱۱,۳۵۹                          | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری    |
| ۱,۳۲۰                           | ۱,۶۷۲                           | ۹,۱۳۲                           | ۸,۴۳۸                           | مزایای پایان خدمت                 |
| ۵۰۷                             | ۵۰۰                             | ۱,۰۰۵                           | ۲,۳۷۷                           | هزینه های ثبتی و بهای تمبر و سفته |
| ۰                               | ۰                               | ۱,۱۹۹                           | ۱,۲۸۷                           | اجاره محل                         |
| ۰                               | ۰                               | ۱۸,۸۶۷                          | ۲۰,۴۶۰                          | حمل و نقل                         |
| ۳,۶۱۳                           | ۶,۰۶۲                           | ۵,۲۴۲                           | ۵,۷۳۱                           | استهلاک                           |
| ۱,۲۰۱                           | ۱,۹۱۵                           | ۴,۱۲۷                           | ۵,۰۲۸                           | سفر و فوق العاده ماموریت          |
| ۴۹,۴۶۷                          | ۱۳,۸۷۲                          | ۱۶۲,۷۰۵                         | ۱۲۳,۳۷۰                         | سایر                              |
| ۶۶,۴۲۳                          | ۳۸,۹۸۶                          | ۳۰,۷,۳۹۹                        | ۲۸۳,۶۲۸                         |                                   |





**شرکت تکارو(سهامی عام)**

باید اشتباہی توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

**۲۹ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی**

| شرکت اصلی                       |                                 | گروه                            |                                 |                |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |                |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                |
| ۰                               | ۰                               | (۲,۰۷۱)                         | (۲,۱۶۹)                         | استهلاک سرقفلی |
| ۰                               | ۰                               | ۱۴,۳۲۳                          | ۱,۹۶۲                           | فروش ضایعات    |
| ۲,۲۶۵                           | ۵,۲۲۱                           | (۳,۵۲۱)                         | ۱۸,۷۷۵                          |                |
| <b>۲,۲۶۵</b>                    | <b>۵,۲۲۱</b>                    | <b>۷,۷۳۱</b>                    | <b>۱۸,۷۷۵</b>                   | <b>سایر</b>    |

**۳۰ - هزینه های مالی**

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

(تجدد ارانه شده)

| شرکت اصلی                       |                                 | گروه                            |                                 | تسهیلات دریافتی از بانکها |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |                           |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                           |
| ۲۸,۳۴۱                          | ۱۷,۸۸۷                          | ۱۷۹,۹۰۴                         | ۱۰۸,۹۳۸                         |                           |
| <b>۲۸,۳۴۱</b>                   | <b>۱۷,۸۸۷</b>                   | <b>۱۷۹,۹۰۴</b>                  | <b>۱۰۸,۹۳۸</b>                  |                           |





شرکت تکادو/سهامی عام

سازمان اشتغالی توسعه‌محیط صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ خردادماه

**۱۳- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی**

(تجدید ارائه شده)

| شرکت اصلی                       |                                 | گروه                            |                                 |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |
| ۲۱,۸۳۴                          | ۰                               | ۶۹,۱۲۳                          | ۶,۰۴۵                           |
| ۳,۰۰۹                           | ۵,۱۱۳                           | ۲۸,۷۹۸                          | ۲۱,۹۹۷                          |
| ۰                               | ۰                               | ۴,۷۷۷                           | ۹,۲۳۸                           |
| ۰                               | ۰                               | ۷۸,۹۳۴                          | ۴۶,۷۳۷                          |
| ۰                               | ۰                               | (۴۰۹)                           | (۲۳۰)                           |
| ۱۵۶                             | ۵,۰۱۱                           | ۲۸,۹۹۷                          | ۲,۹۲۱                           |
| <b>۲۷,۹۹۹</b>                   | <b>۱۰,۱۲۴</b>                   | <b>۲۰۹,۴۷۰</b>                  | <b>۱۰۶,۷۰۸</b>                  |

**۳۲- سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته**

مبلغ فوق مربوط به سود سرمایه گذاری شرکت نسوز قشم در شرکت نسوز توکا است که به روش ارزش ویژه منظور شده است.

**۳۳- تعدیلات سنواتی**

اصلاح اشتباكات شامل اقلام زیراست:

| شرکت اصلی                       |                                 | گروه                            |                                 |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |
| ۱,۷۸۷                           | ۸۰                              | (۴۱,۵۲۰)                        | (۲۲,۲۲۶)                        |
| ۰                               | ۰                               | (۲۳,۶۷۱)                        | (۴۳,۶۹۷)                        |
| <b>۱,۷۸۷</b>                    | <b>۸۰</b>                       | <b>(۴۵,۱۹۱)</b>                 | <b>(۶۵,۹۲۳)</b>                 |

۱-۳۳- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۱,۲۶۱ میلیون ریال مربوط به شرکت پروده طبس، مبلغ ۲۸۰۹ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن منکفر ایران، مبلغ ۲۵۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت بازرگانی تکادو، مبلغ ۲۵۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت رهنورد، مبلغ ۲,۲۱۵ میلیون ریال مربوط به شرکت رهنورد و مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت رهشاد سپاهان ریال می باشد.

۲- ۳۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، عده اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای در اثر سرفصل تعدیلات سنواتی (بشرح باداشت ۳۳) و تبیه صورت‌های مالی با فرمت جدید مورد سازمان بورس اوراق بهادر و جامعه حسابداران رسمی، اصلاح وارانه مجدد شده است و به معین دلیل اقلام مقایسه ای عمدتاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.





**شirkat Takao (Saham-e-Gam)**

**سازمان اسنادهای توضیحی، صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

**۳۴- صورت تطبیق سود و زیان عملیاتی**

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

| شirkat Takao (Saham-e-Gam) |             | گروه        |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                 | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |
| میلیون ریال                | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۶۸,۲۲۴                    | ۲۲۷,۳۸۲     | ۴۶۷,۸۱۳     | ۴۷۰,۹۳۵     |
| ۳,۶۱۱                      | ۶,۰۶۲       | ۲۲۸,۶۱۲     | ۹۷,۷۳۱      |
| +                          | +           | ۲,۰۷۱       | ۲,۱۶۹       |
| ۸۵۰                        | ۱,۳۴۰       | ۶,۴۳۰       | ۱۴,۴۷۰      |
| (۴۷,۹۵۷)                   | ۹,۷۶۲       | ۰           | ۰           |
| (۸۱,۹۷۲)                   | (۲۲,۰۴۷)    | ۱۲۸,۸۱۱     | ۱۹,۳۵۴      |
| (۴۵,۸۳۵)                   | (۱۵۰,۱۱۴)   | ۰           | ۰           |
| +                          | (۲۹۸,۹۰۸)   | ۱۰۷,۶۰۸     |             |
| +                          | ۱۰۴,۹۸۳     | ۶۱,۳۷۱      |             |
| (۳۰,۸۳۴)                   | (۲۸,۳۱۰)    | ۶۴,۲۵۱      | (۱۰,۵۹۶)    |
| +                          | (۱۱۹,۲۲۲)   | ۸,۱۶۵       |             |
| ۲۱,۹۹۰                     | ۳,۴۹۵       | ۱۰۶,۹۲۳     | ۲,۸۹۱       |
| ۸۸,۳۷۷                     | ۳۷,۵۷۰      | ۷۰۱,۷۴۴     | ۶۷۷,۸۹۸     |

**۳۵- مبادلات غیرنقدی**

۳۵-۱- مبادلات غیرنقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است :

| اصلی        |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| +           | +           | ۶,۵۰۲       | ۵,۵۰۰       |
| ۱۰۲,۹۷۲     | ۰           | ۱۱۳,۹۸۸     | ۲۲۷,۱۷      |
| +           | ۰           | ۰           | ۹۶,۹۴۵      |
| ۱۸,۱۶۲      | ۱۵۴,۰۲۶     | ۹۸,۹۵۴      | ۷۸,۹۹۲      |
| +           | ۰           | ۱,۷۶۱       | ۷,۷۸۵       |
| ۱۲۱,۱۵۴     | ۱۵۴,۰۲۶     | ۲۲۱,۰۲۵     | ۲۱۱,۳۳۹     |

۳۵-۲- مبادلات غیرنقدی شirkat Takao اصلی طی دوره مالی مورد گزارش تماماً مربوط به پیش پرداخت افزایش سرمایه در شirkat Takao آمده است. سرمایه کذاری آئینه تکابو، تراپری رهنورد، مرأت بولاد، نگین طبس و معاندن منکنز می باشد.





شرکت تکادو اسهامی عام)

باز اشتیاهی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳ خردادماه ۱۳۹۳

**۳۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

۱- ۳۶- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی        | گروه             |                        |
|------------------|------------------|------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                        |
| .                | ۲۲۳,۸۲۶          | حسن انجام کار          |
| ۱,۴۲۱,۵۹۴        | ۳,۸۱۰,۳۲۱        | تضعیف تسهیلات بانکی    |
| ۴۹۷,۵۹۶          | ۴,۲۱۱,۶۷۱        | ضماننامه های بانکی     |
| ۸۷,۱۳۲           | ۲۱۰,۳۹۲          | ضمانت خرید و فروش کالا |
| .                | ۳۳۶,۹۰۸          | ضمانت پیش پرداخت       |
| .                | ۱۴۵,۷۲۳          | ضمانت شرکت در مناقصه   |
| ۱۲,۱۴۵           | ۱,۳۰۹,۰۰۸        | سایر                   |
| <b>۲,۰۱۸,۴۶۷</b> | <b>۸,۲۶۷,۸۴۹</b> |                        |

**۳۶- سایر بدهی های احتمالی بشرح زیر میباشد:**

۱- ۳۶- طی سالهای گذشته سازمان بازرگانی کل کشور به طرفیت از شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان اقدام به اقامه دعوی علیه شرکت نموده که درنهایت رأی اولیه دادگاه درخصوص مطالبه مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال توسط دادگاه تجدیدنظر تقض شده و علیه شرکت دعوی جدیدی اقامه نشده است.

۲- شرکت اصلی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد و تعهدات سرمایه ای شرکتهای گروه به شرح زیر است :

| ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    |  |
|---------------|--|
| میلیون ریال   |  |
| ۱۹۳۰۰         | شرکت پروده طبس - برآورد مخارج تکمیل دارایی در جریان ساخت |
| ۶,۲۸۰         | شرکت معادن منکنز ایران - داراییهای در درست تکمیل         |
| ۴,۰۰۰         | شرکت تابان نیرو - تجهیز کارگاه اشتراجان                  |
| <b>۲۷,۵۸۰</b> |  |

**۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

۱- ۳۷- رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تأثیرگذاری می کنند اتفاق افتاده و اما مستلزم تغییر صورتهای مالی باشد، به وقوع نمیتوانند باشند.





پرست کنادو (سهامی عالم)

ماده داشتباوری، نسبتی

سال مالی منتظر ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

٨٣ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴۵- معاملات گروه یا الشخاض و ایستاده (به استندای شرکت‌های مشمول تلقیق) اهل داروه مورد کنارش به شرح زیر است:

شرکت تکادو (مسانی عام)

پادشاهی توضیحی صورتیات مالی

۱۳۹۴ خرداد ماه ۲۱ به



| شمرکهای فرعی    | نام شخص وابسته  | موضوع معامله              | مبلغ معامله | سال مالی منتهی | سال مالی منتهی |
|-----------------|-----------------|---------------------------|-------------|----------------|----------------|
| ایران گذشتی بخر | شرکت بهمن گستر  | مانده ایندیابوره          | قرارداد     | ۱۳۹۶/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۱             | حمل سندی اهن    | مانده طلب ایندیابوره      | ۴۷۵         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۲             | بریلات طلی دوره | مانده پیمان دوره          | ۴۷۶         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۳             | هم کروه         | مانده ایندیابوره          | ۴۷۷         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۴             | بارزکاری شکارو  | تصویب پیمان دوره          | ۴۷۸         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۵             | بریلات طلی ازام | مانده ایندیابوره          | ۴۷۹         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۶             | خرید سنتی اهن   | مانده پیمان دوره          | ۴۸۰         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۷             | هم کروه         | مانده ایندیابوره          | ۴۸۱         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۸             | ایران گذشتی بخر | شرکت معدان سندی اهن ایران | ۴۸۲         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۰۹             | حمل سنتی اهن    | مانده پیمان دوره          | ۴۸۳         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۱۰             | بریلات و چه     | مانده پیمان دوره          | ۴۸۴         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |
| ۴۱۱             | هم کروه         | مانده پیمان دوره          | ۴۸۵         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰     |







شركة تكافل و التأمين عام  
بادئ التهابي توصي صور تهابي مالي

بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٥ بملايين دينار

بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٤ بملايين دينار

٣٨٦ - مطالبات شركة اصلية بالأشخاص وأسلته طلب دورة غير ادائى به شرح زائر استاذ:

| النوع (إيجابي - سلبي)   | المجموع (مليون دينار) | شركة طلاق مطالبة | شركة مطالبات مستقرة (واحد تجاري فوري) | شركة مطالبات متغيرة | بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٥ بملايين دينار | بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٤ بملايين دينار |
|---|-----------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------|---|---|
| مطالبه ابتدائي دورو   | (٧٦,٩٦١)              | شركة طلاق مطالبة | شركة مطالبات مستقرة (واحد تجاري فوري) | شركة مطالبات متغيرة | بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٥ بملايين دينار | بيان مالي متغير به ٣١ مارس ٢٠١٤ بملايين دينار |
| دربات وجهاً طلاق دوروه لغير ادائى سرعة  | ٢٠٣,٩٦١               | ٢٠٣,٩٦١          | ٢٠٣,٩٦١                               | ٢٠٣,٩٦١             | ٢٠٣,٩٦١                                       | ٢٠٣,٩٦١                                       |
| فروش ٢ ندى لاجئ لزوال   | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| سود سهام  | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| بورايت وجهاً طلاق دوروه   | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| في مالين - جهينة اداره سهام ومحاسنرا  | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| مالنه بايان دوروه   | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| الفضيل العظام شمه توسيط شركة تكافل و التأمين قوي به مبلغ ٣٦٨٦٦ بملايين دينار بما يلى: | -                     | -                | -                                     | -                   | -   | -   |
| ١٦,٥٣٢  | ١٦,٥٣٢                | ١٦,٥٣٢           | ١٦,٥٣٢                                | ١٦,٥٣٢              | ١٦,٥٣٢  | ١٦,٥٣٢  |
| ٣٣,٨٩٦  | ٣٣,٨٩٦                | ٣٣,٨٩٦           | ٣٣,٨٩٦                                | ٣٣,٨٩٦              | ٣٣,٨٩٦  | ٣٣,٨٩٦  |
| ١٠,٨٣٣  | ١٠,٨٣٣                | ١٠,٨٣٣           | ١٠,٨٣٣                                | ١٠,٨٣٣              | ١٠,٨٣٣  | ١٠,٨٣٣  |
| ٤٣٦   | ٤٣٦                   | ٤٣٦              | ٤٣٦                                   | ٤٣٦                 | ٤٣٦   | ٤٣٦   |
| ٣٠,٨٧٩  | ٣٠,٨٧٩                | ٣٠,٨٧٩           | ٣٠,٨٧٩                                | ٣٠,٨٧٩              | ٣٠,٨٧٩  | ٣٠,٨٧٩  |
| ١٠,٩٤٧  | ١٠,٩٤٧                | ١٠,٩٤٧           | ١٠,٩٤٧                                | ١٠,٩٤٧              | ١٠,٩٤٧  | ١٠,٩٤٧  |
| ٤٦,٨٩٤  | ٤٦,٨٩٤                | ٤٦,٨٩٤           | ٤٦,٨٩٤                                | ٤٦,٨٩٤              | ٤٦,٨٩٤  | ٤٦,٨٩٤  |





شیوه کتابخانه (سیاه و سفید)

بادداشتگانی توضیحی صور تهای عالی

سال مالی ۱۳۹۴ به ۳۱ خرداد ماه



مداد انتشاری نو پرسچ، صوبه: تهرانی مالی،  
شرکت تکادو (سهامی علام)



شیرکت نگاردنز (سهامی عامل)

ایرانیان اسلامی





مدد اشتہائی توضیحی صورت نظریاتی والی  
سال مالی منتهی ۳۱ مئی ۱۹۹۴ء





شرکت تکادو(سهامی عام)

مادر اشتیایی توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۳۹- سود ابانته در بیان سال

۳۹-۱- تخصیص سود ابانته بابان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

مبلغ

میلیون ریال

۲۲,۹۸۲

نکالیف قانونی

نقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص، طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۷۱,۷۵۵

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

