

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ و ۲
صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی آن:	
تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
- ترازنامه	۲
- صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
- صورت جریان وجوه نقد	۴
- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۸



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۴- بررسیهای بعمل آمده بیانگر وجود مقادیری ریسک به بهای تمام شده تقریبی ۷۰ میلیارد ریال می باشد که طی دوره های مالی اخیر فاقد گردش بوده که نحوه مصرف آنها در فرآیند تولید و نیز دلایل احتساب هزینه های ناشی از عدم بکارگیری کامل ماشین آلات بعنوان بخشی از بهای تمام شده در رعایت استانداردهای گزارشگری به نحو مناسب افشاء و گزارش نگردیده است.

۵- بررسیهای بعمل آمده نشان می دهد، هزینه های مالی به نحو مناسب شناسایی نشده و تخصیص آنها به بهای تمام شده پروژه ها (موضوع یادداشتهای توضیحی ۹-۱۰، ۱۸ و ۱۹ صورتهای مالی) متناسب با مخارج انجام شده جهت هر پروژه نبوده که تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروریست.

۶- سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده شرکت جهت سنوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ را مبلغ ۵۷۳/۴ میلیارد ریال بیش از ذخایر منعکس در صورتهای مالی مطالبه نموده که مورد پذیرش شرکت نمی باشد. همچنین مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش نیز بر اساس سود ابرازی محاسبه و گزارش شده است. مضافاً شرکت ضمن پیگیری موضوع اختلاف با سازمان امور مالیاتی در مورد اعتبار مالیات بر ارزش افزوده منعکس در صورتهای مالی، اقدام به تهاتر آن با مالیاتهای قابل پرداخت جاری بابت فروش محصولات نموده است. از طرفی شرکت از بابت مبلغ ۲۳ میلیارد ریال مطالبات ادعا شده سازمان تامین اجتماعی (مازاد بر مبلغ ۴۴ میلیارد ریال پرداختی که به عنوان بدهی پیمانکاران مربوطه منظور شده است) و نیز جرائم احتمالی ناشی از عدم ایفای به موقع تعهدات تکلیفی، ذخیره ای در صورتهای مالی منعکس ننموده است.

۷- بر اساس رویه سنوات اخیر و با عنایت به تعدیلات عمده صورت گرفته بر صورت سود و زیان سال مالی قبل، بهای خرید مواد اولیه و فروش محصولات با توجه به شرایط پیش بینی شده در قراردادهای و بر مبنای مبالغ برآوردی مدیریت در صورتهای مالی منعکس می گردد. در شرایط کنونی و نیز با توجه به عدم دسترسی به صورت تطبیق حسابهای فی مابین با خریداران محصولات و فروشندگان مواد اولیه، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از توافق نهائی در مورد نرخهای خرید و فروش بر صورتهای مالی منوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی خواهد بود.

نتیجه گیری مشروط

۸- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۷ ضرورت می یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۹- مبلغ تعهدات ناشی از اعتبارات اسنادی گشایش یافته نزد بانک پاسارگاد در ارتباط با پروژه فاز ۱ کنسانتره، به طور قطعی تعیین نگردیده و تا کنون بر اساس نرخ ارز مرجع در حسابها منعکس شده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۱۰- طی دوره مالی جاری و دوره های مالی قبل مبالغی جهت مشارکت در احداث ساختمان اداری در یک قطعه زمین مشاع پرداخت و مبالغی نیز جهت اجرای پروژه متمرکز طرح و برنامه های توسعه مدیریت از شرکتهای گروه دریافت شده که هرچند موضوع بر اساس سیاستهای گروه صورت گرفته، لیکن انجام اینگونه فعالیتها در چارچوب های از پیش تعیین شده در قالب قرارداد و توافقنامه که حاوی شرایط اجراء و تعهدات هریک از طرفین باشد، ضروریست.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمدرضا کلجین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۵ آبان ماه ۱۳۹۴

صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

* ترازنامه

۳

* صورت سود و زیان

۳

* گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

* صورت جریان وجوه نقد

* یادداشتهای توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت

۵

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۶

پ- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۷-۲۸

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

۱- شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) با نمایندگی آقای علی اصغر پورمند

نایب رئیس هیأت مدیره

۲- شرکت فولادزرن ایرانیان (سهامی خاص) با نمایندگی آقای علی پالیزدار

عضو هیأت مدیره

۳- شرکت گسترش‌نوسازی معادن خاورمیانه (سهامی خاص) با نمایندگی آقای مهدی صفری

عضو هیأت مدیره

۴- شرکت فولاد بوتیای ایرانیان (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ذبیح‌الله خزانی

عضو هیأت مدیره

۵- شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص) با نمایندگی آقای رضا اشرف سمنانی

مدیر عامل (خارج از اعضای هیأت مدیره)

۶- آقای رمضان قربان ابراهیمی

Email: info@sisco.midhco.com



شرکت فولادسیرخان ابرارنان (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

ریال	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	ریال	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
۶۸۷,۵۸۸,۷۳۵,۶۴۳	۷۱۳,۵۵۶,۲۸۳,۹۵۲	۱۴	بدهی های جاری :	ریال			دارایی های جاری :
۳,۹۹۴,۷۵۳,۰۹۱,۴۱۴	۴,۱۱۶,۸۴۸,۳۲۴,۰۵۵	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۱۶۱,۴۹۶,۹۹۰,۵۷۶	۱۴۷,۰۸۷,۰۵۱,۱۱۸	۵	موجودی نقد
۸۰,۵۵۸,۸۳۳,۲۵۱	۵۱,۶۵۹,۲۸۸,۶۱۲	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶۶۶,۳۳۰,۰۰۰,۱۶۴	۵۶۵,۵۲۳,۱۹۸,۶۲۰	۶	حسابهای دریافتی تجاری
۸۱,۱۰۰,۸۷۶,۵۸۷	۹,۹۷۸,۷۳۷,۸۳۷	۱۷	پیش دریافتها	۴۶۲,۶۲۸,۴۲۶,۷۱۵	۶۱۲,۲۱۰,۷۶۸,۸۳۴	۷	سایر حسابهای دریافتی
۳,۶۳۷,۱۴۲,۸۷۹,۳۱۸	۵,۴۰۵,۹۷۰,۲۷۳,۸۹۸	۱۸	ذخیره مالیات	۴۷۵,۵۲۸,۸۸۵,۷۵۴	۸۹۵,۱۶۵,۶۵۵,۷۶۱	۸	موجودی مواد و کالا
۸,۴۷۱,۱۷۱,۴۴۴,۲۱۳	۱۰,۲۹۸,۰۱۲,۸۹۸,۳۵۴	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۴۴۱,۱۲۹,۵۶۵,۳۱۷	۴۹۳,۹۸۹,۷۴۵,۶۹۱	۹	پیش پرداختها
			جمع بدهی های جاری	۲,۲۰۷,۲۲۳,۸۹۳,۵۲۶	۲,۵۸۱,۵۹۸,۰۷۴,۰۲۴		جمع داراییهای جاری

۱,۶۳۳,۳۹۷,۵۶۴,۶۲۹	۱,۸۰۰,۰۹۱,۲۰۱,۱۷۰,۹۵۸	۱۹	بدهی های غیر جاری :				دارایی های غیر جاری :
۲,۳۱۶,۱۹۲,۲۹۰,۵۶۸	۴۰,۴۰۵,۵۸۱,۶۶۰,۰۰۲	۱۸	حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۵,۹۴۱,۵۱۰,۷۴۰,۴۱۳	۲۰,۰۴۷,۷۸۷,۱۵۰,۱۷۶	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۷۴,۴۶۱,۷۰۷,۹۷۱	۲۷۴,۶۸۷,۵۲۱,۳۰۴	۱۱	داراییهای نامشهود
۳,۹۴۸,۵۸۹,۸۵۵,۱۹۷	۵,۸۴۱,۴۹۳,۷۷۷,۹۶۰		جمع بدهی های غیر جاری	۹۲,۱۳۸,۳۹۵,۷۵۰	۱۳۷,۸۱۱,۳۵۵,۷۵۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۱۲,۴۱۹,۷۶۱,۲۸۹,۴۱۰	۱۶,۱۳۹,۵۰۶,۶۷۶,۳۱۴		جمع بدهی ها	۷,۴۳۵,۹۸۳,۳۸۰	۱۰,۳۸۵,۹۹۷,۸۲۰	۱۳	سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام :	۱۶,۳۱۵,۴۴۶,۸۲۷,۵۱۴	۲۰,۴۷۰,۵۷۲,۰۲۵,۰۵۰		جمع داراییهای غیر جاری

سرمایه (۳,۹۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی

تمام پرداخت شده)

علی الحساب افزایش سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

۱۸,۵۲۲,۶۷۰,۷۲۱,۰۴۰

۲۳,۰۵۲,۱۷۰,۰۹۹,۰۷۴

بادداشتهای توضیحی همراه. جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	باید است		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۹۸۱,۷۵۲,۲۷۲,۷۱۳	۱,۷۵۲,۷۵۸,۳۸۷,۴۹۷	۸۶۰,۵۴۸,۶۴۸,۸۷۱	۲۳	فروش خالص	
(۳,۴۵۳,۹۶۲,۳۵۹,۰۶۷)	(۱,۳۱۷,۹۸۸,۷۱۱,۲۵۱)	(۶۷۵,۱۸۰,۹۹۷,۵۳۳)	۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته	
۱,۵۲۷,۷۸۹,۹۱۳,۶۴۶	۴۳۴,۷۷۹,۶۷۶,۲۴۶	۱۸۵,۳۶۷,۶۵۱,۳۳۸		سود ناخالص	
(۳,۵۶۸,۷۸۰,۰۳۵)	(۲,۰۳۰,۸۳۱,۷۸۱)		۲۵	هزینه های فروش اداری و عمومی	
۵۳,۳۵۸,۴۶۲,۶۵۶	۱۵,۷۹۳,۸۷۹,۲۷۴		۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	
۵۰,۷۸۹,۶۸۲,۶۲۱	۱۳,۷۶۳,۰۴۷,۴۹۳	۱۱,۴۶۱,۳۶۸,۵۵۲		سود عملیاتی	
۱,۵۷۸,۵۷۹,۵۹۸,۲۶۷	۴۴۸,۵۴۲,۷۲۳,۷۳۹	۱۹۶,۸۳۹,۰۱۹,۸۹۰		هزینه های مالی	
(۵۲۶,۸۵۰,۰۰۰)	-			خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	
۴۷,۵۹۷,۹۲۱,۹۸۹	۸,۳۰۴,۶۲۷,۴۸۰		۲۷	سود قبل از مالیات	
۴۷,۰۷۱,۰۷۱,۹۸۹	۸,۳۰۴,۶۲۷,۴۸۰	۲,۷۴۵,۵۳۶,۸۴۹		مالیات بر درآمد	
۱,۶۲۵,۶۵۰,۶۷۰,۲۵۶	۴۵۶,۸۴۷,۳۵۱,۲۱۹	۱۹۹,۵۷۴,۵۵۶,۷۳۹	۱۷	سود خالص	
(۸۱,۰۰۰,۸۷۶,۵۸۷)	(۳۲,۸۴۲,۳۶۷,۵۶۱)	(۹,۹۷۸,۷۲۷,۸۳۷)			
۱,۵۴۴,۵۴۹,۷۹۳,۶۶۹	۴۲۴,۰۰۴,۹۸۳,۶۵۸	۱۸۹,۵۹۵,۸۲۸,۹۰۲			
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
۱,۵۴۴,۵۴۹,۷۹۳,۶۶۹	۴۲۴,۰۰۴,۹۸۳,۶۵۸	۱۸۹,۵۹۵,۸۲۸,۹۰۲		سود خالص	
۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲	۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲			سود انباشته در ابتدای سال دوره	
(۴۰۴,۳۳۸,۳۵۱)	-		۲۸	تعدیلات سنواتی	
۶۰,۱۶۰,۶۱۴۵,۷۱۱	۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲	۱,۴۶۴,۷۱۹,۷۲۶,۴۶۱		سود انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده	
۲,۱۴۶,۱۵۵,۹۳۹,۳۸۰	۱,۰۳۶,۰۰۱۵,۴۶۷,۷۲۰	۱,۶۵۴,۳۱۵,۵۵۵,۳۶۳		سود قابل تخصیص	
(۷۹,۴۳۵,۷۲۸,۸۵۷)	-			تخصیص سود	
(۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲)	(۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲	اندوخته قانونی	
(۶۸۱,۴۳۶,۴۱۳,۹۱۹)	(۶۰,۲۰۱,۰۴۸۴,۰۶۲)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام	
۱,۴۶۴,۷۱۹,۷۲۶,۴۶۱	۴۲۴,۰۰۴,۹۸۳,۶۵۸	۱۵۴,۳۱۵,۵۵۵,۳۶۳		سود انباشته در پایان سال دوره	

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فولادسیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	ماه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰۷,۳۶۸,۳۱۲,۱۱۰	۶۹۵,۹۳۹,۷۱۳,۹۴۸	۱۹۹,۲۷۹,۶۱۳,۰۴۷		فعالیت‌های عملیاتی :
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۹
				بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
				سود سهام
				سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۴۱,۸۲۷,۷۴۲,۶۲۳)	(۱۶۵,۴۱۶,۹۱۷,۸۰۶)	(۲۷۸,۵۴۹,۲۴۲,۶۲۷)		سود دریافتی بابت سیرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ملکی
۲۳,۳۱۵,۱۳۶,۷۵۷	۸,۳۰۱,۷۰۲,۹۸۵	۳,۸۸۷,۹۷۹,۶۴۴		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۳۱۸,۶۱۲,۶۳۶,۸۶۶)	(۱۵۷,۱۱۵,۲۱۴,۸۲۱)	(۲۷۴,۶۶۱,۲۶۲,۹۸۳)		
				ملاحظات بر درآمد :
(۳۲,۶۸۷,۱۸۸,۸۶۸)	(۱۰,۷۹۹,۱۲۷,۳۰۰)			مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۳,۸۹۵,۵۱۱,۹۴۹,۵۶۰)	(۳,۳۷۷,۴۷۵,۶۱۴,۸۶۵)	(۱,۵۲۳,۰۷۹,۴۵۷,۷۴۳)		وجود پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۴,۹۸۹,۳۰۵,۷۵۰)	(۱۵,۳۵۰,۰۴۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰)		وجود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۲۳,۶۲۰,۰۰۰)	۶,۲۲۲,۸۴۲,۴۰۰	(۳۲۵,۸۱۳,۳۲۳)		وجود پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۴,۴۸۹,۳۳۲,۶۸۰)	۳۳,۶۳۳,۴۰۰	۲,۸۵۰,۰۱۴,۴۴۰		وجود پرداختی بابت سایر داراییها
۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰			وجود پرداختی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۹۰۵,۸۹۴,۲۰۷,۹۹۰)	(۳,۳۷۷,۱۴۹,۱۷۹,۰۶۵)	(۱,۵۶۶,۳۳۸,۳۱۶,۶۳۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲,۳۴۹,۸۲۵,۸۲۱,۶۱۴)	(۱,۸۴۹,۱۲۳,۸۰۷,۳۳۸)	(۱,۶۴۱,۶۰۹,۸۶۶,۵۷۲)		در باز خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی :
				وجود حاصل از افزایش سرمایه
۱۳۵,۸۴۵,۷۵۸,۴۶۳	۳۸,۶۳۵,۱۳۱,۷۲۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		علی الحساب افزایش سرمایه
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			وجود حاصل از اوراق مشارکت
	۱۵۰,۰۰۰,۳۳۸,۵۱,۳۵۳			حسابهای فی ملین بانکر اوراق مشارکت
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
	(۴۸,۴۲۴,۸۷۶,۷۱۲)	۱۸,۸۲۱,۵۸۱,۱۱۴		خالص وجود دریافتی از پرداختی از شرکت‌های گروه
۲,۴۳۰,۸۴۵,۷۵۸,۴۶۳	۱,۹۰۵,۳۵۴,۰۹۶,۳۶۱	۱,۳۹۴,۸۲۱,۵۸۱,۱۱۴		در باز خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۸۱۰,۱۹,۹۳۶,۸۴۹	۵۶,۱۳۰,۳۸۹,۱۲۳	(۱۴۶,۷۸۸,۳۸۵,۴۵۸)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۸۰,۴۷۷,۰۵۲,۷۷۷	۸۰,۴۷۷,۰۵۲,۷۷۷	۱۶۱,۴۹۶,۹۹۰,۵۷۶		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۱۶۱,۴۹۶,۹۹۰,۵۷۶	۱۳۶۶-۷,۳۴۲,۸۵۰	۱۴,۷-۸,۷۰۵,۱۱۸		مانده وجه نقد در پایان دوره
۵,۶۳۴,۷۶۹,۸۲۲,۴۱۱	۱,۹۷۸,۳۵۴,۱۱۹,۶۶۷	۲,۱۵۴,۷۹۴,۳۸۹,۸۲۳		مبادلات غیر نقدی

پنداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت فولادسیرجان ایرانیان در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۶۲۱۱۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه بانک پاسارگاد می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و پروژه‌های در دست اقدام آن در شهرهای سیرجان و بردسیر استان کرمان واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :
 ایجاد، راه‌اندازی و بهره‌برداری از کارخانجات آهن و فولادسازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی در نقاط تعیین شده و انجام عملیات فولادسازی با روش‌های مختلف عملیات و ذوب و ریخته‌گری و نورد فلزات آهنی و تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد و نیز احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته و توسعه هرچه بیشتر و بهینه فولادمی باشد.
 انجام کلیه فعالیت‌های بازرگانی اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری فنی مدیریتی، وارداتی و صادراتی قطعات، تجهیزات، محصولات و مواد مصالح مربوطه به معادن و صنایع معدنی و همچنین توزیع هرگونه عملیاتی که به نحوی از انحاء با اهداف فوق مرتبط باشد، حق العمل کاری سایر میادلات تجاری از هر قبیل. مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها و موسسات مرتبط از طریق خرید و یا تعهد سهام، طراحی، تجهیز، اکتشاف و استخراج از معادن عمدتاً سنگ آهن و مس و سنگهای تزئینی و سایر فعالیت‌های مرتبط از قبیل عملیات ساختمانی و راهسازی، احداث تأسیسات و راه اندازی کارخانجات و صنایع فلزآوری معدنی پس از اخذ مجوزهای لازم، انجام هرگونه عملیات پیمانکاری مشتمل بر مشاوره، پیمان مدیریت، ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که مرتبط با معادن و صنایع باشد.
 انجام کلیه امور معاملاتی و مبادرت به سایر عملیاتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم در چار چوب قوانین جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت ضروری باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت در طی سال جاری به شرح زیر بوده است: (افزایش تعداد پرسنل در سال مالی بابت راه اندازی خط تولید آهن اسفنجی و تکمیل چارت سازمانی شرکت بوده است)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
نفر	نفر	نفر
۳۷۶	۶۲۴	۶۷۹

کارکنان قراردادی

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- عدم ارائه صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت دارای واحد تجاری فرعی است، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو) است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را داراست، بنابراین، صورت‌های مالی تلفیقی ارائه نمی‌کند و این صورت‌های مالی، صرفاً صورت‌های مالی جداگانه شرکت فولاد سیرجان ایرانیان می‌باشد.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد.

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۴-۲- سرمایه گذاری‌ها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱ دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک 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 به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۳-۲ استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن به استثنای ماشین آلات خط تولید) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸-۷ درصد و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات (کنسانتره)	۳۵ درصد	میزان تولید
ماشین آلات (آهن اسفنجی)	۴۴ درصد	میزان تولید
تأسیسات	۱۲ درصد	نزولی
ابزار آلات	۵ ساله	خط مستقیم
تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا است. ضمناً میزان تولید سال جاری نسبت به ظرفیت عملی ۳۵ درصد (برای تولید کنسانتره) و ۱۵ درصد (برای تولید آهن اسفنجی) بوده که مبنای محاسبه استهلاک ماشین آلات مزبور قرار گرفته است.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله، ثبت می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده دارائی‌های واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می‌گردد.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک‌ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود و در آغاز سال مالی تسویه می‌گردد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۰۰۱۴,۹۶۹,۹۳۸	۱۱,۹۲۷,۲۰۹,۷۱۲	۵-۱
۲۷,۶۳۳,۹۷۱	۲۷,۶۳۳,۹۷۱	۵-۲
۱,۳۹۵,۳۳۵,۳۸۷	۲,۶۸۶,۱۴۶,۵۵۵	۵-۳
۵۹,۱۵۱,۳۸۰	۶۷,۷۱۴,۸۸۰	۵-۴
۱۶۱,۴۹۶,۹۹۰,۵۷۶	۱۴,۷۰۸,۷۰۵,۱۱۸	

۵-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۷,۱۷۰,۸۱۴	۵۰,۵۲۳,۶۹۰,۴۰۸	بانک صادرات شعبه خالد اسلامی ۰۲۰۹۶۵۶۳۴۳۰۰۴
۸۹,۹۹۹,۵۶۷	۲,۳۸۲,۴۱۷,۴۲۳	بانک دی و زراسیرده ۰۲۰۰۴۱۲۱۸۲۰۰۷
۷۴۷,۳۱۰	۹۵۵,۸۴۳,۸۳۲	بانک مهر ایران کرمان جاری ۵۶۱۰۰۷۱۱-۱۲۵۴۷۳۷-۱
۸۰۹,۶۰۰	۸۷۴,۶۳۳,۹۶۹	بانک مهر ایران کرمان جاری ۵۶۱۰۰۷۱۱-۱۲۵۴۷۳۷-۲
۷۴۳,۷۹۳,۹۱۸	۸۴۷,۲۰۳,۹۳۵	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی سیرده کوتاه مدت ۳۰۷-۸۶۰۰-۶۷۶۷۶۷۷-۱
۵۸,۴۸۵,۴۷۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه خالد اسلامی ۰۱۰۴۴۶۷۶۵۸۰۰۴
۸۱۱,۳۳۴,۵۲۷	۳۰۱,۵۹۷,۴۶۰	بانک دی شعبه وزراء ۰۲۰۰۴۰۰۲۰۱۰۰۳
۲۸,۶۹۴,۰۶۵,۰۰۱	۲۰۰,۴۸۳,۰۰۰	بانک انصار شعبه مرکزی جاری ۴۴۱۰۰۴۳-۸۲۵۲۸۳۹-۱
۲۰۰,۴۸۳,۰۰۰	۱۷۲,۹۶۹,۶۱۱	بانک سینا شعبه بهشتی ۳۹۶-۴-۳۹۶۰۹۹۹-۱
۰	۱۵۰,۳۴۳,۴۴۲	بانک ملی یارک جاری ۰۱۰۹۹۴۸۴۸۳۰۰۴
۹,۹۷۰,۰۰۰	۹۴,۵۵۴,۵۲۷	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی سیرده کوتاه مدت ۳۰۷-۸۱۰۰-۶۷۶۷۶۷۷-۲
۰	۶۳,۱۷۷,۴۴۰	بانک مهر ایرانیان کرمان جاری ۵۶۱۰۰۴۳۱-۱۲۵۴۷۳۷-۱
۰	۶۱,۴۱۹,۸۶۵	بانک ملی یارک سیرده پس انداز ۰۲۱۹۳-۳۹۸۳۰۰۰
۸۶,۳۴۸,۰۸۲	۵۸,۴۸۵,۴۷۵	بانک شهر شعبه مرکزی جاری ۱۰۰۷۹۱۷۶۵۶۳۰
۸۸,۸۷۳,۱۳۰,۱۱۷	۴۴,۳۰۶,۲۹۲	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی سیرده کوتاه مدت ۳۰۷-۸۱۰۰-۶۷۶۷۶۷۷-۱
۰	۳۹,۵۶۰,۰۰۰	بانک مهر ایرانیان کرمان جاری ۵۶۱۰۰۷۱۰۰-۱۲۵۴۷۳۷-۱
۱۴,۱۵۵,۷۱۰,۱۶۸	۳۲,۳۸۶,۹۱۸	بانک پاسارگاد شعبه سیرجان سیرده کوتاه مدت ۲۰۰۴-۸۱۰۰-۶۷۶۷۶۷۷-۱
۴۶,۵۵۶,۰۵۹	۲۹,۸۰۱,۷۲۲	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی سیرده کوتاه مدت ۳۰۷-۸۱۰۰-۶۷۶۷۶۷۷-۱
۴,۷۱۸,۳۷۷,۳۲۰	۲۴,۳۷۸,۵۵۲	بانک سرمایه شعبه مرکزی ۱۰۱۰-۱۱-۸۳۵۸۹۳-۱
۴۳۵,۸۷۵,۵۶۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار جاری ۱۸۶۷-۴۳-۸۲۵۲۸۳۹-۰۰۱
۲,۳۷۶,۴۰۸	۹,۹۵۹,۰۰۰	بانک تجارت جاری ۲۲۷۰۰۳۶۹۸۰ شعبه امام جمعه کرمان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۲,۸۷۰	بانک اقتصاد نوین میدان مادر-جاری ۱۵۶-۲-۶۰۰۱۲۳۴-۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۸۰۹	بانک انصار سیرده کوتاه مدت ۱۸۶۷-۸۲۴-۸۲۵۲۸۳۹-۰۰۱
۱۴۳,۸۹۵,۰۰۰	۲,۵۱۰,۳۶۲	بانک کار آفرین شعبه ناهید جاری ۰۵۰۰۲۵۶۵۶۵۶۰۰
۱۰۸۰۳۴,۵۴۶	۷۴۷,۳۱۰	بانک کار آفرین شعبه ناهید جاری ۰۱۰۰۲۵۶۵۶۵۶۰۸
۲۷,۸۰۹,۴۴۵	۰	بانک اقتصاد نوین میدان مادر-سیرده ۱۵۶-۸۵۰-۶۰۰۱۲۳۴-۱
۱۶۰۰۱۴,۹۶۹,۹۳۸	۱۱,۹۲۷,۲۰۹,۷۱۲	

۵-۲- موجودی بانک ارزی شامل ۸۳۵,۵۷ یورو در بانک پاسارگاد میرزای شیرازی می باشد که به شرح مندرج در یادداشت ۵-۴ تعبیر گردیده است.

۵-۳- موجودی تنخواه گردان ریالی شامل ۴ فقره تنخواه سایت سیرجان و بردسیر و کرمان و دفتر مرکزی می باشد.

۵-۴- صندوق ارزی شامل ۷,۹۹۱ دلار و ۵۰ یورو می باشد که به شرح مندرج در یادداشت ۵-۴ تعبیر گردیده است.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۷,۸۵۵,۱۳۰,۲۵۲	۹۲,۹۸۸,۳۶۰,۴۹۶	فولاد مبارکه اصفهان - فروش کنسلتره
۲۲۲,۷۶۷,۳۸۱,۸۹۵	۲۸۴,۳۷۱,۷۴۱,۵۷۱	فولاد خوزستان - فروش کنسلتره
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب ونورد کرمان - آهن اسفنجی
۴۴,۰۴۰,۲۸۲,۴۸۰	۴۴,۲۷۴,۹۲۵,۹۸۰	صنایع فولاد نطنز - آهن اسفنجی
۴۶,۲۹۸,۳۶۲,۲۲۰	۰	نورد فولاد یزد - آهن اسفنجی
۱۸,۵۰۸,۸۴۰,۷۴۰	۰	فولاد الیز غرب - آهن اسفنجی
۷,۲۰۶,۳۹۴,۰۲۰	۰	ذوب ونورد زرفام - آهن اسفنجی
۹,۷۵۳,۷۳۲,۵۵۶	۱۳,۸۸۸,۱۷۰,۵۷۳	سایر - آهن اسفنجی
۶۶۶,۴۳۰,۰۲۵,۱۶۴	۵۶۵,۵۲۳,۱۹۸,۶۳۰	

طلب از شرکتهای فوق بابت فروش جمعا ۲۴۹,۲۴۰ تن کنسلتره و ۴۸,۶۳۸ تن آهن اسفنجی بوده که طبق توافقات بعمل آمده با این شرکتها به آنها فروخته شده است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۶۰۰,۵۱۲,۲۲۰,۴۹۴	۲۶۲,۶۱۲,۸۲۹,۲۸۵	۷-۱ سازمان امور مالیاتی ارزش افزوده
۲۲۷,۲۹۸,۸۳۰,۱۱۷	۳۰۴,۹۳۱,۳۷۹,۴۴۲	۷-۲ طلب از شرکتهای گروه
۱۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳ سیده ها و ودایع
۶,۳۰۰,۷۹۹,۴۸۷	۷,۹۲۱,۷۳۳,۸۴۱	۷-۴ طلب از سایر اشخاص و شرکتها
۵,۳۵۴,۴۲۷,۰۳۵	۱۳,۶۰۷,۷۸۰,۷۷۳	گزارگتنان - وام و مساعده جاری گزارگتنان
۲,۲۱۳,۱۴۹,۲۸۲	۸,۹۷۰,۰۴۵,۵۹۳	۷-۵ علی الحساب به پیمانکاران
۴۴۲,۶۲۸,۴۲۶,۷۱۵	۶۱۲,۳۱۰,۷۶۸,۸۲۴	

۷-۱ مبلغ مزبور بابت مالیات بر ارزش افزوده صورت وضعیتهای دریافتی پیمانکاران بوده که به عنوان اعتبار مالیاتی به حساب مطالبات از سازمان امور مالیاتی منظور شده است. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی اعتراض شرکت به عدم احتساب این اعتبار و طلب مالیاتی به نتیجه مورد نظر و مطلوب نیتجامیده و در آخرین مرحله از دفاعیات موضوع از طریق هیات ۲۵۱ میکروبیگیری شده و به عنوان اعتبار مالیاتی توسط آن هیات محترم مورد قبول واقع نشد و شرکت این موضوع را از طریق اعتراض به وزیر امور اقتصادی و وقت نا حصول به نتیجه قطعی و احقاق حقوق شرکت در حال پیگیری می باشد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷-۲- طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۷,۷۷۶,۱۹۸,۰۵۵	۱۷۷,۳۸۵,۹۳۹,۳۳۵
۲۵,۷۱۳,۲۹۲,۰۰۰	.
۸,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۱۶۳,۹۳۲,۹۹۵	.
۵,۳۰۹,۴۰۶,۰۰۰	۵,۳۰۹,۴۰۶,۰۰۰
۶۷	۳۴,۰۱۷
۲۲۷,۲۹۸,۸۳۰,۱۱۷	۳۰۴,۹۳۱,۳۷۹,۴۴۲

شرکت بلیک مس ایرانیان - علی الحساب
 شرکت فولاد زرند ایرانیان - علی الحساب
 شرکت فروسیلیس غرب پارس سود سهام و علی الحساب
 کارآوران صنعت خاور میانه - علی الحساب
 شرکت فولاد بوتیای ایرانیان - علی الحساب
 شرکت جی ام آی
 سایر

۷-۲-۱- انجام این روبه بر اساس سببهای گروه وجهت تسریع در عملیات پروژه ها انجام شده است.

۷-۳- سپرده ها و ودایع عمدتاً مربوط به ۹۰۵ میلیون ریال اصفهان سیرجان، مهمانسرای تهران و ۲۰,۱۶۰ میلیون ریال آبفای سیرجان (بابت خرید آب) و ۱۰,۳۷۵ میلیون ریال سپرده شرکت در مناقصه نژاد بانک پاسارگاد میزبانی شیرازی می باشد.

۷-۴- طلب از سایر اشخاص و شرکتهای عمدتاً بابت وجه پرداختی به شرکت معیار صنعت خاورمیانه بابت برنامه های توسعه مدیریت (۷,۳۷۵ میلیون ریال) میباشد.

۷-۵- علی الحساب به بیمهگذاران عمدتاً بابت وجه پرداختی به شرکت پرشین تجارت هرمزان (مبلغ ۹,۰۴۵ میلیون ریال) بابت ترخیص ماشین آلات از گمرک و مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت غرب نیرو بابت مشاوره خطوط برق سایت بردسیر می باشد.

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۲,۵۹۵,۳۶۴,۷۸۴	۲۵۵,۳۹۸,۰۹۰,۴۷۱	۸-۱
۱۷۰,۳۶۷,۰۱۱,۱۱۰	۳۴۴,۲۹۳,۴۸۳,۱۲۱	۸-۲
۴۰,۲۰۲,۷۵۹,۴۵۷	۲۰۶,۹۴۳,۰۹۲,۹۴۴	۸-۳
۲۵,۰۲۱,۵۹۸,۵۷۹	۲۵,۰۴۵,۵۷۷,۵۳۱	
۱۵,۶۵۵,۶۱۸,۰۰۰	۵۴,۳۳۵,۵۲۲,۴۵۸	
۱,۵۲۶,۱۴۸,۷۱۹	۸,۳۵۶,۷۸۹,۰۷۳	
۲۳۳,۹۷۹,۱۴۵	۶۱۸,۷۶۳,۶۹۶	
۳۶,۴۰۵,۹۵۳	۱۷۴,۳۳۶,۴۶۷	
۴۷۵,۵۳۸,۸۸۵,۷۵۴	۸۹۵,۱۶۵,۶۵۵,۷۶۱	

۸-۱- از مبلغ مذکور ۷۶,۳۶۲ میلیون ریال موجودی مواد اولیه شامل ۳۷۰,۴۷۳ تن سنگ آهن و ۹,۰۷۷ تن سنگ آهن دانه بندی شده و مبلغ ۱۷۹,۱۳۶ میلیون ریال نیز از موجودی شامل ۵۸,۱۹۷ تن گندله بوده که طبق فاکتورهای ارسالی از شرکت صنعتی و معدنی گل گهر سرمایه گذاری توسعه گل گهر و شرکت صنعتی معدنی چادرملو در حسابها منعکس شده است.

۸-۲- موجودی کالای ساخته شده شامل ۹۰,۹۸۱ تن کلساتره به ارزش ۹۹,۰۰۷ میلیون ریال و ۷,۸۶۹ تن سنگ آهن پر عیار به ارزش ۴,۶۵۶ میلیون ریال و ۲۹,۱۳۸ تن آهن اسفنجی و ریسمیت به ارزش ۲۲۰,۶۳۰ میلیون ریال میباشد.

۸-۳- موجودی کالای در جریان ساخت شامل ۲۵۳,۵۲۱ تن کالای نیمه ساخته می باشد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- پیش پرداختها

پایان دوره	ابتداء دوره	توضیحات
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۹,۸۸۵,۹۵۳,۲۷۶	۲۲۷,۶۹۰,۲۳۲,۰۳۴	۹-۱ پیش پرداخت خرید مواد
۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۸۲۹,۸۶۲	۹-۲ پیش پرداخت خرید قطعات یدکی و خدمات
۷۲,۷۴۳,۶۱۲,۰۴۱	۴۴,۰۷۴,۶۸۲,۷۹۵	۹-۳ سایر پیش پرداختها
۴۴۱,۱۲۹,۵۶۵,۳۱۷	۲۹۳,۹۸۹,۷۴۵,۶۹۱	

۹-۱ مبلغ مذکور عمدتاً بابت پیش پرداخت خرید سنگ آهن به شرکت سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) میباشد که به دلیل عدم شفافیت در نرخ خرید سنگ آهن در این حساب ثبت شده و توافقات نهایی در این خصوص در حال انجام است.

۹-۲ ۲۲,۲۲۵ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت به شرکت فکور صنعت (۵,۰۰۰ میلیون ریال) شرکت خدمات مهندسی ره آوران برای صنعت (۱,۷۵۰ میلیون ریال) فرونگاه لاستیک آسیا (۱۳,۰۰۰ میلیون ریال) و گروه صنعتی فن آوران بردسیر (۶۰۰ میلیون ریال) بابت خرید قطعات یدکی سایت کنستره و بردسیر میباشد.

۹-۳ سایر پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

پایان دوره	ابتداء دوره	توضیحات
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان - قرارداد کارگزاری
۱۳,۱۴۹,۵۸۹,۰۴۳	-	هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی - اوراق مشارکت مرحله اول
۹,۳۹۰,۹۲۶,۸۷۶	۹,۳۹۰,۹۲۶,۸۷۶	شرکت گسترش بلاستیک - خرید اولیه و اتصالات آبرسانی
۸,۵۷۶,۴۷۸,۶۳۱	۱۰,۱۵۲,۹۵۷,۲۶۳	شرکت آب منطقه ای کرمان - قرارداد برنشت آب از چاه ۶۳ و ۱۴۲ (سایت بردسیر)
۵,۲۳۰,۹۸۰,۱۰۸	۲۷۳,۸۴۰,۹۷۰	سنگان ترابر ایرانیان (حمل مواد اولیه شرکت)
۳,۸۶۶,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۶۶,۸۴۰,۰۰۰	کارگاه زنده رود قطعه - قطعات مصرفی سیرجان
۳,۲۷,۲۴۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۴۴۰,۰۰۰	شرکت فکور مفاطیس اسنادات/تعمیر قطعات سایتها
۱,۹۴۶,۰۷۵,۳۸۶	۱,۳۵۰,۰۲۴,۳۴۶	شرکت فولاد تکسک - خدمات بهره برداری سایت بردسیر
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رهام گاز-تاسیس گاز لیثروژن سایت بردسیر
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پرویان صنعت اطلس - قطعات سایت سیرجان
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۲۱۳,۱۲۸	شرکت فولاد شریف - ساخت قطعات سایت سیرجان
۱,۱۰۱,۱۸۵,۰۰۰	-	شرکت بینگامان صنایع آسیا - قطعات مصرفی سایتها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت اجاره ساختمان های شرکت
۷,۶۱۴,۳۹۶,۹۹۷	۱,۱۵۸,۴۴۰,۳۱۲	سایر
۷۲,۷۴۳,۶۱۲,۰۴۱	۴۴,۰۷۴,۶۸۲,۷۹۵	





شرکت فرآور سرچان ایرانی (سهام خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
تجدید ملی: شماره به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	سالهای ابتدایی - ریال			سالهای انتهایی - ریال		
	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱	مانده در	دوره مالی	۱۳۹۴/۹/۳۰	مانده در
زمین	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲	۲۴۹,۷۷۸,۵۶۲,۷۷۲
اثاث و مصنوعات	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸	۱۶,۶۹۹,۲۵۳,۰۹۸
وسایط نقلیه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تأسیسات	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷	۲۰,۹۶۹,۵۵۷,۸۰۷
ابزار آلات	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸	۳,۷۶۹,۳۲۶,۸۲۸
تجهیزات	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ماشین آلات	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹
جمع	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹
داراییهای درست نگه‌داری	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹
ساختارهای، پیش پرداختهای	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹
سرمایه‌ای و علی الحسابها	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹	۶,۷۲۴,۳۰۰,۵۳۵,۳۹۹

۱-۱- براساس قرارداد منتهی به پیشکاران، پیشکار موظف است به هزینه خود در ارتباط با و برای مدت قرارداد منتهی به نام کارفرما (به استثناء، بیمه خودرو و غرامت نیروی کار و بیمه اجناسی که باید به نام پیشکار صادر شود) هزینه کند. این بیمه نامه باید پوشش دهنده کلیه خسارات و زیانیهای ناشی از هر علتی باشد که پیشکار تحت شرایط قرارداد مسئولیت آنها را به عهده دارد و باید پوشش دهنده پرداخت برای کلیه ضرر و زیانیها به صورت ارزی باشد که موضوع ضرر و زیان یا آن تعیین شده است. در صورتیکه خسارت دریافتی از بیمه برای تعمیر یا جایگزینی و یا تجدید ساخت کافی نباشد، ملایم اتفاقات توسط پیشکار راسا پرداخت میگردد.

بیمه هائی پیش بینی شده در قرارداد به شرح زیر میباشد:

بیمه مواد، تجهیزات و کارها، بیمه باربری حمل آلیاژهای خردی، خشکی و هوائی، تجهیزات پیشکار، مسئولیت شخص ثالث، خودرو، غرامت نیروی کار و بیمه تضمین اجناسی کارکنان پیشکار و پیشکار دست دوم، بیمه سرقت.

اموال مستوف - حقوق و مزایا

۱-۱-۱- مانده حساب ساختمان در ارتباط با ساختمانهای سایت سرچان که از حساب دارایی در جریان تکمیل منتقل شده است و خرید دو دستگاه اپارتمان در شهر سرچان بابت استفاده به عنوان دفتر اداری و مهیاسرا میباشد.

۱-۱-۲- اختلافات حساب ساختمان مربوط است به خرید دو واحد آپارتمان جهت دفتر مرکزی واقع در تهران و همچنین هزینه بازسازی آن است. ۱۳۰۳ ملک از عینا ملک ساختمان مذکور طبق قرارداد فی مابین با شرکت

۱-۱-۳- اختلافات حساب ساختمان مربوط است به خرید دو واحد آپارتمان جهت دفتر مرکزی واقع در تهران و همچنین هزینه بازسازی آن است. ۱۳۰۳ ملک از عینا ملک ساختمان مذکور طبق قرارداد فی مابین با شرکت

مختلف به شرکت می باشد که امور مربوط به نقل وانتقال آن در حال انجام شد.

۱-۱-۴- مانده حساب زمین مربوط است به دو قطعه زمین خریداری شده در منطقه بدریس که به جهت استفاده از جاه آب موجود در آن زمینها خریداری گردیده است.

۱-۱-۵- اختلافات اثاث و مصنوعات عمدتاً مربوط است به اثاثه اداری از قبیل کابینت و سرور و کالکس و کولر گازی مربوط به سایت سرچان (۱۰۰۰ میلیون ریال) و همچنین کابینت و سرور و کالکس و کولر گازی مربوط به سایت سرچان (۱۰۰۰ میلیون ریال) میباشد.

۱-۱-۶- اختلافات و وسایط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه جیپ پامپیر مربوط به سایت بدریس (۱۰۰۰ میلیون ریال) میباشد.

۱-۱-۷- اختلافات تجهیزات در شش ماهه نخست سال عمدتاً بابت تجهیزات خریداری شده در خصوص تعمیر اساسی کوره احیاء می باشد.

۱-۱-۸- اختلافات ماشین آلات در شش ماهه نخست عمدتاً بابت تعمیرات اساسی کوره و ریزر مربوط به بدریس (۱۰۰۰ میلیون ریال) و همچنین کابینت و سرور و کالکس و کولر گازی مربوط به سایت سرچان (۱۰۰۰ میلیون ریال) و همچنین کابینت و سرور و کالکس و کولر گازی مربوط به سایت سرچان (۱۰۰۰ میلیون ریال) میباشد.

۹-۱- بازتجهای نام تکمیل از اعلام زود تشکیل شده است.

[illegible]

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰-۱۰- پیش پرداخت‌ها و علی الحسابهای سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می شوند:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	پیش پرداختها:
۱۳۵۰۳۹۹۳۴۸۸	۱۷۲۷۱۹۳۵۵۶۸۶	شرکت ماشین سازی ویژه توسعه کنسائتره سیرجان
۱۸۸۳۴۶۲۰۶۳۲	۱۵۵۰۱۰۹۹۱۳۲۰	نام ایران خودرو- پروژه فولاد سازی بردسیر
۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	گسترش و توسعه صنایع ایرانیان متا- خرید زمین دفتر مرکزی
۲۶۰۸۸۸۰۰۰۷۸۳	۳۲۷۴۲۰۰۸۱۳۵۳	شرکت گهر انرژی (انجام امور زیرساختهای سایت سیرجان)
۳۱۵۸۲۶۳۹۳۴۰	۳۱۵۸۲۶۳۹۳۴۰	شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسیان برق رسانی به سایت سیرجان
۲۱۱۱۱۳۲۳۷۵۱	۲۰۱۳۵۹۳۴۵۴۵	شرکت طرحهای صنعتی راد نیرو خط انتقال گاز بردسیر
۲۱۹۲۹۹۱۹۲۰۵	۱۶۹۴۸۹۹۴۳۷۱	گرمای فووز- پست برق ۲۲۰ کیلو ولت سیرجان
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جلال پور گیانی- خرید چاه آب
۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مهدی خراسانی- خرید چاه آب فاینج
۸۰۱۸۱۳۴۹۰۶۸	۶۰۳۴۰۸۷۸۲۶	مشارکت FAMG- پروژه توسعه کنسائتره سیرجان
۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۵۲۵۲۶۹۵۰	مجید پور فقر آبادی- آبرسانی سایت سیرجان
۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حمیدرضا ابراهیمی- خرید زمین بردسیر
۵۳۳۴۰۱۷۸۶۰	۳۷۵۸۰۷۰۹۹۳	معمار صنعت خاورمیانه - خدمات مهندسی پروژه گندله سازی سیرجان
-	۳۵۸۲۱۸۳۰۰۰۰	شرکت ساینو استیل- پروژه گندله سازی سیرجان
۲۳۸۷۷۰۸۳۵۵	-	سرعت راه جنوب- احداث جاده پروژه بردسیر
۱۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت آمیکو- خرید ماشین جرقه‌چیل
۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	راهدار صنعت ماشین خرید ماشین آتش نشانی
۱۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۲۸۵۶۵۰۳۷	شرکت پارس طب نوین- تجهیزات آزمایشگاه سایت بردسیر
۱۱۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت مد تجهیز آریانا- خرید آمولات
۸۹۵۳۲۰۳۸۶	۷۴۱۵۸۱۳۷۶	معمار صنعت خاورمیانه- خدمات مهندسی پروژه احیاء مستقیم بردسیر
-	۷۳۷۳۹۰۳۸۵	پیمانکاری از- خدمات زیربنایی سیرجان
۱۰۹۱۳۴۵۴۵۷	۸۹۰۴۷۴۸۷۱	سایر
		علی الحسابها:
۵۸۸۵۹۶۲۳۸۸۵	۵۸۸۶۰۷۹۸۸۸۵	شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسیان برق رسانی به سایت سیرجان
		سفارشات سرمایه ای
۱۷۵۰۶۰۵۸۲۶۹۹۹	۱۹۷۶۸۹۲۴۶۷۹۱۲	توسعه کنسائتره سیرجان
۵۳۳۳۷۷۰۳۷۴۸۹	۳۵۲۳۹۳۱۰۲۷۲۳	گندله سازی سیرجان
۱۴۱۳۵۲۹۴۹۰۶۸	۲۵۰۷۴۴۶۰۶۳۸۰	فولاد سازی بردسیر
۸۰۸۳۸۹۵۴۰۴۸	۹۴۱۸۱۳۸۹۸۳۱	کنسائتره سیرجان
۳۶۱۸۷۱۶۶۴۱۷	۲۹۱۷۸۹۳۶۳۳۰	احیاء مستقیم بردسیر
۳۰۳۲۳۵۵۶۰۶۳۳۱	۳۳۴۳۰۷۷۱۸۶۸۹۲۴	



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۱- طرح توسعه کنسانتره فاز ۲

- ✓ اتمام فعالیتهای مربوط به مهندسی پایه و مراحل پایانی مهندسی تفصیلی
- ✓ اتمام فعالیتهای مربوط به نصب سازه های قنزی
- ✓ مراحل پایانی فعالیت های مربوط به کارهای ساختمانی و نصب
- ✓ اتمام فعالیت های: آرماتوربندی و جدول گذاری و کف سازی پیاده رو و پست برق کراشر ، اتمام جدول گذاری کراشر ثانویه و.....
- ✓ اتمام فعالیتهای مربوط به خاکبرداری و بتن ریزی و آرماتوربندی

درصد پیشرفت برنامه ای	درصد پیشرفت واقعی	
۱۰۰	۹۹,۵۷	مهندسی
۱۰۰	۹۸,۴۱	نامین تجهیزات
۱۰۰	۸۶,۵۹	ساخت و اجرا
۶۰,۳۱	۴۶,۹۰	آموزش
۹۹,۶۰	۹۲,۶۵	کل پروژه

• فعالیت های زیر بنایی مربوط به سایت سیرجان :

۱-۱- آب :

- از طول ۵۰ کیلومتر خط انتقال آب از محل چاه پورکیانی تا سایت ۳۵ کیلومتر بطور کامل انجام گردیده و ۱۵ کیلومتر باقی مانده است .

۲-۱- گاز :

- پیشرفت خط انتقال گاز ۹۹ درصد می باشد.

۳-۱- زمین و بناها:

- احداث ساختمان واحد Dewatering : ۸۸ درصد
- احداث مسجد: ۹۲ درصد
- احداث آتش نشانی: ۹۹ درصد (آماده تحویل می باشد)
- احداث سرویس های بهداشتی ۹۷ درصد (سرویس بهداشتی ناحیه ۱۱۰ و درب شماره ۲ تحویل موقت شده است و آماده بهره برداری می باشد و احداث سرویس بهداشتی ناحیه ۱۲۰ هم به اتمام رسیده است و هم اکنون اجرای موتورخانه آن در دست اقدام می باشد که ۸۴ درصد پیشرفت داشته است)
- احداث ساختمان دو طبقه داخل سوله انبار: ۸۱ درصد
- بتن ریزی روبروی انبارها و کارگاه ساخت: ۵۵ درصد
- ساماندهی ورودی شماره ۲: ۵۰ درصد



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۲- پروژه گندله سازی :

- ✓ اتمام فعالیتهای مربوط به مهندسی پایه و ادامه فعالیت های مهندسی تفصیلی
- ✓ ادامه فعالیت های مربوط به ساخت تجهیزات
- ✓ ادامه فعالیتهای ساختمان سازی و نصب

درصد پیشرفت برنامه ای	درصد پیشرفت واقعی	
۱۰۰	۹۷,۸۱	مهندسی
۹۳,۸۲	۹۲,۱۵	تامین تجهیزات
۶۵,۷۸	۴۸,۹۰	ساخت و اجرا
۱۰۰	۰	آموزش
۸۰,۳۴	۷۱,۶۲	کل پروژه

۳- پروژه فولاد سازی بردسیر

برق:

- پست برق ۴۰۰ کیلو ولت راه اندازی گردید .

گاز:

- مراحل پایانی فعالیت های مربوط به گازرسانی. (در حال حاضر مصرف گاز سایت از خط دائم ۱۶ اینچ انجام می گیرد قسمت Reciver انجام شده است و اتصال انتهای خط به C.G.S نیز انجام شده است . ایستگاه اندازه گیری قبل از CGS نیز اجرا شده و تست هیدرو استاتیک و پوشش نیز انجام شده است و مجوز نهایی تزریق گاز در خط لوله ۱۶ اینچ ۲۴۰۰ متر در تاریخ ۲۴ خرداد ماه انجام شد)

جاده ها:

عملیات خاک ریزی جاده حراستی مجتمع در حال انجام است و فقط بیس و ساب بیس آن

باقی مانده است

درصد پیشرفت برنامه ای	درصد پیشرفت واقعی	
۹۸,۶۲	۸۴,۴۷	مهندسی
۹۸,۵۹	۶۷,۸۷	تامین تجهیزات
۸۵,۷۱	۶۲,۰۶	ساخت و اجرا
۸۹,۸۳	۶۴,۴۷	کل پروژه

«علت تاخیر : بخش عمده تاخیرات ناشی از تامین تجهیزات خارجی میباشد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۱,۸۱۴,۸۹۷,۵۶۰	۲۵۱,۸۱۴,۸۹۷,۵۶۰	۱۱-۱ حق امتیاز برق
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ حق امتیاز جاذب آب (بردسیر)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز گاز (بردسیر)
۵۲۰,۶۱۰,۴۱۱	۸۲۶,۴۲۴,۷۲۴	نرم افزارهای مالی و اداری
۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	حق امتیاز تلفن ثابت و همراه
۲۷۴,۳۶۱,۷۰۷,۹۷۱	۲۷۴,۶۸۷,۵۲۱,۳۰۴	

۱۱-۱ حق امتیاز برق به مبلغ ۲۵۱,۸۱۵ میلیون ریال شامل ۱۷۹,۶۸۵ میلیون ریال بابت حق امتیاز برق بردسیر و مبلغ ۷۲,۱۳۰ میلیون ریال بابت افزایش قدرت انتقال برق سیرجان و مبلغ ۲,۵۶۳ میلیون ریال نیز بابت حق امتیاز برق سیرجان میباشد.
 ۱۱-۲ اقدامات لازم جهت تعدیل پروانه بهره برداری جهت‌های مذکور در حال انجام میباشد.

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱,۶۹۹,۱۳۰,۰۰۰	۷۱,۶۹۹,۱۳۱,۰۰۰	۱۲-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۰,۶۳۹,۲۶۵,۷۵۰	۶۶,۱۱۲,۲۴۴,۷۵۰	۱۲-۲ علی الحساب سرمایه گذاریها
۹۲,۳۳۸,۳۹۵,۷۵۰	۱۳۷,۸۱۱,۳۷۵,۷۵۰	

۱۲-۱ سرمایه گذاریهای بلندمدت به قوای زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	مبلغ اسمی (ریال)	تعداد سهام درصد سرمایه گذاری
۳۶,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۶۰,۰۰۰ ۳۵ شرکت فروسیلیس غرب پارس
۳۴,۷۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۰۲,۸۰۰ ۲۸,۶۸ شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰ ۵۰ شرکت سمگان ترابر ایرانیان
۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰ ۲۸ شرکت فراوران ذغالسنگ پابدانا
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰ ۵۰ شرکت فولاد نوآیند ایرانیان
۰	۱,۰۰۰	۱ ۱ شرکت بلیک مس
۷۱,۶۹۹,۱۳۰,۰۰۰	۷۱,۶۹۹,۱۳۱,۰۰۰	

۱۲-۲ علی الحساب سرمایه گذاریها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۶,۶۷۲,۹۵۹,۰۰۰	شرکت فروسیلیس غرب پارس
۱۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گلفام معدن برند کرمان
۴,۶۳۹,۲۶۵,۷۵۰	۴,۶۳۹,۲۶۵,۷۵۰	تامین آئینه کارکنان میدکو
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پویا فرآیند خاور میانه
۲۰,۶۳۹,۲۶۵,۷۵۰	۶۶,۱۱۲,۲۴۴,۷۵۰	



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳ سایر داراییها:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۴۳۵,۹۸۳,۳۸۰	۱۰,۲۸۵,۹۹۷,۸۲۰
۷,۴۳۵,۹۸۳,۳۸۰	۱۰,۲۸۵,۹۹۷,۸۲۰

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۴- حسابهای پرداختی تجاری :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۳۲۱,۱۷۱,۱۸۶	۲۳۱,۰۲۸,۵۴۹,۱۶۲	۱۴-۱
۴۱۴,۰۵۱,۱۳۹,۲۹۹	۲۶۶,۲۰۵,۴۱۳,۶۷۰	۱۴-۱
۲۳۲,۵۶۹,۳۵۶,۶۷۸	۱۹۴,۱۲۲,۱۱۱,۷۵۵	۱۴-۱
۱۱,۶۳۷,۰۶۸,۴۸۰	۱۷,۷۶۵,۳۴۵,۱۵۵	۱۴-۲
*	۶,۴۱۴,۸۶۵,۳۱۰	
۶۸۷,۵۸۸,۷۳۵,۶۴۲	۷۱۲,۵۵۶,۲۸۳,۹۵۲	

سرمایه گذاری و توسعه گل گهر

شرکت صنعتی و معدنی گل گهر سیرجان

شرکت صنعتی و معدنی چادرملو

شرکت تعاونی معدن فردوس سیرجان

شرکت ذوب و فولاد اردکان

۱۴-۱- طلب شرکت توسعه سرمایه گذاری گل گهر سیرجان (۳۵,۴۴۳ تن)، گل گهر (۲۷,۹۵۲ تن) و چادرملو (۲۲,۶۳۹ تن) بابت خرید گندله می باشد

۱۴-۲- طلب شرکت تعاونی فردوس بابت خرید ۴۲,۵۹۶ تن سنگ آهن جهت تولید کلسنره میباشد

۱۴-۳- مبلغ ۰۶,۵۰۰ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۲۷,۴۲۹,۵۱۵,۳۹۱	۲,۹۱۵,۴۳۷,۳۷۲,۰۰۲	۱۵-۱
۷۳۵,۱۱۰,۶۸۱,۶۳۶	۸۹۱,۲۷۲,۹۷۴,۶۵۶	۱۵-۲
۸۱۵,۷۰۵,۹۸۲,۶۴۲	۶۲,۲۲۲,۷۶۸,۵۰۸	۱۵-۳
۱۴۰,۶۳۹,۳۵۴,۸۳۷	۱۴۲,۰۵۷,۰۳۸,۷۶۱	۱۵-۲
۵۱,۲۰۸,۶۳۵,۱۳۹	۶۰,۹۰۲,۳۸۴,۳۷۲	
۸,۵۱۰,۳۲۴,۱۳۲	۱۴,۰۱۹,۲۱۹,۱۹۳	
۶,۲۳۰,۵۲۸,۰۳۰	۱۳,۷۹۲,۵۴۷,۹۸۹	۱۵-۴
۵,۲۲۳,۷۱۹,۷۶۵	۵,۰۳۳,۸۹۹,۶۵۶	۱۵-۵
۳,۴۱۰,۹۸۵,۰۵۵	۴,۰۵۹,۶۳۵,۱۶۶	
۲,۰۸۲,۸۶۰,۷۲۳	۷,۸۲۳,۷۹۹,۶۸۹	
۴۸۴,۰۶۲	۴۸۴,۰۶۲	
۳,۹۹۴,۷۵۳,۰۹۱,۴۱۴	۴,۱۱۶,۸۴۸,۳۲۴,۰۵۵	

حسابهای پرداختی غیر تجاری

سپرده حسن انجام کار مکسورده از بیمتکاران

اسناد پرداختی غیر تجاری

سپرده بیمه دریافتی از بیمتکاران

مالیات مکسورده از بیمتکاران

حسابهای پرداختی کارکنان (حقوق آذرماه)

ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ماليات حقوق کارکنان

حق بیمه پرداختی (کارکنان)

سود سهام پرداختی



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱ حسابهای پرداختنی غیر تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۸۱,۲۲۲,۲۹۲,۳۲۱	۱,۲۴۴,۵۳۹,۳۸۵,۴۵۵	۱۵-۱-۱
-	۱۱۹,۹۶۷,۶۵۵,۲۱۹	شرکت‌های همگروه:
۵,۵۳۷,۲۹۲,۹۴۳	۲۲,۲۲۱,۲۷۷,۷۹۸	هلدینگ، توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سیدکو)
-	۵,۰۷۱,۸۷۸,۹۳۲	شرکت فولاد پونا ایرانیان - علی الحساب
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	سنگان برابر ایرانیان - صورت وضعیهای حمل سنگ آهن و گندله
۲,۳۵۸,۷۸۰,۰۰۰	۳۵۸,۷۸۰,۰۰۰	معيار صنعت خاورمیانه - صورت وضعیهای نظارت کارگاهی و خدمات مهندسی
-	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش و توسعه صنایع ایرانیان - متان - اجاره و قفسه کشتی
۵۲۱,۱۱۷,۳۹۴,۲۴۹	۳۴۹,۶۴۶,۳۹۷,۶۰۰	شرکت MG معيار صنعت و جی ام ای - پروژه خرید و
۵۱,۵۳۳,۰۷۱,۳۵۳	۱۲۲,۵۵۵,۳۴۴,۳۴۸	کارگزاری آفتاب در بخش خاور میانه - قرارداد کارگزاری
۱۲۲,۸۸۰,۲۲۲,۷۹۹	۶۲۴,۵۶۲,۸۱۵,۵۸۷	سایر اشخاص و شرکتها:
۱۵۰,۴۴۸,۵۱۹,۲۷۵	۱۲۷,۸۸۸,۶۳۲,۱۷۵	فولاد تکنیک - صورت وضعیهای اعیان برتسیر و بهره برداری
-	۶,۳۴۲,۷۵۵,۷۷۲	شرکت FAMG - صورت وضعیهای فاز ۲ گسترش سیرجان
۴,۵۲۸,۵۸۸,۶۲۸	۸,۵۹۷,۴۱۷,۹۱۸	تیم ایران خودرو - صورت وضعیهای فولادسازی بردسیر
-	۸,۳۴۹,۱۹۴,۰۰۰	شرکت فام - صورت وضعیهای فاز یک گسترش سیرجان
۲,۵۰۹,۰۱۳,۷۲۷	۷۳۱,۰۷۰,۵۷۱	گاز گهر سیرجان - هزینه برق مصرفی گسترش سیرجان
۱۰۷,۶۵۵,۶۴۹,۷۸۹	۹۰,۵۱۶,۶۸۰,۰۰۰	سرعت راه جنوب - صورت وضعیهای جاده سازی بردسیر
۵,۷۲۷,۶۸۵,۰۴۰	۷,۲۷۲,۸۶۷,۹۲۲	شرکت برق منطقه ای کرمان - برق سایت بردسیر و سیرجان
۵,۴۳۸,۸۸۴,۳۰۰	۵,۳۷۷,۲۸۱,۳۸۰	مهندس مشاور کلوشران - صورت وضعیهای مشاور گسترش سیرجان
۵,۲۹۸,۴۲۵,۱۶۹	۶,۹۱۹,۵۰۸,۷۲۸	شرکت گاز استان کرمان - هزینه گاز سایت بردسیر
۴,۰۵۲,۰۴۴,۶۲۴	۴,۲۶۹,۷۵۲,۴۵۵	شرکت سیرجان پیمان - خرید و حمل آب به سیرجان
۲,۳۸۹,۶۶۰,۰۰۰	۲,۲۳۸,۸۹۰,۹۷۶	برق محمدی حمل و جابجایی مواد اولیه واحد آهن اسفنجی بردسیر
-	۳,۲۳۲,۶۴۸,۹۴۴	شرکت بریان صنعت اطلس - خرید قطعات سایت سیرجان
۱,۷۶۸,۱۵۹,۶۳۴	۱۹,۴۵۸,۷۸۱,۴۰۰	کیان بار - حمل آب به سایت سیرجان
-	۳,۶۰۶,۶۷۶,۷۰۰	محمد رضا مکی آبادی - کارکرد ماشین آلات سایت سیرجان
-	۲,۶۹۳,۲۹۷,۸۰۰	فکور مفاظیس اسپادانا - تامین قطعات خط تولید گسترش
-	۲,۳۸۰,۹۸۵,۶۶۲	زنده رود قطعه - خرید قطعات سایتها
-	۲,۰۴۱,۱۰۰,۰۰۰	شرکت پهنه پاسارگاد - بیمه تکمیلی و عمر و حوادث کارکنان
۲,۳۵۲,۹۶۹,۰۸۰	۵۰۸۰,۷۹۶,۸۰۰	شرکت مهندسی فولاد مبارکه - انتقال دانش فنی اعیان بردسیر
۲,۰۷۹,۳۵۸,۵۴۱	۹,۶۳۱,۸۳۴,۴۰۰	شرکت ارتعاشات صنعتی ایران - خرید قطعات سایتها
۱,۸۱۶,۹۴۸,۸۰۰	۸,۱۷۱,۰۵۵,۷۱۰	آقای رایزن - پیمانکار آب بردسیر
۱,۵۷۸,۷۰۷,۹۴۰	۱,۶۴۱,۰۶۶,۸۷۶	شرکت درباد - قفسه بندی تبار بردسیر
۱,۲۸۴,۷۷۵,۵۱۲	۱,۳۴۸,۸۳۰,۰۹۰	شرکت کارپود فن اوشن - خرید یک دستگاه سولفور گرین
-	۱,۴۰۲,۳۲۷,۶۱۹	ناصر سلطانی - عملیات احداث جاده دسترسی به چاه آب بردسیر
-	۱,۳۲۴,۷۶۱,۷۸۰	آب وفاضلاب سیرجان - خرید آب جهت واحد تولید گسترش سیرجان
-	۱,۱۷۳,۸۰۳,۰۷۰	شرکت تولیدی و خدماتی صنایع نسوز توکس - خرید مواد نسوز کوره اعیان بردسیر
-	۱,۲۳۱,۳۵۸,۱۰۰	شرکت گیر پیتشار کویر - خرید و حمل آب به سایت سیرجان
۱,۲۸۴,۰۳۰,۷۱۲	-	شرکت گسترش پلاستیک - خرید لوله سایت سیرجان
۱,۱۲۶,۰۱۰,۲۶۴	-	شرکت بازرسی فنی ایگازرسی قبل از حمل تجهیزات
-	-	شرکت آسارس سیرجان - پیمانکاری ساختمانی سیرجان
-	-	شرکت همگروهان گریمان - ایاب وذهاب پرسنل بردسیر
-	-	شرکت فنی مهندسی فرا فولاد آینه سیاهان - شناسایی قطعات یدکی تبار
-	-	شرکت کارت گستر هفتجان - سیستم فاضلاب بردسیر
-	-	شرکت آسمای جنوب شرق - عملیات حفاری چاه آب سایت بردسیر
-	-	انفرار انرژی کویر - نظافت صنعتی سایت بردسیر



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۶۰,۰۰۰	شرکت سپارسان خرید لوله لاستیکی ضد سایش سیرجان
۹۹۶,۱۹۸,۵۱۳	-	آقای مهندس فخرچیان بابت بازسازی ساختمان میر عماد
-	۱,۹۸۴,۴۰۳,۰۰۰	رستوران سرانتر غذای پرسنل سایت بردسیر
-	۱,۹۳۸,۱۵۰,۴۰۰	رستوران پدر خوانده غذای پرسنل سایت سیرجان
-	۱,۷۴۷,۰۱۶,۰۰۰	شرکت حفاظت حوره می و سوب ایرانیان خرید مواد ضد رسوب سایت احیاء بردسیر
۷۹۳,۱۴۹,۳۶۰	۹۳۱,۶۷۳,۱۵۰	شرکت رهام گاز خرید گاز نیتروژن واحد آهن اسفنجی بردسیر
۷۳۹,۳۳۷,۰۰۰	۷۱۷,۳۱۷,۳۷۲	ابزار میلاد خرید قطعات یدکی خط تولید کنسانتره
-	۹۹۵,۳۸۳,۶۱۸	شرکت سیرجان آذر خن حمل آب سیرجان
-	۹۶۸,۰۶۲,۰۵۰	شرکت پرتو صنعت مکثیک ماهان خرید قطعات سایتها
-	۸۷۹,۰۳۶,۲۵۰	شرکت تابش نیرو تعمیر نگهداری برق بردسیر
-	۷۶۳,۱۰۳,۱۹۶	شرکت مهندسی شاهین انرژی خرید قطعات بردسیر
-	۷۵۵,۳۷۶,۷۶۱	بازرگانی کریمی خرید قطعات ولوژم سایتها
-	۷۵۰,۱۶۰,۰۱۳	فروشگاه میرزاده خرید قطعات ولوژم سایتها
-	۷۰۸,۹۷۳,۹۴۶	مهندسی ایمن کاوالباس ولوژم ایمنی سایت بردسیر
-	۷۰۲,۷۳۷,۵۸۵	شرکت مهندسی بخار الکترونیک خرید لوازم سایتها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیماتکاری بوبری -لوله کشی آب
۷۱۴,۹۳۶,۶۸۰	-	بیماتکاری از جانلری صورت وضعیتهای امور متفرقه و ابنیه سایت سیرجان
۶۶۴,۸۱۳,۰۰۰	-	کالای صنعتی آزادی خرید قطعات یدکی خط تولید کنسانتره سیرجان
۱۳,۸۴۱,۶۱۷,۴۲۶	۵۷,۶۲۶,۲۷۳,۸۵۷	سایر
۲,۲۲۷,۴۴۹,۵۱۵,۳۹۱	۲,۹۱۵,۴۳۷,۳۷۲,۰۰۳	

۱-۱-۱۵- عمده بدهی به شرکت مادر تخصصی هلدینگ میدکو بابت اصل و قرع اوراق مشارکت انتشار یافته مرحله اول (بهمن ۱۳۸۹) بوده که سررسید آن بهمن ماه ۱۳۹۳ میباشد

۲-۱-۱۵- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۱۳,۴۹۹ میلیون ریال تسویه شده است.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران شرکت به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۱۶۹,۶۸۳,۳۲۹	۱۵۴,۷۱۵,۹۳۶,۳۷۰	۳۹,۴۶۷,۵۰۷,۸۹۹	۱۵۵,۳۱۱,۹۸۷,۳۱۰
۳,۶۷۹,۶۶۸,۸۷۳	۱۳۲,۹۰۷,۴۰۵,۶۰۵	۳,۷۰۸,۲۰۳,۳۰۴	۱۳۲,۶۶۹,۴۴۳,۱۵۵
۲۱,۳۰۷,۷۷۷,۰۷۸	۱۵۵,۴۵۶,۶۰۳,۴۸۹	۳۱,۴۸۸,۶۴۶,۲۳۸	۱۷۷,۸۳۶,۰۹۴,۶۰۴
۳۵,۷۱۸,۷۴۸,۵۴۹	۱۹۸,۴۱۶,۱۴۵,۷۱۸	۱۳,۳۳۸,۹۶۱,۶۶۶	۲۴۷,۳۳۳,۳۸۳,۹۳۴
۱۰,۳۵۸,۰۳۱,۵۰۶	۱,۳۶۳,۴۳۹,۹۶۰	۱۱,۹۴۶,۰۹۵,۹۳۴	۱,۴۱۲,۲۵۰,۸۸۹
۱,۴۸۲,۶۸۲,۳۶۸	۱,۸۲۷,۵۵۸,۱۹۶	۱,۴۱۲,۹۹۷,۱۰۰	۰
۲,۷۴۷,۰۸۶,۳۱۷	۷۰,۳۱۰,۶۵,۷۲۱	۲,۳۸۸,۱۰۸,۸۳۶	۸,۳۱۳,۱۱۰,۹۵۶
۱,۳۳۱,۳۴۴,۳۶۵	۲,۶۶۲,۶۹۲,۷۲۸	۱,۳۳۱,۳۴۶,۳۶۵	۲,۶۶۲,۶۹۲,۷۲۸
۷۳۰,۸۶۳,۴۴۸	۲,۸۱۷,۴۸۵,۱۰۱	۸۱۳,۱۹۹,۹۳۹	۲,۹۸۲,۱۵۸,۰۸۴
۴۵۳,۱۰۴,۷۲۰	۳,۱۲۲,۶۱۹,۳۹۳	۴۵۳,۱۰۴,۷۲۰	۳,۱۲۲,۶۱۹,۳۹۳
۵۷۵,۲۸۷,۰۱۹	۴,۳۷۰,۲۵۹,۰۳۷	۹۶۳,۱۱۶,۱۷۶	۵,۱۴۵,۹۱۷,۳۵۲
۲,۲۴۶,۶۰۲,۴۶۰	۴,۴۹۳,۲۰۴,۹۲۰	۳,۲۰۲,۵۲۲,۰۰۳	۶,۴۰۵,۰۴۴,۰۰۷
۰	۴۹,۸۱۶,۳۱۷,۱۷۸	۰	۱۲۷,۳۰۳,۶۰۳,۳۶۰
۱,۶۴۶,۳۸۵,۸۳۵	۵,۵۰۳,۵۱۶,۷۵۸	۱,۶۱۷,۸۴۱,۷۵۸	۶,۴۹۱,۳۹۶,۸۶۳
۳,۵۲۴,۱۱۶,۲۱۳	۰	۶,۸۲۱,۰۴۳,۲۳۵	۰
۱,۹۵۲,۰۰۸,۰۵۰۹	۰	۳۰۷۵,۴۰۱,۳۸۶	۰
۲,۵۶۲,۶۸۰,۹۴۴	۱,۳۵۰,۸۵۱,۲۷۵	۲,۲۰۹,۲۶۰,۴۶۷	۰
۷۵۶,۴۳۳,۳۷۸	۱,۵۱۲,۸۶۶,۷۵۵	۷۵۶,۴۳۳,۳۷۸	۱,۵۱۲,۸۶۶,۷۵۵
۱۰۴۰,۱۵۶,۷۵۰	۰	۱,۴۶۲,۴۳۹,۲۰۰	۰
۷۵۸,۳۵۱,۴۲۴	۰	۱,۱۸۱,۴۴۱,۴۱۴	۰
۸,۶۹۸,۴۶۷,۹۵۲	۷,۹۲۲,۷۱۳,۵۳۲	۱۲,۳۱۸,۳۶۷,۸۰۳	۱۰,۲۶۸,۴۸۱,۵۰۰
۱۴۰,۶۳۹,۳۵۴,۸۳۷	۷۳۵,۱۱۰,۶۸۱,۶۳۶	۱۲۲,۰۵۷,۰۳۸,۷۶۱	۱۰,۷۷۴,۹۳۳,۸۶۶
			۸۹۱,۲۷۳,۹۷۲,۶۵۶
			جمع

۱۵-۳ مبلغ فوق عمدتاً مبلغ ۱۵,۴۳۶ میلیون ریال بدهی به سازمان تامین اجتماعی (چکهای ارائه شده به سازمان تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۴ بابت رای قطعی هیات تجدید نظر تشخیص مطالبات و با این شرط که با اخذ هر مفاد صاحب از بدهی قطعی شده به سازمان تامین اجتماعی گسر شود و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است) و ۲۶,۹۲۷ میلیون ریال نیز بدهی به دارایی مرکز تهران بابت اقساط مالیات عملکرد ۹۳-۹۲ میباشد.

۱۵-۴ مبلغ مزبور عمدتاً شامل ۱۴,۲۷۸ میلیون ریال ذخیره هزینه های آب گلرخته سیرجان می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳,۱۵۷ میلیون ریال تسویه شده است.

۱۵-۵ گردش حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۳۸,۶۷۰,۲۷۰	۵,۲۲۲,۷۱۹,۷۶۵
۶,۵۲۳,۷۴۴,۸۹۲	۱۴,۳۷۵,۳۷۹,۴۹۵
(۳۰,۳۸,۶۹۵,۳۹۷)	(۱۴,۵۶۵,۱۹۹,۶۰۴)
۵,۲۲۳,۷۱۹,۷۶۵	۵,۰۳۳,۸۹۹,۶۵۶

مانده ابتدای دوره/سال

ذخیره تامین شده طی دوره/سال

پرداخت شده طی دوره/سال

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۷۰۹,۵۰۰,۶۵۷	۳۴,۷۰۹,۵۰۰,۶۵۷	۱۶-۱
۴۵,۸۷۶,۳۳۳,۵۹۴	۱۶,۹۴۹,۷۸۷,۹۵۵	۱۶-۱
۸۰,۵۸۵,۸۳۳,۲۵۱	۵۱,۶۵۹,۲۸۸,۶۱۲	

پیش دریافت فروش کنسلشده

پیش دریافت فروش آهن اسفنجی

۱۶-۱ مبلغ ۳۴,۷۰۹ میلیون ریال بابت پیش دریافت فروش کنسلشده از گل گهر سیرجان و مبلغ ۱۶,۹۴۹ میلیون ریال نیز عمدتاً از ذوب و نورد زرقام ۳۳۶ میلیون ریال و ذوب آهن یاسازگاد (۱,۴۶۸ میلیون ریال) و فولاد سامان بزد (۰,۲۱۱ میلیون ریال) و فولاد سازان کیوان بزد (۰,۰۰۰ میلیون ریال) بابت پیش دریافت آهن اسفنجی که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مستهلک شده است میباشد.



شركت فولادسيور جان ابوالبان (سپهامی خاص)

یادداشت‌های توفیقی، صورتهای مالی

ذوق عالي، صافي، 6 ماهه منتهي، به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

١٧- في خبره ماليات

ماليات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۱، ۱۳۹۰، قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره ماليات رای سالهای ۸۹-۹۰ و ۹۱-۹۲ شرح جدول زیر است:

[illegible]

۱۷۰۶) شرکت برای تخلیه سازه‌های قبیل از ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۲، و ترمیم شده است.

۱۷۰ شرکت نسبت به حالات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ اعتراض کرده و موضوع هیئت حل اختلاف مالیاتی، در دست رسیدگی است.

۱۷۲. شخصی مالیات - عملکرد سال ۱۳۹۳ - توسط حوزه مالیاتی صادر و اعتراضی به آن انجام شده که هیات تجدید نظر می باشد.

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۸-۱- تسهیلات مالی کوتاه مدت :

شرح	نرخ بهره	تاریخ دریافت	تاریخ سررسید	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال				ریال	ریال
بانک سینا	۲۸٪	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۲۹	۶۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۱۶۱,۸۰۷,۴۸۲
بانک سینا	۲۸.۵۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۷۹,۶۲۲,۶۸۴,۹۳۲	
بانک صادرات	۲۵٪	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۷۰۶,۹۳۴,۹۳۱,۵۰۷	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۲۶٪	۱۳۹۳/۰۶/۱۹	۱۳۹۳/۱۲/۱۹	۶۱۵,۴۰۵,۶۲۲,۰۶۹	۵۶۴,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
بانک اقتصاد نوین	۲۸٪	۱۳۹۳/۰۶/۱۹	۱۳۹۳/۱۲/۱۹	۴۵۵,۵۳۹,۷۲۶,۰۲۷	۴۵۵,۵۳۹,۷۲۶,۰۲۷
بانک انصار	۲۸٪	۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	۴۰۰,۱۵۹,۵۶۱,۶۴۴	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک دی	۳۰٪	۱۳۹۳/۰۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۲۴۵,۸۹۳,۰۰۸,۰۶۹	۲۲۹,۵۸۹,۰۰۴,۰۹۶
بانک اقتصاد نوین	۲۸٪	۱۳۹۴/۰۱/۲۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۲۴۹,۹۳۰,۱۳۸,۶۳۷	۲۲۷,۹۲۳,۲۸۷,۶۷۱
بانک اقتصاد نوین	۲۸٪	۱۳۹۴/۰۱/۱۸	۱۳۹۴/۰۷/۱۸	۲۴۹,۹۳۰,۱۳۸,۶۳۷	۲۲۷,۹۲۳,۲۸۷,۶۷۱
بانک پاسارگاد	۲۸٪	۱۳۹۳/۰۵/۱۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۳	۱۸۸,۲۸۹,۸۶۳,۰۱۴	۱۸۷,۲۱۳,۹۷۲,۶۰۳
بانک پاسارگاد	۲۸٪	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۳	۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک پاسارگاد	۲۸٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۱	۷۴۱,۷۴۷,۹۴۵,۲۰۵	-
بیمه پاسارگاد	۳۰٪	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۱۳۹۴/۰۹/۰۶	۱۵۲,۱۷۹,۴۵۲,۰۵۵	۱۳۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سرمایه	۳۰٪	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۹۵,۰۰۵,۸۳۲,۲۳۸	۹۱,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
کسر میشود؛ سود و کارمزد سنوات آتی					
				۵,۶۹۰,۱۳۸,۹۰۴,۰۳۴	۳,۷۸۴,۹۰۲,۴۹۲,۴۱۳
				(۲۸۴,۱۶۸,۶۳۰,۱۳۶)	(۱۵۷,۷۵۹,۵۹۵,۰۹۵)
				۵,۴۰۵,۹۷۰,۴۷۳,۸۹۸	۳,۶۲۷,۱۴۲,۸۹۷,۳۱۸

۱۸-۱-۱ لازم به توضیح است که وثیقه کلیه تسهیلات اخذ شده چک یا سفته و در برخی موارد هر دو با امضای مدیران شرکت و تضمین شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه می باشد.

۱۸-۲- تسهیلات مالی بلند مدت :

شرح	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد - تسهیلات فاینانس پروژه گندله سازی سیرجان	۲,۳۹۹,۵۸۷,۲۱۹,۰۵۰	۹۷۵,۰۴۹,۹۱۰,۱۶۸
بانک پاسارگاد - تسهیلات یوزانس پروژه توسعه کنسانتره سیرجان	۱,۵۴۲,۲۰۳,۱۱۶,۹۳۲	۱,۳۴۱,۱۶۲,۳۸۰,۴۰۰
بانک پاسارگاد - تسهیلات از محل صندوق توسعه ملی - پروژه فولاد سازی بردسیر	۹۸,۷۹۱,۳۲۴,۰۲۰	-
	۴,۰۴۰,۵۸۱,۶۶۰,۰۰۲	۲,۳۱۶,۱۹۲,۲۹۰,۵۶۸

۱۸-۲-۱ شرکت ۲ فقره اعتبار اسنادی یوزانس به مبلغ ۷۶۷ میلیون یورو فاینانس به مبلغ ۹۰۸,۸۵۲ میلیون یوان چین که بر اساس Honoring letter دریافتی و شش فقره اعتبار اسنادی از طریق صندوق توسعه ملی به مبلغ ۱۳۹/۹ میلیون دلار از طریق بانک پاسارگاد گشایش کرده و با توجه به نرخ توافق شده در قراردادهای منعقد در حسابها ثبت نموده است.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- حسابهای پرداختنی بلندمدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریزی ناشر (میدکو) از محل اوراق مشارکت دوم		
۱۹-۲	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریزی ناشر (میدکو) از محل اوراق مشارکت سوم		
۱۹-۱	۴۰۰,۳۳۵,۶۰۴,۸۷۱	۳۱۰,۵۸۲,۱۸۰,۲۱۳
حسابهای فی مابین ناشر (میدکو) دوم		
۱۹-۲	۱۳۸,۲۱۵,۷۳۵,۴۱۱	۶۱,۱۰۲,۷۲۱,۷۱۲
حسابهای فی مابین ناشر (میدکو) سوم		
۱۹-۳	۷,۳۶۰,۷۷۷,۶۷۶	۵,۷۱۲,۶۶۲,۷۰۴
حسابهای پرداختنی بلند مدت (وام قرض الحسنه مهر ایران)		
	۱,۸۰۰,۹۱۳,۱۱۷,۹۵۸	۱,۶۳۲,۳۹۷,۵۶۴,۶۳۹

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه به عنوان (ناشر) در بهمن ماه سال ۱۳۸۹ اقدام به انتشار ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت به منظور تامین بخشی از منابع مالی سه طرح احداث کارخانه فولاد سازی و احیاء مستقیم فولاد سازی، احداث کارخانه های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان با نرخ سود ۱۷ درصد با سررسید ۴ ساله به صورت بی نام و قابل انتقال به غیر نموده است که سهم شرکت از بابت احداث طرحهای ذکر شده، مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال (۷۸ میلیارد ریال نزد شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد به عنوان متعهد و بازار تهران ۱ میلیارد ریال) توسط ناشر، تخصیص داده شده است. مضافاً در بهمن ماه ۱۳۹۱ نرخ سود اوراق مشارکت طبق مصوبه بانک مرکزی ج.ا.ی. به ۱۷٪ به ۲۰٪ افزایش یافت که از این بابت مبلغ ۴/۸ میلیون ریال در حسابها شناسایی گردید که با احتساب هزینه ها در حساب و درآمدهای مرتبط با انتشار اوراق مشارکت در حسابهای فی مابین درج گردیده است. شایان ذکر است که سررسید اوراق این مرحله بهمن ماه ۱۳۹۳ میباشد و به همین منظور در یادداشت شماره ۱۵ افشا شده است.

۱۹-۱- شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه به عنوان (ناشر) در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۲ اقدام به انتشار ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت به منظور بخشی از تامین مالی طرح های احداث کارخانه فولاد سازی و احیاء مستقیم و کارخانه گندله سازی و همچنین طرح توسعه گسترش شرکت فولاد سیرجان ایرانیان با نرخ سود ۲۰ درصد با سررسید ۴ ساله به صورت بی نام و قابل معامله در فرابورس است که سهم شرکت از بابت احداث طرحهای ذکر شده، مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال میباشد که تا پایان آذرماه ۹۳ مبلغ ۸۹۰ میلیارد ریال آن توسط ناشر، تخصیص داده شده است. مضافاً هزینه ها و درآمدهای مرتبط با انتشار اوراق مشارکت (سهم شرکت) به شرح زیر در حساب های فی مابین درج گردیده است.

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰٪ سود و کارمزد چهار ساله اوراق مشارکت مرحله دوم	۷۱۵,۳۱۴,۵۲۹,۸۷۷	۷۱۵,۳۱۴,۵۲۹,۸۷۷
سهم هزینه های شرکت از بابت انتشار اوراق مشارکت مرحله دوم	۲۶,۹۳۰,۳۲۷,۶۰۷	۲۶,۹۳۰,۳۲۷,۶۰۷
کسر میشود سود بانکی ناشی از وجوه اوراق مشارکت مرحله دوم	(۶,۰۷۳,۷۰۸,۱۷۵)	(۶,۰۷۳,۷۰۸,۱۷۵)
کسر میشود سود و کارمزد سالهای آتی اوراق مشارکت مرحله دوم	(۲۳۵,۸۳۵,۵۲۲,۴۳۸)	(۴۲۵,۵۸۸,۹۶۹,۰۹۶)
	۴۰۰,۳۳۵,۶۰۴,۸۷۱	۳۱۰,۵۸۲,۱۸۰,۲۱۳

۱۹-۲- شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه به عنوان (ناشر) در فروردین ماه سال ۱۳۹۳ اقدام به انتشار ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت به منظور بخشی از تامین مالی طرح های احداث کارخانه فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان با نرخ سود ۲۰ درصد با سررسید ۴ ساله به صورت بی نام و قابل معامله در فرابورس نموده است که سهم شرکت از بابت احداث طرحهای ذکر شده، مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال میباشد که تا پایان آذرماه مبلغ ۴۰۵ میلیارد ریال آن توسط ناشر، تخصیص داده شده است. مضافاً هزینه ها و درآمدهای مرتبط با انتشار اوراق مشارکت (سهم شرکت) به شرح زیر در حساب های فی مابین درج گردیده است.

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰٪ سود و کارمزد چهار ساله اوراق مشارکت مرحله سوم	۳۴۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۳۲۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۱
سهم هزینه های شرکت از بابت انتشار اوراق مشارکت مرحله سوم	۷۸,۵۸۸,۱۴۲,۹۵۰	۵۱,۳۳۸,۱۴۲,۹۵۰
کسر میشود سود بانکی ناشی از وجوه اوراق مشارکت مرحله سوم	(۲,۴۲۷,۲۰۲,۰۵۹)	(۲,۴۲۷,۲۰۲,۰۵۹)
کسر میشود سود و کارمزد سالهای آتی اوراق مشارکت مرحله سوم	(۲۸۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱)	(۳۳۰,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰)
	۱۳۸,۲۱۵,۷۳۵,۴۱۱	۶۱,۱۰۲,۷۲۱,۷۱۲

۱۹-۳- شرکت در طی سال مالی ۹۲-۹۳ افزایش مشارکتی با بانک قرض الحسنه مهر ایران به جهت پرداخت تسهیلات به کارکنان شرکت منعقد نموده و بدین ۷,۳۶۱ میلیون ریالی نیز بابت اصل تسهیلات پرداخت شده به پرسنل می باشد که در پایان هر ماه از حقوق کارکنان کسر و به حساب بانک مهر واریز می گردد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۰- سرمایه :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
تعداد	تعداد سهام
۳,۸۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۳,۸۹۹,۹۹۹,۹۹۶
۴	۴
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
 سایر سهامداران

۲۱- علی الحساب افزایش سرمایه:

علی الحساب افزایش سرمایه به مبلغ ۲,۷۴۷,۲۳۷ میلیون ریال (سال قبل ۶۲۷,۰۷۹ میلیون ریال) در ارتباط با وجوه پرداختی شرکت هلدینگ میدکو بابت تأمین وجوه جهت تأدیه افزایش سرمایه در جریان شرکت میباشد.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۷۹,۴۲۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال مالی شرکت، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- فروش خالص

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
مقدار (تن)	ریال	مقدار (تن)	ریال
۲۴۹,۲۳۹,۶۸	۴۵۵,۴۶۹,۴۲۱,۳۹۶	۱,۶۷۸,۴۸۳,۶۱۹,۵۱۲	۸۰۸,۰۵۲/۵۸
۴۸,۶۲۷,۶۵	۳۷۷,۱۱۷,۷۷۲,۶۲۵	۳,۲۵۲,۷۲۵,۲۹۵,۸۰۷	۲۷۵,۱۴۵/۰۸
۱۷,۸۹۷,۹۸	۲۷,۹۶۱,۴۵۴,۸۵۰	۶۲,۴۵۰,۴۸۲,۳۹۴	۳۷,۰۴۲/۷۸
		(۱۱,۹۰۷,۱۲۵,۰۰۰)	
	۸۶۰,۵۴۸,۶۴۸,۸۷۱		۴,۹۸۱,۷۵۲,۲۷۲,۷۱۲

۲۳-۱- مبنای محاسبه نرخ فروش کنسانتره سنگ آهن به خریداران، مصوبه وزارت صنعت معدن و تجارت مبنی بر محاسبه نرخ بر اساس ۱۴ درصد قیمت شمش خورستان در مقاطع سه ماهه بوده است. جهت سال ۱۳۹۴ تا زمان تهیه صورتهای مالی مصوبه نهایی ابلاغ نشده است.

۲۳-۲- مشتریان عمده محصولات شرکت (بیش از ۱۰ درصد فروش) بر اساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر می باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
درصد نسبت به کل	ریال	درصد نسبت به کل	ریال
۳۱	۲۶۸,۰۴۳,۷۴۹,۵۰۰	۰	۰
۲۷	۲۳۱,۳۹۳,۶۶۸,۸۶۱	۳۵	۵۴۹,۲۷۰,۲۵۳,۷۰۹
۱۹	۱۶۱,۹۶۷,۲۷۲,۶۳۱	۵۶	۱,۰۶۰,۵۷۲,۴۶۳,۳۴۶
۵	۴۳,۲۳۶,۵۶۴,۳۹۲	۸	۵۲۹,۳۰۵,۶۲۲,۴۵۸
۴	۳۶,۴۷۵,۸۹۱,۰۰۰	۰	۰
۱۴	۱۱۹,۴۳۲,۵۰۲,۴۸۷	۱	۲,۸۵۴,۵۱۱,۰۴۸,۴۰۰
	۸۶۰,۵۴۸,۶۴۸,۸۷۱		(۱۱,۹۰۷,۱۲۵,۰۰۰)
			۴,۹۸۱,۷۵۲,۲۷۲,۷۱۲

۲۳-۳- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
درصد سود ناخالص به فروش	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۴	۳۷۷,۱۱۷,۷۷۲,۶۲۵	۲۶۲,۷۵۳,۰۹۸,۱۱۹	۱۴,۳۶۴,۶۷۴,۵۰۶
۳۱	۲۷,۹۶۱,۴۵۴,۸۵۰	۱۹,۳۴۳,۹۱۰,۱۷۳	۸,۶۱۷,۵۴۴,۶۷۷
۳۶	۴۵۵,۴۶۹,۴۲۱,۳۹۶	۲۹۳,۰۸۳,۹۸۹,۲۲۱	۱۶۲,۳۸۵,۴۲۲,۱۵۵
	۸۶۰,۵۴۸,۶۴۸,۸۷۱	۶۷۵,۱۸۰,۹۹۷,۵۳۳	۱۸۵,۳۶۷,۶۵۱,۳۳۸

آهن اسفنجی

آهن اسفنجی کارمزدی

کنسانتره سنگ آهن



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته
 بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم	۶۷۴.۰۱۶.۸۴۳.۹۰۴	۲.۸۹۱.۵۲۲.۱۲۴.۵۳۶
دستمزد مستقیم	۲۷.۲۸۵.۲۵۶.۰۲۱	۳۶.۱۳۷.۵۳۰.۹۴۲
سربار ساخت	۳۱۴.۶۴۵.۷۰۳.۱۰۴	۶۹۹.۹۲۲.۸۵۴.۲۲۵
جمع هزینه های تولید	۱.۰۱۵.۹۴۷.۸۰۳.۰۲۹	۳.۶۲۷.۵۸۴.۵۰۹.۰۰۳
(افزایش) کاهش موجودی کار در جریان	(۱۶۶.۷۴۰.۳۳۳.۴۸۵)	(۳۱.۰۹۸.۷۹۰.۱۳۵)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۸۴۹.۲۰۷.۴۶۹.۵۴۴	۳.۵۹۶.۴۸۵.۷۱۹.۷۶۸
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	(۱۷۲.۰۳۶.۴۷۲.۰۱۱)	(۱۴۲.۵۲۳.۲۶۰.۷۰۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۷۷.۱۷۱.۰۳۷.۵۳۳	۳.۴۵۳.۹۶۲.۴۵۹.۰۶۷

۲۴-۱- هزینه دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱.۶۹۵.۸۹۸.۰۶۸	۵۳.۲۲۸.۲۵۲.۶۶۲	۲۷.۷۸۳.۹۵۷.۹۸۴	۲۱.۷۸۸.۹۴۱.۴۲۲
۳.۵۱۲.۴۹۲.۶۷۵	۵.۸۳۳.۶۲۹.۱۳۲	۳.۵۱۸.۳۲۰.۰۱۸	۲.۴۴۵.۸۰۳.۲۲۲
۲۰.۷۶۸.۸۶۵.۲۷۸	۵.۸۳۱.۸۰۰.۶۳۸	۲۰.۶۵۰.۸۳۰.۵۵۷	۱.۹۰۲.۷۸۶.۲۸۸
مواد غیر مستقیم			
(آب)	۵۳.۴۴۸.۷۷۲.۴۸۶	۷۴.۲۳۸.۸۶۶.۷۳۰	-
استهلاک	۲۷.۵۲۰.۹۰۵.۹۴۹	۱۱۵.۹۵۳.۵۷۵.۶۶۵	-
برق و سوخت	۳۶.۹۶۷.۷۰۸.۹۹۵	۳۴.۸۹۵.۹۷۹.۱۴۶	-
تعمیر و نگهداری	۹۰.۳۹۶.۸۶۰.۰۱۷	۱۱.۹۹۸.۷۵۴.۱۰۰	-
سایر	۱۱۲.۷۷۴.۹۴۷.۲۲۴	۴۷.۹۷۱.۹۸۶.۳۳۷	-
۲۷.۲۸۵.۲۵۶.۰۲۱	۳۱۴.۶۴۵.۷۰۳.۱۰۴	۳۱۸.۴۲۷.۲۶۰.۵۳۶	۳۶.۱۳۷.۵۳۰.۹۴۲

۲۴-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ظرفیت اسمی (تن)	ظرفیت معمول (تن)	ظرفیت اسمی (تن)	ظرفیت واقعی (تن)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۴۵۸
۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۳۶

کسانتره آهن
 آهن اسفنجی

۲۵- هزینه های اداری و عمومی

حقوق و دستمزد و مزایا	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
بیمه سهم کارفرما	-	۶۵.۳۹۶.۶۷۱
مزایای پایان خدمت	۱۴.۶۳۰.۱۳۷	۲۷.۵۴۱.۱۳۰
سفر ، اقامت و فوق العاده مأموریت	۱۶۱.۷۰۵.۶۹۰	۳۹.۱۸۶.۶۷۳
هزینه پست و تلفن و اینترنت	۲۲.۵۴۶.۳۲۸	۴۲.۰۰۰.۰۰۰
هزینه بیمه و سلفه نقلیه	-	-
هزینه های ملاتس پستی و بارگیری محصول	-	۱,۱۵۲,۰۰۰.۰۷۵
هزینه استهلاک	۶۲۳,۱۱۱,۲۶۲	۲۳,۵۸۵,۲۸۹
سایر	۴۰,۸۷۹,۹۸۵,۰۱۹	۱۴۲,۹۴۴,۶۶۸
۲۵۵,۴۶۸,۵۲۳	۵,۱۷۵,۴۴۶,۹۶۹	۲,۰۳۰,۸۳۱,۷۸۱



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶,۶۳۶,۸۱۵,۵۲۱	۱۵,۷۹۳,۸۷۹,۲۷۲	۳۱,۹۶۷,۱۴۲,۳۷۶
-	-	۲۱,۳۹۱,۳۲۲,۲۸۰
۱۶,۶۳۶,۸۱۵,۵۲۱	۱۵,۷۹۳,۸۷۹,۲۷۲	۵۳,۳۵۸,۴۶۴,۶۵۶

خالص کسری و اضافی انبار

درآمد حاصل از بازگیری محصول

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۸۸۷,۹۷۹,۶۴۴	۸,۳۰۱,۷۰۲,۹۸۵	۲۳,۳۱۵,۱۳۶,۷۵۷
۳۲,۹۵۰	-	۲۴,۳۸۴,۳۶۰,۰۶۷
-	۲,۹۲۴,۴۹۵	(۶,۱۶۴,۸۳۵)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰
۴,۰۸۸,۰۱۳,۵۹۴	۸,۳۰۴,۶۲۷,۴۸۰	۴۷,۵۹۷,۹۲۱,۹۸۹

سود حاصل از سپرده ها و اوراق بهادار بانکی

سود سهام سرمایه گذاری در شرکت های گروه

زیان ناشی از تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات سایر

۲۸- تعدیلات سنواتی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال
۲۴,۳۶۹,۱۳۱,۸۲۸
۲۴,۳۶۹,۱۳۱,۸۲۸

اصلاح اشتباهات - تغییرات نرخ کنسانتره

۱- ۲۸- تعدیلات سنواتی ناشی از کاهش قیمت های فروش کنسانتره به شرکت فولاد مبارکه به دلیل تغییر مینای نرخ از بلوم و بیلت به بوم و بیلت واسلب و در مورد فولاد خورستان ناشی از افزایش نرخ فروش ۴۷,۰۰۰ تن کنسانتره در سال ۱۳۹۴ از قیمت ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال به قیمت بر اساس بلوم و بیلت واسلب (۱,۷۰۰,۰۰۰ ریال) بوده است.

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی یشرح زیر است :

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹۶,۸۲۹,۰۱۹,۸۹۰	۴۴۸,۵۴۲,۷۲۳,۷۳۹	۱,۵۷۸,۵۷۹,۵۹۸,۳۶۷
۳۷,۹۴۴,۶۳۰,۵۴۴	۱۱۶,۰۶۲,۴۸۰,۸۳۶	۱۶۵,۲۲۸,۹۴۴,۳۴۴
(۴۱۹,۶۲۶,۷۷۰,۰۰۷)	(۳۱۱,۳۴۴,۳۵۳,۹۱۳)	(۳۳۹,۶۵۶,۶۸۰,۹۶۵)
(۵۲,۸۶۰,۱۸۰,۳۷۴)	۳۸,۰۵۴,۳۸۸,۹۳۲	(۳۸۶,۹۵۴,۹۵۲,۸۵۲)
۱۴۵,۲۷۵,۹۴۸,۳۷۲	(۱۶۸,۵۶۲,۲۴۷,۶۸۲)	(۴۷۷,۲۰۳,۰۵۹,۵۱۶)
۳۱۶,۵۵۵,۴۹۵,۶۶۷	۴۵۴,۵۱۷,۲۹۰,۷۷۰	۲۲۲,۳۸۹,۸۱۲,۲۶۰
(۲۸,۹۲۶,۵۴۴,۶۳۹)	۱۸,۶۶۶,۵۰۶,۷۷۰	۲۰,۶۰۱,۷۵۶,۳۴۰
۴,۰۸۸,۰۱۳,۵۹۴	۲,۹۲۴,۴۹۵	۲۴,۳۸۴,۳۶۰,۰۶۷
۱۹۹,۴۷۹,۶۱۳,۰۴۷	۶۹۵,۹۳۹,۷۱۳,۹۴۸	۹۰۷,۳۶۸,۳۱۲,۱۱۰

سود (زیان) عملیاتی

استهلاک دارایی های ثابت منتهود

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) در پیش پرداخت های عملیاتی

کاهش (افزایش) در حساب های دریافتنی عملیاتی

افزایش (کاهش) در حساب های پرداختنی عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۰- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال به شرح زیر می باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۱۵۴,۷۹۴,۳۸۹,۸۲۳	۱,۹۷۸,۲۵۴,۱۱۹,۶۶۷	۵,۶۳۴,۷۶۹,۸۳۴,۴۱۱
۲,۱۵۴,۷۹۴,۳۸۹,۸۲۳	۱,۹۷۸,۲۵۴,۱۱۹,۶۶۷	۵,۶۳۴,۷۶۹,۸۳۴,۴۱۱

افزایش در دارایی در جریان تکمیل از محل پرداختی هلدینگ

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

اسناد تضمین بانکها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۲-۱	۳۰,۸۸۰,۶۹۵,۳۴۰,۰۵۴	۱۱,۴۸۰,۶۹۳,۷۵۴,۸۹۲
	۳۰,۸۸۰,۶۹۵,۳۴۰,۰۵۴	۱۱,۴۸۰,۶۹۳,۷۵۴,۸۹۲

۳۱-۱- بدهیهای احتمالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در ارتباط با چکهای صادره جهت وجه الضمان افتتاح حساب تسهیلات نزد بانک ها میباشد

۳۱-۲- تعهدات سرمایه ای

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶,۰۳۸,۴۶۱,۳۶۰	۳۳,۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۲,۹۴۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۳۷۴,۸۴۳,۵۴۸,۰۰۰
۱,۲۶۷,۸۴۹,۳۸۸,۰۲۲	۲,۱۴۵,۰۳۹,۷۲۶,۷۵۵
۲,۶۱۹,۲۰۵,۳۱۴,۰۰۰	۳,۱۰۲,۷۰۸,۹۰۶,۰۰۰
۶,۴۵۶,۰۳۵,۷۵۳,۳۸۲	۷,۶۵۵,۷۴۶,۹۸۰,۷۵۵

پروژه کنسانتره سیرجان
 پروژه توسعه کنسانتره سیرجان
 پروژه گندله سازی سیرجان
 پروژه احیام فولاد سازی بردسیر

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تاکنون رویدادی که بر صورت‌های مالی تاثیر گذارد، رخ نداده است. مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تاثیر بودن بر صورت‌های مالی بافتشان به سبب اهمیت رویداد ضرورت یابد.



شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته:

الف / معاملات مشمول ماده ۱۲۹ الحاقیه قانون تجارت شرکت اصلی طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله - ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت گسترش و توسعه صنایع ایران	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	هزینه اجاره دفتر و پیش پرداخت خرید زمین	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۹۴,۰۹۶,۲۰۰)
شرکت مهندسی مشاور معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	علی الحساب و پیش پرداخت و قراردادهای نظارت کارگاهی و خدمات مهندسی برنامه توسعه مدیریت پروژه خریدش مجدد	۱۲,۵۹۰,۲۲۴,۲۲۲	۶,۵۳۹,۹۹۳,۲۲۷
شرکت بازرگانی آفتاب درختان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	قرارداد کارگزاری	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بازرگانی آفتاب درختان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	قرارداد کارگزاری	۱۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد زرند ایرانیان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	علی الحساب	۱۷۷,۲۸۵,۹۳۹,۳۲۵	۱۷۷,۲۸۵,۹۳۹,۳۲۵
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	علی الحساب	۱۱۹,۹۶۷,۶۵۵,۲۱۹	(۱۱۹,۹۶۷,۶۵۵,۲۱۹)
شرکت بانک مس ایرانیان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	علی الحساب	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری آفتاب درختان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	خرید بولتن	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت فروسیس غرب پارس	عضو هیأت مدیره مشترک (آقایان پورمند و پالیزدار)	علی الحساب	۲,۰۲۷,۱۵۹,۰۰۰	۲,۰۲۷,۱۵۹,۰۰۰

ب- سایر اشخاص:

شرکت سمگان تریو ایرانیان	سهامدار	قرارداد حمل ماده معدنی	۳۱,۲۰۰,۹۴۵,۰۴۵	(۲۲,۹۲۷,۲۲۶,۸۲۸)
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	عضو هیأت مدیره مشترک (آقای سبحانی)	قرارداد فروش کنستانتره	۱۶۱,۹۶۷,۲۷۲,۶۳۱	۹۲,۸۸۸,۳۶۰,۴۹۶

ارزش معاملات مزبور با ارزش منصفانه تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۴- وضعیت ارزی:

۳۴-۱- ترازها و بدهیهای ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
دلار	یوان	دلار	یوان	یورو
۰	۵۰۸,۳۸۷,۱۲۳	۰	۲۱۷,۳۹۸,۹۱۶/۶۴	-
۰	-	۴۶,۳۳۶,۰۶۱	-	۴۰,۳۵۱,۴۸۷/۲۱
۸,۱۰۴,۹۳۵	-	-	-	-
۸,۱۰۴,۹۳۵	۵۰۸,۳۸۷,۱۲۳	۴۶,۳۳۶,۰۶۱	۲۱۷,۳۹۸,۹۱۶/۶۴	۴۰,۳۵۱,۴۸۷/۲۱

تسهیلات ارزی فاینانس-گندله سازی
 تسهیلات ارزی یوزانی- توسعه کنستانتره
 تسهیلات صندوق توسعه ملی فولاد سازی

