

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت تکادو (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی تلفیقی گروه

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

شرکت تکادو (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۴)
فهرست صورت‌های مالی:	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی و گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ترازنامه	۵
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۸ الی ۵۰



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت تکادو (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت تکادو (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت 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- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۴، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 به کار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۷، اقلام راکد و سنواتی شرکتهای گروه شامل داراییهای جاری پس از کسر ذخیره مطالبات مشکوک الوصول مربوطه جمعاً به مبلغ ۶۷.۲۱۸ میلیون ریال می باشد. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نحوه و زمان بازیافت منابع مذکور، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این مؤسسه امکانپذیر نشده است.

شرکت تکادو (سهامی عام)

۴- به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵-۱ و ۷-۲، طلب شرکت بابت قراردادهای فروش سهام و اجاره به شرط تملیک داراییهای یکی از سرمایه‌گذارها از سالهای قبل، جمعاً به مبلغ ۱۰۲,۶۳۰ میلیون ریال شامل قیمت کارشناسی معاملات مذکور به مبلغ ۶۲,۶۴۵ میلیون ریال و نیز پرداخت هزینه‌های معوق انجام شده توسط شرکت تکادو که از تعهدات خریدار بوده است به مبلغ ۳۹,۹۸۵ میلیون ریال می‌باشد که تا تاریخ این گزارش به حیطة وصول در نیامده است. همچنین مبلغ ۹,۶۰۰ میلیون ریال از این بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. به علت عدم ایفای تعهدات توسط خریدار، شرکت به دنبال فسخ قراردادهای مذکور از طریق مراجع قانونی می‌باشد که رأی بدوی صادره توسط مقامات قضایی به نفع شرکت می‌باشد. به دلیل فقدان شواهد و مدارک کافی در خصوص نحوه و زمان بازیافت مطالبات مذکور، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکانپذیر نشده است.

۵- صورتهای مالی شرکت‌های فرعی مورد تلفیق مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ می‌باشد و علیرغم اعمال برخی تعدیلات مربوط به دوره مالی ۳ ماهه سوم سال ۱۳۹۴، بر اساس صورت تطبیق‌های انجام شده فی ما بین شرکت‌های گروه و اصلی، صورتهای مالی جداگانه به تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی تهیه نگردیده است. همچنین صورتهای مالی ۴ شرکت فرعی مورد تلفیق (شامل جمع داراییها و درآمدهای آنها به ترتیب ۱۵۸,۲۷۹ و ۶۲,۲۶۲ میلیون ریال) حسابرسی نشده است و نیز صورتهای مالی شرکت فرآورده‌های نسوز آذر بدون انجام تلفیق با شرکت‌های سرمایه‌پذیر فرعی آن می‌باشد.

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۱۶ صورتهای مالی، مالیات عملکرد سالهای مالی قبل از ۱۳۹۳ شرکت‌های ذغال سنگ نگین طبس، فرآورده‌های نسوز آذر، رهشاد سپاهان، مرآت پولاد، تابان نیرو سپاهان، مجتمع ترابری رهنورد، تکافر، فولاد افزا و ذغال سنگ پرورده طبس جمعاً به مبلغ ۸۳,۸۵۲ میلیون ریال طبق برگ‌های تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی تعیین گردیده است. به دلیل اعتراض نسبت به برگ‌های تشخیص صادره، ذخیره مالیات در حسابهای شرکت‌های گروه منظور نگردیده است. همچنین شرکت‌های گروه عمدتاً از بابت سود ابرازی سال مالی قبل با اعمال معافیهای قانونی نظیر معافیت ماده ۱۳۲ ق م م، ذخیره مالیات عملکرد در حسابها منظور ننموده‌اند. با توجه به روند تعیین درآمد مشمول مالیات سالهای قبل توسط سازمان امور مالیاتی، تامین ذخیره کافی بابت تعهدات مالیاتی ضروری می‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۷- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۴ ضرورت می‌یافت، این موسسه



به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۸- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۳، سرفصل سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۶۴۱.۷۰۲ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی فرآورده های نسوز آذر، تکافر و معادن منگنز ایران می باشد. نتایج عملیات شرکتهای یاد شده تا پایان دور مالی میانی مورد گزارش بالغ بر ۲۱.۹۵۱ میلیون ریال زیان انباشته می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۹- به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۸ و ۱-۱۱، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت شرکتهای گروه و اصلی فاقد پوشش بیمه ای کافی در برابر حوادث غیر مترقبه و احتمالی می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۷، از مبلغ ۵۳.۴۵۸ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت اصلی، جمعا مبلغ ۳۸.۶۶۲ میلیون ریال اسناد دریافتنی سررسید گذشته می باشد که علیرغم پیگیریهای واحد حقوقی تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول در نیامده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۱- به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۵، نظر هیات مدیره شرکت را به کفایت ذخیره بیمه پروژه های شرکتهای گروه و نیز آثار مالی ناشی از رسیدگی بیمه ای به دفاتر شرکتهای مذکور جلب می نماید. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۷، تعیین تکلیف سپرده های بیمه و حسن انجام کار پروژه های اتمام یافته شرکتهای گروه و اخذ مفاصا حسابهای مربوطه و دستیابی به منابع شرکت، مورد تاکید قرار می گیرد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۲- به شرح یادداشت توضیحی ۳۴، بازبینی و مطابقت ادواری تضامین دریافتی و پرداختی با قراردادهای مربوطه و سیستم حسابداری و رفع مغایرتهای موجود، مورد تاکید قرار می گیرد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر موارد

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



شرکت نگادو (سهامی عام)

۱۴- با توجه به اهمیت اجرای مفاد دستورالعمل مبارزه با پولشویی و دستورالعملهای ناظر بر شرکتهای بورسی، نظر هیات مدیره شرکت را به لزوم اتخاذ راه کارهای مناسب جهت اجرای کامل مفاد دستورالعملهای مذکور در شرکتهای گروه از جمله تشکیل کمیته حسابرسی و بررسی سیستم کنترلهای داخلی توسط هیات مدیره و تهیه گزارش کنترلهای داخلی جلب می نماید.

۱۵- مالکیت سه قطعه زمین در منطقه ویژه تجاری سیرجان و دو قطعه زمین در شهرک صنعتی اشترجان به همراه تعدادی از انبارهای عمومی موجود در آن و یک قطعه زمین دریافتی از شرکت رهنورد به شرکت اصلی منتقل نشده است. بر اساس شواهد موجود، استفاده از زمین واقع در منطقه صنعتی سیرجان فاقد صرفه اقتصادی بوده و بخشی از اراضی و ساختمانهای شهرک صنعتی اشترجان به صورت اجاره واگذار گردیده و مقدمات لازم جهت انتقال اسناد مالکیت اراضی واقع در شهرک صنعتی اشترجان صورت گرفته است. همچنین مالکیت دو واحد آپارتمان که در ازای مطالبات از خریداران داراییهای شرکت دریافت شده و دو واحد آپارتمان تحویلی از شرکتهای گروه به دلیل در جریان ساخت بودن به صورت قراردادی به شرکت اصلی منتقل شده است. همچنین اسناد مالکیت چهار فقره زمین و کارگاه واقع در شهرک صنعتی اشترجان، چهار مورد زمین و کارگاه واقع در شهرک صنعتی فولاد متعلق به شرکتهای گروه به طور قطعی منتقل نشده است.

۱۶- در سال مالی قبل طی قرارداد منعقد فیما بین شرکت ذغال سنگ نگین طبس و شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران، استخراج ۸۵.۲۸۵ تن ذغال سنگ خام از معدن منطقه طبس انجام و به صورت امانی تحویل شرکت ذغال سنگ پرورده طبس قرار گرفته است. در سال ۱۳۹۴ پروانه بهره برداری معدن مذکور به موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد منتقل شده است. به دلیل تغییر کارفرما، تا تاریخ تنظیم گزارش شرکت نگین طبس، صورتحساب فروش صادر نشده و مقادیر استخراج شده با بهای تمام شده به حساب مطالبات از شرکت ذغال سنگ پرورده طبس در سرفصل حسابهای دریافتی تجاری منظور شده است. با توجه به موارد فوق احتساب هر گونه سود فروش یا حق الزحمه استخراج موکول به توافق نهایی با موسسه یاد شده می باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش ارقام

۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

خیاله گلناریان

سیامک اعتمادی نژاد





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت تکادو- سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

۲

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۳

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

۴

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت تکادو (سهامی عام)

ترازنامه

۵

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶

صورت جریان وجوه نقد

۷

پ - یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه فعالیت

۸

مبانی تهیه صورت‌های مالی

۹

مبانی تلفیق

۱۰

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۱۳

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

۱۴-۵۰

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت تکادو (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴ / / به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره

شرکت مجتمع صنایع ومعدان احیاء سپاهان به نمایندگی

آقای سیدمصطفی صفوی

شرکت مهندسی قائم سپاهان به نمایندگی

آقای علیرضا حقیقی

شرکت ایران کشتی بحر به نمایندگی

آقای احمد دادوند

شرکت آزمون احیاء سپاهان به نمایندگی

آقای محمود شهشپانی پور

شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو به نمایندگی

آقای ناصر علی بابائی رنانی

سمت

رئیس هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

امضاء



شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای

ترازنامه تلفیقی

تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)
۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

یادداشت

داراییها

میلیون ریال

میلیون ریال

۱۵

بدهیهای جاری:

میلیون ریال

میلیون ریال

۵

داراییهای جاری:

۱,۲۷۵,۵۷۱

۱,۵۳۴,۸۴۰

۱۶

پیر ناخنهای جاری و غیر تجاری

۱۱۴,۳۰۷

۱۳۷,۲۲۳

۶

موجودی نقد

۱۰۶,۳۲۳

۶۲,۹۳۲

۱۷

مالیات پیر ناخن

۱۹۷,۹۵۲

۹۶,۹۸۵

۷

سرمایه گذارینهای کوتاه مدت

۱۳۸,۸۳۵

۱۴۰,۸۹۶

۱۸

پیش دریافتها

۱,۳۲۸,۶۳۰

۱,۵۰۲,۹۵۴

۸

دریافتیهای جاری و غیر تجاری

۱۷۳,۷۷۴

۲۴۶,۷۲۷

۱۹

سود سهام پیر ناخن

۸۱۵,۹۷۰

۸۶۴,۰۱۱

۹

موجودی مواد و کلا

۴۵۵,۲۷۲

۳۹۷,۰۹۸

۱۰

تسهیلات مالی دریافتی

۲۶,۷۷۲

۴۶,۷۷۲

۱۰

سرمایه گذاری در املاک و اموال

۲,۱۵۹,۷۷۵

۲,۳۸۲,۳۱۳

جمع بدهیهای جاری

۲۰۱,۵۹۷

۷۵۱,۳۹۶

جمع داراییهای جاری

۳۷۰,۴۹

۳۸,۷۷۹

بدهیهای غیر جاری:

۷۷,۲۹۷

۶۷,۳۰۷

۷

دریافتیهای بلند مدت

۲۲,۲۷۲

۱۴,۷۲۴

تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

۱,۰۰۴,۵۰۳

۹۶۹,۲۶۳

۱۱

داراییهای ثابت مشهود

۱۳۹,۹۵۹

۱۵۶,۱۹۵

۲۰

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۲۴,۲۹۳

۲۹,۹۵۱

۱۲

سرمایه گذارینهای بلند مدت نامشهود

۱۹۹,۲۸۰

۲۰۹,۶۹۸

جمع بدهیهای غیر جاری

۷۸,۵۰۶

۸۰,۸۱۹

۱۳

سرمایه گذاریهای بلند مدت

۲,۳۵۹,۰۵۵

۲,۵۹۲,۱۱۱

جمع بدهیها

۱۱۶,۶۱۷

۷۹,۶۲۰

۱۳

سایر سرمایه گذارینهای بلند مدت

۳۳۲,۲۰۰

۳۹۸,۶۳۰

۲۱

حقوقی صاحبان سهام:

۳۷,۵۸۶

۵۵,۲۰۹

۱۴

سایر داراییها

(۳۸,۵۲۰)

(۵۵,۶۱۱)

۲۲

سرمایه (۳۹۸,۶۳۰,۰۰۰) سهام یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده

۱,۳۵۸,۸۰۲

۱,۲۸۲,۲۶۹

جمع داراییهای غیر جاری

۲۹,۸۹۸

*

۲۳

سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکتیهای فرعی

۱,۳۵۹,۵۱۹

۱,۵۸۱,۵۱۹

جمع داراییها

۷۳,۳۹۴

۷۷,۶۸۳

اندوخته قانونی

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۵۶۴,۲۹۱

۴۲۹,۰۳۲

سود انباشته

۸۴۹,۷۴۴

۸۴۹,۷۴۴

جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی

۸۵۳,۷۱۲

۷۳۹,۷۷۵

سهم اقلیت

۱,۵۸۱,۵۱۹

۱,۵۸۱,۵۱۹

جمع حقوق صاحبان سهام

۱,۵۸۱,۵۱۹

۱,۵۸۱,۵۱۹

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

۴,۱۶۳,۰۳۰

۴,۱۸۱,۶۳۰

جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۴	۱,۳۸۸,۰۱۴	۲,۹۶۱,۴۳۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه	۲۵	(۱,۱۱۶,۶۹۲)	(۲,۳۶۱,۶۸۷)
سود ناخالص		۲۷۱,۳۲۲	۵۹۹,۷۵۰
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۲۶	۵,۴۶۹	۱۲۰,۱۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۷	(۱۴۶,۸۸۰)	(۲۸۴,۱۷۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	۳,۹۶۰	۱۸,۵۶۸
سود عملیاتی		(۱۳۷,۴۵۱)	(۱۴۵,۴۶۶)
هزینه های مالی	۲۹	(۵۸,۳۷۷)	(۱۰۸,۹۳۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰	۴۳,۲۵۷	۱۰۸,۱۶۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته		(۱۵,۱۲۰)	(۷۷۷)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته		۱۱۸,۷۵۱	۴۵۳,۵۰۷
سود قبل از مالیات		۱۱۸,۷۵۱	۴۶۳,۲۹۰
مالیات بر درآمد		(۳۵,۷۶۱)	(۷۷,۵۳۱)
سود خالص		۸۲,۹۹۰	۳۸۵,۷۵۹
سهم اقلیت از سود خالص		۳۸,۶۳۵	۱۲۱,۴۸۷
سود عملیاتی هر سهم - ریال		۱۷۹	۹۳۷
(زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال		(۲۰)	(۲)
سود هر سهم قبل از کسر مالیات - ریال		۱۵۹	۹۵۵
سود هر سهم بعد از کسر مالیات - ریال		۱۱۱	۷۹۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۸۲,۹۹۰	۱۹۶,۴۸۶	۳۸۵,۷۵۹
سود انباشته در ابتدای دوره	۸۶۷,۸۶۳	۶۳۳,۱۱۵	۶۳۳,۱۱۵
تعدیلات سنواتی	(۳۴,۱۶۴)	(۱۴,۱۲۹)	(۹۴,۸۸۹)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۸۲۳,۶۹۹	۶۱۸,۹۸۶	۵۳۸,۲۲۶
علی الحساب افزایش سرمایه	۰	۰	(۲۹,۸۹۸)
سود قابل تخصیص	۹۰۶,۶۸۹	۸۱۵,۴۷۲	۸۹۴,۰۸۷
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۲۳	(۴,۲۸۹)	(۱۰,۵۹۲)
سود سهام مصوب		(۹۹,۶۶۰)	(۵۹,۷۹۶)
سود تخصیص داده شده طی دوره		(۱۰۳,۹۴۹)	(۷۰,۳۸۸)
سود انباشته در پایان دوره		۸۰۲,۷۴۰	۸۲۳,۶۹۹
سهم اقلیت از سود انباشته		۳۷۳,۷۰۸	۲۵۹,۴۰۸

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲	۲۰۰,۰۳۳	۶۷۷,۸۹۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی سپرده های بانکی و اوراق مشارکت	۲۵,۰۷۲	۲۰,۲۶۵	۴۱,۹۹۷
سود سهام دریافتی	۲۱۹	۱,۵۸۰	۹,۲۳۸
سود و کارمزدهای پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۵۸,۳۷۷)	(۸۳,۴۲۱)	(۱۰۸,۹۳۸)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(۳۳,۷۱۳)	(۱۰۰,۱۷۵)	(۲۵۲,۷۱۹)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۸,۶۰۶)	(۱,۱۹۰)	(۲۲,۶۳۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و پرداختی بابت تأمین مالی	(۷۵,۴۰۵)	(۱۶۲,۹۴۱)	(۳۳۳,۰۵۲)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۸,۴۴۶)	(۴۴,۱۴۶)	(۵۸,۰۱۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۸۹,۰۲۵)	(۱۲۷,۹۲۵)	(۲۶۲,۰۷۱)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۶,۰۹۴)	(۴۸,۶۲۸)	(۳۳,۷۱۴)
وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها و داراییهای	(۲۸,۶۹۹)	۰	۰
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۳,۱۰۸	۳,۲۶۷	۳۵,۶۳۵
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها و سپرده ها	۱۵۵,۳۱۳	۶۱,۰۸۱	۹۶,۸۶۰
وجه حاصل از فروش سایر داراییها و داراییهای نامشهود	۷,۸۷۳	۴۷۹	۱۴,۳۲۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۴۲,۴۷۶	(۱۱۱,۷۲۶)	(۱۴۸,۹۶۴)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۸,۶۵۸	۲,۲۷۶	۱۳۷,۸۷۱
فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	۳۰۳,۵۵۶	۳۴۴,۵۶۸	۴۶۸,۳۶۴
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۱۴,۱۴۸	۲۴,۹۲۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۳۸۳,۴۲۶)	(۳۴۱,۷۹۹)	(۵۹۷,۶۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۵,۷۲۲)	۲۷,۶۸۹	(۱۲۹,۲۴۱)
خالص افزایش در وجه نقد	۲۲,۹۳۶	۳۰,۱۶۵	۸,۶۳۰
مانده وجوه نقد در آغاز دوره	۱۱۴,۳۰۷	۱۰۵,۶۷۷	۱۰۵,۶۷۷
مانده وجوه نقد در پایان دوره	۱۳۷,۲۴۳	۱۳۵,۸۴۲	۱۱۴,۳۰۷
مبادلات غیر نقدی	۱۲۸,۴۶۰	۳۰,۷۶۰	۲۱۱,۳۳۹

۳۳

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تکادو (سهامی عامه)
گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری:
۲۳۰,۵۰۱	۲۰۶,۳۹۱	۱۵	پرباختی های تجاری و غیر تجاری	۲۸۱	۲,۶۷۸	۵	موجودی نقد
۵۱,۹۷۱	۱۲۰,۶۳۱	۱۸	سود سهام پرباختی	۱۲,۹۱۱	۱۸,۸۶۳	۶	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۵۲,۳۰۱	۵۱,۹۷۳	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۲۲۴,۷۲۰	۲۴۹,۲۰۲	۷	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
				۶۹۷	۶۹۷	۸	موجودی مواد و کالا
				۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	۹	سرمایه گذاری در املاک و اموال
۳۳۴,۷۷۳	۳۷۸,۹۹۵		جمع بدهیهای جاری	۴۸۵,۳۸۱	۳۱۸,۲۱۲		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
۴,۱۰۹	۴,۰۰۹	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰,۶۸۸	۴۵,۶۲۰	۷	دریافتی های بلند مدت
				۸۶,۵۲۹	۹۳,۷۳۶	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
				۲۳۹	۲۳۹	۱۲	داراییهای نامشهود
۴,۱۰۹	۴,۰۰۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۶۶۰,۶۶۰	۷۸۸,۵۵۳	۱۳	سرمایه گذارینهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:	۷۹۸,۱۱۶	۹۲۹,۱۲۸		جمع داراییهای غیر جاری
۳۳۲,۲۰۰	۳۹۸,۶۴۰	۲۱	سرمایه (۳۹,۸۴۰ سهم هزار ریگی با نام تمام سهام پرداخت شده)				
۲۹,۸۹۸	*		علی الحساب افزایش سرمایه				
۳۳,۲۲۰	۳۳,۲۲۰	۲۲	اندرخته قانونی				
۵۴۹,۲۹۷	۴۳۲,۲۹۶		سود انباشته				
۹۳۴,۶۱۵	۸۶۴,۳۵۶		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۲۸۳,۴۹۷	۱,۲۳۷,۳۶۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۸۳,۴۹۷	۱,۲۳۷,۳۶۰		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۱,۰۴۷	۲۲,۹۲۴	۵,۴۶۹	۲۶ سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
۵,۳۲۱	۲,۶۵۹	۲,۳۵۴	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۷۶,۳۶۸	۲۵,۵۸۳	۷,۸۲۳	سود ناخالص
(۳۸,۹۸۶)	(۱۷,۱۶۵)	(۲۲,۶۷۱)	۲۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۳۷,۳۸۲	۸,۴۱۸	(۱۴,۸۴۸)	سود (زیان) عملیاتی
(۱۷,۶۸۷)	(۸,۰۱۰)	(۶,۲۵۴)	۲۹ هزینه های مالی
۱۰,۱۲۴	۲,۶۵۲	۳,۹۶۲	۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷,۵۶۳)	(۵,۳۵۸)	(۲,۲۹۲)	
۲۲۹,۸۱۹	۳,۰۶۰	(۱۷,۱۴۰)	سود (زیان) خالص
۷۱۴,۵۸	۲۵,۳۴	(۳۷,۲۵)	سود (زیان) عملیاتی هرسهم - ریال
(۲۲,۷۷)	(۱۶,۱۳)	(۵,۷۵)	زیان غیر عملیاتی هرسهم - ریال
۶۹۲,۸۱	۹,۲۱	(۴۳,۰۰)	سود (زیان) هرسهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۲۹,۸۱۹	۳,۰۶۰	(۱۷,۱۴۰)	سود (زیان) خالص
۴۰۹,۵۷۷	۴۰۹,۵۷۷	۵۴۹,۷۸۲	سود انباشته در ابتدای دوره
(۴۰۵)	۰	(۴۸۵)	۳۱ تعدیلات سنواتی
۴۰۹,۱۷۲	۴۰۹,۵۷۷	۵۴۹,۲۹۷	سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۲۹,۸۹۸)	۰	۰	علی الحساب افزایش سرمایه
۶۰۹,۰۹۳	۴۱۲,۶۳۷	۵۳۲,۱۵۷	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۵۹,۷۹۶)	(۵۹,۷۹۶)	(۹۹,۶۶۰)	سود سهام مصوب
(۵۹,۷۹۶)	(۵۹,۷۹۶)	(۹۹,۶۶۰)	سود تخصیص داده شده طی دوره
۵۴۹,۲۹۷	۳۵۲,۸۴۱	۴۳۲,۴۹۷	سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:					
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲	۱۰,۴۸۶	۱۴,۶۰۰	۴۷,۵۷۰	
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:					
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری		۳,۹۵۸		۵,۱۱۳	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۶,۱۸۰)	(۸,۰۱۰)	(۱۴,۱۷۶)	
سود سهام پرداختی		(۸,۶۰۶)	(۱,۱۹۰)	(۲۲,۶۳۰)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی		(۱۰,۸۲۸)	(۶,۵۴۸)	(۳۱,۶۹۳)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:					
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱۱,۴۱۰)	(۴,۵۹۶)	(۱۳,۲۰۷)	
وجوه پرداختی جهت تحصیل سایر داراییها		۰	۰	(۱۴۶)	
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۱۱,۴۱۰)	(۴,۵۹۶)	(۱۳,۳۵۳)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۱۱,۷۵۲)	۳,۴۵۶	۲,۵۲۴	
فعالیت‌های تأمین مالی:					
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۱۴,۱۴۸		۰	۰	
دریافت تسهیلات مالی		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۶۰۵)	(۲۰۲,۶۰۴)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۱۴,۱۴۸	(۲,۶۰۵)	(۲,۶۰۴)	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۲,۳۹۶	۸۵۱	(۸۰)	
مانده وجه نقد در ابتدای دوره		۲۸۱	۳۶۲	۳۶۲	
مانده وجه نقد در پایان دوره		۲,۶۷۷	۱,۲۱۳	۲۸۲	
مبادلات غیرنقدی	۳۳	۶۱,۰۰۰	۱۲۶,۹۶۸	۱۵۴,۰۲۶	



یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت تکادو (سهامی عام) براساس مفاد ماده ۳ اساسنامه به صورت خلاصه عبارت از سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و نفوذ قابل ملاحظه در آنها که در زمینه تولید، استخراج، تهیه و توزیع انواع مواد معدنی و محصولات مورد نیاز صنایع فلزی و غیر فلزی، کانی های فلزی و غیر فلزی و سایر مواد و محصولات که از فرآوری مواد معدنی اعم از خام و نیمه خام بدست می آید و یا ارائه خدمات اجرایی، فنی، مهندسی و بازرگانی مورد نیاز صنایع مزبور فعالیت می کنند، می باشد. فعالیت شرکتهای فرعی به شرح یادداشت ۳-۱۴ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱	۱	۱۴۰	۹۸	کارکنان دائم
۵۰	۴۹	۲۵۳۴	۲۵۹۱	کارکنان موقت





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴-۱- صورتهای مالی شرکت‌های فرعی زیر با صورتهای مالی شرکت تکادو (سهامی عام) تلفیق گردیده است:

ردیف	نام شرکت	شکل حقوقی	درصد مالکیت	موضوع فعالیت
۱	شرکت بازرگانی تکادو بین الملل	سهامی خاص	۹۹,۷۰۰	انجام امور بازرگانی و تجاری
۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	سهامی خاص	۹۹,۲۸۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳	شرکت مهندسی صنایع فولاد سایا	سهامی خاص	۹۱,۱۷۹	ریخته گری و ساخت قطعات فولادی
۴	شرکت استقلال سپاهان	سهامی خاص	۸۲,۸۰۴	اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری
۵	شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	سهامی عام	۷۱,۳۶۹	استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی
۶	شرکت مهندسی مرآت فولاد	سهامی عام	۷۵,۸۸۹	ساخت تأسیسات و تجهیزات خطوط صنایع فولاد
۷	شرکت تابان نیرو سپاهان	سهامی عام	۷۰,۴۳۸	اجرای پروژه های صنایع برق و الکترونیک
۸	شرکت ذغالسنگ نگین طبس	سهامی عام	۶۵,۶۰۱	استخراج معادن ذغالسنگ طبس
۹	شرکت فولادافزاسپاهان	سهامی عام	۶۱,۵۸۲	احداث کارخانه دولومیت و بهره برداری از آن
۱۰	شرکت مجتمع بین المللی ترابری رهنورد	سهامی عام	۵۹,۱۷۷	ارائه خدمات ایاب و ذهاب و حمل کالا
۱۱	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	سهامی خاص	۵۰,۰۰۶	اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری
۱۲	شرکت رهشاد سپاهان	سهامی عام	۳۶,۳۹۶	ارائه خدمات و سرویسهای ایاب و ذهاب
۱۳	شرکت معادن منگنز ایران	سهامی عام	۳۹,۴۴۸	اکتشاف و بهره برداری از معادن
۱۴	شرکت فرآورده های نسوز آذر	سهامی عام	۱۸,۳۰۶	تهیه و تولید انواع فراورده های نسوز
۱۵	شرکت ایران کشتی بحر	سهامی خاص	۱۰۰,۰۰۰	انجام حمل و نقل دریایی، تخلیه و بارگیری
۱۶	شرکت آئینه خانه اسپادانا	سهامی خاص	۱۰۰,۰۰۰	تهیه و طبخ غذا و خدمات مدیریتی هتلها

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت تکادو (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۴- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاریهای بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک سرمایه گذاریها

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مستثنی از تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود

۳-۴-۱- 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۱۰٫۷ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	تاسیسات و تجهیزات
نزولی و خط مستقیم	۱۰٪ و ۱۰ و ۱۵ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱۰۰٪ و ۴ ساله	ابزار آلات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسایل نقلیه
نزولی	۲۵٪	جاده های ارتباطی
خط مستقیم	به نسبت میزان استخراج و ذخیره معدن	معادن

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آنها برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

۴-۵- تسعیر ارز

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

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷- سرقتی

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

۴-۸- روش شناسایی درآمد

درآمد شرکتهای پیمانکاری گروه از روش درصد پیشرفت کار و تائید صورت وضعیت های ارسالی برای کارفرما شناسائی می شود.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵ - موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۱	۲,۶۷۸	۱۰۹,۸۸۳	۱۳۳,۴۸۰
۰	۰	۴,۴۲۴	۳,۷۶۳
۲۸۱	۲,۶۷۸	۱۱۴,۳۰۷	۱۳۷,۲۴۳

موجودی نزد بانکها

موجودی صندوق و تنخواه گردانها

۶ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳	۳۳	۶۲,۷۸۸	۴۸,۰۳۳	(۶-۱)
۳۳	۳۳	۶۲,۷۸۸	۴۸,۰۳۳	
۶۵	۶۵	۱۰۴	۱۰۴	(۶-۲)
۹۸	۹۸	۶۲,۸۹۲	۴۸,۱۳۷	
۱۲,۸۱۳	۱۸,۷۶۵	۱۳۵,۰۶۰	۴۸,۸۴۸	(۶-۳)
۱۲,۹۱۱	۱۸,۸۶۳	۱۹۷,۹۵۲	۹۶,۹۸۵	

سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳	۳۳	۰	۳۳	۶,۶۹۴ شرکت کابل البرز
۳۳	۳۳	۰	۳۳	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰	۶۰	۰	۶۰	۸۶,۲۵۰ شرکت توسعه استان همدان
۵	۵	۰	۵	۸,۱۵۰ شرکت ایران غلتک
۰	۰	(۱۱,۳۸۰)	۱۱,۳۸۰	۱۱,۸۱۱,۲۰۰ شرکت نارین نیرو
۰	۰	(۱۶۵)	۱۶۵	۱۶۵,۰۰۰ شرکت پتروپایا
۰	۰	(۱۳۶)	۱۳۶	۷۲,۰۰۰ شرکت طراحی و مهندسی بین الملل
۰	۰	(۶۰)	۶۰	۶,۰۰۰ شرکت سیمان خلخال
۰	۰	(۱)	۱	۹۹۹,۸۴۵ شرکت نوید آلیاژ
۳۹	۳۹	۰	۳۹	سایر
۱۰۴	۱۰۴	(۱۱,۷۴۲)	۱۱,۸۴۶	

۳-۶- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت عمدتاً جهت تضمین باز پرداخت تسهیلات قابل برداشت نمی باشد.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(تجدید آرائه شده)

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
خالص	خالص	مانده	ذخیره مطالبات
میلیون ریال	میلیون ریال	طلب	مشکوک الوصول
		میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:			
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
۵۹,۳۹۰	۷۵,۷۰۳	۰	۷۵,۷۰۳
۵۹,۳۹۰	۷۵,۷۰۳	۰	۷۵,۷۰۳
سایر مشتریان:			
حسابهای دریافتنی:			
۱۴۸,۷۰۸	۱۶,۷۷۰	۱۶,۷۷۰	
۸۳۹,۵۹۱	۱,۰۶۱,۶۴۸	۱,۱۲۵,۶۸۵	(۶۴,۰۳۷)
۹۸۸,۲۹۹	۱,۰۷۸,۴۱۸	۱,۱۴۲,۴۵۵	(۶۴,۰۳۷)
۱,۰۴۷,۶۸۹	۱,۱۵۴,۱۲۱	۱,۲۱۸,۱۵۸	(۶۴,۰۳۷)
غیر تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
۷۶,۴۱۸	۲۶,۷۵۸	۲۶,۷۵۸	۰
۱۹,۹۲۶	۲۳,۴۱۸	۲۳,۴۱۸	۰
۱۵۶,۰۱۷	۱۶۹,۵۴۳	۱۶۹,۵۴۳	۰
۲۰۱۵	۶	۶	۰
۱۲۶,۵۶۵	۱۲۹,۱۰۸	۱۳۷,۰۶۳	(۷,۹۵۵)
۳۸۰,۹۴۱	۳۴۸,۸۳۳	۳۵۶,۷۸۸	(۷,۹۵۵)
۱,۴۲۸,۶۳۰	۱,۵۰۲,۹۵۴	۱,۵۷۴,۹۴۶	(۷۱,۹۹۲)

۷-۱-۱ بخشی از حسابهای دریافتنی تجاری به مبلغ ۳۳۹,۸۹۹ میلیون ریال مربوط به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان، مبلغ ۵۰,۱۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد مبارکه، مبلغ ۴۳,۱۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت منظومه فولاد، مبلغ ۳,۵۸۲ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد خوزستان، مبلغ ۴۲,۴۰۸ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن سنگ آهن اchiاء، مبلغ ۷۸,۶۳۹ میلیون ریال مربوط به شرکت تهیه و تولید مواد ایران، مبلغ ۱۵,۱۹۲ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد خراسان، مبلغ ۸,۹۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت ذغال سنگ کرمان و مبلغ ۵۰,۱۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت ذغال سنگ پروده واحد طبس می باشد.

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





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱		ذخیره مطالبات	مانده	
خالص	خالص	مشکوک الوصول	طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۹	۰	۰	۰	
۴۸,۶۱۶	۴۹,۹۱۸	۰	۴۹,۹۱۸	(۷-۱-۳)
۴۸,۹۹۵	۴۹,۹۱۸	۰	۴۹,۹۱۸	

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد دریافتنی:

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی:		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱		ذخیره مطالبات	مانده	
خالص	خالص	مشکوک الوصول	طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۱,۹۸۸	۱۲۲,۱۹۹	۰	۱۲۲,۱۹۹	(۷-۱-۴)
۵۳,۰۳۵	۵۸,۳۲۰	(۲۹,۵۸۱)	۸۷,۹۰۱	(۷-۱-۵)
۳۶۵,۰۲۳	۱۸۰,۵۱۹	(۲۹,۵۸۱)	۲۱۰,۱۰۰	
۴۱۴,۰۱۸	۲۳۰,۴۳۷	(۲۹,۵۸۱)	۲۶۰,۰۱۸	

غیر تجاری:

شرکت مجتمع صنایع معادن منگنز ایران

سپرده های موقت

شرکت آزمون احیاء سپاهان

اداره امور مالیاتی - مالیات اجاره

کارکنان (وام و مساعده)

سود سهام دریافتنی

سایر

۰	۱۰,۹۴۵	۰	۱۰,۹۴۵	
۳,۰۰۹	۲,۸۹۶	۰	۲,۸۹۶	
	۱,۶۴۶		۱,۶۴۶	
۹۴۶	۹۸۶	۰	۹۸۶	
۴۲۵	۳۷۹	۰	۳۷۹	
۶	۶	۰	۶	
۶,۳۱۶	۱,۹۰۷	۰	۱,۹۰۷	
۱۰,۷۰۲	۱۸,۷۶۵	۰	۱۸,۷۶۵	
۴۲۴,۷۲۰	۲۴۹,۲۰۲	(۲۹,۵۸۱)	۲۷۸,۷۸۳	

۷-۱-۳- اسناد دریافتنی سایر اشخاص شرکت اصلی عمدتاً مبلغ ۱۹,۱۰۰ میلیون ریال مربوط به آقای سید قباد مرتضوی بابت فروش شرکت مرغداری صنعتی شهرکرد، مبلغ ۱۵,۸۴۰ میلیون ریال مربوط به آقای امیر بوربور بابت فروش شرکت عایق سپاهان، مبلغ ۵,۱۰۳ میلیون ریال مربوط به آقای هاشم ناظر بابت فروش یک دستگاه آپارتمان و مبلغ ۴,۴۰۰ میلیون ریال مربوط به آقای حسین بیات بابت فروش شهر بازی فولادشهر می باشد.

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

۷-۱-۵- بخشی از حسابهای دریافتنی تجاری شرکت اصلی مبلغ ۶۰,۶۳۰ میلیون ریال مربوط به بدهی آقای علی اکبریان بابت فروش شرکت آذر فلزان و الباقی مربوط به مطالبات سنوات گذشته، که مبلغ ۲۹,۵۸۱ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است.

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



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
		مانده	ذخیره مطالبات
خالص	خالص	طلب	مشکوک الوصول
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:			
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
۸,۶۰۰	۳,۵۴۰	۳,۵۴۰	۰
۸,۶۰۰	۳,۵۴۰	۳,۵۴۰	۰
سایر مشتریان:			
حسابهای دریافتنی:			
۰	۰	۳۷,۷۷۴	(۳۷,۷۷۴)
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۰
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۷۹,۷۷۴	(۳۷,۷۷۴)
۵۰,۶۰۰	۴۵,۵۴۰	۸۳,۳۱۴	(۳۷,۷۷۴)
غیرتجاری:			
۲۶,۶۹۷	۲۱,۸۶۷	۲۱,۸۶۷	۰
۲۶,۶۹۷	۲۱,۸۶۷	۲۱,۸۶۷	۰
۷۷,۲۹۷	۶۷,۴۰۷	۱۰۵,۱۸۱	(۳۷,۷۷۴)
شرکت اصلی:			
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
۸,۶۰۰	۳,۵۴۰	۳,۵۴۰	۰
۸,۶۰۰	۳,۵۴۰	۳,۵۴۰	۰
سایر مشتریان:			
حسابهای دریافتنی:			
۰	۰	۳۷,۷۷۴	(۳۷,۷۷۴)
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۰
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۷۹,۷۷۴	(۳۷,۷۷۴)
۵۰,۶۰۰	۴۵,۵۴۰	۸۳,۳۱۴	(۳۷,۷۷۴)
غیرتجاری:			
۸۸	۸۰	۸۰	۰
۸۸	۸۰	۸۰	۰
۵۰,۶۸۸	۴۵,۶۲۰	۸۳,۳۹۴	(۳۷,۷۷۴)

۷-۲-۱- طلب مذکور مربوط به آقای علی اکبریان خریدار سهام و دارائیهای شرکت آذر فلزان می باشد که به علت عدم ایفای تعهدات توسط خریدار مذکور ، شرکت در صدد فسخ قرارداد و باز پس گیری دارائیهای یاد شده می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نخیره کاهش	بهای تمام	
خالص	خالص	ارزش	شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۳۱۵,۸۲۹	۴۱۲,۵۸۶	(۵۳,۵۶۲)	۴۶۶,۱۴۸	کالای ساخته شده
۱۵۳,۳۵۹	۱۳۹,۴۳۲	۰	۱۳۹,۴۳۲	کالای در جریان ساخت
۱۹۳,۸۳۸	۱۳۵,۳۳۶	(۲,۵۶۸)	۱۳۷,۹۰۴	مواد اولیه و بسته بندی
۱۱۷,۷۵۱	۱۲۸,۳۷۵	۰	۱۲۸,۳۷۵	قطعات و لوازم یدکی
۳۵,۱۹۳	۴۸,۲۸۲	(۲۸۵)	۴۸,۵۶۷	سایر موجودیها
۸۱۵,۹۷۰	۸۶۴,۰۱۱	(۵۶,۴۱۵)	۹۲۰,۴۲۶	جمع
۶۹۷	۶۹۷	۰	۶۹۷	شرکت اصلی :
۶۹۷	۶۹۷	۰	۶۹۷	موجودی مواد و کالا

۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی گروه تارزش ۱۵۳,۷۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.

۹- سرمایه گذاری در املاک و اموال

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	(۹-۱) سرمایه گذاری در املاک و اموال
۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	۴۶,۷۷۲	

۹-۱- سرمایه گذاری در اموال و املاک مربوط به هشت دستگاه آپارتمان در شهر اصفهان جمعاً به مبلغ ۴۵,۵۷۲ میلیون ریال و یک قطعه زمین در منطقه صنعتی اشترجان به مبلغ ۱,۲۰۰ میلیون ریال می باشد.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰ - سفارشات و پیش پرداختها

(تجدید ارائه شده)

گروه	یادداشت	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات خارجی :	(۱۰-۱)	۴,۷۷۳
		۶,۹۹۷
	(۱۰-۱)	۷۳,۶۰۱
مواد اولیه		۶۹,۴۶۳
		۷۶,۴۶۰
		۷۹,۳۷۴

سفارشات خارجی :

مواد اولیه

قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداختها :

مواد اولیه	(۱۰-۲)	۲۱,۱۰۳
		۱۷,۲۵۰
		۳,۳۵۴
بیمه داراییها	(۱۰-۳)	۱۴۹,۲۴۶
		۱۰۴,۵۳۳
		۱۲۵,۱۳۷
سایر پیش پرداختها		۱۷۲,۰۲۲
		۲۵۱,۳۹۶
		۲۰۱,۵۹۷

۱۰-۱- پیش پرداخت سفارشات خارجی مواد اولیه و قطعات لوازم یدکی به مبلغ ۴,۷۷۳ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر ، مبلغ

۳۸,۶۵۴ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد و مبلغ ۳۵,۹۴۷ میلیون ریال شرکت تابان نیرو انجام شده است.

۱۰-۲- پیش پرداخت مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۹,۵۰۲ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر ، مبلغ ۲,۵۵۳ میلیون ریال

شرکت سایا و مبلغ ۸,۷۹۹ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد انجام شده است.

۱۰-۳- سایر پیش پرداختها عمدتاً مربوط به مبلغ ۸۴,۹۷۰ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات شرکتهای گروه و سایر خرید خدمات به

مبلغ ۴,۰۷۴ میلیون ریال توسط شرکت نسوز آذر، مبلغ ۳,۲۷۲ میلیون ریال شرکت معادن منگنز ایران ، مبلغ ۳۰,۸۶۷ میلیون ریال

شرکت مرآت پولاد و مبلغ ۶,۲۳۸ میلیون ریال شرکت تابان نیرو پرداخت شده است.

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





شرکت تکناد (سهامی عام)
گزارش مالی همان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

۱۱-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام	
مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	تغییرات	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	مانده در پایان دوره	تغییرات	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	تغییرات	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تغییرات	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	تغییرات در طول دوره	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۲۶,۱۹۲	۲۹,۸۱۰	*	*	*	۲۶,۱۹۲	۱۸,۳۶۰	*	*	*	۲۶,۱۹۲	۲۶,۱۹۲
۱۳۹,۳۵۵	۱۴۰,۳۹۱	*	*	*	۱۳۹,۳۵۵	۲۸,۶۰۰	*	*	*	۱۳۹,۳۵۵	۱۳۹,۳۵۵
۳۳,۵۵۶	۳۳,۵۵۶	*	*	*	۳۳,۵۵۶	۱۳,۹۸۶	*	*	*	۳۳,۵۵۶	۳۳,۵۵۶
۳۷۱,۵۰۶	۱۲۱,۰۳۸	*	*	*	۳۷۱,۵۰۶	۷,۳۳۸	*	*	*	۳۷۱,۵۰۶	۳۷۱,۵۰۶
۱۸,۵۸۳	۱۳,۵۹۶	*	*	*	۱۸,۵۸۳	۹۳	*	*	*	۱۸,۵۸۳	۱۸,۵۸۳
(۳,۱۹۲)	۲۲,۸۰۸	*	*	*	(۳,۱۹۲)	۱,۸۸۱	*	*	*	(۳,۱۹۲)	(۳,۱۹۲)
(۱۹۷,۵۵۸)	۳۹,۰۳۲	*	*	*	(۱۹۷,۵۵۸)	۵۲۴	*	*	*	(۱۹۷,۵۵۸)	(۱۹۷,۵۵۸)
۷۸۴	۷۸۴	*	*	*	۷۸۴	۲,۵۵۴	*	*	*	۷۸۴	۷۸۴
۳۳۹,۰۶۴	۲۳۸,۳۲۱	*	*	*	۳۳۹,۰۶۴	۱۲,۱۰۴	*	*	*	۳۳۹,۰۶۴	۳۳۹,۰۶۴
۷۳۸,۳۹۰	۶۵۳,۲۰۳	*	*	*	۷۳۸,۳۹۰	۹,۹۶۴	*	*	*	۷۳۸,۳۹۰	۷۳۸,۳۹۰
۲۲۳,۲۳۱	۲۷۶,۵۳۳	*	*	*	۲۲۳,۲۳۱	۴,۶۵۲	*	*	*	۲۲۳,۲۳۱	۲۲۳,۲۳۱
۱۰,۱۱۰	۶,۹۲۱	*	*	*	۱۰,۱۱۰	(۷,۳۷۵)	*	*	*	۱۰,۱۱۰	۱۰,۱۱۰
۳۱,۶۶۲	۳۲,۶۰۴	*	*	*	۳۱,۶۶۲	(۳,۸۱۵)	*	*	*	۳۱,۶۶۲	۳۱,۶۶۲
۱,۰۰۳,۵۰۳	۹۵۹,۲۶۲	*	*	*	۱,۰۰۳,۵۰۳	(۱,۶۸۸)	*	*	*	۱,۰۰۳,۵۰۳	۱,۰۰۳,۵۰۳

پیش بر دارائیهای سرمایه ای

دارائیهای در دست تکمیل

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان

دارائیهای نرودان





شرکت نیکادو (سهامی عام)
گزارش مالی سال دوره ای
مادداتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهور شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ابتدای دوره	شده طی دوره مالی	شده طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	فروخته شده	استهلاک دارائیهای	مانده در پایان دوره	مانده در
زمین	۲,۵۱۷	۴,۸۵۰	۰	۷,۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۷
ساختمان و تاسیسات	۹۷,۶۵۰	۶,۳۸۱	۰	۱۰۴,۰۳۱	۱۵,۹۲۷	۲,۹۴۵	۰	۱۸,۸۷۲	۸۵,۲۵۹	۸۱,۷۲۳
ماشین آلات و تجهیزات	۸۷۸	۰	۰	۸۷۸	۷۹۹	۳	۰	۸۰۲	۲۶	۲۹
اثاثیه و منسوبات	۳,۱۶۲	۷۶	۰	۳,۲۳۸	۲,۳۳۶	۱,۶۵	۰	۲,۳۰۱	۸۳۷	۹۲۵
ابزار آلات	۱۳	۰	۰	۱۳	۱۴	۰	۰	۱۳	۰	۰
وسایل نقلیه	۲,۰۴۱	۳	۰	۲,۰۴۴	۷۱۷	۹۰	۰	۸۰۷	۱,۲۳۷	۱,۳۲۵
	۱۰۶,۲۲۲	۱۱,۳۱۰	۰	۱۱۷,۵۳۲	۱۹,۶۹۳	۲,۲۰۳	۰	۲۲,۸۹۶	۹۴,۷۳۶	۸۶,۵۲۹



۱-۲-۱ افزایش در سر فصل زمین مربوط به خرید ۷۰,۰۰۰ متر زمین در مابیندختی می باشد.

۱-۲-۲ افزایش ساختمان و تاسیسات عمدتاً مربوط به پرداخت به شهر داری تهران بابت تغییر کاربری سه واحد از آپارتمانهای پارک سعادی تهران می باشد.

۱-۲-۳ دارائیهای ثابت مشهور شرکت تا ارزش ۳۳,۳۸۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲-۴ محل اسبانهان، ساختمان های نقلی مرکزی و پارک سعادی تهران جهت دریافت تسهیلات مالی در رهن بانکهای تجارت و ملی جهت شرکت های فرعی می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرقفلی و داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۳۳,۱۰۷	۱۶,۵۰۷	(۱۲-۱) سرقفلی
۲۳۹	۲۳۹	۱۱,۱۸۶	۱۳,۴۴۴	(۱۲-۲) داراییهای نامشهود
۲۳۹	۲۳۹	۴۴,۲۹۳	۲۹,۹۵۱	

۱۲-۱- سرقفلی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۵۳۱	۴۳,۸۸۵	بهای تمام شده در ابتدای سال
۹,۳۵۴	(۱۵,۹۴۲)	تعدیلات
۴۳,۸۸۵	۲۷,۹۴۳	بهای تمام شده در پایان سال
(۸,۶۰۹)	(۱۰,۷۷۸)	استهلاک انباشته در ابتدای سال
(۲,۱۶۹)	(۶۵۸)	استهلاک سال
(۱۰,۷۷۸)	(۱۱,۴۳۶)	استهلاک انباشته در پایان سال
۳۳,۱۰۷	۱۶,۵۰۷	مبلغ دفتری





گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۱۳۰۰ ساله منتهی به ۱۳۹۴

۲-۱۲-۱ داراییهای نامشهود

شركة اصلي:
حق الامتياز خدمات عمومي
حق الامتياز معدن





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه گذاریهای بلندمدت

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

(تجدید ارائه شده)

الف - سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸.۵۰۶	۸۰.۸۱۹
۷۸.۵۰۶	۸۰.۸۱۹

شرکت‌های وابسته

۱-۱۳- علاوه بر شرکت‌های مشمول تلفیق ، شرکت دارای شرکت وابسته نیز می باشد که به علت کم اهمیت بودن آثار ناشی از شناسایی به روش ارزش ویژه ، آثار آن در صورتهای مالی تلفیقی انعکاس نیافته است.

ب - سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	پذیرفته شده	
جمع	جمع	سایر	دربورس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰.۷۹۵	۵۵.۶۳۳	۱۱.۹۶۴	۴۳.۶۶۹
(۶.۱۲۰)	(۶.۱۲۰)	(۶.۱۲۰)	۰
۸۴.۶۷۵	۴۹.۵۱۳	۵.۸۴۴	۴۳.۶۶۹
۳۱.۹۴۲	۳۰.۱۰۷	۳۰.۱۰۷	۰
۱۱۶.۶۱۷	۷۹.۶۲۰	۳۵.۹۵۱	۴۳.۶۶۹

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

نخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

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

۱-۱۳-۳- مبلغ ۴۶.۲۴۰ میلیون ریال به ارزش اسمی از سهام سرمایه گذاری شرکت اصلی در وثیقه بانک صادرات می باشد.

۱-۱۳-۴- مبلغ ۲۹.۵۰۰ میلیون ریال از سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی جهت تضمین باز پرداخت تسهیلات در وثیقه بانکها می باشد.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳-۲- سرمایه گذاریهای بلندمدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	پذیرفته شده	
جمع	جمع	سایر	در بورس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۱,۸۷۵	۶۴۱,۷۰۲	۱۷۵,۸۲۷	۴۶۵,۸۷۵
۲۹,۶۵۶	۲۹,۶۵۲	۲۹,۶۵۲	۰
۴۲,۰۹۲	۷۲,۹۳۳	۳۹,۹۴۹	۳۲,۹۸۴
۴۷,۰۳۷	۴۴,۲۶۶	۱,۷۸۳	۴۲,۴۸۳
۶۶۰,۶۶۰	۷۸۸,۵۵۳	۲۴۷,۲۱۱	۵۴۱,۳۴۲

شرکتهای فرعی

شرکتهای وابسته

پیش پرداخت سرمایه گذاری

سایر شرکتهای

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

فعالیت اصلی	درصد		یادداشت
	سرمایه گذاری	گروه	
	شرکت اصلی		
انجام امور بازرگانی و تجاری	۹۰,۴۰۰	۹۹,۷۰۰	شرکت بازرگانی تکادو بین الملل (سهامی خاص)
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای	۹۹,۲۷۶	۹۹,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو (سهامی خاص)
ریخته گری و ساخت قطعات فولادی	۹۱,۱۷۱	۹۱,۱۷۹	شرکت مهندسی صنایع فولاد سایا (سهامی خاص)
تولید موتور و تجهیزات الکتریکی	۶۲,۱۶۴	۸۷,۵۰۷	شرکت نارین نیرو (سهامی خاص)
اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری	۰,۰۵۱	۸۲,۸۰۴	شرکت استقلال سپاهان (سهامی خاص)
استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی	۵۶,۴۴۴	۷۱,۳۶۹	شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس (سهامی عام)
ساخت تأسیسات و تجهیزات خطوط صنایع فولاد	۷۱,۸۱۹	۷۵,۸۸۹	شرکت مهندسی مرآت فولاد (سهامی عام)
اجرای پروژه های صنایع برق و الکترونیک	۶۹,۴۰۷	۷۰,۴۳۸	شرکت تابان نیرو سپاهان (سهامی عام)
استخراج معادن ذغالسنگ طیس	۵۳,۹۱۲	۶۵,۶۰۱	شرکت ذغالسنگ نگین طیس (سهامی عام)
احداث کارخانه دولومیت و بهره برداری از آن	۲۹,۰۸۲	۶۱,۵۸۲	شرکت فولادافزاسپاهان (سهامی عام)
ارائه خدمات ایاب و ذهاب و حمل کالا	۵۹,۱۶۳	۵۹,۱۷۷	شرکت مجتمع بین المللی ترابری رهنورد (سهامی عام)
اجرای عملیات اکتشافی، استخراج و فرآوری	۴۴,۰۹۵	۵۰,۰۰۶	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان (سهامی خاص)
ارائه خدمات و سرویسهای ایاب و ذهاب	۲۹,۵۹۲	۳۶,۳۹۵	شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)
اکتشاف و بهره برداری از معادن	۳۹,۳۳۳	۳۹,۴۴۸	شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)
تهیه و تولید انواع فرآورده های نسوز	۱۸,۳۰۳	۱۸,۳۰۶	شرکت فرآورده های نسوز آذر (سهامی عام)
انجام حمل و نقل دریایی، تخلیه و بارگیری	۹۹,۹۹۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کشتی بحر (سهامی خاص)
تهیه و طبخ غذا و خدمات مدیریتی هتلها	۹۹,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت آئینه خانه اسپادانا (سهامی خاص)
تولید انواع فرآورده های نسوز	-	۹۹,۹۰	شرکت نسوزقشم (سهامی خاص)
ساخت قطعات مصرفی صنایع	-	۹۸,۴۲	شرکت تکافو (سهامی خاص)
خدمات آزمایشگاهی	۲۹,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	(۱۳-۳-۱) شرکت فناوری رهاورد کوشا (سهامی خاص)
تامین نیروی انسانی	-	۹۸,۰۰	(۱۳-۳-۱) شرکت نگین منگنز سپاهان (سهامی خاص)
خدمات الکتریکی	-	۷۰,۰۰	(۱۳-۳-۱) شرکت مبدل ساز صفاهان (سهامی خاص)
مسافربری عمومی	-	۶۳,۵۰	(۱۳-۳-۱) شرکت پیک صبا صنفه (سهامی خاص)
تولید انواع آهنربا	-	۶۰,۰۰	(۱۳-۳-۱) شرکت گسترش مواد مغناطیسی (سهامی خاص)
تهیه طرحهای اکتشافی، استخراج و فرآوری مواد معدنی	-	۴۴,۹۷	(۱۳-۳-۱) شرکت لاله سیلان (سهامی خاص)



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

درصد

فعالیت اصلی	سرمایه گذاری		یادداشت
	شرکت اصلی	گروه	

شرکتهای وابسته:

شرکت آرمان تدبیر نقش جهان (سهامی خاص)	(۱۳-۳-۲)	۳۲,۹۹	۳۲,۹۹	خرید و فروش اوراق بهادار
شرکت اعتمادگستر سپاهان (سهامی خاص)	(۱۳-۳-۲)	۳۳	۳۳	انجام خدمات مهندسی، عمرانی، ساختمانی

۱-۳-۳-۱- شرکتهای فن آوران رها رود کوشا، گسترش مواد مغناطیس تابان، پیک صبا صنفه، مبدل ساز صفاهان، لاله سبلان و شرکت نگین منگنز به جهت کم اهمیت بودن تلفیق نشده اند.

۲-۳-۳-۱- شرکتهای آرمان تدبیر نقش جهان و اعتماد گستر به علت تلفیق با شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان در صورتهای مالی تلفیقی شرکت تکادو منظور نشده اند.

۱۴- سایر داراییها

گروه		(۱۴-۱)	سپرده های بلند مدت نزد بانکها
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		سایر
۳۵,۶۶۴	۲۸,۳۳۷		
۱,۹۲۲	۲۶,۸۷۲		
۳۷,۵۸۶	۵۵,۲۰۹		

۱-۱۴- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به سپرده ضمانتنامه های بانکی به مبلغ ۲۵,۴۹۷ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۴- شرکت اصلی فاقد حساب سایر داراییها می باشد.

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۱۵- پرداختنی های کوتاه مدت:

(تجدید ارائه شده)

گروه:		یادداشت	تجاری:	اسناد پرداختنی:	سایر اشخاص:
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۲,۵۹۱	۴۶,۲۲۴	(۱۵-۱-۱)			
۳۲,۵۹۱	۴۶,۲۲۴				
۴۴۰,۰۲۱	۶۰۱,۲۱۲	(۱۵-۱-۲)			
۴۴۰,۰۲۱	۶۰۱,۲۱۲				
۴۷۲,۶۱۲	۶۴۷,۴۳۶				
۳۳,۵۸۶	۱۱۳,۹۱۶				
۵۳,۵۴۸	۶۴,۰۱۰	(۱۵-۱-۳)			
۸۷,۵۷۲	۱۳۸,۸۱۶	(۱۵-۱-۴)			
۳۱,۴۹۷	۳۶,۳۷۴				
۵۹۶,۷۵۶	۵۳۴,۲۸۸	(۱۵-۱-۵)			
۸۰۲,۹۵۹	۸۸۷,۴۰۴				
۱,۲۷۵,۵۷۱	۱,۵۳۴,۸۴۰				

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی:
حق بیمه های پرداختنی
هزینه های پرداختنی
سپرده حسن انجام کار
سایر



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی :	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
غیر تجاری :	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی	۲,۸۰۰	۱,۴۳۵
سایر مشتریان	۲,۸۰۰	۱,۴۳۵
حسابهای پرداختنی :		
شرکتهای گروه	۱۰,۳۷۷	۶۱,۲۴۷
سایر مشتریان	۲۱۷,۲۲۴	۱۴۳,۷۰۹
	۲۲۷,۷۰۱	۲۰۴,۹۵۶
	۲۳۰,۵۰۱	۲۰۶,۳۹۱

۱-۱-۱۵- مانده حساب فوق عمدتاً شامل مبلغ ۲۰,۶۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکت مرآت پولاد، و مبلغ ۲۳,۶۱۰ میلیون ریال شرکت نسوز آذر می باشد.

۱-۱-۱۵-۲- مانده حساب فوق عمدتاً شامل مبلغ ۳۴,۰۳۴ میلیون ریال مربوط به شرکت ذوب آهن، مبلغ ۲۳,۸۸۹ میلیون ریال شرکت معدن جو، مبلغ ۳۶,۱۲۰ میلیون ریال مربوط به پیمانکار حمل منگنز، مبلغ ۶۱,۱۸۰ میلیون ریال مربوط به شرکت آرمان تدبیر، مبلغ ۹,۰۶۸ میلیون ریال مربوط به شرکت سنگ آهن احیاء، مبلغ ۱۴,۶۴۳ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروپدروم، مبلغ ۳۰,۹۰۳ میلیون ریال مربوط به سپرده حسن انجام کار و مبلغ ۳۵,۶۹۳ میلیون ریال مربوط به بستانکاران خرید اعتباری شرکت تکافرو مبلغ ۱۴۶,۹۹۴ میلیون ریال مربوط به فروشندگان کالا و خدمات شرکت مرآت پولاد می باشد.

۱-۱-۱۵-۳- به منظور پوشش بدهی به سازمان تأمین اجتماعی، ناشی از حق بیمه قراردادهای در دست اجرا و سایر موارد مشمول پرداخت حق بیمه، بعضاً شرکتهای گروه مبالغی به عنوان ذخیره در حسابها منظور نموده اند، با توجه به عدم بررسی دفاتر شرکتهای یاد شده توسط سازمان مذکور، تعیین بدهی قطعی شرکتهای گروه موکول به رسیدگی مراجع ذیربط خواهد بود.

۱-۱-۱۵-۴- مانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده شرکتهای گروه عمدتاً مربوط به، مبلغ ۴۸,۱۴۳ میلیون ریال شرکت نسوز آذر، مبلغ ۱۷,۲۵۰ میلیون ریال شرکت معادن منگنز ایران، مبلغ ۱۷,۰۵۶ میلیون ریال شرکت مرآت پولاد، مبلغ ۶,۳۳۸ میلیون ریال شرکت تکافر، مبلغ ۴,۳۸۶ میلیون ریال شرکت تابان نیرو، مبلغ ۹,۰۵۶ میلیون ریال شرکت رهنورد و مبلغ ۶,۷۲۹ میلیون ریال شرکت ایران کشتی بحر می باشد.

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

الف- در شرکتهای گروه عمدتاً مربوط به، مبلغ ۵۷,۸۵۱ میلیون ریال مربوط به شرکت نسوز آذر، مبلغ ۳۶,۸۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن منگنز ایران، مبلغ ۷۹,۶۵۴ میلیون ریال مربوط به شرکت مرآت پولاد، مبلغ ۳۵,۵۹۸ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو، مبلغ ۷۰,۳۸۶ میلیون ریال مربوط به شرکت نگین طبس، مبلغ ۲۹,۹۴۷ میلیون ریال مربوط به شرکت رهشانه سپاهان، مبلغ ۱۹,۷۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت پروده طبس، مبلغ ۴۴,۸۴۹ میلیون ریال مربوط به شرکت فولادافزا، مبلغ ۱۱,۰۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت تکافر، مبلغ ۶,۸۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت آتیه تکادو و مبلغ ۶,۵۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت آئینه خانه اسپادانا می باشد.

ب- در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به، مبلغ ۴۰,۹۳۹ میلیون ریال بابت دیون احتمالی می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲- پرداختنی های بلند مدت :

گروه :	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
تجاری :		میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای پرداختنی :			
سایر اشخاص		۰	۱,۳۶۴
		۰	۱,۳۶۴
غیر تجاری :			
اسناد پرداختنی :		۵۹۲	۶۴۰
سایر	(۱۵-۲-۱)	۳۸,۱۸۷	۳۵,۰۴۵
		۳۸,۷۷۹	۳۵,۶۸۵
		۳۸,۷۷۹	۳۷,۰۴۹

۱۵-۲-۱- مانده حسابهای پرداختنی غیر تجاری بلند مدت مربوط به حصه بلند مدت پس انداز کارکنان شرکتهای نسوز آذر، معادن منگنز ایران و تابان نیرو می باشد.

۱۶- مالیات پرداختنی

۱۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۹۴,۱۵۵	۶۹,۹۰۲
ذخیره مالیات عملکرد طی سال	۳۵,۰۵۵	۷۷,۵۳۱
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	۱۲,۱۶۸	۱۶,۹۰۱
پرداختی طی سال	(۷۳,۹۳۲)	(۴۳,۳۴۶)
	۶۷,۴۴۶	۱۲۰,۹۸۸
پیش پرداختهای مالیاتی	(۴,۵۱۴)	(۱۴,۶۶۵)
	۶۲,۹۳۲	۱۰۶,۳۲۳



۱۶-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.



شرکت نکادو (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای مالی ۱۳۹۳ تا دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰-میلیون ریال					درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال / دوره مالی
	میلیون ریال	مالیات							
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۱,۹۰۸	-	۷,۶۳۴	۲۶۷,۸۱۲	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۸۱۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۴۰)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	-	-							

۱۶-۲-۱ مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ طبق رای هیات حل اختلاف مالیاتی (بدوی) به مبلغ ۱,۹۰۸ میلیون ریال تعیین شده است.

۱۶-۲-۲ شرکت از بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ با اعمال معافیههای مالیاتی ماده ۱۴۲ ق م م ، ذخیره مالیات در حسابها منظور ننموده است .

۱۶-۲-۳ شرکت برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ از یکی از مؤسسات حسابرسی معتمد بورس درخواست رسیدگی به دفاتر نموده است که گزارش مالیاتی مذکور به اداره امور مالیاتی استان اصفهان ارائه شده است.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷- پیش دریافتها

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۲,۰۳۷	۱۳۰,۴۷۶	(۱۷-۱)
۱۴۲,۰۳۷	۱۳۰,۴۷۶	
۶,۷۹۸	۱۰,۳۲۰	
۱۴۸,۸۳۵	۱۴۰,۷۹۶	

پیش دریافت از مشتریان :

سایر مشتریان

سایر پیش دریافتها

۱۷-۱- مانده حساب فوق عمدتاً شامل مبلغ ۵۴,۸۹۹ میلیون ریال مربوط به شرکت ذوب آهن ، مبلغ ۵۱,۵۷۹ میلیون ریال مربوط به مدیریت تولید برق اصفهان ، مبلغ ۳,۹۱۷ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد مبارکه ، مبلغ ۸,۵۳۸ میلیون ریال مربوط به شرکت تولید برق بیستون و مبلغ ۴,۱۴۷ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد خوزستان می باشد.

۱۷-۲- شرکت اصلی فاقد حساب پیش دریافت می باشد.

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۹۹,۶۶۰
۳۸,۵۸۵	۸,۰۴۴
۱۳,۳۸۶	۱۲,۹۲۷
۵۱,۹۷۱	۱۲۰,۶۳۱
۱۲۱,۸۰۳	۱۲۶,۱۱۶
۱۷۳,۷۷۴	۲۴۶,۷۴۷

شرکت اصلی :

سال مالی ۱۳۹۴ - ۱۳۹۳

سال مالی ۱۳۹۳ - ۱۳۹۲

سالهای مالی قبل از ۱۳۹۳ - ۱۳۹۲

گروه :

شرکتهای فرعی متعلق به اقلیت

۱۸-۱- سود نقدی هر سهم در سال مالی ۱۳۹۴ مبلغ ۲۵۰ ریال و در سال مالی ۱۳۹۳ مبلغ ۱۸۰ ریال است.

۱۸-۲- سود سال مالی ۱۳۹۴ طبق جدول زمانبندی اعلام شده به سازمان بورس در اردیبهشت ماه پرداخت خواهد شد.

۱۸-۳- پرداخت مانده سود سال مالی ۱۳۹۳ و سالهای قبل از آن به علت عدم مراجعه سهامداران و عدم دسترسی به اطلاعات حساب بانکی آنان ، امکان پذیر نبوده است .





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون	میلیون
۵۱۰,۹۳۲	۲۲,۲۷۲	۴۸۸,۶۶۰	۴۵۷,۷۳۵	۱۴,۷۲۴	۴۴۳,۰۱۱
(۴۷,۰۲۰)	۰	(۴۷,۰۲۰)	(۴۶,۵۵۹)	۰	(۴۶,۵۵۹)
۱۳,۶۳۲	۰	۱۳,۶۳۲	۶۴۶	۰	۶۴۶
۴۷۷,۵۴۴	۲۲,۲۷۲	۴۵۵,۲۷۲	۴۱۱,۸۲۲	۱۴,۷۲۴	۳۹۷,۰۹۸
۵۳,۴۵۲	۰	۵۳,۴۵۲	۵۳,۰۲۵	۰	۵۳,۰۲۵
(۱,۱۵۱)	۰	(۱,۱۵۱)	(۱,۰۵۲)	۰	(۱,۰۵۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲,۳۰۱	۰	۵۲,۳۰۱	۵۱,۹۷۳	۰	۵۱,۹۷۳

گروه:

تسهیلات

سود وکارمزدسالهای آتی

سود وکارمزد جرایم معوق

اصلی:

تسهیلات

سود وکارمزدسالهای آتی

سود وکارمزد جرایم معوق

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف

۱-۱۹ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
جمع	ارزی	ریالی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون
۵۳,۴۵۲	۵۳,۰۲۵	۵۱۰,۹۳۲	۴۵۷,۷۳۵
(۱,۱۵۱)	(۱,۰۵۲)	(۴۷,۰۲۰)	(۴۶,۵۵۹)
۵۲,۳۰۱	۵۱,۹۷۳	۴۶۳,۹۱۲	۴۱۱,۱۷۶
۰	۰	(۲۲,۲۷۲)	(۱۴,۷۲۴)
۵۲,۳۰۱	۵۱,۹۷۳	۴۴۱,۶۴۰	۳۹۶,۴۵۲
۰	۰	۱۳,۶۳۲	۶۴۶
۵۲,۳۰۱	۵۱,۹۷۳	۴۵۵,۲۷۲	۳۹۷,۰۹۸

بانکها

سود وکارمزدسالهای آتی

حصه بلند مدت

سود وکارمزد جرایم معوق





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۸۲,۰۹۴	۴۳,۰۱۱
۵۳,۴۵۲	۵۳,۰۲۵	۳۹۶,۹۴۹	۴۱۲,۱۷۹
۰	۰	۲۹,۸۸۹	۵۴۵
۰	۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۵۳,۴۵۲	۵۳,۰۲۵	۵۱۰,۹۳۲	۴۵۷,۷۳۵

۲۷ تا ۳۱ درصد

۱۶ تا ۲۶ درصد

۱۰ تا ۱۶ درصد

۴ تا ۹ درصد

۱۹-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۴۰۸,۳۸۸
۵۳,۰۲۵	۴۹,۳۴۷
۵۳,۰۲۵	۴۵۷,۷۳۵

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵ به بعد

۱۹-۲- به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۲۷,۲۵۸
۰	۲۲۶,۹۶۷
۵۳,۰۲۵	۱۰۳,۵۱۰
۵۳,۰۲۵	۴۵۷,۷۳۵

در قبال زمین و ساختمان و ماشین

در قبال چک و سفته

در قبال سایر داراییها





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۶۸	۴,۱۰۹	۱۲۵,۴۸۹	۱۳۹,۹۵۹	مانده در ابتدای دوره
(۳۳۲)	(۹۴۱)	(۱۸,۰۱۱)	(۱۴,۹۰۷)	پرداخت شده طی دوره
۱,۶۷۳	۸۴۱	۳۲,۴۸۱	۳۱,۱۴۳	ذخیره تامین شده طی دوره
۴,۱۰۹	۴,۰۰۹	۱۳۹,۹۵۹	۱۵۶,۱۹۵	مانده در پایان دوره

۲۱- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰,۴۱	۲۰۰,۹۳۷,۳۰۵	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۷,۲۸	۲۹,۸۵۴,۱۱۲	شرکتهای تحت پوشش شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان و تکادو
۴۲,۱۱	۱۶۷,۸۴۸,۵۸۳	سایر (اشخاص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۳۹۸,۶۴۰,۰۰۰	

۲۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۹۶۱۵٪	۱۳,۹۳۷,۰۳۳	۴۶,۷۹۱	۴۱,۴۰۸		آتیه تکادو
۰,۴۳۲۵۹٪	۱,۷۳۲,۴۵۸	۶,۸۴۹	۰		آئینه خانه اسپادانا
۰,۰۸۵۴۵٪	۳۴۰,۶۲۶	۱,۴۸۳	۰		حمل و نقل رهنورد
۰,۰۵۵۰۷٪	۲۱۹,۵۳۰	۲۸۵	۶,۹۰۹		پرونده طبس
۰,۰۱۲۷۷٪	۵۰,۹۲۲	۲۰۳	۲۰۳		ایران کشتی بحر
۴,۰۸۴٪	۱۶,۲۸۰,۵۶۹	۵۵,۶۱۱	۴۸,۵۲۰		

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است ، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

گروه

دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت نسوز آذر	۳۲۲,۰۹۱	۷۳۹,۲۶۱
شرکت ذغالسنگ پروده طبس	۲۹۷,۷۵۷	۵۸۱,۸۱۰
شرکت مرآت فولاد	۲۶۲,۰۹۴	۴۶۵,۵۸۳
شرکت رهشاد سپاهان	۱۴۱,۶۴۶	۲۲۴,۶۹۳
شرکت فولادافزا سپاهان	۱۱۸,۵۱۴	۲۰۸,۲۴۷
شرکت تابان نیرو	۹۳,۵۲۲	۱۴۴,۱۱۰
شرکت رهنورد	۳۵,۲۵۶	۹۵,۸۹۶
شرکت سایا	۳۰,۸۱۵	۴۷,۹۳۶
شرکت تکافر سپاهان	۲۴,۷۱۵	۳۰,۹۵۶
شرکت استقلال سپاهان	۱۹,۷۸۹	۰
شرکت ایران کشتی بحر	۱۵,۷۷۰	۱۴۷,۹۰۷
شرکت آئینه خانه اسپادانا	۱۱,۴۷۵	۱۹,۵۵۳
شرکت ذغالسنگ نگین طبس	۸,۱۰۷	۳۳,۱۷۹
شرکت بازرگانی تکادو	۳,۵۷۴	۱۱,۷۸۲
شرکت آتیه تکادو	۲,۲۲۹	۶,۴۰۴
شرکت معادن منگنز ایران	۶۶۰	۲۰۴,۱۲۰
شرکت نسوز پارس	۰	۰
	۱,۳۸۸,۰۱۴	۲,۹۶۱,۴۳۷
	۱,۸۵۱,۷۴۶	۰

۲۴-۱- فروش محصولات شرکتهای معدنی و ارائه خدمات شرکتهای پیمانکاری گروه عمدتاً مربوط به قراردادهای منعقد با شرکتهای سهامی ذوب آهن اصفهان و فولاد مبارکه اصفهان می باشد.





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

(تجدید ارائه شده)

گروه

دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۸,۲۲۹	۵۷۵,۲۴۳	۶۴۰,۲۲۷	مواد مستقیم مصرفی
(۲۵-۱)	۲۸۶,۱۹۵	۵۹۹,۷۱۵	دستمزد مستقیم
(۲۵-۲)	۶۳۷,۰۷۵	۱,۱۸۲,۲۳۶	سربار ساخت
۱۴,۶۶۱	(۴,۴۰۹)	۴۱,۲۶۸	کالای خریداری شده
۰	۲۰,۸۴۷	۰	ضایعات غیرعادی و هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۱۹۶,۶۲۱	۱,۵۱۴,۹۵۱	۲,۴۶۳,۴۴۶	جمع هزینه های تولید
۱۳,۹۲۷	۱,۸۰۶	۵,۲۹۱	(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۱,۲۱۰,۵۴۸	۱,۵۱۶,۷۵۷	۲,۴۶۸,۷۳۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۹۶,۴۷۲)	(۳۹,۳۷۷)	(۱۱۲,۶۱۵)	(افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۱,۱۱۴,۰۷۶	۱,۴۷۷,۳۸۰	۲,۳۵۶,۱۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۶۱۶	۱,۵۶۴	۵,۵۶۵	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۱۱۶,۶۹۲	۱,۴۷۸,۹۴۴	۲,۳۶۱,۶۸۷	

۲۵-۱ - هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

گروه

دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۲,۵۰۹	۲۱۴,۱۶۸	۴۹۷,۴۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۹,۶۹۵	۱۵,۶۲۷	۳۰,۳۲۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۵,۸۷۸	۱۱,۸۸۵	۲۰,۳۸۱	مزایای پایان خدمت
۴۸,۷۰۶	۴۴,۵۱۵	۵۱,۵۶۵	سایر
۳۵۶,۷۸۸	۲۸۶,۱۹۵	۵۹۹,۷۱۵	



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۲-۲۵ - هزینه های سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

گروه

دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰,۵۵۳	۸۷,۷۶۱	۱۴۳,۶۳۴
۱۱,۸۴۸	۱۴,۲۱۴	۱۸,۶۸۲
۱۲,۴۹۳	۱۰,۶۶۵	۱۹,۲۸۷
۴۸,۰۷۳	۳۷,۱۳۲	۹۲,۰۹۳
۳۸,۹۰۷	۴۰,۳۸۴	۹۲,۰۰۰
۱۳۸,۰۵۳	۳۲,۸۶۷	۵۶,۲۷۳
۴۲,۸۵۸	۳۱,۵۱۲	۷۱,۶۰۸
۲,۰۲۱	۲,۱۶۲	۲,۹۹۸
۲۷,۳۸۴	۱۳,۳۰۳	۳۴,۲۹۵
۱۰۴,۷۵۳	۳۶۷,۰۷۵	۶۵۱,۳۶۶
۵۱۶,۹۴۳	۶۳۷,۰۷۵	۱,۱۸۲,۲۳۶

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

مزایای پایان خدمت

مواد غیرمستقیم

استهلاک

تعمیر و نگهداشت

برق و سوخت

حق بیمه اموال

ایاب و ذهاب

سایر





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۶- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۹۸۶	۰	۰	۲,۹۸۲	۰	۰
۱,۳۶۲	۱,۲۰۲	۰	۱,۳۶۲	۱,۲۰۲	۰
۱۵۵,۲۵۴	۱,۲۰۲	۰	۴,۳۴۴	۱,۲۰۲	۰
۱۱۵,۷۹۳	۲۱,۷۲۲	۵,۴۶۹	۱۱۵,۷۹۳	۲۱,۷۲۲	۵,۴۶۹
۲۷۱,۰۴۷	۲۲,۹۲۴	۵,۴۶۹	۱۲۰,۱۳۷	۲۲,۹۲۴	۵,۴۶۹

سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

سود سهام شرکتهای وابسته

سود سهام سایر شرکتهای

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها

۲۶-۱- براساس استانداردهای حسابداری سود حاصل از سرمایه گذاریهای شرکت اصلی طبق مصوبات مجمع عمومی سالانه شرکتهای سرمایه پذیر تعیین و ثبت گردیده است. همچنین سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها مربوط به فروش بخشی از سهام شرکتهای سرمایه پذیر در بورس اوراق بهادار می باشد.

۲۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۱۰۴	۵,۸۴۴	۷,۷۳۸	۱۰۵,۲۸۸	۴۸,۷۴۵	۶۶,۱۵۸
۱,۸۶۱	۸۵۳	۱,۲۲۲	۱۱,۴۵۹	۵,۴۸۳	۶,۱۷۸
۱,۶۷۲	۲۹۳	۸۴۲	۸,۴۳۸	۳,۸۶۶	۴,۳۵۷
۵۰۰	۳۷۷	۳۴۰	۲,۴۷۷	۲۸۳	۴,۳۲۰
۰	۰	۰	۱,۲۸۷	۵۸۶	۸۴۸
۰	۰	۰	۲۰,۴۶۰	۵,۸۷۹	۴,۵۹۸
۶,۰۶۲	۲,۸۷۱	۳,۲۰۳	۵,۷۳۱	۲,۴۷۴	۴,۲۹۷
۱,۹۱۵	۸۵۹	۱,۱۰۴	۵,۰۲۸	۲,۵۱۵	۲,۷۴۲
۱۳,۸۷۲	۶,۰۶۸	۸,۲۲۲	۱۲۴,۰۰۳	۶۵,۹۵۰	۵۳,۳۸۲
۳۸,۹۸۶	۱۷,۱۶۵	۲۲,۶۷۱	۲۸۴,۱۷۱	۱۳۵,۷۸۱	۱۴۶,۸۸۰

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

مزایای پایان خدمت

هزینه های ثبتی و بهای تمبروسفته

اجاره محل

حمل و نقل

استهلاک

سفرو فوق العاده ماموریت

سایر



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۸ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	(۲,۱۶۹)	(۶۵۹)	(۶۵۸)	استهلاک سرقفلی
۰	۰	۰	۱,۹۶۲	۴,۹۰۸	۱,۸۲۷	فروش ضایعات
۵,۳۲۱	۲,۶۵۹	۲,۳۵۴	۱۸,۷۷۵	۱۵,۱۳۰	۲,۷۹۱	سایر
۵,۳۲۱	۲,۶۵۹	۲,۳۵۴	۱۸,۵۶۸	۱۹,۳۷۹	۳,۹۶۰	

۲۹ - هزینه های مالی

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

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۶۸۷	۸,۰۱۰	۶,۲۵۴	۱۰۸,۹۳۸	۸۳,۴۲۱	۵۸,۳۷۷	کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۷,۶۸۷	۸,۰۱۰	۶,۲۵۴	۱۰۸,۹۳۸	۸۳,۴۲۱	۵۸,۳۷۷	





شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(تجدید ارائه شده)

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۶,۰۴۵	۲,۲۸۱	۳,۱۰۸
۵,۱۱۳	۲,۶۵۲	۳,۹۵۹	۴۱,۹۹۷	۲۰,۲۶۵	۲۵,۰۷۲
۰	۰	۰	۹,۲۳۸	۱,۵۸۰	۲۱۹
۰	۰	۰	۴۶,۷۳۷	۲۵,۷۳۲	۱۳,۵۶۷
۰	۰	۰	(۲۳۰)	۳۸	۱,۴۲۶
۵,۰۱۱	۰	۳	۴,۳۷۴	۲,۳۴۴	(۱۳۵)
۱۰,۱۲۴	۲,۶۵۲	۳,۹۶۲	۱۰۸,۱۶۱	۵۲,۲۳۰	۴۳,۲۵۷

سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
سود حاصل از اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری

بلندمدت

سود سهام

سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاریها

زیان داراییها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات

سایر

۳۱- تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است :

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۴۰۵)	۰	(۴۸۵)	(۲۲,۲۲۶)	(۱۰,۶۴۸)	(۲۲,۲۳۵)
۰	۰	۰	(۷۲,۶۶۳)	(۳,۴۸۱)	(۲۱,۹۲۹)
(۴۰۵)	۰	(۴۸۵)	(۹۴,۸۸۹)	(۱۴,۱۲۹)	(۴۴,۱۶۴)

ذخیره مالیات شرکتها

اصلاح سایر هزینه ها

۳۱-۱- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به مبلغ ۵,۲۱۷ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن منگنز ایران ، مبلغ ۱,۰۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت رهنورد ، مبلغ ۳۰,۹۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت نسوز آذر و مبلغ ۶,۸۵۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فولادافزا سپاهان می باشد.

۳۱-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، عمده اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای در اثر سرفصل تعدیلات سنواتی اصلاح وارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای عمدتاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



۳۲- صورت تطبیق سود و زیان عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۷,۳۸۲	۸,۴۱۸	(۱۴,۸۴۸)	۴۷۰,۹۳۵	۲۷۹,۳۲۴	۱۳۳,۸۷۱
۶,۰۶۲	۲,۸۷۱	۳,۲۰۳	۹۷,۷۳۱	۴۸,۸۲۶	۳۹,۷۳۵
.	.	.	۲,۱۶۹	۶۵۹	۶۵۸
۱,۳۴۰	۲۹۳	۸۴۲	۱۴,۴۷۰	۱۳,۸۶۴	۱۶,۲۳۶
۹,۷۶۲	(۷۲۷)	(۵,۹۵۳)	.	.	.
(۳۲,۰۴۷)	۱۸۲,۱۰۶	۱۸۰,۵۸۶	۱۹,۳۵۴	(۲۹۴,۲۱۳)	(۶۴,۴۳۴)
(۱۵۰,۱۱۴)	(۱۶۸,۲۷۲)	(۱۲۷,۸۹۴)	.	.	.
.	.	.	۱۰۷,۶۰۸	(۳۳,۹۲۸)	(۴۸,۰۴۱)
.	.	.	۶۱,۳۷۱	(۳,۰۴۳)	(۴۹,۷۹۹)
(۲۸,۳۱۰)	(۱۰,۰۸۹)	(۲۴,۱۱۰)	(۱۰۶,۵۹۶)	۲۳۸,۸۶۲	۲۶۰,۹۰۲
.	.	.	۸,۱۶۵	۵۵,۵۸۳	(۸,۰۳۹)
۳,۴۹۵	.	(۱,۳۴۰)	۲,۶۹۱	۱۵,۳۵۵	(۹۱,۰۵۶)
۴۷,۵۷۰	۱۴,۶۰۰	۱۰,۴۸۶	۶۷۷,۸۹۸	۳۲۱,۲۸۹	۲۰۰,۰۳۳

سود و زیان عملیاتی

هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود

استهلاک سرقفلی

افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) کاهش حساب سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

(افزایش) حساب سرمایه گذاریهای بلند مدت

(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا

کاهش سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

(افزایش) کاهش پیش دریافتهای عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۳۳- مبادلات غیر نقدی

۳۳-۱- مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

اصلی			گروه		
سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی
منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به	منتهی به	میانی منتهی به	میانی منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	.	۵,۵۰۰	.	.
.	.	.	۲۲,۷۱۷	.	۲۲۱
.	.	.	۹۶,۹۴۵	.	.
۱۵۴,۰۲۶	۱۲۶,۹۶۸	۶۱,۰۰۰	۷۸,۹۹۲	۳,۰۷۶	۱۲۳,۳۳۹
.	.	.	۷,۲۸۵	.	۴,۹۰۰
۱۵۴,۰۲۶	۱۲۶,۹۶۸	۶۱,۰۰۰	۲۱۱,۴۳۹	۳,۰۷۶	۱۲۸,۴۶۰

تهاتر سود سهام دریافتنی و پرداختنی در قبال تسویه بدهی و طلب

تحصیل دارائی ثابت در قبال ایجاد طلب و بدهی

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده

فروش و تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت و کوتاه مدت در قبال ایجاد بدهی

سایر

۳۳-۲- مبادلات غیر نقدی شرکت اصلی طی دوره مالی مورد گزارش تماماً مربوط به پیش پرداخت افزایش سرمایه در شرکت‌های ایران کشتی

بحر، سرمایه گذاری آتیه تکادو و فولادافزا سپاهان می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱- ۳۴- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱,۰۰۰,۲۷۴	حسن انجام کار
۱,۳۳۳,۹۵۶	۲,۸۳۸,۷۰۵	تضمین تسهیلات بانکی
۵۲۹,۲۲۱	۲,۷۱۲,۶۲۰	ضمانتنامه های بانکی
۸۶,۱۴۹	۵۸۵,۰۲۷	ضمانت خرید و فروش کالا
۰	۵۳۹,۹۳۹	ضمانت پیش پرداخت
۰	۲۰۱,۶۵۴	ضمانت شرکت در مناقصه
۱۲,۱۴۵	۷۷۳,۷۰۹	سایر
۱,۹۶۱,۴۷۱	۸,۶۵۱,۹۲۸	

۲- ۳۴- سایر بدهی های احتمالی بشرح زیر میباشد:

۱- ۲- ۳۴- طی سنوات گذشته سازمان بازرسی کل کشور به طرفیت از شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان اقدام به اقامه دعوی علیه شرکت نموده که در نهایت رأی اولیه دادگاه در خصوص مطالبه مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال توسط دادگاه تجدیدنظر نقض شده و علیه شرکت دعوی جدیدی اقامه نشده است .

۳- ۳۴- شرکت اصلی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد و تعهدات سرمایه ای شرکتهای گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۲۳,۹۹۰	شرکت پروده طبس - برآورد مخارج تکمیل دارایی در جریان ساخت
۶,۲۸۰	شرکت معادن منگنز ایران - داراییهای در دست تکمیل
۲,۰۰۰	شرکت تابان نیرو - تجهیز کارگاه اشتراک
۳۲,۲۷۰	

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۱- ۳۵- رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت اصلی اتفاق افتاده و اما مستلزم تعدیل صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است .





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
ماده‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۶- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال					
مبلغ معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
۸۱,۵۸۶	۲۶,۱۱۲	مصوب هیات مدیره	مانده ابتدای دوره	وابسته	ثوب آهن
۴۳۱,۱۱۷	۲۵۳,۰۴۴		فروش		
(۴۷۶,۵۹۱)	(۲۸۹,۴۰۳)		کالا - خدمات و غیره		
۴۶,۱۱۲	۹,۷۵۳		مانده پایان دوره		
۱۳,۱۸۴	۱۵,۶۰۱	توافق	مانده ابتدای دوره	وابسته	فو لادمبارکه
۱۹۴,۸۹۱	۱۲۲,۷۴۶		فروش محصولات		
(۱۹۳,۴۷۴)	(۱۰۹,۲۰۹)		دریافت وجه		
۱۵,۶۰۱	۲۹,۱۳۸		مانده پایان دوره		
(۵۲,۲۱۸)	(۸,۸۷۶)	مصوب هیات مدیره	مانده ابتدای دوره	وابسته	شرکت پارسین کانی اسپادانا
(۲۸,۹۴۲)	(۲۰,۵۴۲)		خرید مواد اولیه		
۲۵,۲۸۴	۲۳,۲۲۸		پرداخت وجه		
(۸,۸۷۶)	(۶,۱۹۰)		مانده پایان دوره		
(۶۵۷)	(۹,۰۶۶)	مصوب هیات مدیره	مانده ابتدای دوره	سهامدار	شرکت توکانولید اسپادانا
(۱۰۰,۷۱)	(۹,۰۶۴)		تقسیم سود		
۱,۶۶۲	۳,۵۰۰		پرداخت وجه		
(۹,۰۶۶)	(۱۳,۶۳۰)		مانده پایان دوره		
۱۱,۰۲۷	(۱۱,۰۲۷)	مصوب هیات مدیره	مانده ابتدای دوره	شرکت فرعی	شرکت نسوز اکباتان سپاهان
۱۱,۰۲۷	(۵,۸۵۲)		پرداخت وجه		
	(۱۶,۹۱۹)		مانده پایان دوره		



شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی، سالان دوره اول

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۲/۰۳/۳۱ - میلیون ریال		۱۳۹۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			
مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	نحوه تعیین معامله	موضوع معامله
۴۷۵	۴۷۵	۲۷۱	۲۷۱	قرارداد	مانده ابتدای دوره
۹۰۰۲۳	۹۰۰۲۳	۳۶۷۰	۳۶۷۰		حمل سنگ آهن
(۹۰۰۲۲۸)	(۹۰۰۲۲۸)	(۳۰۱۳۹)	(۳۰۱۳۹)		دریافت طی دوره
۲۷۱	۲۷۱	۸۰۲	۸۰۲		مانده پایان دوره
(۹۰۰۶۸)	(۹۰۰۶۸)	(۹۰۰۶۸)	(۹۰۰۶۸)	مصوب هیأت مدیره	مانده ابتدای دوره
۳۶۷	۳۶۷	*	*		پرداخت ماهیه ازاء
(۸۰۷۰۱)	(۸۰۷۰۱)	(۹۰۰۶۸)	(۹۰۰۶۸)		مانده پایان دوره
۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	قرارداد	مانده ابتدای دوره
*	*	(۲۳)	(۲۳)		دریافت وجه
۲۳	۲۳	*	*		مانده پایان دوره





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی سنوات دوره اول
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۴- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱-۱۳۹۴/۰۳/۳۱ میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۹/۳۰-۱۳۹۴/۰۳/۳۱ میلیون ریال

نوع وابستگی	شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	نوع تسهیل	مبلغ معامله	سود زیان ناخالص	مبلغ طلب (بدهی)
عضو هیئت مدیره	شرکت مجتمع صنایع و معدن آهن، سیاهان	عضو هیئت مدیره	مانده ابتدای دوره	✓	موضوع معامله	(۵۰,۷۱۸)	سود زیان ناخالص	مانده طلب (بدهی)
(سهامدار کنترل کننده)			فی مابین - خریدهای انجام شده و غیره	✓	موضوع معامله	۴۲۸	مبلغ معامله	(۱۴,۴۳۴)
			فی مابین - هزینه مهمانسرا و غیره	✓	موضوعات مدیره	۸۳۳		
			پرداخت وجه طی دوره و بکار حساب	✓	موضوعات مدیره	۷,۳۵۵		
			مانده پایان دوره					(۵,۷۱۸)
شرکت آرمان تدبیر		شرکت و بسته	مانده ابتدای دوره	✓	موضوعات مدیره	۱۱,۳۲۷		
(واحد تجاری وابسته)			وجه دریافتی خرید سهام و افزایش سرمایه	✓	موضوعات مدیره	(۱۳۲,۲۰۲)		
			فی مابین - بکار با شرکت‌ها و هزینه	✓	موضوعات مدیره	*		
			وجه حاصل از فروش سهام طی دوره	✓	موضوعات مدیره	۲۵۰,۱۶۹		
			سود سهام	-	موضوعات مدیره	۲,۹۸۲		
			مانده پایان دوره					۱۳۲,۲۷۶
عضو هیئت مدیره	شرکت آزمون احیا سیاهان	عضو هیئت مدیره	مانده ابتدای دوره	✓	موضوعات مدیره	(۳,۳۸۹)		
(واحد تجاری وابسته)			پرداخت وجه بابت سود سهام تکادو طی دوره	✓	موضوعات مدیره	۱۵,۹۴۹		
			پرداخت وجه بابت خدمات امور سهام	✓	موضوعات مدیره	*		
			فی مابین - بابت خدمات اداره سهام	✓	موضوعات مدیره	(۳,۰۰۶)		
			فی مابین - بابت اسکان و غیره	✓	موضوعات مدیره	۷۱		
			پرداخت سود سهام تکادو طی دوره	✓	موضوعات مدیره	(۱۱,۰۵۲)		
			مانده پایان دوره					(۱,۳۲۷)
شرکت فی آوران رهاورد		شرکت فرعی	مانده ابتدای دوره	✓	موضوعات مدیره	۷۱		
(واحد تجاری فرعی)			فی مابین - هزینه اجاره یک واحد آپارتمان	✓	موضوعات مدیره	۱۱۲		
			فی مابین - هزینه اسکان و غیره	✓	موضوعات مدیره	۹		
			مانده پایان دوره					۲۱۵





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۳-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱ - میلیون ریال				۱۳۹۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			
ماترله طلب (بدهی)	سودزبان ناکلس	ماترله	مبلغ ماترله	ماترله طلب (بدهی)	سودزبان ناکلس	ماترله	مبلغ ماترله
۱۷,۹۳۷			۵,۹۹۳	۱۹,۹۲۶			۸,۹۴۲
(۲۳,۹۶۱)			(۵,۰۰۰)	۸,۷۳۴			۳,۰۰۰
۶,۵۳۲			*	۳۸,۰۲۷			۳,۵۰۰
۳۰,۷۷۸			۵,۰۰۰	۴۲۶			۳۴۴
۵۸۱			۳۴۴	(۵۸,۱۷۱)			(۲۰۸)
۵,۹۹۳			۳۴۴	۸,۹۴۲			۳,۰۰۰
۶,۳۳۷			۳۴۴	۸,۹۴۲			۳,۰۰۰
۱۹,۹۲۶			۸,۹۴۲	۶۰,۶۸۲			۷۱,۵۰۰
۸,۷۳۴			*	(۷۲,۷۰۰)			۷۱,۵۰۰
۳۸,۰۲۷			*	۷۱,۵۰۰			۷۱,۵۰۰
۴۲۶			۳۵۲	۶۰,۳۲۰			۶۰,۳۲۰
(۵۸,۱۷۱)			۳۵۲	۱۳			۱۳
۸,۹۴۲			۳۵۲	۵۹,۶۸۸			۵۹,۶۸۸
۱۹,۹۲۶			۳۵۲	۱۱,۰۹۸			۱۱,۰۹۸
۸,۷۳۴			۳۵۲	۳۵۲			۳۵۲
۳۸,۰۲۷			۳۵۲	۶۶۳			۶۶۳
۴۲۶			۳۵۲	۶,۱۳۰			۶,۱۳۰
(۵۸,۱۷۱)			۳۵۲	(۱۷,۴۸۷)			(۱۷,۴۸۷)
۸,۹۴۲			۳۵۲	۸۴۷			۸۴۷
۱۹,۹۲۶			۳۵۲	۷۵۶			۷۵۶
۸,۷۳۴			۳۵۲	۲۰۱			۲۰۱
۳۸,۰۲۷			۳۵۲	*			*
۴۲۶			۳۵۲	۳۵۲			۳۵۲
(۵۸,۱۷۱)			۳۵۲	۱۱۰			۱۱۰
۸,۹۴۲			۳۵۲	۷۵۶			۷۵۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۷۳۴			۷۵۶	*			*
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۴۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۹۴۲			۷۵۶	۴۶			۴۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	*			*
۴۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۹۴۲			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۴۲۶			۷۵۶	*			*
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۹۴۲			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۷۳۴			۷۵۶	۴۶			۴۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۴۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	*			*
۸,۹۴۲			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۷۳۴			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۴۶			۴۶
۴۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۹۴۲			۷۵۶	*			*
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۷۳۴			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۴۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	*			*
۸,۷۳۴			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۴۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۷۳۴			۷۵۶	*			*
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۴۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۹۴۲			۷۵۶	۴۶			۴۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	*			*
۴۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۹۴۲			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۴۲۶			۷۵۶	*			*
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۹۴۲			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۷۳۴			۷۵۶	۴۶			۴۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۴۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	*			*
۸,۹۴۲			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۷۳۴			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۴۶			۴۶
۴۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۹۴۲			۷۵۶	*			*
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۷۳۴			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۴۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	*			*
۸,۷۳۴			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۴۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۷۳۴			۷۵۶	*			*
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۴۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۹۴۲			۷۵۶	۴۶			۴۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	*			*
۴۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۹۴۲			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۴۲۶			۷۵۶	*			*
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۹۴۲			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۷۳۴			۷۵۶	۴۶			۴۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۴۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	*			*
۸,۹۴۲			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۷۳۴			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۴۶			۴۶
۴۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۹۴۲			۷۵۶	*			*
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۷۳۴			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۴۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	*			*
۸,۷۳۴			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۴۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۹۴۲			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۷۳۴			۷۵۶	*			*
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۴۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۹۴۲			۷۵۶	۴۶			۴۶
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	*			*
۴۲۶			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۹۴۲			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۴۶			۴۶
۸,۷۳۴			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۴۲۶			۷۵۶	*			*
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۸,۹۴۲			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۸,۷۳۴			۷۵۶	۴۶			۴۶
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
۴۲۶			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	*			*
۸,۹۴۲			۷۵۶	۳۵۲			۳۵۲
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۱۱۰			۱۱۰
۸,۷۳۴			۷۵۶	۸۴۷			۸۴۷
۳۸,۰۲۷			۷۵۶	۴۶			۴۶
۴۲۶			۷۵۶	۷۵۶			۷۵۶
(۵۸,۱۷۱)			۷۵۶	۲۰۱			۲۰۱
۸,۹۴۲			۷۵۶	*			*
۱۹,۹۲۶			۷۵۶	۳۵۲			



شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی، همان دوره ای.
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

۱۳۹۴/۰۳/۳۱ - میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

نوع وابستگی	شرکت فرعی	شرکت طرف معامله	موضوع معامله	امروزشمول ماه ۱۳۹۴	نوع تعین معامله	سودریان داخلی		سودریان خارجی	
						مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت نسوز آذر (واحد تجاری فرعی)	شرکت فرعی	شرکت نسوز آذر (واحد تجاری فرعی)	مانده ابتدای دوره	✓	سود حساب دوره	۲۸۱	۸۳۷	۱,۲۳۰	۸۳۷
			فی مابین - اجاره	✓	سود حساب دوره	۳۶۶	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰
			سود سهام	-	سود مجمع	*	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰
			پرداخت وجه طی دوره و تهاجر با شرکتها	✓	سود حساب دوره	۵۱۲	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
			فی مابین - اداره سهام واسکان مهمانسرا و غیره	✓	سود حساب دوره	۴۵۷	۴۹۴	۴۹۴	۴۹۴
شرکت مهرآب پیولان (واحد تجاری فرعی)	شرکت فرعی	شرکت مهرآب پیولان (واحد تجاری فرعی)	دریافت وجه طی دوره	✓	سود حساب دوره	(۵۷۰)	(۵,۹۲۸)	(۵,۹۲۸)	(۵,۹۲۸)
			مانده پایان دوره				۲۸۱		۲۸۱
			مانده ابتدای دوره			۴,۰۳۹	(۱۵,۳۵۳)	(۱۵,۳۵۳)	(۱۵,۳۵۳)
			فی مابین - بابت هزینه اداره سهام واسکان	✓	سود حساب دوره	۳۶۷	۳۵۳	۳۵۳	۳۵۳
			دریافت وجه طی دوره	✓	سود حساب دوره	(۳,۱۴۸)	(۳۷,۰۸۰)	(۳۷,۰۸۰)	(۳۷,۰۸۰)
شرکت تاتلن نیرو (واحد تجاری فرعی)	شرکت فرعی	شرکت تاتلن نیرو (واحد تجاری فرعی)	پرداخت وجه طی دوره	✓	سود حساب دوره	۲,۵۲۴	۴۸,۹۰۵	۴۸,۹۰۵	۴۸,۹۰۵
			سود سهام	-	سود مجمع	*	۷,۲۱۴	۷,۲۱۴	۷,۲۱۴
			مانده پایان دوره				۴,۰۳۹		۴,۰۳۹
			تضمین انجام شده توسط شرکت تکادو جهت شرکت فوق به مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.				۳,۷۸۲		۳,۷۸۲
			مانده ابتدای دوره			۶,۰۷۱	۵,۶۳۶	۵,۶۳۶	۵,۶۳۶
شرکت فرعی	شرکت فرعی	شرکت فرعی	پرداخت وجه طی دوره	✓	سود حساب دوره	*	۵,۱۶۳	۵,۱۶۳	۵,۱۶۳
			سود سهام	-	سود مجمع	۲۰	۸,۵۸۶	۸,۵۸۶	۸,۵۸۶
			فی مابین - هزینه اداره سهام و غیره	✓	سود حساب دوره	۲۴۷	۳۵۷	۳۵۷	۳۵۷
			دریافت وجه طی دوره (بابت افزایش سرمایه)	✓	سود حساب دوره	۱,۰۶۲	(۱۳,۰۳۲)	(۱۳,۰۳۲)	(۱۳,۰۳۲)
			مانده پایان دوره				۶,۰۷۱		۶,۰۷۱
شرکت فرعی	شرکت فرعی	شرکت فرعی	مانده ابتدای دوره			۱,۳۵۲	۵,۲۳۲	۵,۲۳۲	۵,۲۳۲
			سود سهام	-	سود مجمع	*	۱,۴۵۱	۱,۴۵۱	۱,۴۵۱
			فی مابین - اسکان مهمانسرا و غیره	✓	سود حساب دوره	۸۳	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹
			دریافت وجه طی دوره تهاجر با شرکتها	✓	سود حساب دوره	*	(۵,۴۰۰)	(۵,۴۰۰)	(۵,۴۰۰)
			مانده پایان دوره				۱,۴۳۵		۱,۴۳۵





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی سالانه دوره اول

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۳/۳۱ - میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

نوع وابستگی	شرکت فرعی	شرکت طرف معامله	موضوع معامله	امروزشمول تاریخ ۱۳۹۴ ق - ت	نوع تعین معامله	مبلغ معامله	سودوزین داخلی معامله	مبلغ معامله	ماتده طلب (بدهی) معامله	سودوزین داخلی معامله	مبلغ معامله	ماتده طلب (بدهی) معامله	عائده طلب (بدهی) معامله
شرکت فرعی	شرکت استقلال سپاهان (واحد تجاری فرعی)	شرکت آتیه تکادو (واحد تجاری فرعی)	ماتده ابتدای دوره	✓	مستحقک	۱,۲۲۱		۱۰۶	۲,۹۸۹		۲,۹۸۹	۲,۹۸۹	۲,۹۸۹
			پرداخت وجه طی دوره	✓	مستحقک	-		۴	۴		۴	۴	۴
			سود سهام	-	مستحقک	-		-	-		-	-	-
			فی مابین - بابت اجاره	✓	مستحقک	۴۲۰		۵۹۷	۵۹۷		۵۹۷	۵۹۷	۵۹۷
			فی مابین - تعمیرات ساختمان و غیره	✓	مستحقک	(۸۱)		*	*		*	*	*
			دریافت وجه طی دوره و تها تر با شرکتها	✓	مستحقک	*		(۲,۴۶۵)	(۲,۴۶۵)		(۲,۴۶۵)	(۲,۴۶۵)	(۲,۴۶۵)
			ماتده پایان دوره					۱,۵۷۰	۱,۵۷۰		۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
			ماتده ابتدای دوره					۴۱,۶۸۳	۴۱,۶۸۳		۴۱,۶۸۳	۴۱,۶۸۳	۴۱,۶۸۳
			پرداخت وجه طی دوره و تها تر با شرکتها	✓	مستحقک	۳,۳۵۳		۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
			سود سهام	-	مستحقک	*		۳۲,۷۶۱	۳۲,۷۶۱		۳۲,۷۶۱	۳۲,۷۶۱	۳۲,۷۶۱
شرکت فرعی	شرکت تکادو (واحد تجاری فرعی)	شرکت آتیه تکادو (واحد تجاری فرعی)	دریافت وجه طی دوره و افزایش سرمایه	✓	مستحقک	(۸۹,۴۴۴)		(۵۸,۱۰۴)	(۵۸,۱۰۴)		(۵۸,۱۰۴)	(۵۸,۱۰۴)	(۵۸,۱۰۴)
			فی مابین - هزینه اسکان و غیره	✓	مستحقک	(۵۱۹)		۲۴	۲۴		۲۴	۲۴	۲۴
			ماتده پایان دوره					(۴۴,۹۲۷)	(۴۴,۹۲۷)		(۴۴,۹۲۷)	(۴۴,۹۲۷)	(۴۴,۹۲۷)
			ماتده ابتدای دوره					(۲,۹۸۲)	(۲,۹۸۲)		(۲,۹۸۲)	(۲,۹۸۲)	(۲,۹۸۲)
			دریافت وجه طی دوره و تها تر با شرکتها	✓	مستحقک	(۶۷۵)		(۴,۸۳۵)	(۴,۸۳۵)		(۴,۸۳۵)	(۴,۸۳۵)	(۴,۸۳۵)
			پرداخت وجه طی دوره	✓	مستحقک	۷۸۰		۱,۳۳۹	۱,۳۳۹		۱,۳۳۹	۱,۳۳۹	۱,۳۳۹
			فی مابین - هزینه اسکان و غیره	✓	مستحقک	۵۰۸		*	*		*	*	*
			فی مابین - هزینه اجاره یک دستگاه آپارتمان	✓	مستحقک	*		*	*		*	*	*
			ماتده پایان دوره					(۳,۴۷۷)	(۳,۴۷۷)		(۳,۴۷۷)	(۳,۴۷۷)	(۳,۴۷۷)
			ماتده ابتدای دوره					(۶,۸۶۴)	(۶,۸۶۴)		(۶,۸۶۴)	(۶,۸۶۴)	(۶,۸۶۴)





شرکت تکادو (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

ریال ۱۳۹۳/۰۳/۳۱-میلیون

ریال ۱۳۹۳/۰۹/۳۰-میلیون

ماده طلب (دهی)	سودزبان داخلی معموله	مبلغ معامله	ماده طلب (دهی)	سودزبان داخلی معموله	مبلغ معامله	نوع تسهیل نوع تسهیل	موضوع معامله	نوع وابستگی	شرکت طرف معامله
۲۱,۱۷۰		۲۱,۱۷۰	۱۰,۰۱۷		۱۰,۰۱۷	—	ماده ابتدای دوره	عفو هیئت مدیره	شرکت طرف معامله
۵,۶۷۹		۵,۶۷۹	۰		۰	—	سود سهام	عفو هیئت مدیره	شرکت ایران کشتی بحر (واحد تجاری فرعی)
۰		۰	(۱۲,۳۶۶)		(۱۲,۳۶۶)	—	افزایش سرمایه	عفو هیئت مدیره	
۲۴		۲۴	۴		۴	✓	فی مابین - هزینه آموزش، اسکان و غیره	عفو هیئت مدیره	
۱۵۰		۱۵۰	۹۰		۹۰	✓	فی مابین - اجاره	عفو هیئت مدیره	
۹۲۳		۹۲۳	۰		۰	✓	پرداخت وجه طی دوره	عفو هیئت مدیره	
(۱۷۰,۱۶)		(۱۷۰,۱۶)	(۸۱۳)		(۸۱۳)	✓	دریافت وجه طی دوره	عفو هیئت مدیره	
(۲۱۳)		(۲۱۳)	(۱,۳۸۹)		(۱,۳۸۹)	—	فی مابین - چهارم با شرکتها	عفو هیئت مدیره	
۱۰,۷۱۷		۱۰,۷۱۷	۳,۷۵۷		۳,۷۵۷		ماده پایان دوره		

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

