

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الى (۳)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی اساسی گروه :
۳	الف) ترازنامه تلفیقی
۴	ب) صورت سود و زیان تلفیقی
۵	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۶	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۷	ج) صورت جریان وجوده نقد تلفیقی
۸	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)
۹	الف) ترازنامه
۱۰	ب) صورت سود و زیان
۱۱	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۲	ج) صورت جریان وجوده نقد
۱۳	۴- پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

۱- ترازname تلفیقی گروه و شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجهه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۲ پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای ۷، ۸ و ۹ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- اهم موارد ذکر در خصوص سرمایه‌گذاری در سهام شرکت فرعی آلفا ماشین پویا (سهامی خاص)، مطالبات از شرکت فرعی مذکور و همچنین دارائی‌های نامشهود گروه به شرح زیر است:

۴- سرفصل دارایی‌های نامشهود گروه (موضوع یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۴۶/۸ میلیارد ریال بهای تمام شده خرید حق الامتیاز بهره برداری از معدن شابین آسارجیک در کشور ترکیه و مخارج انجام شده جهت راه اندازی، تحقق و توسعه معدن مذبور می‌باشد. در این ارتباط علیرغم گذشت حدود ۳ سال از تاریخ سرمایه‌گذاری‌های فوق، تاکنون طرح توجیهی، فنی و اقتصادی در رابطه با چگونگی ادامه عملیات اجرایی مرتبط با استخراج، فرآوری خاک معدنی، میزان منابع مالی مورد لزوم، نحوه تامین منابع مالی و دوره بازیافت مخارج سرمایه‌ای مذکور ارائه نشده و تاکنون منافعی نیز از این بابت کسب نشده است. با توجه به عدم انجام آزمون کاهش ارزش جهت حق الامتیاز مذبور، چگونگی بازیافت و تعیین آثار مالی مترتب ناشی از رفع محدودیت مذکور بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، در شرایط فعلی برای این مؤسسه مقدور نشده است.

گزارش-بهراد مشار

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

۳-۲- سرفصل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت شرکت اصلی شامل مبلغ ۱۹/۸ میلیارد ریال بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در سهام شرکت فرعی آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) و سرفصل دریافتنهای تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ ۵۴/۸ میلیارد ریال مطالبات از شرکت مذبور می‌باشد که از بابت آن کاهش ارزش ابانته در حسابها منظور نشده است. با توجه به ساختار نامناسب مالی شرکت فرعی مذکور و همچنین موضوع مندرج در بند ۳-۱ این گزارش و در غیاب اطلاعات مربوط در خصوص چگونگی بازیافت کامل مبالغ مذکور، امکان تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نمی‌باشد.

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۵ صورتهای مالی، سرفصل دریافتنهای تجاری و غیرتجاری شامل مبلغ ۴/۷ میلیارد ریال مغایرت نامشخص حسابهای فی مابین شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و همچنین مبلغ ۱۱/۵ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۹/۱ میلیارد ریال) اقلام راکد و سنتوتی، مشکوک‌الوصول و اسناد دریافتی سرسید گذشته می‌باشد که از بابت آن ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور نشده است. به نظر این موسسه، هر چند اعمال تعدیلاتی از این بابت در صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی ضروری می‌باشد لیکن، در غیاب اطلاعات لازم درخصوص مغایرت مذکور و چگونگی بازیافت کامل مطالبات فوق الذکر، تعیین میزان ذخیره مورد نیاز در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۵- به دلیل عدم استقرار سیستم جامع حسابداری صنعتی متناسب با فعالیت شرکت فرعی آلفا ماشین پویا (سهامی خاص)، ضمن آنکه تعیین بهای تمام شده تفکیکی انواع تولیدات و خدمات ارائه شده امکان‌پذیر نبوده، محاسبات بهای تمام شده نیز بر اساس مبانی اصولی انجام نگرفته و بخش عمده این عملیات بر اساس برآوردهای تقریبی صورت پذیرفته است. با توجه به مراتب فوق، ضمن آنکه اطلاع از بهای تمام شده صحیح انواع محصولات و خدمات ارائه شده و میزان هزینه‌های جذب نشده مقدور نشده، انجام پاره‌ای بررسهای معمول حسابرسی در خصوص مصارف مواد و قطعات و ضایعات عادی و غیر عادی در مراحل تولید نیز امکان‌پذیر نبوده و در این شرایط، تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی گروه برای این موسسه میسر نشده است.

۶- وضعیت بدھی‌های احتمالی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح یادداشت توضیحی ۳۰-۲ صورتهای مالی می‌باشد. به نظر این موسسه احتساب ذخیره بابت بخشی از بدھی‌های مذبور در صورتهای مالی گروه ضرورت دارد لیکن، تعیین میزان آن پس از بررسی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیصلاح سازمانهای مربوط امکان‌پذیر می‌باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

۷- سرفصل سایر اقلام عملیاتی (موضوع یادداشت توضیحی ۲۵ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۴/۲ میلیارد ریال درآمد شناسایی ۱۵۳ ار ۴ تن خاک مزاد ناشی از عملیات خدمات کارمزدی شرکت اصلی می‌باشد. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی در خصوص میزان و ارزیابی خاک مزبور، امکان تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه فراهم نشده است.

۸- صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی منتهی به ۹ تیر ماه سال ۱۳۹۴ (۳۰ June ۲۰۱۵) شرکت فرعی زرمتال معدنچیلیک به این موسسه ارائه نگردیده و در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه از تراز مالی استخراجی از دفاتر شرکت فرعی مزبور استفاده شده است. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیت مزبور بر صورتهای مالی تلفیقی گروه ضرورت می‌یافتد، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

۹- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۶ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای ۳، ۷ و ۸ ضرورت می‌یافتد، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام چنین‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۱۰- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ گروه و شرکت اصلی توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در ارتباط با ارسال اولین پیش‌بینی عملکرد سالانه حسابرسی نشده شرکت اصلی و تلفیقی گروه، ارسال به موقع اولین بودجه سالانه حسابرسی شده به سازمان بورس و اوراق بهادار و پرداخت سود سهام مصوب مجمع ظرف مهلت قانونی، رعایت نگردیده است.

تاریخ: ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

فریده نیرادی

مجیدرضا بیرجندی

حسابداران رسمی

تهران ۱۳۸۹۸

صور تهای مالی

شرکت صنعت رویی زنجان



(سماں ہام)

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صور تهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

احتراماً،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیر است:

شماره صفحه

الف: صورتهای مالی تلفیقی گروه

- | | | |
|-----|------------------------------------|---|
| (۲) | تراز نامه تلفیقی | * |
| (۳) | صورت سودوزیان تلفیقی | * |
| (۴) | گردش حساب سود (زیان) ابیانه تلفیقی | * |
| (۵) | صورت سودوزیان جامع تلفیقی | * |
| (۶) | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی | * |

ب : صورهای مالی شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) - شرکت اصلی

- | | | |
|-----|-----------------------------|---|
| (۶) | تراز نامه | * |
| (۷) | صورت سودوزیان | * |
| (۷) | گردش حساب سود (زیان) آبادان | |
| (۸) | صورت حساب و وجود نقد | * |

پ : یادداشت‌های توضیحی

- | | |
|---------|---|
| (۹-۱۱) | تاریخچه فعالیت |
| (۱۱-۱۵) | اهم رویه های حسابداری |
| (۱۶-۵۰) | پادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی تلقیقی گروه و شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۸ به تأیید و امضاء هات مدیر و شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیر

 آبراهامی آبراهامی	شرکت گالسیمین (سهامی عام) با نمایندگی آقای اصغر عامری
 آبراهامی آبراهامی	شرکت ذوب و روی بافق (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمد رضا اربابیان
 آبراهامی آبراهامی	شرکت سرمایه‌گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص) با نمایندگی آقای قاسم فارسی عباس آبادی
 آبراهامی آبراهامی	شرکت توسعه معدن روی ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای علیرضا اسماعیلی علمدار محلی
 آبراهامی آبراهامی	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابوالفضل امیری

کالا خانه و دفتر مرکزی: زنجان کلومتر ۵جاده سار- کلومتر ۱۰جاده ذمی- خاده اختصاصی شرکت صنعت روی زنجان تلفن ۰۴۶-۳۳۴۲۰۹۱۲-۰۲۶-۳۳۴۲۰۹۱۲- فاکس ۰۴۵۱۳۵-۱۱۵۱

شیر کت صنعت روی زمگان (سچامی عالم)

میراث عالی ممتاز دوره ای

در تاریخ ۱۳۹۴ شنبه نور ماه

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره شش ماهه منتها به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتها به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۲,۸۲۴	۷۷,۶۰۶	۸۴,۲۲۴	۲۲	فروش و درآمد ارائه خدمات
(۱۴۰,۹۲۶)	(۵۷,۵۰۵)	(۷۶,۳۸۷)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۱,۹۰۸	۲۰,۱۰۱	۷,۸۳۷		سود (ریال) ناچالص
(۱۷,۳۷۷)	(۹,۰۹۷)	(۱۰,۴۲۰)	۲۴	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶,۱۲۳)	(۴۹۵)	۱۳,۱۲۸	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
۸,۴۰۸	۱۰,۵۰۹	۱۰,۵۵۵		سود عملیاتی
(۴,۵۸۸)	(۲,۴۶۴)	(۲,۳۶۶)	۲۶	هزینه های مالی
(۵۷)	۲۵۷	۴۱۱	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۷۶۳	۸,۳۰۲	۸,۶۰۰		سود قابل از مالیات
(۵,۱۱۴)	(۱,۹۲۳)	(۲,۹۲۲)		مالیات
(۱,۲۵۷)	۶,۳۶۹	۵,۶۷۸		سود(زیان) خالص دوره/سال
۵,۷۵۰	۱,۰۹۰	۳,۴۸۹		سهم اقلیت از ریان دوره/سال
۴,۳۹۹	۷,۴۵۹	۹,۱۶۷		سود قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱۰۱	۹۲	۱۰۴		سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)
(۵۷)	(۱۷)	(۱۲)		زیان پایه هر سهم - غیر عملیاتی (ریال)
۴۴	۷۵	۹۲		سود پایه هر سهم (ریال)

گردش حساب سود ابیاشته تلفیقی

(۱,۳۵۱)	۶,۳۶۹	۵,۶۷۸		سود (زیان) خالص دوره/سال
۲۸,۸۸۴	۲۸,۸۸۴	۴,۳۳۷		سود ابیاشته ابتدای دوره/سال
(۱,۸۸۹)	(۱,۴۲۱)	(۴,۶۹۳)	۲۸	تعديلات نسوانی
۲۶,۹۹۵	۲۷,۴۶۲	(۳۵۶)		سود (زیان) ابیاشته ابتدای دوره/سال - تعديل شده
(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰)		سود سهام مصوب سال قبل
۶۴۴	۸,۸۳۲	۲,۳۲۲		سود قابل تحصیص
(۱,۰۰۰)	-	(۳۸۸)		اندوخته قانونی
(۳۵۶)	۸,۸۳۲	۱,۹۵۴		سود (زیان) ابیاشته پایان سال/دوره
۶,۷۳۹	۱,۸۹۲	۹,۵۹۷		سهم اقلیت از زیان ابیاشته
۶,۳۸۳	۱۰,۷۲۴	۱۱,۵۵۱		سود ابیاشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

بادداشت های توضیحی عمراء، بحق جدی نایدیر صورتهای مالی است

پیوست گزارش
پیردادمشار

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان جامع تلقیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید آرائه شده)

سال ۱۳۹۳	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	دوره شش ماهه	دوره شش ماهه
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۳۵۱)	۶,۳۶۹	۵,۶۷۸			
۳۹۲	(۵۶۲)	۳,۰۷۸			
(۹۵۹)	۵,۸۰۷	۸,۷۵۶			
(۱,۸۸۹)	(۱,۴۲۱)	(۴,۶۹۳)	۲۸		
(۲,۸۴۸)	۴,۳۸۶	۴,۰۶۳			
۶,۳۴۹	۱,۴۳۴	۲,۲۵۷			
۸,۱۹۴	۵,۸۲۰	۶,۳۲۰			

سود (زیان) خالص دوره /سال

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

سود (زیان) جامع دوره /سال مالی

تعديلات سنواتي

سود (زیان) جامع سنتاسائی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل

سهم اقلیت از زیان جامع

سود جامع قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

بادداشت های توضیحی همراه، بخش حدایی نایابی صورنهای عالی است

پیوست گزارش
بهزاد مشاور

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید از از این شده)

گروه

سال ۱۳۹۳ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

بادداشت

میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال

۲۴,۴۹۹

۱۴,۷۶۸

۱۰,۹۷۶

۲۹

۳۰۹

۵۹۷

(۲۰,۷۶)

(۵,۷۵۶)

(۶,۹۲۶)

-

۵۴۸

(۱,۵۶۹)

(۳,۳۰۳)

(۳,۳۲۴)

۱۶۰

۲۲

(۱,۵۹۵)

(۱۹)

(۱,۴۲۱)

(۵,۰۴۵)

(۲۰,۱۰۰)

(۳,۸۷۷)

(۱۵,۰۳۲)

(۵,۱۶۲)

-

۴۲۱

-

(۱۹,۷۷۲)

(۷,۲۴۵)

(۶,۷۰۸)

(۳,۹۶۳)

(۷,۶۴۳)

-

۲,۸۸۱

(۱۴,۴۴۳)

(۵,۰۸۹)

(۹۷۱)

(۷۰۸)

-

-

-

(۱,۵۷۹)

۳,۹۹۹

۳,۴۶۰

۵,۰۰۰

(۱۱,۶۱۷)

(۳,۱۵۷)

(۱۰,۴۰۲)

۱۳,۱۹۶

(۳۰)

۲,۷۶۴

-

۵,۰۰۰

(۳,۸۷۴)

-

۱,۱۲۶

(۵,۴۰۰)

-

۹,۰۲۱۴

-

-

(۵,۴۰۰)

(۱,۴۰۱)

۱۳,۱۹۶

(۱۹)

۲,۷۶۴

۱,۳۸۰

- - ۱,۲۶۶ ۲۹-۱

فعالیتهای عملیاتی:

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود سهام دریافتی

سود سپرده بانکی دریافتی

سود تسهیلات مالی پرداختی

سود سهام پرداختی به سهامداران

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه‌گذاری:

وجهه پرداختی بابت تحصیل دارانهای نایت مشهود

وجهه پرداختی بابت تحصیل دارانهای نامشهود

وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

وجهه حاصل از فروش دارانی نایت مشهود

وجهه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

حریان خالص خروج وجه نقد باشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری

حریان خالص ورود (خرچ) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

وجهه حاصل از افزایش سرمایه

دریافت اصل تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص کاهش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در بیان سال

مبالغات غیر نقدی

بادداشت های توضیحی هررا، یعنی جدایی نایذیر صورتهای مالی است.

پیوست گزارش
پردازش

گزارش مالی میزان دوره‌ای

۱۳۹۴ ماه می ۳۱ شنبه

داداشهت		بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	
داداشهت	دارایی ها	داداشهت	بدهی های جاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های جاری:
۱۳۹۴۰۶۴۳۱	۱۳۹۳۱۲۷۹	۱۳۹۴۰۶۴۳۱	بدهی های جاری:
۱۰۰۴۶	۱۰۵۴۳	۱۰۰۴۶	برداشتی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۱۳۲	۱۰۵۴۵	۱۰۱۳۲	درخواه مالیات
۱۰۵۸۷۷	۱۱۵۴۱	۱۰۵۸۷۷	سود سهام برداشتی
۱۰۵۸۷۷	۱۱۵۴۵	۱۰۵۸۷۷	تسهیلات مالی دریافتی
۳۳۰۴۶	۸۴۸۲	۳۳۰۴۶	موجودی مواد و کالا
۲۰۸۹۶	۱۰۳۱۵	۲۰۸۹۶	پیش دریافتها
۱۰۱۳۷	۶۲۰۷۷۴	۱۰۱۳۷	جمع بدھی های جاری
۱۴۶۹۹۵	۹۴۳۹۷	۱۴۶۹۹۵	بدھی های غیر تجاری:
۲۰۰۵۹۶	۴۹۰۲	۲۰۰۵۹۶	حصه بلد مدت تسهیلات مالی دریافتی
۳۰۰۷۰	۳۴۹۰	۳۰۰۷۰	ذخیره منابعی پایان خدمت کارکنان
۷۴۰۹۴۳	۸۳۹۳	۷۱۱۴۹۸	جمع بدھی های غیر تجاری
۶۶۷	۷۰۷۶۶	۶۶۷	جمع بدھی های غیر تجاری:
۹۵۸۳۱	۹۹۳۰۹	۹۵۸۳۱	دارایی های غیر تجاری:
۰۰۰۰۰۰۰	۰۰	۰۰۰۰۰۰۰	سرمهای مداری بهداشتی بلندمدت
۰۰۰۰۰	۰۰	۰۰۰۰۰	دارایی های نامشهود
۳۴۰۷۸۶	۱۹	۳۴۰۷۸۶	دارایی های ثابت مشهود
۳۴۰۷۸۶	۰	۳۴۰۷۸۶	سازمانها
۳۰۰۰۶۹	۰	۳۰۰۰۶۹	جمع دارایی های غیر تجاری
۲۴۲۸۲۶	۰	۲۴۲۸۲۶	جمع دارایی ها و حقوق صاحبان سهام
۳۰۰۰۶۹	۰	۳۰۰۰۶۹	جمع دارایی های غیر تجاری
۰	۰	۰	مجموع حقوق صاحبان سهام
۰	۰	۰	مجموع دارایی های غیر تجاری
۰	۰	۰	مجموع دارایی های تجاری
۰	۰	۰	مجموع اندوخته قانونی
۰	۰	۰	سود ایساشته
۲۳۰۲۵۳	۰	۲۳۰۲۵۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۲۹۰۳۰	۰	۱۲۹۰۳۰	جمع بدھی های غیر تجاری
۲۰۰۰۶۹	۰	۲۰۰۰۶۹	مجموع بدھی های غیر تجاری

(تحديث اوله شده)

بیانیہ
مکتبہ ملک

است
لایهای مودودی میرزا علی بن علی بن ابی طالب

جمع حقوق صاحبان سهام

7

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۳,۷۲۷	۶۴,۹۵۵	۷۹,۴۶۴	۲۲	فروش و درآمد ارائه خدمات
(۱۲۲,۴۴۳)	(۴۷,۸۰۳)	(۶۸,۳۴۰)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۰,۲۸۴	۱۷,۱۵۲	۱۱,۱۲۴		سود ناخالص
(۹,۵۸۳)	(۵,۱۵۶)	(۵,۴۰۸)	۲۴	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۶۳۲	۱,۶۰۰	۱۳,۱۳۸	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
۲۲,۳۳۳	۱۳,۵۹۶	۱۸,۸۵۴		سود عملیاتی
(۳,۰۴۶)	(۱,۷۵۹)	(۱,۵۷۰)	۲۶	هزینه های مالی
۲۴۵	۲۷۰	۴۵۰	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۹,۴۳۲	۱۲,۱۰۷	۱۷,۷۳۴		سود قبل از مالیات
(۵,۱۱۴)	(۱,۹۳۳)	(۲,۸۲۳)		مالیات
۱۴,۳۱۸	۱۰,۱۷۴	۱۴,۹۰۱		سود خالص دوره / سال

گردش حساب سود ابیاشته

۱۴,۳۱۸	۱۰,۱۷۴	۱۴,۹۰۱	سود خالص دوره / سال
۳۴,۹۳۵	۳۴,۹۳۵	۲۷,۹۴۶	سود ابیاشته ابتدای دوره / سال
-	-	(۴,۶۹۳)	تعديلات سنوياتي
۳۴,۹۳۵	۳۴,۹۳۵	۲۳,۲۵۳	سود ابیاشته ابتدای دوره / سال - تعديل شده
(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	سود سهام مصوب سال قبل
۲۴,۲۵۳	۲۰,۱۰۹	۳۵,۱۵۴	سود قبل تخصيص
(۱,۰۰۰)	-	(۳۶۸)	اندוחته قانوني
۲۳,۲۵۳	۲۰,۱۰۹	۳۴,۷۸۶	سود ابیاشته بيان دوره / سال

ار آنجايكه اجزاي تشکيل دهته صورت سود و زیان جامع شرکت محدود به سود خالص دوره / سال مي باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت های توضیحی همراه پخش چهارمی تا زدیز صورت های مالی است.

پیوست گزارش
پیرادمشار

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت حریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تحدید آزاد شده)

سال	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۰,۰۱۲	۱۳۰,۹۵۳	۱۲۰,۳۱۸	۲۹	
۲۰۹	-	۱۶۰		
۵۹۷	۵۴۸	۲۳		
(۱,۸۶۱)	(۱,۴۳۳)	(۱,۵۹۵)		
(۵,۷۵۶)	(۲,۳۰۳)	(۱۹)		
(۶,۷۱۱)	(۳,۱۸۸)	(۱,۴۲۱)		
(۴,۲۰۱)	(۲,۱۰۰)	(۳,۸۵۰)		
(۳,۸۹۵)	(۷,۱۰۹)	(۹۶۹)		
(۸,۹۴۴)	(۲,۹۱۰)	-		
-	(۷,۶۴۳)	-		
(۸,۴۶۸)	-	(۱,۱۱۲)		
۴۲۱	۴۲۱	-		
-	۲,۸۸۱	-		
(۱۹,۸۸۴)	(۱۴,۳۶۰)	(۱,۹۸۱)		
(۳,۷۸۴)	(۵,۶۹۵)	۵۰۶۶		
۳,۴۶۰	۳,۴۶۰	-		
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-		
(۱۰,۹۷۰)	(۳,۴۹۰)	(۵,۲۷۴)		
(۲,۵۱۰)	۴,۹۷۰	(۵,۲۷۴)		
(۸,۲۹۴)	(۷۲۵)	(۲۰۸)		
۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	۱,۲۴۳		
(۸)	(۱۰)	۱۱		
۱,۴۴۳	۶,۸۱۰	۱,۰۴۶		
-	-	۱,۲۶۶	۲۹-۱	

فعالیتهای عملیاتی:

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود سهام دریافتی

سود سپرده بانکی دریافتی

سود تسهیلات مالی پرداختی

سود سهام پرداختی به سهامداران

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه‌گذاری:

وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

قرض الحسن پرداختی به شرکت فرعی

وجود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود

وجود حاصل از فروشن سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری

حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه

دریافت اصل تسهیلات مالی

بارپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

حریان خالص (خرج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

حالص کاهش در وجه نقد

مانده وجه نقد در انتدای سال

تأثیر تعییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در بایان سال

سدادلات غیر لقدی

بادداشت‌های توضیحی هیچ‌ها، بخش جدایی نایذیر فوریتی مالی است

بیوست گزارش
پردازمشار

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات شرکت اصلی

گروه شامل شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و شرکتهای فرعی آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) و شرکت زرمتال معدنچیلیک (با مسئولیت محدود و ثبت شده در کشور ترکیه) است. شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۸ بصورت شرکت سهامی خاص تحت شماره ۵۳۸۳ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده و متعاقب آن فعالیت شرکت در ابتدای سال ۱۳۸۳ آغاز گردیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۱۲ نوع شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت شده است. مرکز اصلی و کارخانه شرکت در کیلومتر ۱۰ جاده دندی استان زنجان واقع گردیده است. خمناً با توجه به ترکیب سهامداران (باداشت ۱۸) شرکت صنعت روی زنگان از جمله شرکتهای فرعی شرکت کالسیمین (سهامی عام) محسوب می‌گردد و گنترل کننده نهایی گروه شرکت توسعه معادن روی (سهامی عام) می‌باشد.

۱-۲- کلیات شرکتهای فرعی

(الف) شرکت آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۰ تحت شماره ۶۸۳۳ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده و متعاقب آن فعالیت شرکت در ابتدای سال ۱۳۸۶ آغاز گردیده است.

(ب) شرکت زرمتال معدنچیلیک (ZERMETAL MADENCILIK LIMITED SIRKETI) به صورت شرکت با مسئولیت محدود ثبت شده به شماره ۳۸۷۰۴ MERKEZ در تاریخ ۱۱ سپتامبر ۲۰۱۲ در کشور ترکیه به ثبت رسیده است.

۱-۳- فعالیتهای اصلی

۱-۳-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت از:

(الف) موضوع اصلی:

احداث، راه اندازی و بهره برداری شرکتها و کارخانجات صنعتی و معدنی به منظور تولید یا بازاریابی، فروش، صدور محصولات صنعتی و معدنی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز صنعتی و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و بازرگانی و فنی و مهندسی و عمرانی که به طور مستقیم و غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

ب- موضوع فرعی:

- ایجاد و راه اندازی کلیه کارخانجات صنعتی و صنایع معدنی از جمله خردکردن، شستشو، دانه بندی، تغليس، تصفیه، تکلیس و ذوب مواد در نقاط مناسب کشور و تأسیس کارخانجات مربوطه.
- فرآوری انواع کانیها از مرحله استحصال ماده معدنی تا تهیه فلزات.
- تولید پودرهای مواد معدنی و ایجاد کارخانجات مربوطه.
- تجزیه فیزیکی و شیمیایی مواد معدنی و ایجاد و توسعه آزمایشگاههای مربوطه
- تهیه طرحهای اکتشاف و بهره برداری از معادن
- وارد کردن ماشین آلات، تجهیزات، مواد معدنی و صنایع وابسته و همچنین کلیه اقلام مجاز.
- صدور مواد و فرآورده های معدنی و فروش انواع تولیدات شرکت به هر شکل، حالت، نوع و مرحله.
- انجام کلیه امور بازرگانی، صادرات و واردات، کلیه عملیاتی که بطور مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.
- مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای داخلی و خارجی از طریق تأسیس یا تعهد پذیره تویسی و یا خرید سهام شرکتها و مشارکت با شرکتهای خارجی براساس قانون جلب سرمایه های خارجی و آئین نامه و مصوبات سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی فنی ایران بطوریکه شرکت بتواند به کلیه عملیات فنی و معاملات مالی، تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و غیرمستقیم تا تمام و یا با هریک از موضوعات فوق مرتبط باشد، مبادرت کند.
- ارائه خدمات فنی و مشاوره ای به سایر شرکتهای خصوصی و دولتی و تعاونی و نهادها در زمینه های مربوط به موضوع شرکت.
- تأسیس نمایندگی در داخل و خارج کشور.

۲-۳-۱- موضوع فعالیت شرکتهای فرعی بشرح زیر است:

(الف) آلفا ماشین پویا (سهامی خاص)

ساخت و تولید انواع ماشین آلات، ادوات، ملزومات، تجهیزات و ابزار آلات صنعتی با کاربرد خاص، تولید قطعات ریخته گری مقاطع فولادی، طراحی و ساخت ماشین آلات خط تولید، صادرات و واردات ماشین آلات و مواد اولیه، تجهیزات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و اهداء نمایندگی به سایر شهرهای مختلف، مشارکت در سایر شرکتها و انجام امور خدماتی و تجاری.

ب) شرکت زرمتال معدنچیلیک (با مسئولیت محدود)
موضوع فعالیت شرکت مذکور استخراج و صنایع مهندسی معادن است.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۱- تعداد کارکنان

اطلاعات مربوط به تعداد کارکنان گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه						تعداد کارکنان دائم و موقت پایان دوره / سال
	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	
	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	متوجه تعداد کارکنان دائم و موقت
۱۵۸	۱۵۸	۱۵۵	۲۰۵	۲۰۸	۱۸۴		
۱۵۵	۱۵۳	۱۵۶	۲۰۱	۲۰۳	۱۸۷		

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

خلاصه اهم رویه های حسابداری بشرح زیر می باشد:

۲-۱- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای "بهای تمام شده تاریخی تهیه" و در موارد مقتضی از "ارزش های جاری" استفاده شده است.

۲-۲- مبانی تلفیق

توضیحات مربوط به مبانی تلفیق به شرح زیر است:

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجمعی اقلام صورتهای مالی شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مسمول تلفیق آن، پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به صورت مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- 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 می گردد.

۲-۲-۴- سال مالی شرکت فرعی آلفا ماسین پویا پایان اسفند ماه هر سال و سال مالی شرکت فرعی زرمتال معدن چلیک ۳۱ دسامبر (۱۰ ماه) هر سال می باشد. در خصوص شرکت فرعی زرمتال معدن چلیک که سال مالی آن با سال مالی شرکت اصلی متنطبق نیست، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد، آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت فرعی مذبور به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۵- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخداده اند، تهییه می شود.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲-۳ - سرمایه‌گذاری ها

شرکت اصلی	تلغیقی گروه	اندازه گیری و شناخت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اینباشه هریک از سرمایه‌گذاری ها	مشمول تلغیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اینباشه هریک از سرمایه‌گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازار مجموع سرمایه‌گذاری ها	سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش از سرمایه‌گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازار مجموع سرمایه‌گذاری ها	سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش هریک از سرمایه‌گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه‌گذاری ها	سایر سرمایه‌گذاریهای جاری
در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلغیق	نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت و سرمایه‌گذاریهای جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی ها شناسائی می‌شود.
بهای تمام شده موجودیها با پکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	لوازم و قطعات یدکی
میانگین موزون	مواد اولیه و کمکی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

نرخ و روش استهلاک

دارایی

۸ ساله مستقیم	حق امتیاز بهره برداری از معادن
۵ ساله مستقیم	نرم افزارهای رایانه ای

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶-۲-۶- داراییهای ثابت مشهود

۶-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منحصر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۶-۶-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی ها و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نرخ و روش استهلاک	دارایی
۸٪ و ۱۰٪ نزولی	ساختمان
۱۵٪ نزولی و ۴، ۵، ۸ و ۱۰ ساله خط مستقیم	ماشین آلات و تجهیزات
۱۲٪ نزولی	تأسیسات
۲۵٪ و ۲۰٪ نزولی	وسایل نقلیه
۳ و ۵ و ۱۰ ساله خط مستقیم	اثاثه و منصوبات
۱۲٪ و ۴، ۵ و ۱۰ ساله خط مستقیم	ابزارآلات و اثاثه فنی
۳ ساله خط مستقیم	رایانه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا درنظر گرفته می شود.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۷- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به "تحصیل دارانهای واحد شرایط" است.

۲-۸- تعییر ارز

۲-۸-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز تبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تعییر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه با تعییر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود.

- الف) تفاوت‌های تعییر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واحد شرایط" به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.
- ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۸-۲- دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه‌های آنها به نرخ ارز مزبور در تاریخ انجام معامله تعییر می شود. تمام تفاوت‌های تعییر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت‌های تعییر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تازمان واگذاری سرمایه‌گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر به ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۱۰- درآمد عملیاتی

۱-۲-۱۰-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات ثالثانی می شود.

۱-۲-۱۰-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحويل کالا به مشتری، شناسایی می شود.

۱-۲-۱۰-۳- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۱-۲-۱۰-۴- خدمات پیمانکاری یا سفارش کار:

- روش حسابداری مورد استفاده برای بیمانهای بلندمدت پیمانکاری مقطوع "روش درصد پیشرفت کار" بوده و درصد پیشرفت کار براساس مخارج انجام شده واقعی تا تاریخ ترازنامه نسبت به کل مخارج (هزینه‌های انجام شده بعلاوه هزینه‌های برآورده تا مرحله تکمیل کار) محاسبه می شود.

- جهت کلیه زیانهای قابل پیش‌بینی تا تکمیل هر پیمان، ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

- در شرایطی که ماحصل یک پیمان بلندمدت را نتوان به گونه‌ای قابل اتكاء برآورد کرد، ولی این احتمال وجود دارد که مخارج تحمل شده پیمان قابل بازیافت باشد، درآمد پیمان تنها تا میزان مخارج تحمل شده ای که انتظار بازیافت آن می رود، شناسائی می گردد.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه				یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۹	۸۴۴	۱,۱۸۷	۱,۰۱۷	۳-۱	موجودی ریالی نزد بانکها	
۹۵	۱۰۶	۲۲۳	۲۲۶	۳-۲	موجودی ارزی نزد بانکها	
-	-	۱,۳۳۲	۳۶	۳-۳	صندوق ارزی	
۹	۹۶	۲۲	۱۰۱		صندوق و تنخواه گردانها (ریالی)	
۱,۲۴۳	۱,۰۴۶	۲,۷۶۴	۱,۳۸۰			

- ۳-۱- موجودی حسابهای ریالی گروه نزد بانکها شامل ۲۱ فقره (شرکت اصلی ۱۶ فقره) نزد بانکهای تجارت، پارسیان، ملت، انصار، صنعت و معدن، مهر اقتصاد، ملی، رفاه و صادرات می باشد. سود سپرده های مذکور در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی (یادداشت ۲۷) انعکاس یافته است.

- ۳-۲- موجودی ارزی نزد بانکها گروه شامل ۳۰۰۰ ریوو مربوط به شرکت فرعی آلفا ماشین و ۲۳۲۰ لیر ترکیه مربوط به شرکت زرمتال (۴۳۵ لیر) و شرکت اصلی (۹۸۹۸) لیر می باشد.

- ۳-۳- موجودی صندوق ارزی گروه شامل ۴۳۰۱ دلار آمریکا (سال قبل ۴۳۰۱ دلار مربوط به شرکت آلفا ماشین و ۹۳,۹۸۸۴۷ لیر ترکیه مربوط به شرکت فرعی زرمتال) می باشد.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توافقی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق تماماً پایت سرمایه گذاریهای شرکت اصلی در سهام شرکتها بوده و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷	۵۷	۱۰,۰۰۰	۵۲	۵۷	۱۰,۰۰۰	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)	
۱۱	۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۷	۳۰	۱۰,۰۰۰	شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)	
۲,۱۱۲	۱,۹۷۶	۸۱۸,۶۵۳	۱,۶۹۵	۲,۲۴۳	۱,۰۰۷,۵۷۳	بانک انصار (سهامی عام)	
۱۶۸۲	۲,۷۰۵	۷۲۳,۰۷۸	۱,۹۵۲	۲,۷۰۵	۷۲۳,۰۷۸	بانک پارسیان (سهامی عام)	
۳۰۰	۲۶۷	۱۸۸,۹۲۰	-	-	-	حق تقدم بانک انصار	
۴,۱۲۲	۵,۰۳۵		۳,۷۱۶	۵,۰۳۵			
	(۹۰۳)			(۹۰۳)			
۴,۱۲۲			۴,۱۲۲			کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	

-۴- سود سهام سرمایه گذاریهای فوق در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی (باداشت ۲۷ صورتهای مالی) انعکاس یافته است.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی	گروه	باداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۷۸۷	۴۴,۵۳۲	۳۰,۰۴۹	۴۹,۰۳۴
۵۵,۱۴۹	۶۱,۳۴۳	۸,۰۶۰	۱۲,۵۲۰
۷۹,۹۳۶	۱۰۵,۸۷۵	۳۸,۶۰۹	۶۲,۵۶۴

۵-۱- دریافتی های تجاری

تفکیک حسابها و استناد دریافتی تجاری بشرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	استناد دریافتی (باداشت ۵-۱-۱)	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۷۶۸	۸,۴۷۶	۹,۹۳۹	۸,۶۴۷
۹,۸۹۳	۲۷,۱۹۵	۱۲,۵۶۸	۲۸,۶۶۴
۱,۴۵۷	-	۱,۴۵۷	-
-	-	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰
-	۱,۹۰۴	-	۱,۹۰۴
۱,۰۰۶	۱,۰۰۶	۱,۰۰۶	۱,۰۰۶
-	۸۵۸	-	۸۵۸
-	۵۰۸	-	۵۰۸
-	۲۹۲	-	۲۹۲
۱۶۷	۱۶۷	۱۶۷	۱۶۷
۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲
-	۹۹۶	-	۹۴۰
-	۸۴۷	-	۱,۲۱۸
-	۴۱۳	-	۴۱۳
-	۳۷۷	-	۳۷۷
-	۳۶۴	-	۳۶۴
۲,۳۷۴	۲,۰۰۳	۲,۵۴۴	۲,۳۰۴
۲۴,۷۸۷	۴۴,۵۳۲	۳۰,۰۴۹	۴۹,۰۳۴

سایر اقلام

جمع

بیوست گزارش
بهزاد مشار

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۱-۵- استناد دریافتی تجاری گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و بشرح زیر است:

میلیون ریال	سررسید	تعداد فقره	
۲,۱۶۴	۱۳۹۴/۰۵/۱۵ و ۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۲	کاریز تجارت
۲,۰۰۰	۱۳۹۳ اسفند ۱۵	۱	سایرس
۷۹۲	۱۵ آذر ۱۳۹۳ الی دی ۱۳۹۳	۲	ذوب و روی صبا صنعت
۷۶۸	۱۳۹۴ تیر ۱۵	۱	آسیا توسعه هیوا
۷۶۰	۱۳۹۴ مهر الی ۱۰ دی	۲	محمد رضا نظری
۵۰۵	۱۳۹۴ آبان ۲۰	۱	کانی فرا وران
۴۶۷	۸ مهر ۱۳۹۴ آبان	۴	شمش سازان
۴۳۱	۴ مهر ۱۳۹۴	۱	نون پژوهان
۱۶۷	۱۳۹۳ اسفند ۱۵	۱	سینروس بیگدلی
۱۵۰	۲۰ مهر الی ۲۵ آبان	۲	زنجان بپهو
۱۱۶	۱۵ مهر ۱۳۹۴	۱	کاوشاکار معدن
۹۰	۵ مرداد الی ۵ شهریور ۱۳۹۳	۲	علیرضا ترکیان
۵۲	۴ مرداد ۱۳۹۳	۱	شمش میلاد روی
۱۵	۵ اردیبهشت ۱۳۹۳	۱	روح الله حیدری
۸,۴۷۶		۲۳	

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۲-۵- طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۲۱	۳,۴۰۵	۳,۴۲۱	۳,۴۰۵
۱,۷۳۶	۵,۱۳۶	۱,۷۳۶	۵,۱۳۶
۱,۲۲۳	۵,۸۹۱	۱,۲۵۰	۵,۸۹۹
-	-	۴	۳
=	۱,۱۱۵	-	۱,۱۱۵
۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷
-	۵,۸۳۰	۲,۶۴۴	۷,۲۸۸
۳,۲۵۶	۵,۵۶۱	۳,۲۵۶	۵,۵۶۱
۹,۸۹۳	۲۷,۱۹۵	۱۲,۵۶۸	۲۸,۶۶۴
			جمع

۱-۲-۵- مبلغ ۳,۴۰۵ میلیون ریال مطالبات از شرکت ذوب و روی بافق به دلیل اختلاف ناشی از کسری خاک انبارداری دریافتی از شرکت کالسیمین به حیطه وصول درنیامده و اقدامات مقتضی جهت حل و فصل موضوع در گروه توسعه معادن روی ایران به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵-۲-۵- دریافتی های غیر تجاری

تفکیک سرفصل فوق مندرج جدول باداشت ۵ بشرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۸۰۳	۵۶,۴۹۸	۱,۶۱۲	۱,۶۵۱	شرکتهای گروه (باداشت ۱-۲-۵)
۱۸	۹	۱,۰۶۷	۹۳۹	وام و مساعده کارکنان
				سپرده صمات نامه بانکی صادره به نفع شرکت تهیه و تولید
۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۷۳۱	۲,۷۳۱	مواد معدنی ایران
۱,۳۳۶	۱,۵۵۵	۱,۴۲۱	۱,۵۹۶	سپرده حق بیمه دریافتی
-	-	۱,۲۶۷	۱,۲۱۴	مالیات ارزش افزوده دریافتی (ترکیه)
-	-	-	۴,۷۰۵	متغیرت گروه
۲۳۴	۴۸۹	۲۲۴	۴۸۹	سود سهام دریافتی
۱۱۱	۱۴۵	۲۲۸	۲۰۵	سایر اقلام
۵۵,۱۴۹	۶۱,۳۴۳	۸,۵۶۰	۱۳,۵۳۰	جمع

۵-۲-۱- مطالبات از شرکتهای گروه بشرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۷۵	۱,۶۱۴	۱,۵۷۵	۱,۶۱۴	شرکت مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیرآهنی - هزینه های مشترک واحد پایلوت
۴۹,۱۹۱	۵۶,۴۹۸	-	-	شرکت آلفا ماشین پویا - تأمین نقدینگی و سود سهام مصوب
۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	سایر اقلام
۵۰,۸۰۳	۵۶,۴۹۸	۱,۶۱۲	۱,۶۵۱	

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۳۶	۶,۹۲۲	۳,۳۴۷	۱۰,۵۰۴	کالای ساخته شده	
۱,۸۳۱	۴۴۵	۱,۹۷۱	۸۲۹	کالای در جریان ساخت	
۷۰۹	۱۸,۱۹۸	۲,۶۹۸	۲۰,۳۲۲	مواد اولیه	
۹,۲۱۱	۹,۱۹۴	۹,۵۱۳	۹,۷۹۳	قطعات و لوازم یدکی و سوخت مصرفی	
۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	موجودی ضایعات	
۲۴۳	۵	۲۴۳	۵	کالای امانی ما نزد دیگران	
-	-	-	۱۴	سایر	
(۱,۷۹۶)	(۱,۷۹۶)	(۱,۷۹۶)	(۱,۷۹۶)	کالای امانی دیگران نزد ما - خاک امانی شرکتهای گروه	
۱۳,۳۱۲	۲۳,۰۴۶	۱۶,۰۵۴	۳۹,۷۵۹	جمع	

۱-۶- موجودی کالای ساخته شده پایان دوره به مقدار ۲۹۶۵ تن می باشد.

۲-۶- موجودی مواد اولیه پایان دوره به مقدار ۴۵۰۳۳ تن می باشد.

۳-۶- موجودی مواد و کالا تاسف ۳۱ میلیارد ریال (موجودی مواد اولیه شرکت اصلی تا میزان ۲۰ میلیارد ریال و موجودی قطعات یدکی تا میزان ۹/۲ میلیارد ریال) در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، طوفان و گردباد از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد

۷- پیش پرداختها

مبلغ مندرج در ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۴۷۵	-	۲۱,۴۷۵	-	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران - خرید خاک معدنی روی	
-	-	۱,۱۵۴	۱,۱۵۴	پیش پرداخت خرید قطعات یدکی	
۱,۶۹۹	۱,۵۰۰	۱,۶۹۹	۱,۵۰۰	شرکت معدنکاران انگوران	
-	۷۳۴	۱۴	۹۰۹	پیش پرداخت مالیات مکسوروه توسط کارفرمایان	
۱,۷۲۲	۱,۶۸۰	۲,۱۳۷	۱,۶۸۰	بیمه اموال و مستولیت مدنی	
۶۱۹	۱,۲۱۶	۶۲۹	۱,۲۲۳	سایر	
۲۵,۵۱۵	۵,۱۳۰	۲۷,۱۰۸	۶,۴۷۶		
(۲۲,۳۷۸)	(۱,۵۰۰)	(۲۳,۳۷۸)	(۱,۵۰۰)	تها نهایت پیش پرداختها با حسابهای واستاد پرداختی (بادداشت ۱۲-۱)	
-	(۷۳۴)	-	(۹۰۹)	تها نهایت پیش پرداختها با مالیات پرداختی (بادداشت ۱۳-۱)	
۲,۱۳۷	۲,۸۹۶	۳,۷۳۰	۴,۰۶۷		

پیوست گزارش
پرداختهای

۱۳۹۴ ماه میوری ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰ میلادی

۸۰ - سروایه گذاریها بیندیدت

رسام سایر کنها می باشد به شرح زیر است:

一三九三、一三九四、一三九五、一三九六、一三九七、一三九八、一三九九

مبلغ تعداد سهام مبلغ تعداد سهام مبلغ تعداد سهام مبلغ تعداد سهام

مليون ريال مليون ريال مليون ريال

599.7.. 599.7.. 599.7.. 599.7..

卷之三

卷之三

۱۷۱

三
一
二
四
五
六
七
八
九
十
十一
十二
十三
十四
十五
十六
十七
十八
十九
二十
二十一
二十二
二十三
二十四
二十五
二十六
二十七
二十八
二十九
三十
三十一

卷之三

卷之四

三、1945年1月1日

لشکر کت های فرسنی

شرکت الفا ماشین بیویا (سهامی خاص)

شرکت زرمتال معدنچیلیک

سایر شهرکهای:

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

شرکت بهدازان انرژی تدبیرزیگان (سهامی)

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگورا

5

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی سیان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۸-۱- پراساس گزارش ارزیابی انجام شده و مبایعه نامه تنظیمی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۷ فیما بین شرکتهای صنعت روی زنگان و مهندسی تحقیقاتی فلزات غیرآهنی (از جمله شرکتهای فرعی توسعه معادن روی ایران) به عنوان خریدار و خاکواده آقای نادر رستم خانی به عنوان فروشده تعداد ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم از کل ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم شرکت آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) (معدل ۱۶٪) خریداری گردیده است. شرکت صنعت روی زنگان تعداد ۵۹۹,۹۰۰ سهم و مهندسی تحقیقاتی فلزات غیرآهنی ۱۰۰ سهم خریداری نموده که براساس صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۲۹۳/۱۱/۰۵ تعداد ۲۰۰ سهم از سهام شرکت آلفا ماشین پویا به بهای تمام شده به شرکتهای تولید روی بندربیان، شیمانی کاتالیست پارسیان، روشن کاران الوند، اسیدسازان زنجان و مجتمع ذوب و احیای روی قشم (شرکتهای گروه کالسیمین) واگذار گردیده است. کلیات شرکت آلفا ماشین پویا دریداد است ۱-۲ درج گردیده است.

(الف) توضیحات مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت زرمتال معدنچیلیک در کشور ترکیه بشرح زیر است:
براساس قرارداد منعقده در تاریخ ۱۶ دسامبر سال ۲۰۱۲ (۲۶ آذرماه سال ۱۳۹۱) فیما بین شرکت آلفا ماشین پویا به عنوان خریدار و آقای نادر رستم خانی به عنوان فروشده مقرر گردیده ۱۰۰٪ سهام شرکت زرمتال معدنچیلیک (Zermetal medncilik) ثبت شده به شماره ۳۸۷۰۴ در کشور ترکیه با کلیه حقوق متصوره، عینیه و فرضیه و اختصاریه مشتمل بر ۱۰۰٪ سهام شرکت و معدن آن به شرکت آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) انتقال یابد. وضعیت فعلی سرمایه و معادن شرکت زرمتال به شرح زیر است:

ب) سرمایه شرکت ۱۲,۰۰۰ لیر ترکیه می باشد

ج) معدن خریداری شده توسط شرکت زرمتال در کشور ترکیه شامل معدن SHABIN آسارجیک بوده که اطلاعات کلی آن به شرح زیر است:

محل استقرار: منطقه آسارجیک واقع در شهر شبین کارای سر استان گراسون ترکیه
نوع ماده معدنی: خاک سرب و روی سولفوره با عیار ۷٪ الی ۱۴٪
حجم برآورده ماده معدنی موجود در معدن: مقدار ۲,۵۰۰,۰۰۰ تن ذخیره طبق پروانه بهره برداری
سطح پراکندگی معدن: حدود ۱,۲۳۴/۵۸ هکتار
وضعیت فعلی معدن: تولی و آماده بهره برداری

د) وجود پرداختی در سالهای قبل جهت تحصیل سرمایه گذاری فوق که توسط شرکت آلفا ماشین پویا تأمین و پرداخت شده، بشرح زیر است:

تعديلات تلفيقی	مبلغ متدرج در سرفصل داراينهاي نامشهود تحت عنوان حق بهره برداری از معدن (باداشت ۹-۱)	دollar	مليون ريال
وجوده پرداختی توسط شرکت صنعت روی زنگان		۹۲۰,۰۰۰	۳۱,۶۳۶
وجوده پرداختی توسط شرکت آلفا ماشین پویا		۶۰,۰۰۰	۲,۰۲۸
وجوده پرداختی توسط آقای نادر رستم خانی		۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰
	۱,۲۸۰,۰۰۰	۴۳,۵۶۴	
	(۱۷۲)		
	۴۲,۳۹۲		

لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه صورتهای مالی حق بهره برداری از ۱,۰۲۳۴/۵۸ هکتار اراضی محل وقوع معدن در کشور ترکیه تا تاریخ ۲۰۲۰/۱۲/۲۰ طی مجوز ۷۵۵۵ توسط وزارت انرژی و منابع طبیعی ترکیه به نام شرکت زرمتال معدنچیلیک انتقال یافته و همچنین سهام شرکت زرمتال نیز به شرکت آلفا ماشین پویا منتقل شده است. وجوده موردنیاز جهت بهره برداری از معدن توسط شرکت صنعت روی زنگان به شرکت زرمتال پرداخت شده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بهره برداری از معدن آسارجیک شروع نشده و اقدامات مقتضی جهت بهره برداری از آن در جریان میباشد.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- دارایی های نامشهود

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴۶,۱۱۹	۴۶,۸۲۷	حق بهره برداری از معدن شابین آسارجیک (۹-۱)
۴۸۹	۴۸۹	۵۹۲	۵۹۲	نرم افزارها
۲,۹۶۴	۲,۹۶۴	۳,۰۰۴	۳,۰۰۴	حق امتیاز برق
-	-	۶۹	۶۹	حق امتیاز گاز
۲۲	۲۲	۲۸	۲۸	حق امتیاز تلفن
-	-	۱۰	۱۰	حق امتیاز آب
۳,۴۷۵	۳,۴۷۵	۴۹,۸۲۲	۵۰,۵۳۰	جمع
(۳۷۲)	(۴۰۵)	(۴۲۱)	(۴۶۴)	استهلاک نرم افزارهای رایانه ای
۳,۱۰۳	۳,۰۷۰	۴۹,۴۰۱	۵۰,۰۶۶	

۹-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق بابت بهای تمام شده حق امتیاز بهره برداری و استخراج معدن سرب و روی شابین آسارجیک متعلق به شرکت فرعی زرمتال ثبت شده در کشور ترکیه می باشد که بشرح زیر حاصل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۴۳,۳۹۲	۴۳,۳۹۲	خرید حق امتیاز بهره برداری از معدن به مبلغ ۱,۲۸۰,۰۰۰ دلار (پند "د" باداشت ۸-۱)
۲,۷۲۷	۳,۴۳۵	پرداخت توسط شرکت زرمتال بابت مخارج راه اندازی و تحقیق و توسعه معدن
۴۶,۱۱۹	۴۶,۸۲۷	بهای تمام شده حق بهره برداری از معدن

۱۰- جدول بجهای تمام شده و استهلاک ایشانه دارانهای ثابت کروه پسرخ زیر می باشد:

۱۰ - دارایی های ثابت مشهود

استهلاک افواشته-میلیون ریال		ازش دفتری- میلیون ریال		ازش دفتری- میلیون ریال	
مانده ابتدایی	اضافات	کاهش طی دوره	دوره	مانده پایانی	استهلاک
۱۳۹۴۰.۶۷۳۱	-	-	-	۱۳۹۴۰.۶۷۳۱	-
۲۰۲۱۴	۲۰۲۱۴	۲۰۲۱۴	دورو	-	۲۰۲۱۴
۲۲۳۵۷	۲۲۳۵۷	۱۴۰۷۸۹	دورو	۱۴۰۷۸۹	۲۲۳۵۷
۸۷۷۳۱	۸۳۱۸	۳۰۰۱۱	دورو	۳۰۰۱۱	۸۷۷۳۱
۵۷۴۷۱	۵۴۵۶۷	۳۲۵۱۲	دورو	۳۲۵۱۲	۵۷۴۷۱
۴۵۴۰۹	۳۸۸۶۹	۴۰۴۷۶	دورو	۴۰۴۷۶	۴۵۴۰۹
۲۱۱۳۰	۲۱۱۴۹	۲۰۱۰۴	دورو	۲۰۱۰۴	۲۱۱۳۰
۱۵۳۱۴	۱۴۴۹۹	۴۰۱۱۷	دورو	۴۰۱۱۷	۱۵۳۱۴
۱۰۰۰۳۱۶	۹۴۸۱۱۳	۳۲۲۹	دورو	۳۲۲۹	۱۰۰۰۳۱۶
۲۵۷۶۳	۲۵۷۶۳	۳۰۴۹۰	دورو	۳۰۴۹۰	۲۵۷۶۳
۸۰۳	۸۰۳	-	-	-	۸۰۳
۳۰۰۱	۲۹۹۲	(۴۸۳)	دورو	(۴۸۳)	۳۰۰۱
۳۰۰۱	۳۰۰۱	۳۰۰۱	دورو	۳۰۰۱	۳۰۰۱
۱۰۰۰۳۱۶	۸۰۸۷۱	۸۰۸۷۱	دورو	۸۰۸۷۱	۱۰۰۰۳۱۶

۱۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک ایشته دار اینهای بابت اصلی می باشد:

بجهی تمام شده-میلیون ریال	استهلاک ابتدائی-میلیون ریال	ارزش دفتری - میلیون ریال
---------------------------	-----------------------------	--------------------------

داراللهی در جریان یکمیل

اپنائیں و منصوبیات

زفاف
استئجار
السيارات

أولادم
شرح

اضفافات طلى
نجل وانتقال
د. ناصر طلى

۱۳۹۴/۰۶/۲۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
دوره	دوره	مانده پایان دوره	استهلاک طی مانده پایان دوره
اطلاق	اطلاق	مانده پایان دوره	اضافت طی مانده پایان دوره
دوره	دوره	مانده ابتدای دوره	نقل و انتقال

بیوگرافی
بهراد مختار

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰-۳- مبلغ ۲,۲۱۴ میلیون ریال بهای زمین شامل موارد زیر است:

مساحت- مترمربع مبلغ- میلیون ریال

زمین محل احداث کارخانه واقع در کیلومتر ۱۰ جاده دندی استان زنجان ۲,۰۸۰ ۹۰۳۲۱۵/۵

اراضی محل عبور خط لوله گاز خریداری شده از زارعین محلی براساس قولنامه های معمول منطقه ای ۱۰۲ ۱,۵۴۸

زمین خریداری شده از وزارت جهاد کشاورزی در سال ۱۳۹۲ ۳۲ ۶,۵۰۷
_____ ۲,۲۱۴

۱۰-۳- زمینهای محل احداث کارخانه شرکت اصلی در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانک صنعت و معدن زنجان (یادداشت ۱۵-۲) در رهن بانک مذکور می باشد. همچنین ساختمان کارخانه شرکت آلفا ماشین پویا بر روی زمینی به مساحت ۶,۰۰۰ مترمربع در شهر ک صنعتی شماره یک زنجان بنا گردیده است. ساختمان کارخانه شرکت آلفا ماشین پویا در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان (یادداشت ۱۵-۴) در رهن آن بانک میباشد.

۱۰-۴- اضافات طی دوره محوطه سازی بابت بتن ریزی محوطه کارخانه شرکت اصلی می باشد.

۱۰-۵- از مبلغ ۲/۸ میلیارد ریال دارایی های در جریان تکمیل گروه مبلغ ۱/۶ میلیارد ریال مربوط به شرکت اصلی بابت مخارج انجام شده جهت پروژه فلواتسیون و مابقی مربوط به مخارج انجام شده توسط شرکت فرعی زرمتال می باشد.

۱۰-۸- ساختمان، تأسیسات، ماشین آلات و تجهیزات و اثاثه و منصوبات تا مبلغ ۱۳۰ ریال ۱۴۴ میلیون ریال (شرکت اصلی ۹۴,۳۹۰ میلیون ریال) در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، زلزله، آتشسوزی، طوفان و گردباد از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. ضمناً وسایل نقلیه شرکت نیز از پوشش بیمه بدنی برخوردار است.

شرکت صنعت روى زنگان (سهامي عام)

گزارش مالي ميان دوره اي

يادداشت‌هاي توضيحی صورتهای مالي

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهر يورمه ۱۳۹۴

۱۱- سايرداراي ها

سرفصل فوق از اقلام زير تشکيل شده است:

شرکت اصلی		گروه		صندوق اعتبار کارکنان - تامين نقدینگی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	
۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	
۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	
۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	

۱۲- پرداختني های تجاري و غير تجاري

سرفصل فوق از اقلام زير تشکيل شده است:

شرکت اصلی		گروه		پرداختني های تجاري
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	
۷,۲۴۷	۲۸,۳۸۰	۸,۸۵۵	۳۰,۸۸۳	۱۲-۱
۲۱,۰۹۸	۳۵,۴۹۵	۴۱,۴۰۲	۵۸,۷۸۳	۱۲-۲
۲۸,۳۴۵	۶۳,۸۷۵	۵۰,۲۵۷	۸۹,۶۶۶	پرداختني های غير تجاري

**پیوست گزارش
پرداخت مالی**

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۱- پرداختنی های تجاری بشرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۰۰۷	۱۴,۸۳۹	۲۷,۱۱۲	۱۴,۸۳۹
۱,۲۲۷	۱۲,۸۰۴	۱,۲۲۷	۱۲,۸۰۴
-	-	۵۳۵	۵۳۵
۱,۶۸۸	-	۱,۶۸۸	-
-	-	-	۳۱۹
۲۲۵	۸۲۳	۲۲۵	۸۲۳
-	-	-	۱۷۸
-	-	-	۱۷۳
۱۲۹	۲۷۹	۱۲۹	۲۷۹
۱۲۳	۴۲۷	۱۲۳	۴۲۷
۲۲۶	۶۹۸	۱,۱۹۴	۱,۹۹۶
۳۰,۶۲۵	۲۹,۸۸۰	۳۲,۲۲۳	۳۲,۳۸۳
(۲۳,۲۷۸)	(۱,۵۰۰)	(۲۳,۳۷۸)	(۱,۵۰۰)
۷,۲۴۷	۲۸,۳۸۰	۸,۸۵۵	۳۰,۸۸۲

۱۲-۱-۱- تفکیک اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر است:

تعداد-قره	سررسید	میلیون ریال
۲	۱۰ مرداد الی ۲۸ مرداد ۱۳۹۴	۱۳,۳۳۹
۱	۱۴ اسفند ۱۳۹۴	۱,۵۰۰
جمع		۱۴,۸۳۹

**پیوست گزارش
پرداختنی**

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۲- پرداختنی های غیر تجاری متشكل از اقلام زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۰۷	۱۰,۴۲۳	۳,۹۱۱	۱۰,۶۰۸	استناد پرداختنی غیر تجاری (۱۲-۲-۲)
۸۳۹	۲,۳۶۷	۱,۸۳۷	۳,۷۴۱	شرکتهای گروه (۱۲-۲-۱)
۱,۷۱۱	۲,۸۷۴	۴,۱۹۹	۶,۴۵۰	سازمان تامین اجتماعی- حق بیمه کارکنان و پیمانکاران
۲,۷۹۱	۱,۴۲۰	۵,۰۸۳	۵,۰۳۰	سازمان امور مالیاتی- مالیاتهای حقوق تکلیفی و ارزش افزوده
۲,۷۶۱	۲۹۳	۳,۳۰۲	۸۳۹	بیمه توسعه اعتماد مهر(بیمه اموال و مسئولیت مدنی)
۷۴۷	۱,۳۱۳	۱,۱۹۷	۲,۱۷۳	حقوق و مزایای پرداختنی کارکنان
۱,۵۱۰	۲,۵۷۰	۱,۵۱۰	۲,۵۷۰	اداره گاز شهرستان زنجان
۳۰۵	۱,۲۶۷	۳۰۵	۱,۲۶۷	اداره برق شهرستان زنجان
۳,۴۸۵	۶,۲۱۱	۳,۴۸۵	۶,۲۱۱	فروشندگان کالا و خدمات
۱,۱۰۶	۳,۸۷۶	۲,۳۱۷	۵,۴۹۷	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده (عیدی و حسابرسی و...)
۳۹۱	۳۹۱	۱۱,۸۲۳	۱۱,۴۴۰	اقای نادرستخانی بابت تامین نقدینگی
۱,۰۲۳	۸۲۳	۱,۰۲۳	۸۲۳	حق تقدیم استفاده نشده
۹۲۲	۱,۵۴۷	۱,۴۰۰	۲,۱۳۴	سایر اقلام
۲۱,۰۹۸	۳۵,۴۹۵	۴۱,۴۰۲	۵۸,۷۸۳	

۱۲-۲-۱- بدھی به شرکتهای گروه به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۹	۲,۳۶۷	۱,۸۳۷	۳,۷۴۱	توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
۸۳۹	۲,۳۶۷	۱,۸۳۷	۳,۷۴۱	

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۲-۲- تفکیک اسناد پرداختی مندرج در جدول یادداشت فوق به شرح زیر است:

مبلغ	سررسید	تعداد فقره	شرکت اصلی :
۲۰۸۸	به سررسید ۹۴/۱۱/۱۰-۹۴/۰۷/۰۴	۱۵	سازمان امور مالیاتی-مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده
۲۱۶۳	به سررسید ۹۴/۱۲/۲۸-۹۴/۰۷/۰۱	۷	خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
۳۸۰	به سررسید ۹۴/۰۵/۱۴-۹۴/۰۷/۱۴	۱۱	بیمه تامین اجتماعی
۳۰۰۰	به سررسید ۹۴/۰۶/۰۱-۹۴/۰۴/۰۱	۳	بانک صنعت و معدن زنجان
۴۷۰	به سررسید ۹۴/۱۰/۰۸-۹۴/۰۸/۰۴	۳	فروشگاه صنعتی صدر جهان
۵۶۷	به سررسید ۹۴/۱۲/۰۵-۹۴/۰۷/۱۰	۳	فروشگاه بلبرینگ وحید
۱۶۴	به سررسید ۱۳۹۴/۰۷/۲۵	۱	فروشگاه آهن آلات وفا
۱۵۰	به سررسید ۱۳۹۴/۰۹/۱۵	۱	شرکت الکترونوبن صنعت
۱۵۰	به سررسید ۱۳۹۴/۰۷/۰۲	۱	حمل و نقل کالسمین تراپر
۳۰۱	به سررسید ۹۴/۰۸/۱۵-۹۴/۰۷/۲۵	۴	ساپر شرکها
۱۰,۴۴۳		۴۹	جمع اسناد پرداختی غیر تجاری شرکت اصلی

شرکت فرعی آلفا ماشین:

۴۰	به سررسید ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱	شرکت همکاران سیستم
۱۲۵	به سررسید ۹۵/۰۲/۲۰-۹۴/۰۸/۰۵	۱۲	سازمان امور مالیاتی-مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی سال ۱۳۹۲
۱۷۵			
۱۰,۰۰۸	جمع اسناد پرداختی گروه		۱۳- ذخیره مالیات

۱۳- خلاصه وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات گروه بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده ابتدای دوره / سال
۱۱,۲۶	۱۳,۰۹۷	ذخیره مالیات ایجادی در سال جاری
۵,۰۵۰	۲,۹۲۲	ذخیره تامین شده از محل بدھیها
۵۸۰	۱۰۴	پرداختی طی سال
(۳,۳۸۸)	(۵,۰۲۵)	پرداخت و تهاتر با مالیاتهای تکلیفی
(۱۷۱)	(۱۸۶)	تهاتر پیش پرداختهای مالیاتی (یاداشت ۷)
۱۲,۰۹۷	۱۰,۷۳۳	مانده پایان سال
(۱,۴۵۶)	(۹۰۹)	
۱۱,۶۴۱	۹,۸۲۳	

شرکت صنعت روی دنگان (اسپاک) عاصم
گزارش مالی همان دوره ای

ناداشهای تو خصی صور تهای مالی
ناداشهای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴۰۷-۰۶۳۱

دوره مالی منتهی به

بدهی

سال

بدهی

بدهی

سال مالی

سال مالی

درآمد مشمول طبق برج

درآمد مشمول طبق برج

سود زبان ابرازی

سود زبان ابرازی

ابرازی استخیصی

ابرازی استخیصی

۲۶۸۷۳

۲۶۸۷۳

۳۰۷۸۷

۳۰۷۸۷

۳۷۵۳۹

۳۷۵۳۹

۲۹۱۲۵

۲۹۱۲۵

۱۳۹۳

۱۳۹۳

۱۳۹۱

۱۳۹۱

ذخیره مالیات سالمی قطعی نشده

ذخیره مالیات سالمی قطعی نشده

مالیات

مالیات

مالیات

مالیات

۹۳۴

۹۳۴

۸۸۷

۸۸۷

۵۴۶۷

۵۴۶۷

۵۰۴۵۱

۵۰۴۵۱

۴۳۵۴

۴۳۵۴

۴۷۹۹

۴۷۹۹

۹۴۹

۹۴۹

-

-

۴۰۵

۴۰۵

-

-

۲۰۱۵۳

۲۰۱۵۳

۳,۴۱۱

۳,۴۱۱

۳,۴۱۱

۳,۴۱۱

-

-

۳,۷۳۴

۳,۷۳۴

-

-

۱۳۹۱

۱۳۹۱

-

-

۱۰,۰۹۷

۱۰,۰۹۷

-

-

۱۱,۴۴۱

۱۱,۴۴۱

مالیات حسینی ریال

تاریخ

تاریخ

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختی

مانده سود سهام پرداختی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۳۵۴	۱۴,۳۳۵	۱۱,۳۵۴	۱۴,۳۳۵
-	-	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰
۱۱,۳۵۴	۱۴,۳۳۵	۱۲,۵۵۴	۱۵,۵۳۵

مانده پایان سال شرکت اصلی (باداشت ۱۴-۱)

شرکت فرعی آلفا ماشین پویا مانده متعلق به اقلیت

۱۴-۱- گردش سود سهام پرداختی شرکت اصلی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۷۸	۱۱,۳۵۴
۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰
(۵,۷۵۶)	-
(۱۰,۰۶۸)	(۱۹)
۱۱,۳۵۴	۱۴,۳۳۵

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۵-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

اصلی	گروه	بانک ها :
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بانک صنعت و معدن
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک تجارت
۱۵,۲۸۵	۸,۱۲۳	۱۰,۰۵۷
-	-	۹,۹۹۸
-	-	۲۰۶
۱۵,۲۸۵	۸,۱۲۳	۲۵,۵۴۸
(۱,۷۰۱)	(۸۳۸)	(۲,۵۵۴)
۱۳,۵۸۴	۷,۲۸۵	۲۲,۹۹۴
(۴,۹۰۲)	(۲,۳۱۱)	(۷,۵۰۱)
۸,۶۸۲	۴,۹۷۴	۱۵,۴۹۳

تسهیلات دریافتی شرکت معدن چلیک

جمع

سود و کارمزد سال های آتی

خالص تسهیلات

حصه بلند مدت

حصه جاری

پیوست گزارش
بهزاد مشاور

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۳۸۱	۵,۸۰۲	۲۱,۵۱۱	۱۵,۸۰۰	نرخ ۱ تا ۱۵ درصد
۲,۲۰۳	۱,۴۸۳	۱,۴۸۳	۱,۵۶۳	نرخ ۱۵ تا ۲۰ درصد
-	-	-	-	نرخ ۲۰ تا ۲۵ درصد
۱۳,۵۸۴	۷,۲۸۵	۲۲,۹۹۴	۱۷,۳۶۳	

۱۵-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۸	۱,۴۸۳	۹,۴۱۹	۱۰,۶۵۴	تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۸,۴۳۴	۳,۴۹۱	۸,۶۷۳	۳,۵۷۱	تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۴,۹۰۲	۲,۳۱۱	۴,۹۰۲	۲,۱۲۸	سال ۱۳۹۵ به بعد
۱۳,۵۸۴	۷,۲۸۵	۲۲,۹۹۴	۱۷,۳۶۳	

۱۵-۴- به تفکیک تضمین پرداختی

تسهیلات شرکت اصلی در قبال اسناد مالکیت به شرح یاداشت ۱۰-۳-۱ صورتهای مالی و تسهیلات شرکت فرعی آلفا از بانک تجارت در قبال ۱۶ میلیارد ریال سفته پرداختی و ترهین اسناد مالکیت کارخانه شرکت مذبور دریافت شده است.

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی صنان دوره ای

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافتها:

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۵۰۰	۵۰۰	شرکتهای گروه -مجتمع ذوب واحیای روی قشم
۲۱۷	-	۲۱۷	-	شرکت ذوب و روی اصفهان
۳۷	-	۳۷	-	شرکت روی پرور
۳۹	-	۳۹	-	شرکت روی گداز
-	۵۹۳	-	۵۹۳	محمد رضا نظری
			۳۰۰	آقای گلمحمدی
۶	-	۶	-	شرکت سیناد خمسه زنجان
۴۰۶	-	۴۰۶	-	شرکت کاوشکار معدن
			۱,۴۷۸	روئین کاران الوند - شرکت گروه
۴,۹۱۰	-	۴,۹۱۰	-	شرکت سرب و روی - شرکت گروه
۲,۴۰۴	۹۴	۲,۴۰۴	-	شرکت پوریا ذوب
۲۷۷	-	۲۷۷	-	آقای سعید سولخانی
۲۵۲	-	۲۵۲	-	منوچهر عباسی
۱,۱۷۵	۵۲۸	۱,۵۰۰	۶۳۷	سایر
۹,۷۲۳	۱,۲۱۵	۱۰,۵۴۸	۳,۵۰۸	
(۷,۳۷۱)	-	(۷,۳۷۱)	-	تهاجر اسناد دریافتی تجاری با پیش دریافتها
۲,۳۵۲	۱,۲۱۵	۳,۱۷۷	۳,۵۰۸	

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
سال	دوره مالی ۶ ماهه منتھی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی ۶ ماهه منتھی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۶۷	۳,۴۹۰	۲,۳۲۳	۴,۳۲۱	مانده ابتدای سال / دوره
(۱۴۰)	(۶۶)	(۲۹۶)	(۲۷۹)	پرداخت طی سال / دوره
۱,۷۶۳	۱,۴۹۰	۲,۲۹۴	۱,۷۹۳	ذخیره تامین شده طی سال / دوره
۳,۴۹۰	۴,۹۱۴	۴,۳۲۱	۵,۸۳۵	مانده پایان سال / دوره

پیوسته، گزارش
بهزاد مشاور

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۰۰ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. اسامی سهامداران و تعداد سهام هر یک از ایشان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نام سهامداران
تعداد	درصد	تعداد	درصد	
۷۳,۱۴۱,۸۰۸	۷۳/۱۴	۷۳,۱۴۱,۸۰۸	۷۳/۱۴	شرکت کالسیمین
-	-	۱,۰۱۲,۹۲۱	۱	شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان
۵۰۰,۰۰۰	.۰۵	۵۰۰,۰۰۰	.۰۵	شرکت ذوب وروی بافق
۲۶۶,۰۰۰	.۰۲۷	۲۶۶,۰۰۰	.۰۲۷	شرکت توسعه معادن روی ایران
۱۲۴,۲۵۶	.۰۱۲	۱۲۴,۲۵۶	.۰۱۲	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران
۲۰,۰۰۰	.۰۰۲	۲۰,۰۰۰	.۰۰۲	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (زنگان)
۲۵,۹۴۷,۹۳۶	۲۵/۹۵	۲۴,۹۳۵,۰۱۵	۲۴/۹۵	سایرسهامداران
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	جمع

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه مبلغ ۶/۴ میلیارد ریال از سود قابل تخصیص در سوابق قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- تفاوت تسغیر ارز عملیات خارجی

سرفصل فوق مربوط به تفاوت ناشی از برگردان صورتهای مالی شرکت فرعی زرمتال معدنچیلیک از واحد پولی لیر ترکیه به ریال ایران در راستای استانداردهای حسابداری به منظور تهیه صورتهای مالی تلفیقی می باشد.

۲۱- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی آلفا ماشین پویا از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۰۲	۲,۸۰۲		سرمایه
۱۳۲	۱۳۲		اندوخته قانونی
(۶,۷۳۹)	(۹,۵۹۷)		سهم اقلیت از زیان انباشته
۶,۴۱۲	۵,۹۶۶		سهم از مازاد ارزش منصفانه دارائیها در هنگام تحصیل سرمایه گذاری
۲,۶۰۷	(۶۹۷)		

پیوست گزارش
برادران

۲۲ - فروش و درآمد ارائه خدمات

تفکیک مبلغ مندرج در صورت سودوزیان تحت نسخه فوق بشرح زیر است:

شروعات اولی

۱-۲۶-۱- در این مدت عملیاتی شرکت اصلی نسبت به دوره مسابقه قبل حدود ۱۳۲/۰۱ افواش پیافت است. افواش مزبور علیرغم کاهش درصدی مقدار فروش و تشدید خردش در این دوره معدنی عمدتاً ناشی از افزایش ۴۶ درصدی نرخ فروش و در این دوره خدمات خردش و کل سیلوان ماده معدنی می باشد.

دوره مالی ۳۱ ماهه منتظر نهاده ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۲-۲ - تکمیل دستمزد مستقیم و سریار تولید به شرح زیر است:

۱-۳۶۴-۱ اولان حقوقی دستمزد دوره جاری نسبت به دوره شمله سال قبل حدوداً مربوط به اولان سلطان دستمزد هر یک ماهی حقوقی و منظور مومن هزینه حقوقی و دستمزد پرسنل بخش همواره شده را باعث نموده که

گزارش مالی مسان دوره ای
بادستهای توضیحی صور تهابی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- جدول مقایسه ای فروش و خدمات ارائه شده شرکت اصلی به شرخ زیر است:

سال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
خدمات	جمع فروش خالص	خدمات
فروش خالص	خدمات	فروش خالص
جمع	فروش خالص	جمع
فروش خالص	خدمات	فروش خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۳,۷۲۷	۵۲,۸۷۹	۱۰۰,۸۴۸
(۱۳۳,۴۴۳)	(۴۷,۷۷۳)	(۴۷,۷۸۰-۳)
۳۰,۲۸۴	۵,۱۰۷	۱۷,۱۵۲
۲۰٪	۱۰٪	۲۶٪

فروش خالص	میلیون ریال					
بهای تدام شده						
سونا خالص						
درصد سود ناخالص به فروش						
۱۶٪	۱۳٪	۴۵٪	۳٪	۳٪	۲۶٪	۲۵٪

۴- جدول مقایسه ای مقدار تولید با ظرفیت اسمی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

سال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
درصد تولید	درصد تولید	درصد تولید
به ظرفیت اسمی	به ظرفیت اسمی	به ظرفیت اسمی
اسسی	اسسی	اسسی
تولید واقعی	تولید واقعی	تولید واقعی
ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی
اسمی	اسمی	اسمی
مقدار- تن	مقدار- تن	مقدار- تن
درصد	درصد	درصد
مقدار- تن	مقدار- تن	مقدار- تن
اسسی	اسسی	اسسی
تولید واقعی	تولید واقعی	تولید واقعی
درصد تولید به ظرفیت اسمی	درصد تولید به ظرفیت اسمی	درصد تولید به ظرفیت اسمی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

محصول فرآوری کلینسلسون	۱۷,۱۳۹	۴۸	۲۰,۰۰۰	۶۸	۸۰	۲۵,۰۰۰	۱۹,۹۳۷	۱۹,۹۳۷	۲۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۱,۵۳۸	۳۱,۵۳۸	۲۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۲۸,۳۴۳	۴۷,۷۸۰	۷۰,۰۰۰	۴۸,۳۰۵
محصول فرآوری خردایش																		

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۴ - هزینه های فروش، اداری، عمومی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۲	دوره شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال
۲,۴۷۴	۱,۸۹۶	۲,۱۵۷	۶,۵۸۹	۴,۷۹۱	۳,۷۲۲	حقوق، دستمزد و مزايا
۵۵۱	۳۳۵	۴۱۱	۱۰۰۶	۵۸۴	۶۰۶	بیمه سهم کارفرما
۴۷۷	۱۳۵	۱۶۵	۶۰۳	۱۹۹	۲۴۲	مزاياي پايان خدمت کارکنان
۲۵۱	۱۳۱	۱۲۵	۳۸۵	۳۴۳	۱۹۲	استهلاک داراينهای ثابت مشهود و نامشهود
۸۸	۱۲۰	۷۲	۱۰۴	۱۲۴	۷۷	برق و سوخت مصرفی و ایاب و ذهب
۱۴۵	۸۳	۱۳۸	۱۵۸	۸۹	۱۴۲	تعصیرونگهداری داراينهای ثابت
۲۴۰	۸۰	۱۶۵	۳۷۷	۱۴۵	۲۱۳	حق حضور اعضای هيأت مدیره
۵۰۰	۵۰۰	۲۰۶	۵۰۰	۵۰۰	۲۰۶	پاداش اعضای هيأت مدیره
۲۱۹	۲۱۹	۳۰۹	۲۱۹	۲۱۹	۳۰۹	خرید خدمات
۴۶۴	۱۰۰	۱۴۵	۶۰۴	-	۲۰۵	حق الزحمه حسابرسی
-	-	-	۲,۴۶۲	-	۲,۷۰۸	هزینه اداری شرکت زرمتال
۳,۱۷۴	۱,۵۵۷	۱,۰۱۴	۴,۳۵۰	۲,۱۰۳	۱,۷۹۸	سایر اقلام
۹,۵۸۳	۵,۱۵۶	۵,۴۰۸	۱۷,۳۷۷	۹,۰۹۷	۱۰,۴۲۰	جمع

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

باداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۵- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۱۷	۱,۳۴۳	۱۴,۱۹۹	۱,۹۱۷	۱,۲۴۳	۱۴,۱۹۹
۱,۰۶۱	۴۹۶	۱۸۱	۱,۰۶۱	۴۹۶	۱۸۱
(۱,۳۴۶)	(۲۲۹)	(۱,۲۴۲)	(۹,۱۰۱)	(۲,۳۳۴)	(۱,۲۴۲)
۱,۶۲۲	۱۶۰۰	۱۲,۱۲۸	(۶,۱۲۲)	(۴۹۵)	۱۲,۱۲۸

- ۲۵-۱- مبلغ فوق مربوط به درآمد شناسایی شده بابت ماراد خاک حاصل از عملیات پیمانکاری طی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۴ می‌باشد. افزایش مبلغ فوق نسبت به دوره مشابه سال قبل و سال ۱۳۹۳ به دلیل افزایش راندمان تولید با توجه به رامنداری واحد هومدیا و همچین جمع آوری و حفاظت صحیح از محصولات با توجه به سوله‌های شرکت بوده است.

- ۲۶- هزینه مالی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی			گروه		
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۲۳	۱,۴۲۹	۱,۲۷۳	۴,۰۴۷	۲,۱۲۳	۲,۰۶۸
۵۱۳	۳۳۰	۲۹۷	۵۴۱	۳۴۱	۲۹۸
۳,۱۴۶	۱,۷۵۹	۱,۵۷۰	۴,۵۸۸	۲,۴۶۴	۲,۳۶۶

- ۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سودوزیان از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی			گروه		
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۷	۵۴۸	۳۳	۵۹۷	۵۴۸	۳۳
(۸)	(۱۰)	۱۱	(۲۹۶)	(۱۹)	۱۷
۳۹۲	۳۹۲	-	۳۹۲	۳۹۲	-
۱۸۷	۱۸۶	-	۱۸۷	۱۸۶	-
۵۴۹	۵۵۰	۴۱۵	۵۴۹	۵۵۰	۴۱۵
(۹۰۳)	(۱,۳۱۹)	-	(۹۰۳)	(۱,۳۱۹)	-
-	-	-	-	-	(۶۸)
(۶۰۳)	-	-	(۶۰۳)	-	(۱۶۳)
۲۴۵	(۷۷)	(۹)	۲۰	(۸۱)	۱۷۷
۲۷۰	۴۵۰	(۵۷)	۲۵۷	۴۱۱	۴۴

پیوست، گزارش
بهرادری

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۸ - تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی				گروه			
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	
-	-	-	(۱,۸۸۹)	(۱,۴۲۱)	-		
-	-	(۴,۶۹۳)	-	-	(۴,۶۹۳)		
-	-	(۴,۶۹۳)	(۱,۸۸۹)	(۱,۴۲۱)	(۴,۶۹۳)		

اصلاح پروزه ساخت تجهیزات مسکن اولیمزر کشور ترکیه

اصلاح بهای تمام شده کالای فروش رفته

- ۲۹ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی				گروه			
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۳۲۳	۱۳,۵۹۶	۱۸,۸۵۴	۸,۴۰۸	۱۰,۵۰۹	۱۰,۵۵۵	سود عملیاتی	
۵,۹۲۹	۲,۰۴۲	۴,۴۴۷	۱۳,۰۲۴	۴,۴۵۳	۶,۵۸۶	هزینه استهلاک	
۱,۶۲۳	۱,۰۴۸	۱,۴۲۴	۱,۹۹۸	۱,۳۰۲	۱,۰۵۴	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
(۲۵,۰۳۹)	(۱۸,۴۵۵)	(۲۴,۶۷۲)	(۲۹,۱۸۱)	(۲۰,۲۵۹)	(۲۳,۷۰۰)	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی	
۱۲,۸۷۶	(۷,۳۳۶)	(۱۹,۷۳۴)	۱۳,۹۴۸	(۷,۲۰۰)	(۲۳,۷۰۵)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا	
(۶۰۶)	۵,۱۲۵	(۱,۳۰۳)	(۱,۱۳۹)	(۳۵۶)	(۱,۰۵۶)	افزایش (کاهش) پیش پرداختها	
۹,۶۱۶	۱۳,۲۱۴	۳۴,۴۴۸	۱۷,۱۸۸	۲۱,۷۲۳	۳۸,۲۶۵	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی	
۱,۳۶۲	۵,۱۲۶	(۱,۱۳۷)	۱,۴۳۳	۴,۶۷۷	۳۳۱	افزایش (کاهش) پیش دریافتها	
(۱,۰۸۲)	(۴۰۷)	(۹)	(۱,۱۸۰)	(۸۱)	۲,۱۸۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	
۲۷,۰۱۲	۱۳,۹۵۳	۱۲,۳۱۸	۲۴,۴۹۹	۱۴,۷۶۸	۱۰,۹۷۶	جمع	

- ۲۹-۱ - مبادلات غیر نقدی :

شرکت اصلی				گروه			
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۶۶	-	-	-	۱,۲۶۶	-	تسویه مالیات عملکرد از محل قبوض مالیاتی	

شرکت صنعت روی زنجان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای :

شرکت اصلی و گروه در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۰-۲- بدهی های احتمالی :

۳۰-۲-۱- به استثنای موضوعات مندرج در باداشتهای توضیحی ۳۰-۲-۵ زیر شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشد. مضافاً حسابهای انتظامی و تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه در رابطه با تضمین بازپرداخت اصل و سود تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن و بانک تجارت شعبه زنجان موضوع باداشت ۱۰-۳-۱ فوق می باشد.

۳۰-۲-۲- از بابت مالیات عملکرد، حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۳ و شش ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۴ و جرائم متعلقه آن بدهی احتمالی وجود دارد که تغییر و میزان آن پس از بررسی و اظهار نظر مقامات مالیاتی امکانپذیر می باشد.

۳۰-۲-۳- شرکت فرعی آلفا ماشین از ابتدای تاسیس مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. ضمن آنکه دفاتر شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۱ مورد رسیدگی سازمان مزبور قرار نگرفته است. از بابت موارد فوق بدهی احتمالی وجود دارد لیکن تعیین میزان آن پس از بررسی و اظهار نظر مقامات سازمان یاد شده امکانپذیر است. ضمن آنکه بابت حق بیمه قرارداد منعقده توسط شرکت فرعی آلفا ماشین با شرکت کالسمن در سال ۱۳۹۱ مبلغ ۲ میلیارد ریال حق بیمه قرارداد ساخت طبق رای هیات تشخیص بدوع سازمان تامین اجتماعی از شرکت مطالبه گردیده که ذخیره مورد نظر پس از قطعی شدن در حسابها منظور می گردد.

۳۰-۲-۴- بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت فرعی آلفا ماشین پویا از سال ۱۳۸۷ تا کنون و همچنین جرائم ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ اظهارنامه آن تسلیم و مبلغ آن در وجه سازمان پرداخت نشده بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۰-۲-۵- حق بیمه های تکلیفی شرکت اصلی تا پایان اسفند ۱۳۹۱ قطعی و پرداخت شده است. به دلیل عدم رعایت پاره ای از قوانین و مقررات سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۱۰۸۸ میلیون ریال بدهی به شرکت اعلام شده که ذخیره مورد نظر پس از قطعی شدن در حسابها منظور می گردد. ضمن آنکه دفاتر شرکت اصلی از سال ۱۳۹۳ تا کنون مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است. از این بابت بدهی احتمالی وجود دارد لیکن تعیین میزان آن پس از بررسی و اظهار نظر مقامات ذیصلاح سازمان مزبور مقدور می باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تغییر اقلام صورت های مالی گروه و شرکت اصلی و باداشت آن در صورت های مالی باشد، بوقوع نیبوسته است.

-۳۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته

ردیف	نام اشخاص وابسته شرکت	واحدهای تجاری نهادی	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	مجتمع ذوب و احیای روی قسم (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	تولید روی پندر عباس (سهامی خاص)	مهندس و تحقیقاتی فولاد غیر اهتمی (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	مدیرکاران اینکووان (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	مددکاران همکارو
۱۳۷۱	کالیشن (سهامی عام)	واحدهای تجاری اصلی	عضو هیأت مدیره	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	تولید روی پندر عباس (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	مدیرکاران اینکووان (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	مددکاران همکارو
۷۶	نام اشخاص وابسته شرکت	نام اشخاص وابسته شرکت	خوب و سنتی	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
۷۷۳	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	واحدهای تجاری نهادی	عضو هیأت مدیره	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)	توسیه معدان روی ایران (سهامی عام)
۹۱۸	برهم روزی (سهامی خاص)	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره	عضو مدیرک هیأت مدیره

شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بلاداشتبهای توضیحی صور تنهای عالی

دوره مالی متنبھی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه پسرخ زیر است

دریافتی های برداشتیها	سود سهام برداشتی	پیش دریافتها	ماندۀ طلب (بدھی) در پایان سال
نام اشخاص وابسته شرکت	کالسین (سهامی عام)	تجاری و غیر تجاری	۱۳۹۴/۱/۲۱/۳۹
شرط	واحدهای تجارتی اصلی	سپرد بعده	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
کالسین (سهامی عام)	واحدهای تجارتی نهایی	بیشتر برداشتی	(۴۰۳۶۴)
توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)	بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)	بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)	(۳۸۱۵)
دوب و روی بافق (سهامی خاص)	دوب و روی بافق (سهامی خاص)	دوب و روی بافق (سهامی خاص)	(۳۵۷)
مجتمع ذوب و اجای روی قشم (سهامی خاص)	مجتمع ذوب و اجای روی قشم (سهامی خاص)	مجتمع ذوب و اجای روی قشم (سهامی خاص)	(۳۰۵)
تولید روی بندر عباس (سهامی خاص)	تولید روی بندر عباس (سهامی خاص)	تولید روی بندر عباس (سهامی خاص)	(۳۷)
مهندسی و تحقیقاتی فلات غیر آهنی (سهامی خاص)	مهندسي و تحقيقائي فلات غير آهنی (سهامي خاص)	مهندسي و تحقیقاتی فلات غیر آهنی (سهامی خاص)	(۱۶۱۴)
معدنکاران انگلوران (سهامی خاص)	معدنکاران انگلوران (سهامی خاص)	معدنکاران انگلوران (سهامی خاص)	(۱۲۸۰۴)
فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)	فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)	فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)	(۱۰۲۸)
ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)	اسیدسازان زنجان (سهامی خاص)	اسیدسازان زنجان (سهامی خاص)	(۱۰۸۵)
روشنین کزان الوند	روشنین کزان الوند	روشنین کزان الوند	(۱)
کالاپست پارسیان (سهامی خاص)	برهم روی (سهامی خاص)	برهم روی (سهامی خاص)	(۱)
			(۳۷۱)

۳۲-۳ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته که محدود به معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده، بشرح زیر است:

نام اشخاص واسمه شرکت	شرح
کالسین (سهامی عام)	واحدهای تجاری اصلی
توسعه مادان روی ایران (سهامی عام)	واحدهای تجارتی نهایی
آفا ماشین بیوا (سهامی خاص)	شرکتهای فرعی
زوب و روزی بافی (سهامی خاص)	نحوه قاب ملاحظه
محترم ذوب و اچای روی قشم (سهامی خاص)	محترم ذوب و اچای روی قشم (سهامی خاص)
تولید روی پندر عباس (سهامی خاص)	عضو مشترک هیأت مدیره
مهندسی و تحقیقاتی فرات غیر اهی (سهامی خاص)	عضو مشترک هیأت مدیره
مدلکران انگولان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیأت مدیره
فرادری مواد معنی ایوان (سهامی عام)	عضو مشترک هیأت مدیره
ملی سرب و روی ایوان (سهامی عام)	عضو مشترک هیأت مدیره

۴-۳۲-۴- مانده حسابی نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی پیش‌زیر است:

نام انتظام وابسته شرکت	نوع وابستگی	حسابی درافتی به فردادها	سرده بعده درافتی به فردادها	سود سهام فردادها	سود سهام درافتی	بسیاری درافتی به فردادها	حسابی درافتی به فردادها	نام انتظام وابستگی	نوع وابستگی	حسابی درافتی به فردادها	سود سهام درافتی	سود سهام درافتی به فردادها	بسیاری درافتی به فردادها	حسابی درافتی به فردادها
واحدهای تجاری	کالسین (سهامی عام)	۱,۴۲۳	۱,۴۲۳	۰	۰	۰	۰	واحدهای تجاری	کالسین (سهامی عام)	۱,۴۲۳	۱,۴۲۳	۰	۰	۰
اصلی و نهایی	توسیمه معادن روی ایران (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلی و نهایی	توسیمه معادن روی ایران (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتی تحت کنترل مشترک	الماشین برویا (سهامی خاص)	۵۳,۵۱۸	۵۳,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	شرکتی تحت کنترل مشترک	الماشین برویا (سهامی خاص)	۵۳,۵۱۸	۵۳,۵۱۸	۰	۰	۰
سهامداران دارای	بلادر گرانی توسعه صفت روی (سهامی خاص)	۳۴	۳۴	۰	۰	۰	۰	سهامداران دارای	بلادر گرانی توسعه صفت روی (سهامی خاص)	۳۴	۳۴	۰	۰	۰
تفوود قابل ملاحظه	تفویض روی باقی (سهامی خاص)	۳,۶۰۵	۳,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	تفوود قابل ملاحظه	تفویض روی باقی (سهامی خاص)	۳,۶۰۵	۳,۶۰۵	۰	۰	۰
محضخ توب و احیای روی قدم (سهامی خاص)	عنفو هیات مدیره	۴,۶۳۸	۴,۶۳۸	۰	۰	۰	۰	محضخ توب و احیای روی قدم (سهامی خاص)	عنفو هیات مدیره	۴,۶۳۸	۴,۶۳۸	۰	۰	۰
مجهندی و تحقیقاتی فتوات غیر احیایی (سهامی خاص)	عنفو مشترک	۵,۰۱۳۶	۵,۰۱۳۶	۰	۰	۰	۰	مجهندی و تحقیقاتی فتوات غیر احیایی (سهامی خاص)	عنفو مشترک	۵,۰۱۳۶	۵,۰۱۳۶	۰	۰	۰
مجهندی روی پنتر خراس (سهامی خاص)	هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجهندی روی پنتر خراس (سهامی خاص)	هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتی همگروه	مدندگران انگوران (سهامی خاص)	۱۲۸,۰۴	۱۲۸,۰۴	۰	۰	۰	۰	شرکتی همگروه	مدندگران انگوران (سهامی خاص)	۱۲۸,۰۴	۱۲۸,۰۴	۰	۰	۰
کالایست ایران	اسید سازان زنجان	۱	۱	۰	۰	۰	۰	کالایست ایران	اسید سازان زنجان	۱	۱	۰	۰	۰
روپن کاران الوند	فرواردی مواد معدنی ایوان (سهمی عام)	۱۰,۸۵	۱۰,۸۵	۰	۰	۰	۰	روپن کاران الوند	فرواردی مواد معدنی ایوان (سهمی عام)	۱۰,۸۵	۱۰,۸۵	۰	۰	۰
سلی سرب و روی ایوان (سهمی عام)	عنفو مشترک	۴,۰۲۰	۴,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	سلی سرب و روی ایوان (سهمی عام)	عنفو مشترک	۴,۰۲۰	۴,۰۲۰	۰	۰	۰