

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۱۹	فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی، اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب 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، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- سایر حسابهای دریافتنی شامل مالیات ارزش افزوده دریافتنی به مبلغ ۱۴۱۴۵۵ میلیون ریال می باشد. در این خصوص شواهد و مستندات مورد لزوم در خصوص رسیدگی و تعیین مبلغ قابل استرداد توسط مقامات مالیاتی به این مؤسسه ارائه نگردیده است. با توجه به مراتب فوق میزان تعدیلات مورد نیاز برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۴- مانده حسابها و اسناد پرداختنی (یادداشت توضیحی ۱-۱۰ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۸۱۰۸ میلیون ریال بدهی به شرکت راه سازی کرمانیان میباشد که بر اساس توافقات بعمل آمده از طرف مدیران شرکت های توسعه و آبادانی کرمان، مؤسسه صندوق بازتشدگی کارکنان شرکت ملی مس ایران و شرکت مورد گزارش، مقرر گردید مبلغ ۳۰ میلیارد ریال پس از ارائه مستندات مورد لزوم به شرکت ساختمانی کرمانیان پرداخت گردد. با توجه به عدم ارائه مدارک و مستندات در اینخصوص تعیین مبلغ مطالبات شرکت مورد اشاره در تاریخ ترازنامه برای این مؤسسه مشخص نمیشد.

۵- الزامات مقرر در استانداردهای حسابداری در خصوص افشاء اطلاعات مربوط به نوع، ماهیت و مراحل فعالیتهای انجام شده (از جمله درصد پیشرفت پروژه)، ارائه جدول زمانبندی اجرای پروژه و دلایل تاخیر در اجرای پروژه و ارائه جدول مقایسه ای عملکرد پروژه با برآورده های اولیه (اعم از ریالی و ارزی) رعایت نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۶- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۵ و همچنین آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

- ۷- با عنایت به یادداشت ۱۶ توضیحی صورت مالی زیان ناشی از کاهش ارزش سرمایه گذاری ها طی دوره مالی مورد گزارش بالغ بر ۴۲۶۲۶ میلیون ریال میباشد توجه اعضاء هیئت مدیره را در اینخصوص جلب مینماید.
- ۸- مانده پیش پرداخت ها شامل مبلغ ۱۹۵،۰۰۹ میلیون ریال ارقام پرداخت شده در سنوات قبل و دوره مالی مورد رسیدگی می باشد که تا تاریخ ترازنامه به دلیل عدم ثبت صورت وضیت های پیمانکاران، تسویه نگردیده اند. ضمناً مانده حساب های دریافتنی شامل مبلغ ۶۱۲۳۸ میلیون ریال مبالغ مازاد بر پیش پرداخت (قرارداد) پرداخت شده به شرکت فن آور معادن و فلزات میباشد که تسویه نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

۱۹ آبان ماه ۱۳۹۳

امیرحسین نریمانی
۸۸۱۶۲۱
مهر و امضاء
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
تهران

محمد سلطانی
۸۸۱۶۲۱
مهر و امضاء

تاریخ :
شماره :
پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

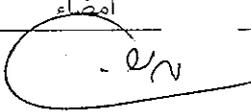
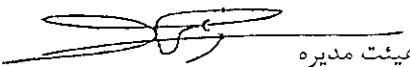
با احترام ،

به پیوست صورت های مالی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- ۲ ترازنامه
- ۳ صورت سود و زیان
- ۴ گردش وجوه نقد
- یادداشتهای توضیحی:
- الف: تاریخچه فعالیت شرکت
- ب: مبنای تهیه صورتهای مالی
- پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ت: یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۱۹-۷

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۵ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

نام اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
محمد رضا کرمی شاهرخی	شرکت سنگ آهن گل گهر	رئیس هیئت مدیره	
مجید آنتیکی نژاد	شرکت توسعه و آبادانی استان کرمان	نایب رئیس هیئت مدیره	
حسین ملاحسین آقا	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	عضو هیئت مدیره	
فرهاد فرمانی	شرکت گهر انرژی سیرجان	عضو هیئت مدیره	
علی عباسلو	شرکت خدمات فنی و مهندسی کانی مس	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	

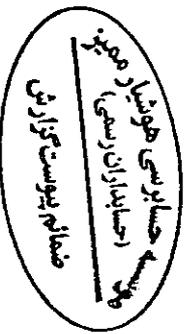
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ترازنامه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال	ریال		داراییهای جاری:
۷۱۶,۲۶۹,۲۴۶,۲۲۷	۱,۲۳۶,۱۷۸,۸۶۳,۲۹۳	۱۰	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۴۵۴,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۴۷۷,۷۱۴,۴۵۲,۸۸۸	۵۳,۶۳۹,۱۶۳,۳۹۸	۴	موجودی نقد
						۲۴۰,۲۴۵,۲۳۴,۸۷۲	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
					۱,۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳	۴۵۲,۶۱۹,۴۷۷,۹۰۶	۶	سایر حسابهای دریافتی
۷۱۶,۲۶۹,۲۴۶,۲۲۷	۱,۲۳۶,۱۷۸,۸۶۳,۲۹۳		جمع بدهیهای جاری	۶۸۷,۲۷۰,۸۶۳,۶۰۷	۷۲۶,۴۹۳,۸۲۶,۱۷۶		جمع داراییهای جاری	
		۱۱	بدهیهای غیر جاری:	۲,۴۴۶,۰۸۸,۴۴۸,۹۹۰	۴,۰۱۰,۴۷۲,۵۶۹,۹۰۵		داراییهای غیر جاری:	
۱,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰		تسهیلات مالی دریافتی	۸۱۵۰,۹۵۲,۹۵۹۷	۱۱۱,۹۶۷,۳۲۳,۰۵۱		داراییهای ثابت مشهود	
۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	۱,۱۶۰,۱۲۶,۶۸۳	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶۵,۲۴۱,۶۷۸,۹۱۶	۲۶۹,۰۴۱,۴۳۳,۷۲۲		سرمایه گذارهای بلند مدت	
۱,۶۹۷,۲۵۸,۴۰۹,۸۳۵	۱,۸۶۳,۸۹۰,۱۲۶,۶۸۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۷۱۱,۴۹۴,۶۱۷,۵۰۳	۴,۲۸۰,۹۴۸,۲۲۳,۶۷۸		جمع داراییهای غیر جاری	
۲,۴۱۳,۵۲۷,۶۵۶,۰۶۲	۳,۱۰۰,۶۸۹,۸۹۹,۹۷۶		جمع بدهیها					
			حقوق صاحبان سهام:					
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه (۲۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)					
			اندرجته قانونی					
۲,۴۳۱,۰۴۵,۲۴۳	۲,۴۳۱,۰۴۵,۲۴۳	۱۴	سود انباشته					
۶۳,۳۸۱,۷۷۹,۸۰۵	۴۴,۴۸۵,۱۱۴,۶۳۵		جمع حقوق صاحبان سهام					
۲,۰۶۶,۸۰۲,۸۲۵,۰۴۸	۲,۰۴۷,۹۰,۶۱۵,۸۷۸		جمع حقوق صاحبان سهام					
۲,۳۸۰,۳۳۰,۴۸۱,۱۱۰	۵,۱۴۷,۹۷۵,۱۲۹,۸۵۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام					
			جمع داراییها					

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

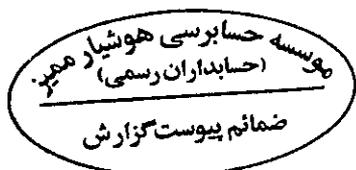
سال ۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۵۸۶۰,۷۳۱,۱۹۴)	(۴,۴۹۴,۲۶۴,۲۳۷)	(۷,۲۶۱,۰۷۲,۷۱۲)	۱۵ هزینه های اداری و عمومی
۵۹,۶۱۴,۷۵۷,۲۶۶	۷,۴۵۱,۰۹۱,۳۷۵	۱۲,۱۸۷,۱۹۶,۹۷۱	۱۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲,۷۵۴,۰۲۶,۰۷۲	۲,۹۵۶,۸۲۷,۱۴۸	۴,۹۲۶,۱۲۴,۲۵۹	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود انباشته

۵۲,۷۵۴,۰۲۶,۰۷۲	۲,۹۵۶,۸۲۷,۱۴۸	۴,۹۲۶,۱۲۴,۲۵۹	سود (زیان) خالص
۱۳,۷۴۴,۲۹۴,۹۴۷	۱۳,۷۴۴,۲۹۴,۹۴۷	۶۲,۳۸۱,۷۷۹,۸۰۵	سود انباشته در ابتدای دوره
--	--	(۲,۳۲۱,۱۷۹,۰۰۰)	تعدیلات ستواتی
۶۷,۴۹۸,۳۲۱,۰۱۹	۱۶,۷۰۱,۱۲۲,۰۹۵	۶۵,۹۸۶,۷۲۵,۰۶۴	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۱,۴۲۸,۸۳۹,۹۱۰)	(۱,۴۲۸,۸۳۹,۹۱۰)	(۲۱,۵۰۱,۶۱۰,۴۳۹)	سود سهام
(۲,۶۸۷,۷۰۱,۳۰۴)	(۲,۶۸۷,۷۰۱,۳۰۴)	--	اندوخته قانونی
۶۲,۳۸۱,۷۷۹,۸۰۵	۱۲,۵۸۴,۵۸۰,۸۸۱	۴۴,۴۸۵,۱۱۴,۶۲۵	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجاکه اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات ستواتی میباشد لذا صورت سود و زیان جامع آرایه نگردید .

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

انباشته تا پایان سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	انباشته تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
(۳,۴۴۶,۰۸۸,۴۴۸,۹۹۰)	(۵۶۴,۳۸۴,۱۱۷,۹۱۵)	(۴,۰۱۰,۴۷۲,۵۶۶,۹۰۵)
(۸۱,۵۰۹,۵۲۹,۵۹۷)	(۴۰,۴۵۷,۷۹۳,۴۵۴)	(۱۲۱,۹۶۷,۲۳۳,۰۵۱)
(۲۶۵,۳۶۱,۶۳۸,۹۱۶)	(۳,۶۷۹,۷۹۴,۸۰۶)	(۲۶۹,۰۴۱,۴۳۳,۷۲۲)
(۳,۷۹۲,۹۵۹,۶۱۷,۵۰۳)	(۶۰۸,۵۲۱,۷۰۶,۱۷۵)	(۴,۴۰۱,۴۸۱,۳۲۳,۶۷۸)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

فعالیت‌های تامین مالی:

واریز سرمایه

دریافت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۸۹,۰۱۰,۰۰۰	۱,۸۶۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۸۹,۰۱۰,۰۰۰	۳,۸۶۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات دارایی ها و بدهی های ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری:

(۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳)	(۲۸۸,۳۹۷,۹۵۶,۴۸۳)	(۴۵۲,۶۱۹,۴۲۷,۹۰۶)
(۴۷۷,۷۱۴,۴۵۲,۸۸۸)	۲۳۷,۴۶۹,۲۱۸,۰۱۶	(۲۴۰,۲۴۵,۲۳۴,۸۷۲)
۷۱۶,۲۶۹,۲۴۶,۲۲۷	۵۱۹,۹۰۹,۶۱۷,۰۶۶	۱,۲۳۶,۱۷۸,۸۶۳,۲۹۳
۶۶,۸۰۲,۸۲۵,۰۴۸	۲۶۰,۴۹۴,۵۲۵,۹	۶۹,۴۰۷,۷۷۰,۳۰۷
--	(۳۱,۵۰۱,۶۱۰,۴۲۹)	(۳۱,۵۰۱,۶۱۰,۴۲۹)
۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	۷۴۲,۶۱۶,۸۴۸	۱,۱۶۰,۱۲۶,۶۸۳
۱۴۱,۵۵۳,۶۵۶,۷۹۹	۴۵۰,۸۲۶,۸۳۰,۲۷۷	۵۹۲,۳۸۰,۴۸۷,۰۷۶
۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۸,۱۹۴,۲۲۴,۱۰۲	۵۳,۶۲۹,۱۶۳,۳۹۸
--	۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	--
۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۵۳,۶۲۹,۱۶۳,۳۹۸	۵۳,۶۲۹,۱۶۳,۳۹۸

افزایش (کاهش) سایر حسابهای دریافتی

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت

افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختی

خالص سایر درآمد ها

پرداخت سود سهام

افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت

خالص ورود وجه نقد ناشی از تغییرات دارایی ها و بدهی های ناشی از

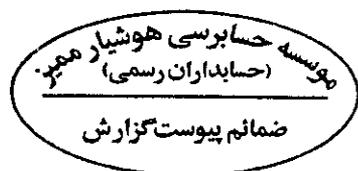
فعالیت های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در تاریخ ۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۸ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۱۰۲۹۰ در تاریخ ۲۰ بهمن ماه ۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکتهای کرمان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز جاده اختصاصی گل گهر می باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکت های فرعی شرکت صنعتی معدنی گل گهر سیرجان می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به موجب مفاد ماده ۲ اساسنامه آن عبارت است از:

ایجاد کارخانجات آهن و فولاد سازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی، انجام عملیات فولاد سازی با روشهای مختلف عملیات ذوب و ریخته گری و نورد آهنی و تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد، احداث واحد های مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پایین دستی در راستای توسعه هر چه بیشتر و بهینه صنعت فولاد، ایجاد مراکز به منظور انجام تحقیقات و آموزشهای علمی و عملی صنعت فولاد، انجام کلیه فعالیتهای مجاز بازرگانی اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری فنی مدیریتی وارداتی و صادراتی قطعات تجهیزات محصولات و مواد و مصالح مربوط به معدن و صنایع معدنی و همچنین هرگونه عملیات مجازی که به نحوی با اهداف فوق مرتبط باشد. حق العملکاری سایر مبادلات تجاری از هر قبیل مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای، بانکها و موسسات مرتبط از طریق خرید و یا تعهد سهام، طراحی و تجهیز و اکتشاف و استخراج از معادن و سایر فعالیتهای مرتبط پس از اخذ مجوزهای لازم از قبیل عملیات پیمانکاری ساختمانی و راهسازی احداث تاسیسات و راه اندازی کارخانجات و صنایع فرآوری معدنی، انجام هر نوع عملیات پیمانکاری مشتمل بر مشاوره پیمان مدیریت ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که مرتبط به معادن و صنایع معدنی باشد. انجام کلیه امور معاملاتی و مبادرت به سایر امور عملیاتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم در چارچوب قوانین جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده، یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت ضرورتی داشته باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان طی دوره مالی ۱۰۰ نفر بوده است. اشاره به این مطلب ضرورت دارد که عملیات مربوط به دوران قبل از بهره برداری شامل ساخت و راه اندازی تاسیسات تماما توسط پیمانکاران انجام می شود.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای پهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریهای

سرمایه گذاریهای بلند مدت به پهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب و اعلام توسط شرکتهای سرمایه پذیر) شناسایی و ثبت می گردد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) -- قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماه ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
ابزار آلات	۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۷ درصد	نزولی

۳-۲-۳- 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 هر یک 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 یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است و در صورتیکه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد باقیمانده مدتی که دارایی در آن مدت مورد استفاده قرار نگرفته است، بمدت معین تعیین شده برای استهلاک دارایی در جدول، اضافه خواهد شد.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی در تاریخ تراژنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ بانکی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۷۳۰,۸۷۸,۵۸۲	۵۰,۴۲۸,۸۳۵,۴۵۰	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۴۸۱,۸۴۲,۷۱۴	۲,۳۷۸,۰۵۷,۹۴۸	۴-۲ تنخواه گردانها
۲۲۲,۲۱۸,۰۰۰	۸۲۲,۲۷۰,۰۰۰	۴-۳ صندوق ارزی (معادل ریالی)
<u>۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶</u>	<u>۵۳,۶۲۹,۱۶۳,۳۹۸</u>	

۴-۱- موجودی نقد نزد بانکها به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۳۲,۲۵۸,۰۸۵	۲۵۰,۲۲,۷۴۵,۱۵۷	بانک تجارت مرکزی سیرجان سپرده کوتاه مدت ۲۲۳۱۳۵۲۲۰
۱۸,۷۵۷,۴۶۴,۶۲۵	۷,۴۶۷,۲۱۸,۱۲۲	بانک تجارت مرکزی سیرجان حساب جاری ۲۲۴۵۰۵۳۴۵۵
—	۵۲,۴۰۱,۰۹۵,۸۹	بانک تجارت شعبه مرکزی پردیس سپرده کوتاه مدت ۲۲۵۶۶۷۸۸۵۶
۱۲,۸۵۴,۷۲۷,۰۱۳	۳,۷۲۶,۵۱۶,۴۱۱	بانک تجارت شعبه مرکزی کرمان سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۳۴۵۳۱۴۳
۴,۳۸۲,۱۲۹,۴۵۸	۳,۲۵۱,۰۱۹,۷۴۵	بانک تجارت مرکزی کرمان حساب جاری ۲۲۰۳۱۳۶۲۵۳
۲,۴۸۹,۴۸۰,۴۸۵	۲,۴۸۹,۴۸۰,۴۸۵	بانک تجارت مرکزی کرمان حساب ارزی (یورو)
۱,۸۰۴,۴۳۴,۴۱۹	۱,۸۰۴,۴۳۴,۴۱۹	بانک تجارت مرکزی کرمان حساب ارزی (دلار)
۱,۰۹۰,۸۰۰,۵۹۱	۱,۰۲۰,۷۷۵,۶۱۶	بانک تجارت شعبه آزادگان سیرجان ۲۲۳۳۶۷۴۴۲ سپرده کوتاه مدت
۹۱۹,۵۸۳,۹۰۶	۲۵۰,۵۸۳,۹۰۶	بانک مهر ایرانیان شعبه مرکزی سیرجان حساب جاری ۳۰۰۰۳۰۰۰
—	۴,۹۷۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مرکزی پردیس حساب جاری ۲۲۵۶۰۹۲۴۵۲
<u>۴۴,۷۳۰,۸۷۸,۵۸۲</u>	<u>۵۰,۴۲۸,۸۳۵,۴۵۰</u>	

۴-۲- مانده حساب تنخواه گردانها به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
—	۹۷۵,۹۴۰,۲۰۲	عباسلو علی
—	۳۸۹,۶۳۳,۵۲۰	میر محمدی مسعود
—	۳۷۲,۳۶۹,۱۵۰	تنخواه مشترک جهانخشیان - مستقیم
—	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه مشترک خدماتی - مستقیم
—	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قلی زاده حسین
—	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیکانی حسین
—	۷۲,۶۶۲,۶۷۶	قاسمی نژاد حامد
۴۸۱,۸۴۲,۷۱۴	۵,۴۵۲,۴۰۰	مهدی رضایی
<u>۴۸۱,۸۴۲,۷۱۴</u>	<u>۲,۳۷۸,۰۵۷,۹۴۸</u>	

۴-۲- مانده موجودی ارزی نزد صندوق شامل مبلغ ۱۳۶۰۰ یورو و مبلغ ۶۳۱۷ دلار می باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۱,۶۱۴,۸۸۴,۴۳۲	۲۰۸,۲۳۲,۵۹۳,۶۸۴	۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۱۶۶,۰۹۹,۵۶۸,۴۵۶	۸۸۲,۶۲۲,۳۶۸	۵-۲ اوراق مشارکت
-	۲۳,۱۷۴,۰۱۸,۸۲۰	سرمایه گذاری در حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
<u>۳۷۷,۷۱۴,۴۵۲,۸۸۸</u>	<u>۲۴۰,۲۵۹,۲۳۴,۸۷۲</u>	

۵-۱- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به شرح زیر میباشد:

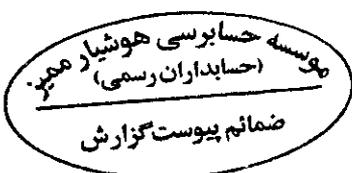
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۶/۳۱		تعداد سهام	نام شرکت
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۲,۶۲۸,۶۵۰	۱۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۲,۶۲۸,۶۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۱۱۰,۱۶۸,۹۲۲,۹۸	۱۴,۰۷۰,۵۸۰,۵۰۶	۷,۸۳۹,۲۰۷,۵۲۴	۱۴,۰۷۰,۵۸۰,۵۰۶	۱,۹۶۲,۷۲۴	ایران ترانسفور
۱۲,۹۳۷,۵۲۰,۹۲	۱۴,۳۱۲,۲۲۶,۲۷۷	۱۲,۴۲۹,۸۱۲,۸۷۶	۱۴,۳۱۲,۲۲۶,۲۷۷	۱,۴۹۰,۳۲۲	گروه صنعتی یارز
۱۹,۴۷۱,۵۶۴,۴۸	۲۱,۴۲۳,۵۸۹,۱۲۹	۲۰,۴۴۴,۲۱۸,۷۸	۱۵,۰۴۱,۴۴۴,۸۸۹	۴۰,۸۸۸,۷۲۴	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۵۲۹,۵۴۷,۴۴۲	۲,۱۶۶,۰۱۲,۱۶۸	۹۲۶,۹۲۲,۱۶۷	۲,۱۶۶,۰۱۲,۱۶۸	۲۲۰,۴۴۲	بین المللی توسعه ساختمان
۷,۶۰۱,۶۶۲,۵۵۱	۹,۰۰۲,۷۸۵,۶۶۶	۷,۶۰۱,۶۶۲,۵۵۱	۹,۰۰۲,۷۸۵,۶۶۶	۱,۴۵۹,۸۹۲	تاپدواتر خاورمیانه
۱۲,۶۰۴,۱۶۴,۴۴۴	۱۲,۶۱۲,۶۵۹,۵۷۹	۸,۸۶۷,۱۷۲,۳۵۲	۱۲,۶۱۲,۶۵۹,۵۷۹	۱,۷۵۲,۷۹۲	حقاری شمال
۱۷,۴۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۱,۳۷۹,۰۲۲	۱۰,۶۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۱,۳۷۹,۰۲۲	۷,۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۵۵۲,۹۹۲	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۵۵۲,۹۹۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
۱,۲۵۹,۲۰۸,۲۲۴	۱,۴۷۹,۲۲۲,۲۷۸	۸۱۷,۸۲۹,۲۰۹	۸۲۸,۷۱۵,۲۲۷	۴۵,۶۹۷	کوبیرتایر
۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۲۵۵,۱۲۸	۵۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۲۵۵,۱۲۸	۲۵۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲,۸۲۴,۲۶۰,۷۸۱	۵,۹۲۵,۱۷۲,۴۶۹	۲,۱۶۲,۳۶۵,۲۰۴	۵,۹۱۰,۷۲۲,۲۵۹	۱,۰۱۲,۹۲۱	صنعت روی زنتان
۳۷,۶۱۹,۳۲۶,۰۱۸	۴۰,۲۸۸,۲۰۵,۶۰	۲۸,۲۵۸,۱۴۷,۹۷۰	۴۰,۲۸۸,۲۰۵,۶۰	۴,۳۳۷,۴۱۸	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۲,۵۷۷,۲۴۰,۹۲۹	۱۲,۱۶۱,۸۶۸,۵۲۷	۹,۸۳۲,۸۱۲,۸۱۲	۱۲,۱۶۱,۸۶۸,۵۲۷	۹۱۶,۶۴۹	پالایشگاه بندر عباس
۷۲۸,۸۲۹,۳۶۰	۲,۷۲۲,۵۱۶,۶۴۲	۷۲۱,۸۴۶,۱۵۲	۲,۷۲۲,۵۱۶,۶۴۲	۱۷۶,۴۷۱	دوده صنعتی پارس
۶۷۷,۲۴۰,۰۰۰	۲,۷۲۷,۶۶۹,۶۸۸	۱,۰۶۷,۲۶۸,۰۰۰	۲,۷۲۷,۶۶۹,۶۸۸	۱۸۶,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۲۴,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۲۹,۷۵۵,۳۸۹	۴,۲۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۸,۱۵۵,۳۸۹	۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۸۷۲,۴۲۹,۵۸۴	۲,۸۲۱,۰۷۷,۶۳۸	۲,۶۱۸,۷۹۰,۸۰۲	۲,۸۲۱,۰۷۷,۶۳۸	۶۶۹,۲۵۴	کالسیمین
۱,۲۲۳,۰۷۵,۶۸۰	۱,۶۲۱,۰۸۸,۷۱۸	۱,۱۶۱,۸۵۱,۹۸۵	۱,۶۲۱,۰۸۸,۷۱۸	۵۰۴,۴۹۵	توسعه معادن روی ایران
۲,۸۲۹,۸۹۲,۳۱۵	۲,۰۲۱,۰۲۵,۲۶	۲,۱۷۸,۶۷۴,۴۰۵	۲,۰۲۱,۰۲۵,۲۶	۲,۶۴۷,۲۳۵	صادرات
۲۳,۴۰۰,۱۲۲,۵۷۶	۲۱,۹۲۶,۴۰۲,۱۴۸	۱۱,۰۸۶,۱۵۵,۴۳۲	۲۲,۸۲۷,۸۱۹,۵۷۲	۵,۸۱۰,۳۵۴	پتاک ملت
۲۸,۱۹۸,۹۹۰,۶۲۸	۲۹,۷۴۴,۸۰۱,۰۸۴	۱۵,۳۶۸,۰۱۲,۴۷۸	۲۷,۴۱۱,۸۹۵,۶۴۴	۹,۷۲۰,۴۳۸	پتاک پاسارگاد
۵,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۸,۷۹۰,۴۴۴	۶,۱۱۲,۶۰۳,۷۷۶	۸,۲۷۸,۷۹۰,۴۴۴	۲,۷۲۵,۴۶۸	پست پتاک ایران
۵,۴۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۳۲۹,۱۰۶	۴,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۴,۲۱۶,۰۰۶	۲,۲۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی بهشهر
۵۰,۵۶۱,۷۰۸,۰۴۲	۵۲,۹۷۹,۸۸۹,۳۸۷	۲۸,۱۴۱,۶۸۲,۸۰۰	۲۲,۹۶۴,۶۸۲,۱۸۷	۷,۴۰۵,۷۰۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱,۳۲۴,۵۰۳,۰۰۰	۱,۸۸۴,۰۴۲,۲۵۹	-	-	-	بیمه سامان
<u>۳۱۱,۶۱۴,۸۸۴,۴۳۲</u>	<u>۳۴۷,۰۰۸,۵۲۵,۳۶۲</u>	<u>۲۰۸,۲۳۲,۵۹۳,۶۸۴</u>	<u>۲۸۶,۲۵۲,۲۲۵,۷۹۶</u>		
	(۲۵,۳۹۳,۶۴۰,۹۳۰)		(۷۸۰,۲۰۶۲۲,۱۱۲)		
	<u>۳۱۱,۶۱۴,۸۸۴,۴۳۲</u>		<u>۲۰۸,۲۳۲,۵۹۳,۶۸۴</u>		

کسر میشود ذخیره کاهش ارزش

تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۱۶,۴۹۲,۰۰۰ ریال از زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها کم شده است - سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فوق در حساب درآمد های غیرعملیاتی منظور گردیده است .

۵-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	تعداد سهام	نام شرکت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ریال	
ریال	ریال	ریال	
۳۹,۸۰۴,۵۶۱,۵۲۱	۸,۸۲۸,۶۲۲,۳۶۸	۸۶۲۰	پارس
۳۲,۴۶۱,۹۱۶,۵۹۸	--	--	مینا ۲
۲۲,۱۹۷,۴۷۶,۴۴۱	--	--	رایتل
۱۹,۷۲۶,۱۶۲,۷۲۰	--	--	ماهان واسطه مالی
۱۴,۶۴۴,۹۱۵,۶۴۴	--	--	نارنجستان
۶,۸۲۸,۱۱۱,۳۲۸	--	--	پتاک انصار
۶,۱۶۲,۳۵۰,۳۹۵	--	--	سرمایه گذاری امید
۶,۱۵۰,۵۷۱,۴۴۰	--	--	ماهان
۴,۱۰۷,۵۳۵,۱۷۷	--	--	مینا
۴,۰۰۴,۹۸۶,۱۱۲	--	--	پتاک مسکن
<u>۱۶۶,۰۹۹,۵۶۸,۴۵۶</u>	<u>۸,۸۲۸,۶۲۲,۳۶۸</u>		



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سایر حساب های دریافتنی

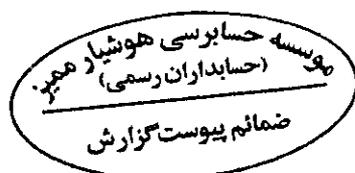
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱.۱۵۵.۷۸۳.۱۵۲	۸۴۱.۲۹۲.۵۵۵	۶-۱	اشخاص
۴۲.۱۹۲.۱۰۳.۲۳۹	۲۴۰.۴۷۵.۰۰۲.۹۰۸	۶-۲	شرکتها
۵۲۵.۳۳۷.۰۰۰	۷.۲۳۷.۳۳۷.۰۰۰	۶-۳	سپرده های موقت
۱۰۲.۵۷۵.۰۹۹.۱۱۹	۱۴۱.۴۵۵.۳۴۵.۲۷۶		مالیات بر ارزش افزوده
۱۷.۷۷۲.۱۴۸.۹۱۲	۶۲.۶۲۰.۴۵۰.۱۶۷		سایر
۱۶۴.۲۲۱.۴۷۱.۴۲۳	۴۵۲.۶۱۹.۴۲۷.۹۰۶		

۶-۱- مانده حساب اشخاص شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۸.۱۶۰.۲۰۲	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	عباسلو علی
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	بلوکی سعید
—	۴۱.۰۰۰.۰۰۰	سعید امین
—	۱۶۸.۰۰۰.۰۰۰	رضایی مهدی
—	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	مرادیور محمدعلی
—	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شفیعی امید
۱۳۸.۵۲۱.۱۰۷	—	قاسمی نژاد حامد
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	—	پرهان دیانی امیر
۳۰.۸۳۳.۳۳۸	—	جهانبخش امیر
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	—	عرب پور محمد حسین
۲۵.۸۳۳.۳۳۸	—	بیگلری سناز
۱۸.۸۷۰.۰۰۰	—	پیکانی حسین
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	—	چانی پور رضا
—	۳۷.۲۹۲.۵۵۵	سایر
۸۲۸.۱۶۰.۲۰۲	۸۴۱.۲۹۲.۵۵۵	

۶-۲- مانده حساب شرکت ها شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵۰.۷۹.۴۵۲.۰۰۰	۶۵.۵۵۲.۵۹۰.۰۰۰	۶-۲-۱	گهر انرژی
—	۶۱.۲۳۷.۶۵۸.۳۴۷	۶-۲-۲	مهندسی فن آور معادن و فلزات - MMTE
—	۵۷.۳۷۲.۱۸۵.۰۰۰	۶-۲-۳	شرکت دلتا
—	۴۷.۵۲۳.۶۲۱.۰۰۰		سنگ آهن گل گهر سیرجان
—	۲۰۰.۷۵۰.۱۹۴.۳۹۵		شرکت طرحهای صنعتی رادنیرو
—	۲۰۰.۵۰.۴۷۷.۵۰۰		خدمات فنی و مهندسی کانی مین
—	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		شرکت آتی بان
—	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		عمران روش صنعت
۷۲۴.۴۵۷.۰۰۰	۹۰۶.۸۴۰.۳۹۸		گروه مجتمع فناوران صنعت بردسیر
۱۷۵.۴۳۵.۵۰۲	۶۹۴.۳۱۵.۵۰۲		اداره دارایی
—	۳۱۲.۱۲۸.۴۳۸		تصر نیرو
۱۶.۲۱۲.۷۵۸.۶۵۷	۲۴۹.۹۹۲.۴۲۸		سایر
۴۲.۱۹۲.۱۰۳.۲۳۹	۲۴۰.۴۷۵.۰۰۲.۹۰۸		



شرکت مجتمع حیدان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قتل از مرحله بهره برداری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

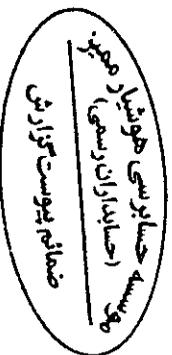
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ۶-۲-۱- مانده حساب بابت میبالغ پرداخت شده به شرکت مذکور موضوع قرارداد برق و گازسانی به کارخانه می باشد.
- ۶-۲-۲- مانده مطالبات از شرکت مذکور بابت میبالغ مضاعف پرداخت شده میباشد که مراتب وصول در جریان میباشد.
- ۶-۲-۳- مانده حساب بابت میبالغ پرداخت شده به شرکت مذکور جهت پرداخت به شرکت بابت خرید ماشین آلات مورد بردسیر میباشد.

۶-۳- سپرده های موقت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
--	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶-۳-۱
	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶-۳-۲
۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶-۳-۳
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
--	۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰	
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
--	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۴,۸۳۷,۰۰۰	۴,۸۳۷,۰۰۰	
۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	--	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--	
۵۲۵,۳۷۰,۰۰۰	۷,۲۲۷,۳۷۰,۰۰۰	

- ۶-۳-۱- سپرده مذکور بابت اجازه ساختمان اداری تهران می باشد.
- ۶-۳-۲- سپرده مذکور بابت اجازه سهامسرای سیرجان می باشد.
- ۶-۳-۳- سپرده مذکور بابت اجازه مهمانسرای کرمان می باشد.

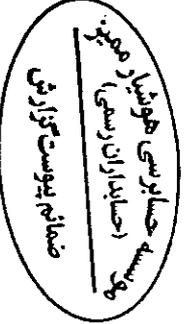


شرکت مجتمع جریان فون لاند سیرجان (سهامی خاص) - دفتر اول مرحله بهره برداری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- داراییهای ثابت مشهود

ارزش دفتری - ریال		استهلاك انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		مبلغ قابل فروش		یادداشت	شرح اقدام
دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره		
۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	دوره مالی دوره	استهلاك دوره مالی	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره	دوره مالی دوره		
۱۲۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰	۱۲۷۵۵۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۲۷۵۵۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰	زمین
۷۵۸۵۲۳۲۴۵۹	۷۲۶۶۴۳۷۷۷۵۱	۲۷۱۳۳۷۲۴۹	۲۶۸۷۹۰۷۱۰۸	۷۵۳۷۳۲۰۰۰۰۰	۷۵۴۶۵۰۱۴۱	۷۵۳۷۳۲۰۰۰۰۰۰	۰	۷۵۸۳۷۲۰۰۰۰۰۰	ساختمان
۱۹۶۱۲۴۱۴۴۳۴	۱۶۴۰۸۴۳۷۷۴	۸۳۱۱۹۱۶۳	۵۳۵۰۴۹۰۲	۱۵۳۱۹۳۹۳۶	(۸۰۳۴۰۰۰۰۰۰)	۲۸۵۶۰۳۰۰۰۰	۰	۱۹۶۶۵۷۱۹۳۶	تجهیزات
۸۸۰۴۴۳۸۷۵	۷۵۰۹۰۷۳۰۶۵	۶۰۰۰۴۰۰۰	۱۱۷۸۶۴۹۱۰	۶۸۳۱۷۹۱۲۵	۰	۱۸۲۶۰۹۶۰۰۰	۰	۱۸۴۴۰۲۲۰۰۰	وسایل نقلیه سنگین
۳۸۳۳۹۴۰۴	۷۲۶۵۵۰۰۰۴	۱۱۳۳۱۷۴۲	۶۰۰۲۴۴۰۵	۵۴۳۳۰۰۰۰	۰	۳۵۹۵۷۰۰۰۰	۰	۴۸۱۷۰۲۵۰۰	تجهیزات و لوازم اداری
۲۶۵۵۱۵۱۳۰۶	۷۶۰۱۰۰۰۵۴۲	۵۰۹۲۰۶۲۵۳	۲۶۴۴۳۰۷۵۹	۴۴۷۷۵۴۴۴	۰	۴۴۴۰۱۸۰۰۰۰	۰	۳۸۷۰۰۳۶۸۰۰	اثاثیه و تجهیزات
۱۶۳۳۳۷۲۶۲	۲۵۵۶۹۴۳۵۹	۵۳۰۸۵۶۱۸	۲۳۶۳۶۰۸	۲۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۱۳۰۹۸۰۰۰۰	۰	۱۹۸۸۰۴۹۳۸۷	کامپیوتر و تجهیزات
۰	۷۸۴۹۸۷۳۸۷۴	۲۵۱۱۲۰۰۰	۲۵۱۱۲۰۰۰	۸۳۳۲۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	مانشعرات و تجهیزات کارخانه
۲۳۵۶۲۰۰۰۵	۲۳۵۶۲۰۰۰۵	۵۶۳۷۲۴۱۹	۶۶۸۶۷۲۴۷۶	۲۳۵۶۲۰۰۰۵	۱۱۲۵۰۱۸۷۷۴	۱۷۵۸۳۲۶۰۰	۰	۲۳۳۷۸۱۲۸۸۳	
۲۳۷۶۹۱۱۷۷۴۰۲	۲۸۳۵۹۰۰۲۱۱۷۸			۲۸۳۵۹۰۰۲۱۱۷۸	(۱۳۵۸۱۷۳۳۵۸۰)	۱۰۱۱۲۵۶۲۳۰۶	۰	۲۳۷۶۹۱۱۷۷۴۰۲	پیش پرداختهای سرمایه ای
۲۴۳۸۳۳۶۸۱۰۰	۲۱۵۳۴۷۵۰۶۰۲۱۷۰			۲۱۵۳۴۷۵۰۶۰۲۱۷۰	۱۴۵۸۷۹۱۷۳۵۸۰	۵۷۹۱۶۲۱۴۰۴۹۰	۰	۲۴۳۸۳۳۶۸۱۰۰	دارایی در جریان تکمیل
۶۲۷۴۱۵۲۸۲۴۳۸	۳۳۸۰۰۷۵۱۱۲۹۱۳			۳۳۸۰۰۷۵۱۱۲۹۱۳	(۳۶۵۱۳۵۰۰۳۵۳۰)	۲۳۵۸۶۴۷۶۳۰۲۵	۰	۶۲۷۴۱۵۲۸۲۴۳۸	سفرهای سرمایه ای
۲۴۶۶۰۸۸۴۸۹۰	۶۰۱۰۲۷۲۵۶۶۰۵	۵۶۳۱۲۴۲۱۹	۶۱۶۸۶۳۲۷۶	۶۰۱۰۲۷۲۵۶۶۰۵	۱۱۲۵۰۱۸۷۷۴	۹۴۹۵۵۸۷۳۸۲۱	۰	۲۴۶۶۰۸۸۴۸۹۰	

- ارزش زمین بهت خرید یک قطعه زمین واقع در سیرجان می باشد.
- ارزش تجهیزات مربوط به خرید تجهیزات برای جهت استفاده در سایت شرکت می باشد.
- ارزش و اماکن تهیه بهت خرید یک قطعه زمین مورد استفاده در سایت شرکت می باشد.
- ارزش اثاثیه و تجهیزات و تجهیزات کارخانه جهت تکمیل سایت شرکت می باشد.



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷-۱- پیش پرداختهای سرمایه ای دارای اقلام ذیل می باشند:

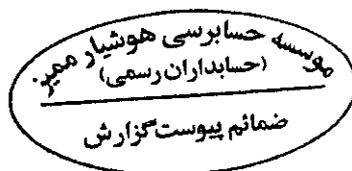
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۲۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۴,۲۸۰,۰۰۰	۷-۱-۱ پیش پرداخت خرید اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۲۲۲,۹۷۶,۴۹۹,۸۶۳	۱,۷۷۰,۴۳۷,۶۲۲	۷-۱-۲ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۹۸,۲۳۱,۴۷۷,۵۳۹	۲۵۴,۰۹۶,۳۱۱,۵۰۶	۷-۱-۳ پیش پرداخت به پیمانکاران
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۲۷,۶۹۳,۱۷۷,۴۰۲	۲۸۲,۹۵۹,۰۲۹,۱۲۸	

۷-۱-۱- پیش پرداخت خرید اموال، ماشین آلات و تجهیزات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
--	۱۴,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۳,۲۸۰,۰۰۰	سنگین کار صنعت
--	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسان راه الیرز
--	۱,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه خدماتی و بازرگانی ارتیا
--	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بست الارم
۱,۷۱۷,۲۰۰,۰۰۰	--	شرکت رمز اسا
۶,۲۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۴,۲۸۰,۰۰۰	

۷-۱-۲- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰۶,۱۳۳,۶۲۲	۹۰۶,۱۳۳,۶۲۲	کارخانه سیمان کرمان
--	۶۴۶,۵۹۶,۰۰۰	دژ یاد
۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سنگبری الوان
--	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کاراپلاستیک
--	۲۴,۷۰۸,۰۰۰	توان رسام پویا فروشگاه
۷۵,۲۰۶,۸۱۵,۰۶۴	--	شرکت مهندسی فن آور معادن و فلزات (MMTE)
۷۵,۸۱۰,۶۰۰,۰۰۰	--	Tenova
۲۵,۱۹۱,۱۷۶,۴۷۰	--	گهر انرژی
۲۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	--	Tamini
۲۲,۳۳۸,۴۳۴,۷۰۷	--	ایسان پالایش
۷۲,۰۳۴,۰۰۰	--	فرابرد شیراز
۲۲۲,۹۷۶,۴۹۹,۸۶۳	۱,۷۷۰,۴۳۷,۶۲۲	



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۲- مانده حساب پیش پرداخت به پیمانکاران شامل اقلام ذیل می باشد:

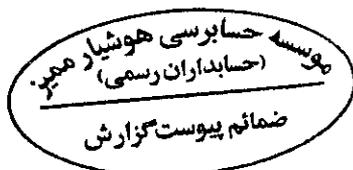
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
---	۱۵۷,۳۶۶,۰۸۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۱ Tenova
۷۵,۶۵۵,۳۲۷,۹۳۰	۳۱,۶۷۵,۳۴۶,۷۲۷	مهندسی فن آور معادن و فلزات - MMTE
---	۲۵,۱۹۱,۱۷۶,۴۷۰	۷-۱-۳-۲ گهر انرژی
---	۲۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۳ Tamini
---	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۴ شرکت سر ریگ بندر
---	۴,۴۳۴,۵۳۴,۹۱۱	ایسان مدار
---	۱,۹۹۳,۰۴۵,۰۰۰	رایتک پویا
---	۱۰,۷۹,۵۷۵,۹۳۷	ایسان پالایش
---	۹۸۸,۰۱۲,۵۰۰	فنی ومهندسی مهام نیروی کرمان
۲,۴۷,۰۵۶۵,۸۱۰	۸۲۷,۹۱۲,۷۰۵	گهر همکار
---	۷۸۱,۴۱۴,۳۶۸	شرکت وریا طرح پارس
---	۵۷۷,۲۰۴,۹۱۵	دژسان کلوت کویر
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۹۶۳,۶۰۵	آرشیاینا
۵,۸۲۶,۱۰۸,۵۷۶	۲۰۶,۰۴۴,۳۶۸	گروه مجتمع فناوران صنعت بردسیر
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سورن سازه
---	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ستوده نیا سعید
۹,۰۰۵۷,۳۹۵,۲۲۳	---	شرکت ساختمانی و راهسازی کرمانیان
۱,۵۶۴,۰۸۰,۰۰۰	---	شرکت وریا طرح پارس
<u>۹۸,۲۳۱,۴۷۷,۵۳۹</u>	<u>۲۵۴,۰۹۶,۳۱۱,۵۰۶</u>	

۷-۱-۳-۱- مبالغ پرداخت شده بابت ۱۵ درصد پیش پرداخت قرارداد خرید ماشین آلات کوره میباشد.

۷-۱-۳-۲- مبالغ پرداخت شده بابت قرارداد برق و گازرسانی به سایت میباشد.

۷-۱-۳-۳- مبالغ پرداخت شده بابت قرارداد خرید ترانسفورماتور میباشد.

۷-۱-۳-۴- مبالغ پرداخت شده بابت قرارداد جاده سازی ورودی سایت میباشد.



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۷- سفارشات و اقلام در راه شامل

مانده حساب پیش پرداخت اعتباراسنادی مربوط به یک فقره اعتبار گشایش یافته جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات کارخانه احیای مستقیم باظرفیت ۹۶۰ هزار تن آهن اسفنجی به مبلغ ۵۶ میلیون یورو از شرکت مهندسی فن آوران معادن و فلزات می باشد .

۸- داراییهای نامشهود

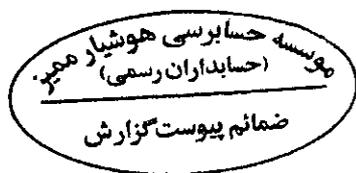
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۳۲۸,۴۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۲۸,۳۷۳,۲۰۴	حق الامتیاز
۱۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز چاه
۱۲,۶۳۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۷,۷۲۰,۰۰۰	حق الامتیاز گاز
۴۱۳,۳۶۹,۶۰۰	۴۱۳,۳۶۹,۶۰۰	نرم افزارها
۱۲۳,۵۸۸,۱۵۰	۱۲۳,۵۸۸,۱۵۰	حق الامتیاز آب
۴۹,۶۲۶,۰۰۰	۷۹,۶۲۶,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز بهره برداری از عرصه کارخانه
۸۱,۵۸۲,۷۵۳,۷۵۰	۱۲۲,۰۸۲,۶۷۷,۲۵۴	
(۷۲,۲۲۴,۴۵۳)	(۱۱۵,۳۵۴,۲۰۳)	
۸۱,۵۰۹,۵۲۹,۲۹۷	۱۲۱,۹۶۷,۳۲۳,۰۵۱	کسر می شود : استهلاك انباشته نرم افزارها

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های بلند مدت نزد بانکها- بانک تجارت
۲۳۸,۸۳۱,۶۳۸,۹۱۶	۲۴۲,۵۱۱,۴۳۳,۷۲۲	۹-۱ سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۶۵,۳۶۱,۶۳۸,۹۱۶	۲۶۹,۰۴۱,۴۳۳,۷۲۲	

۹-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸,۸۲۴,۱۷۶,۷۳۸	۴۸,۸۲۴,۱۷۶,۷۳۸	فولاد مبارکه اصفهان(فولاد)
۵۴,۹۹۶,۲۴۲,۰۱۶	۵۴,۹۹۶,۲۴۲,۰۱۶	ملی صنایع مس ایران (نماد فملی)
۲۶,۳۶۱,۴۹۷,۰۶۵	۲۶,۳۶۱,۴۹۷,۰۶۵	توسعه صنایع بهشهر(وبشهر)
۴۴,۲۵۲,۹۷۵,۳۱۵	۴۴,۲۵۲,۹۷۵,۳۱۵	پتروشیمی زاگرس (نماد دزآگرس)
۲۰,۴۳۷,۸۶۵,۷۹۷	۲۴,۱۱۷,۶۶۰,۶۰۳	سیمان فارس و خوزستان (نماد سفارس)
۲۲,۴۹۳,۰۸۰,۶۴۷	۲۲,۴۹۳,۰۸۰,۶۴۷	لیزینگ صنعت و معدن (نماد ولصنم)
۱۱,۴۶۵,۸۰۱,۳۳۸	۱۱,۴۶۵,۸۰۱,۳۳۸	تأمین مواد اولیه فولاد صباپور(نماد دکتور)
۲۳۸,۸۳۱,۶۳۸,۹۱۶	۲۴۲,۵۱۱,۴۳۳,۷۲۲	



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) -- قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۶,۹۸۱,۷۳۷,۹۸۰	۳۲۷,۴۱۷,۲۱۲,۴۳۰	۱۰-۱ شرکتها
۱۸۶,۸۴۵,۴۸۷,۶۵۹	۲۲۴,۰۳۷,۳۵۳,۲۷۸	۱۰-۲ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۲۲,۱۲۸,۵۹۴,۶۹۳	۳۲,۲۶۷,۰۱۲,۵۸۲	۱۰-۲ سپرده بیمه پیمانکاران
۱۸,۷۹۴,۹۴۷,۵۲۱	۱۹۶,۰۸۶,۵۴۲,۸۸۵	اسناد پرداختنی
۱۹۱,۵۴۶,۸۴۱	۸۱۷,۵۶۳,۶۳۴	اشخاص
---	۱,۸۷۹,۵۶۰,۷۲۸	مالیات های تکلیفی
۱۰۵,۳۰۴,۲۰۲	۶۰۴,۶۱۶,۹۷۸	حق بیمه های پرداختنی
۱۰۸,۱۰۷,۰۵۱	۱۱۷,۹۲۹,۹۴۴	ذخیره مرخصی
۲۴۱,۱۰۳,۵۲۰,۲۸۰	۴۵۲,۹۵۱,۰۷۰,۸۳۴	سایر
<u>۷۱۶,۲۶۹,۲۴۶,۲۲۷</u>	<u>۱,۲۳۶,۱۷۸,۸۶۳,۲۹۳</u>	

۱۰۰۰-۱- مانده حساب شرکتها شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۶۶۷,۶۶۷,۳۶۱	۱۰-۱-۱ صندوق بازنشتگی صنایع ملی مس
۳۲,۱۹۶,۷۹۸,۱۳۸	۳۴,۴۵۵,۱۴۱,۵۵۵	۱۰-۱-۲ خدمات فنی و مهندسی کانی مس
۴۰,۹۴,۹۹۹,۱۵۷	۲۸,۳۶۹,۱۴۸,۴۸۳	۱۰-۱-۳ سنگ آهن گل گهر سیرجان
---	۲۳,۵۵۶,۱۶۰,۱۷۴	مهندسی فن آور معادن و فلزات - MMTE
---	۱۰,۳۴۱,۹۷۲,۸۹۲	گهر همکار
---	۸,۱۰۸,۳۲۶,۴۱۶	۱۰-۱-۴ ساختمانی و راهسازی کرمانیان
---	۵,۱۰۰,۲۱۹,۰۷۰	ایسان مدار
---	۲,۸۵۷,۵۹۰,۸۰۰	پایا سازه
---	۳,۳۵۷,۵۸۵,۰۰۰	شرکت اتی بان
---	۱,۸۲۹,۱۷۱,۵۰۴	ایسان پالایش
۳,۱۳۸,۳۳۰,۰۲۶	۴۷۵,۶۵۸,۲۷۱	شرکت کارگزاران ارگ هومن
۷۸۰,۷۶۲,۱۸۰	---	پاریز پیشرو صنعت توسعه
۵۶۹,۱۴۹,۲۸۹	---	گروه مجتمع فناوران صنعت بردسیر
۴۴۸,۰۴۰,۵۱۷	---	توسعه و آبادانی استان کرمان
۳۲۰,۸۶۱,۳۷۸	---	شرکت نورد فولاد صنعتی و ساختمانی یزد
۲۶۸,۱۲۳,۳۷۵	---	آرشیا بنا
۱۳۹,۵۹۷,۷۳۶	---	اداره برق
۱۳,۹۹۲,۰۰۰	---	صنایع دمیس شیمی
۱۱۰,۸۴,۱۸۴	۲,۲۹۸,۵۷۰,۹۰۴	سایر
<u>۲۴۶,۹۸۱,۷۳۷,۹۸۰</u>	<u>۳۲۷,۴۱۷,۲۱۲,۴۳۰</u>	

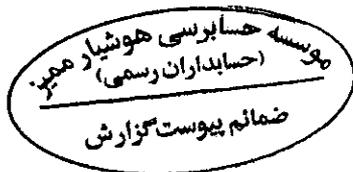
۱۰-۱-۱- مانده بدهی به شرکت فوق بابت استقراض مالی می باشد.

۱۰-۱-۲- مانده بدهی به شرکت فوق بابت قرارداد مدیریت پیمان می باشد.

۱۰-۱-۳- مانده بدهی به شرکت فوق بابت استقراض مالی می باشد.

۱۰-۱-۴- مانده بدهی به شرکت فوق بابت صورت وضعیت های ارائه شده میباشد توضیح اینکه بر اساس جلسه برگزار شده طی دوره مالی مورد گزارش مقرر

گردید که شرکت جهان فولاد مبلغ ۳۰ میلیارد ریال بابت تجهیزات و اموال موجود در سایت مجتمع به این شرکت پرداخت گردد.



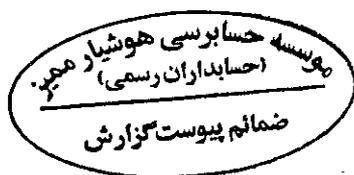
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۲- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر تفکیک میگردد:

سپرده بیمه قرارداد		سپرده حسن انجام کار		پیمانکار
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۰۸۰۳۳۴۸۸۱	۵۴۵۳۰۲۴۵۷۰۹	۱۰۶۱۶۶۶۹۷۵۹	۱۰۹۰۶۰۴۹۱۰۴۱۵	خدمات فنی و مهندسی کانی مس
۵۰۱۰۳۹۵۲۰۴۷۷	۶۶۳۲۰۱۰۷۳۴۱	۱۰۲۰۷۹۰۶۰۹۵۷	۱۳۰۲۶۴۰۲۱۴۶۸۶	ساختمانی و راهسازی کرمانیان
۷۰۳۳۴۰۴۴۸۸۵	۱۰۹۰۵۳۰۳۰۰۷۷	۱۵۷۰۸۶۰۰۹۱۲۲۹	۱۸۳۸۶۸۰۶۹۸۶۲	مهندسی فن آور معادن و فلزات - MMTE
۷۷۸۱۱۰۶۸۳	۷۷۸۱۱۰۶۸۳	۱۵۵۶۲۳۰۳۶۶	۱۵۵۶۲۳۰۳۶۶	آزمون صنعت سینا (اقای عظیمی)
۱۰۲۸۵۱۰۰۹۱۷	۱۰۲۸۵۱۰۰۹۱۷	۲۰۵۷۰۲۱۰۸۳۰	۲۰۵۷۰۲۱۰۸۳۰	تعاونی مسکن گل گهر
۱۸۷۰۷۱۵۰۱۹۰	۲۴۵۰۱۵۲۰۲۹۵	۲۹۰۸۳۱۰۰۳۸۰	۴۰۲۲۱۰۹۱۷۰۰۹۰	گروه مجتمع فناوران صنعت بردسیر
---	۵۵۳۰۷۰۸۲۰	---	۱۰۱۰۶۰۱۴۱۰۶۴۱	ابسان پالایش
---	۴۰۰۶۷۰۷۲۴	---	۷۳۵۸۵۸۰۷۳۲	پایا سازه
---	۱۷۳۰۲۹۵۰۳۶۰	---	۲۴۶۰۵۹۰۰۷۲۰	شرکت طرحهای صنعتی رادنیرو
---	---	---	۳۵۳۰۴۳۰۰۰۰	شرکت اتی یان
۶۱۴۰۶۱۵۱۵	۷۴۴۰۲۶۵۰۳۰۳	۱۰۶۸۰۱۴۹۰۶۷۱	۱۳۶۳۰۷۵۷۰۲۴۹	نورانی آقای
۷۳۵۰۷۹۴۰۰۰۰	۱۰۷۷۱۰۹۶۰۵۸۳	۱۰۳۱۰۰۸۴۷۰۰۹۸	۳۰۲۰۳۰۲۱۰۰۱۳	آرشیبا پنا
---	۱۹۵۰۶۶۶۰۴۰۸	---	۳۹۱۰۳۳۲۰۸۱۶	شرکت وریا طرح پارس
۳۸۲۰۳۵۸۰۵۴۸	۲۵۶۱۰۱۷۹۰۴۱۵	۷۶۴۰۷۱۷۰۰۹۵	۱۵۸۶۰۰۴۳۰۶۴۷	گهر همکار
---	۵۶۰۳۹۷۰۵۴۳	---	۱۱۲۰۷۹۵۰۰۸۵	دژسان کلوت کویر
---	۳۶۳۰۵۳۹۰۴۱۳	---	---	عماد افلاک
۱۵۷۰۱۵۰۰۱۶۲	۱۵۷۰۱۵۰۰۱۶۲	۳۱۴۰۳۰۰۰۳۲۴	---	شرکت اذین آب ماده
۸۰۵۸۰۰۰۰۰	---	۱۰۸۰۵۱۰۰۰۰۰	---	شرکت احداث گستر نیرو پارس
۴۱۸۰۷۹۸۰۸۱۵	---	۸۳۰۷۵۹۰۶۲۷	---	شرکت ماهان زمین ساخت
۳۰۰۴۴۴۰۵۷۸	---	۴۴۰۶۹۲۰۱۵۳	---	جرچندی (پیمانکار ساندویچ پانل) سجاد
۱۲۰۷۶۸۰۵۰۰	---	۲۵۰۵۳۷۰۰۰۰	---	فراهانی حمزه
۱۲۶۰۵۰۳۹۳	---	۲۵۰۲۱۰۰۷۸۶	---	ارمان صنعت کویر
۷۰۷۹۲۰۹۱۷	---	۲۳۰۳۷۸۰۷۵۳	---	مریدی محمدرضا
۹۰۲۵۵۰۸۱۵	---	۱۸۰۵۱۱۰۶۳۱	---	احمدی یابادی علی
۷۰۳۵۰۰۰۰۰	---	۱۴۰۷۰۰۰۰۰۰	---	عرب علی اکبر
۳۰۳۲۵۰۰۰۰	---	۶۰۶۵۰۰۰۰۰	---	فرابرد شیراز
۲۰۴۵۰۰۰۰۰	---	۴۰۹۰۰۰۰۰۰۰	---	گروه مهندسی آی کن
۱۰۰۷۲۰۴۰۷۰۴۱۷	۹۲۷۰۶۸۵۰۸۲۹	---	۳۶۴۰۸۵۵۰۱۲۶	سایر
۲۲۰۱۳۸۰۵۹۴۰۶۹۳	۳۲۰۲۶۷۰۱۲۰۵۸۲	۱۸۶۰۸۴۵۰۴۸۷۰۶۵۹	۲۲۴۰۳۷۰۳۵۲۰۳۷۸	



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	نرخ سود و کارمزد درصد	
ریال	ریال	۲۱	بانک تجارت مرکزی سیرجان کسری شود: بهره سنوات آتی
۱,۹۳۷,۵۸۰,۹۲۰,۰۱۰ (۲۴۰,۷۴۰,۰۲۰,۰۱۰)	۲,۲۸۸,۳۱۶,۷۱۰,۱۱۶ (۴۲۵,۵۸۶,۷۱۰,۱۱۶)		
۱,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰		

-- تضمین وام دریافتی از بانک تجارت سفته به مبلغ ۱,۳۸۵ میلیارد ریال میباشد.

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای دوره
۱,۰۵۱,۱۷۸,۲۲۹	۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	ذخیره تامین شده طی دوره مالی
۳۱۲,۳۳۱,۶۰۶	۷۴۲,۶۱۶,۸۴۸	مانده در پایان دوره
۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	۱,۱۶۰,۱۲۶,۶۸۳	

۱۳- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	تعداد سهام ریال	درصد سهام	
ریال	ریال	ریال		شرکت سنگ آهن گل گهر سیرجان
۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰/۸۰۰	شرکت خدمات فنی و مهندسی کانی مس
۴۸۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۴/۴۹۹	شرکت توسعه و آبادانی استان کرمان
۴۸۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۶۰,۰۰۰	۲۴/۴۹۸	شرکت گهر انرژی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰	شرکت صندوق بازنشستگی صنایع ملی مس
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	شرکت شرکت آرمان اندیشان مس
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۴- اندوخته قانونی

گردش حساب اندوخته قانونی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده ابتدای دوره
۷۲۲,۳۴۳,۹۳۹	۲,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳	انتقال از سود و زیان انباشته
۲,۶۸۷,۷۰۱,۳۰۴	—	
۲,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳	۲,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳	

- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، و ماده ۳۹ اساسنامه، یک بیستم از سود قابل تخصیص سال مالی 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 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.

مؤسسه حسابرسی هوشتیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) -- قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸,۹۷۲,۵۰۰	۴,۲۷۹,۸۳۵,۲۷۷	—
۵,۸۵۱,۷۵۸,۶۹۴	۲۱۴,۴۲۸,۹۵۰	۷,۲۶۱,۰۷۲,۷۱۲
۵,۸۶۰,۷۳۱,۱۹۴	۴,۴۹۴,۲۶۴,۲۲۷	۷,۲۶۱,۰۷۲,۷۱۲

هزینه های مالی
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی

۱۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۲,۳۴۶,۳۴۴,۱۳۷	۱,۶۲۸,۰۶۸,۹۹۲	۵,۹۶۹,۶۱۸,۴۳۳
۱,۴۴۱,۹۹۱,۹۱۰	—	۶,۲۲۷,۱۷۳,۵۳۶
۷۱,۲۲۰,۰۶۲,۱۴۹	۵,۸۲۳,۰۲۲,۲۸۳	۴۲,۶۱۷,۳۹۶,۱۸۴
(۳۵,۳۹۳,۶۴۰,۹۳۰)	—	(۴۲,۶۴۶,۹۹۱,۱۸۲)
۵۹,۶۱۴,۷۵۷,۲۶۶	۷,۴۵۱,۰۹۱,۳۷۵	۱۲,۱۸۷,۱۹۶,۹۷۱

درآمد ناشی از سود سپرده بانکی
سود و زیان ناشی از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
سود و زیان ناشی از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت های بورسی
ذخیره کاهش ارزش دارائینها

۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱۷-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه اصلاح قسمتی از قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۱۷,۸۵۱,۰۲۴,۱۹۷	۲,۰۹۴,۲۳۷,۲۲۹,۶۳۶
۲,۸۵۴,۸۵۱,۰۲۴,۱۹۷	۳,۴۷۹,۲۳۷,۲۲۹,۶۳۶

تضمین تسهیلات دریافتی
ضمانت نامه ها

۱۷-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد شده و مصوب در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
یورو	میلیون ریال
—	۲۷۹,۹۲۴
۱۹,۳۲۲,۵۵۷	۱۶۴,۵۰۷
۴۳۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۱
۲۶۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۸
—	۳,۹۷۰
۲۹,۳۶۱,۶۸۷	۴۷۲,۵۵۰

احداث ساختمان های خط تولید
خرید ماشین آلات خط تولید
ادامه مهندسی
نصب
پروژه MC

