

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با

صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی

گروه و شرکت اصلی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۸)

الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

(۱) الی (۶۱)

ب - صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمند

ehmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۲-۰۳۹۱۰۳۰۸۸

نمابر: ۸۸۸۸۴۴۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای (۹)، (۱۳) و (۱۴) زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان-دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- در تهیه صورتهای مالی تلفیقی، شرکت فرعی سدید اینترنشنال از شمول به عملیات تلفیق مستثنی شده است. به منظور رعایت استانداردهای حسابداری، لازم بود صورتهای مالی تلفیقی با لحاظ داشتن شرکت مذکور در تلفیق تهیه و ارائه می‌گردید. همچنین صورتهای مالی میان دوره‌ای تعدادی از شرکتهای فرعی وابسته که ملاک تهیه صورتهای مالی تلفیقی بوده، مورد بررسی



اجمالی حسابرس مستقل قرار نگرفته و یا از صورتهای مالی بررسی نشده آنها استفاده شده است. شرکتهای مذکور شامل توسعه و احداث نیروگاههای بادی توان باد و فائق صنعت برای اقلام مربوط به پایان شهریور ۱۳۹۴ و ۱۳۹۳ و پایان اسفند ۱۳۹۳ و شرکتهای تولید تجهیزات ایمنی راهها و پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش برای اقلام مربوط به پایان شهریور ۱۳۹۴ و ۱۳۹۳ و سرمایه گذاری سدید تدبیر و توسعه و احداث نیروگاهی توان برای اقلام پایان شهریور ۱۳۹۴ بوده اند.

۴- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی و پیش پرداختهای مندرج در یادداشت های ۷، ۸ و ۱۰ صورتهای مالی، مشتمل بر حدود ۴۳۹ میلیارد ریال اقلام راکد، سنواتی، سررسید گذشته و بلا تکلیف بوده (شامل ۱۷۱ میلیارد ریال مربوط به شرکت اصلی) که بابت بخشی از آنها جمعاً مبلغ ۹۳/۷ میلیارد ریال (کلاً شرکتهای فرعی) ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده است. با عنایت به نتایج حاصل از پیگیریها و اقدامات انجام شده در این رابطه و بررسی وضعیت حسابهای مزبور، تعیین کسری ذخیره مورد نیاز از این بابت، که لحاظ داشتن آن در حسابها در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، امکان پذیر نشده است.

۵- جزو اقلام سرفصل سایر حسابهای دریافتنی در جدول یادداشت ۳-۸ صورتهای مالی، مبلغ حدود ۲۸۹/۷ میلیارد ریال تحت عنوان بدهی آقای حمیدرضا حیدری مندرج است که به شرح یادداشت ۲-۳-۸ صورتهای مالی مربوط به تنه بدهی فروش ۱۶،۷۶۳ میلیون وون کره جنوبی به ایشان در شرکت فرعی توسعه سازه های دریایی تسدید طبق یک فقره توافقنامه منعقد در اردیبهشت ۱۳۹۲ می باشد که پیگیریهای انجام شده از طریق مراجع قانونی ذیربط درخصوص وصول آن تاکنون به نتیجه نرسیده است. در شرایط موجود احتمال پیش بینی دقیق نتیجه اقدامات قانونی در جریان انجام وجود نداشته و بدین لحاظ تعیین هرگونه آثار ناشی از چگونگی وصول طلب مذکور بر صورتهای مالی تلفیقی، امکان پذیر نمی باشد.

۶- بشرح یادداشت ۲-۲۱ صورتهای مالی، متعاقب تصویب قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور در اردیبهشت ۱۳۹۴، اقدامات اولیه توسط شرکت فرعی لوله سازی ماهشهر جهت شمول تسهیلات ارزی آن شرکت به مفاد تبصره یک ماده ۲۰ قانون مذکور و آئین نامه اجرایی و اصلاحیه مربوطه مصوب مرداد و آبان ۱۳۹۴ انجام گرفته و مانده تسهیلات

ارزی مذکور با سود متعلقه تا پایان دوره جاری به نرخ مرجع در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است. اگرچه با توجه به شمول شرکت لوله سازی ماهشهر به مفاد قانون مذکور، تعدیل حسابها در رابطه با موارد پیش‌بینی شده در این قانون در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، ولی از آنجائیکه تکلیف قطعی و نهایی نحوه تسویه تسهیلات ارزی مذکور براساس این قانون هنوز مشخص نشده، تعیین مبلغ قطعی تعدیلات موردنیاز از این بابت امکان پذیر نبوده است.

۷- مانده سرفصل موجودی مواد و کالا در پایان دوره مورد بررسی (جدول یادداشت ۹ صورتهای مالی) از جمله مشتمل بر حدود ۳۸/۵ میلیارد ریال بهای ۳۸ دستگاه باقیمانده از ۴۷ دستگاه گیربکس خریداری انتقالی از سال ۱۳۹۰ در شرکت فرعی صبا نیرو بوده که ۲ دستگاه آن بصورت امانی تحویل شرکت نیروی برق سبز منجیل شده و ۳۶ دستگاه باقیمانده بصورت راکد در انبار موجود می‌باشد. با توجه به نوع این موجودیها که مصرف آنها عمومیت نداشته و درغیاب اطلاعات موردنیاز درخصوص چگونگی مصرف و یا قابلیت بازیافت این اقلام و تأییدیه مربوط به ۲ دستگاه امانی فوق‌الذکر، امکان تعیین حداقل کاهش ارزش موردنیاز در این خصوص فراهم نبوده است.

۸- پاسخ تأییدیه‌های ارسالی در رابطه با برخی از تسهیلات بانکی شرکت فرعی لوله و تجهیزات سدید که مانده دفتری آنها بالغ بر ۱،۰۰۰ میلیارد ریال بوده، دریافت نگردیده و پاسخهای دریافتی از سایر بانکهای شرکت فرعی مذکور نیز حدود ۳۲۵ میلیارد ریال کمتر از مانده دفتری تسهیلات مربوطه بوده است. همچنین تا تاریخ پایان بررسیهای این مؤسسه، وضعیت مقابله و تطبیق حساب فیما بین شرکت اصلی با شرکت وابسته فالت صنعت مشخص نگردیده و به دلیل عدم مقابله و تطبیق حسابهای فیما بین شرکت فرعی توسعه سازه‌های دریایی تسدید با کارفرمایان مربوطه (شرکتهای خطوط لوله و مخابرات نفت ایران، ملی نفت خیز جنوب، کمار صنعت و تأسیسات دریایی ایران) مغایرت حسابهای فیما بین مورد حل و فصل قرار نگرفته است. با این ترتیب، تعیین آثار تعدیلاتی که در صورت رفع مغایرات فوق و دریافت پاسخ تأییدیه‌های واصل نشده و مقابله و تطبیق حسابهای فیما بین، اعمال آنها در حسابها ضرورت می‌یافت، امکان پذیر نگردیده است.

۹- مطالبات شرکت فرعی لوله و تجهیزات سدید از قرارگاه خاتم‌الانبیا و موسسه نیرو گستر (وابسته به قرارگاه) و شرکت مهندسی و توسعه گاز ایران در تاریخ ترازنامه، به ترتیب بالغ بر

۷۱۰ میلیارد ریال و ۹۶ میلیارد ریال می باشد که جزو اقلام جدول یادداشت ۷ صورتهای مالی درج گردیده است. همچنین حدود ۲۴/۶ میلیارد ریال از کل ۴۹/۷ میلیارد ریال موجودی کالای امانی ما نزد دیگران در شرکت فرعی مذکور (جزو مبلغ ۶۶ میلیارد ریال مندرج در جدول یادداشت ۹ صورتهای مالی) مربوط به ورق امانی مصرفی در تولیدات تحویلی به موسسه نیروگستر و شرکت آب و فاضلاب استان تهران و مواد اولیه امانی تحویلی به شرکتهای نورد و لوله ساوه و لوله سازی اهواز می باشد. باتوجه به عمده بودن مطالبات و کالاهای امانی مزبور و سنواری بودن بخش قابل توجهی از آنها و مشخص نبودن نحوه وصول و تسویه قطعی این اقلام، از آثار ناشی از هرگونه تعدیلات احتمالی موردنیاز دراین خصوص، اطلاع مستندی در دست نمی باشد.

۱۰- وضع بدهیهای احتمالی گروه و شرکت در تاریخ ترازنامه در یادداشت های ۲-۳۸ و ۳-۳۸ صورتهای مالی توضیح داده شده است. با توجه به نتیجه بررسیهای بعمل آمده، ایجاد ذخیره برای این بدهیها در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، ولی در غیاب مستندات تکمیلی مورد لزوم در این خصوص، تعیین حداقل ذخیره مورد نیاز جهت پوشش بدهیهای مزبور، امکان پذیر نشده است.

۱۱- به دلیل عدم استقرار نظامهای مدون و جامع حسابداری صنعتی و هزینه یابی پیمانهای بلندمدت در شرکتهای فرعی صبا نیرو، لوله و تجهیزات سدید و تولید پمپهای بزرگ و توربین آبی، مقایسه مبانی بکار گرفته شده در رابطه با محاسبات بهای تمام شده محصولات فروخته شده و خدمات ارائه شده و تعیین ماحصل پروژه ها و بهای تمام شده و درصد پیشرفت کار آنها، با مبانی و مفروضاتی که بطور معمول در نظامهای مدون فوق الذکر مورد پیش بینی قرار می گیرد، امکان پذیر نبوده و در این شرایط از آثار تعدیلات ناشی از موارد فوق اطلاعی مستندی حاصل نشده است. ضمناً انجام بررسیهای مورد لزوم در شرکت فرعی صبا نیرو درخصوص محاسبه درآمد تحقق یافته براساس شناسائی مبتنی بر پیشرفت کار و مقایسه آن با درآمد شناسائی شده طی دوره که صورت وضعیتهای آن به تأیید کارفرما رسیده، امکان پذیر نشده است. همچنین استانداردهای حسابداری در رابطه با افشاء اطلاعات مربوط به درآمد و بهای تمام شده انباشته پیمانهای بلندمدت گروه مراعات نشده است.

۱۲- در رابطه با توافقنامه‌های منعقد شده فی‌مابین شرکت‌های ملی گاز و لوله‌سازی ماهشهر و بانک‌های ذیربط در خصوص پرداخت اقساط تسهیلات دریافتی شرکت لوله‌سازی ماهشهر از بانک‌های مربوطه توسط شرکت ملی گاز در قبال تحویل لوله، موضوع مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۹ هیأت محترم وزیران و صورتجلسه توافقی تنظیمی در ۱۳۹۲/۱۱/۱۵ در این زمینه، که به موجب آن مقرر شده مقادیر و مبالغ ریالی تعهدات ۲۵٪ کاهش یابد، تعدیلاتی در حسابهای تلفیقی بابت آثار کاهش ۲۵ درصدی تعهدات طرفین ضروری بوده، که بخشی از آن شامل انتقال بهای حدود ۱،۳۳۵ میلیارد ریال لوله‌های امانی تولیدی به موجودی کالا در سنوات قبل صورت پذیرفته است. آثار ناشی از مابقی تعدیلات مورد نیاز از این بابت که عمدتاً مربوط به تقبل بخشی از هزینه‌های مالی این تسهیلات به تناسب کاهش تعهدات آن شرکت می‌باشد، به دلیل خاتمه نیافتن عملیات تسویه نهایی تسهیلات فوق توسط شرکت ملی گاز با بانک‌های ذیربط، در حال حاضر قابل محاسبه نبوده است.

۱۳- با توجه به عدم ملاحظه اسناد مالکیت رسمی ساختمان محل استقرار شرکت واقع در خیابان میرداماد تهران و حدود ۱۸۲،۰۰۰ مترمربع از زمینهای چهاردانگه، از آثار اشکالات احتمالی ناشی از این موضوع اطلاعی در دست نمی‌باشد.

۱۴- وضع مطالبات از اشخاص وابسته، بدهی به این اشخاص و کالای امانی نزد آنها به ترتیب به مبالغ ۵۱۳/۲، ۱۹۰/۸ و ۱۰/۳ میلیارد ریال (شامل ۳۵۸/۵، ۷۳/۷ و ۱۰/۳ میلیارد ریال شرکت اصلی) در یادداشت‌های ۱-۳، ۸-۱۷ و ۹-۱ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. از آنجائیکه در رابطه با زمان و چگونگی تسویه و نحوه جبران این اقلام سوابق مستندی در اختیار نبوده، تعیین آثار ناشی از تعدیلات احتمالی مورد نیاز در این ارتباط، امکان پذیر نگردیده است.

نتیجه‌گیری مشروط

۱۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (۳) الی (۸) و (۱۰) الی (۱۲) و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای (۹)، (۱۳) و (۱۴) ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



تأکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در نتیجه گیری مشروط این مؤسسه)

۱۶- بشرح یادداشت ۲-۱-۲-۱۴ صورتهای مالی، پیرو تصمیم متخذة توسط هیأت مدیره شرکت فرعی لوله و تجهیزات سدید در مرداد ۱۳۹۴، شرکت مذکور طی یک فقره دادخواست تسلیمی به دادگاه عمومی حقوقی تهران، اقدام به درخواست صدور حکم ورشکستگی نموده و این درخواست در حال حاضر در جریان رسیدگی توسط مرجع قضائی مذکور می باشد. بنا به مراتب فوق، تعیین هرگونه تعدیل مورد نیاز در حسابهای گروه به حکم نهایی و قطعی که توسط مرجع قضائی ذیربط درخصوص دادخواست ورشکستگی آن شرکت صادر خواهد شد، بستگی دارد.

۱۷- وضعیت سرمایه گذاری در ۳۳٪ سهام شرکت فرآب از سال ۱۳۷۲ و مسائل مرتبط با این موضوع که نهایتاً منجر به آراء مراجع قضائی و تأیید نهایی آن توسط هیأت نظارت و پیگیری قوه قضائیه به نفع شرکت گردیده، در یادداشت ۱-۳-۲-۱۴ صورتهای مالی توضیح داده شده است.

۱۸- با توجه به سقف پوشش بیمه ای اموال در برخی از شرکتهای فرعی در مقایسه با ارزش جایگزینی و بهای تمام شده آنها (یادداشت های ۲-۹ و ۳-۲-۱۱ صورتهای مالی)، چنین به نظر می رسد که پوشش بیمه ای اموال گروه در مواردی از کفایت لازم برای جبران خسارات احتمالی برخوردار نباشد.

سایر موارد

۱۹- همانطور که از بررسی صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی مشخص است، ساختار مالی و نتایج حاصل از عملیات و فعالیتهای جاری شرکت در شرایط مناسبی قرار ندارد. این وضعیت بطور عمده ناشی از عدم تناسب فعالیت و عملیات جاری گروه نسبت به ظرفیت موجود بوده که بیشتر به دلیل شرایط و مشکلات حاکم بر پروژه های عمرانی و تداوم افزایش هزینه ها به ویژه هزینه های مالی ایجاد شده و از جمله موجب فزونی بدهیهای جاری گروه و شرکت تا حدود ۱/۵ برابر دارائیهای جاری آنها گردیده است.

۲۰- مبالغ ۱۱۲ میلیارد ریال از موجودی مواد و کالا و ۲۸۸ میلیارد ریال از حسابها و اسناد پرداختنی تجاری گروه (یادداشت های ۹ و ۱۶ صورتهای مالی) به ترتیب مربوط به مخارج تبدیل ورقهای امانی گروه تخصصی نیروگستر به ۴۹،۴۳۷ تن لوله گاز توسط شرکت فرعی لوله سازی ماهشهر و

و جوه دریافتی از نیروگستر در این رابطه می باشد که در راستای قرارداد منعقدہ فیما بین در اسفند ۱۳۹۰ انجام گرفته و تاکنون تعیین تکلیف نشده است.

۲۱- جزو حسابهای دریافتنی گروه و شرکت اصلی در یادداشت های ۷ و ۸ صورتهای مالی، مبالغ عمدۀ مطالبات راكد و كم گردش وجود داشته كه پیگیریهای انجام شده جهت وصول و یا تعیین تکلیف نهایی آنها به نتیجه قطعی نرسیده است. اقلام تشکیل دهنده این مطالبات حسب مورد شامل سپرده های حسن انجام کار، بیمه و ضمانت نامه های بانکی و خالص مبالغ صورت وضعیتهای تأیید شده (عمدتاً شرکت اصلی، شرکتهای فرعی سازه های دریایی تسدید و صبانیرو) می باشد.

۲۲- در رابطه با دارائیهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی، موارد زیر مطرح می باشد:

- در رابطه با زمین خریداری در جزیره مینو توسط شرکت فرعی توسعه سازه های دریایی تسدید، اقدامات در جریان جهت انتقال مالکیت رسمی این زمین به شرکت مزبور تاکنون به نتیجه قطعی منجر نشده است.

- جزو ارقام پیش پرداختهای سرمایۀ ای گروه، مبلغ ۴/۳ میلیارد ریال در رابطه با خرید یک قطعه زمین در عسلویه توسط شرکت فرعی لوله و تجهیزات سدید پرداخت شده، لیکن تکلیف نهایی این زمین و انتقال مالکیت رسمی آن هنوز مشخص نشده است.

- سند مالکیت رسمی زمینهای کارخانه شرکت فرعی تولید پمپهای بزرگ و توربین آبی بشرح یادداشت ۱-۲-۱۱ صورتهای مالی، در قبال مطالبات سنوات قبل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران که در سالهای اخیر تسویه شده، در رهن سازمان مزبور قرار دارد و فک رهن نشده است.

- اقدامات انجام شده درخصوص انتقال مالکیت رسمی سهم شرکت فرعی توسعه سازه های دریایی تسدید از یارد ولیعصر خرمشهر، تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۲۳- اهم مواردی که در بررسی رعایت ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان (شرکتهای غیربورسی و غیرفراپورسی) در شرکت اصلی در طی دوره مورد بررسی به آنها برخورد گردیده، عمدتاً شامل عدم ارائه و افشای بموقع صورتهای مالی سالانه و گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت، صورتهای مالی میان دوره ای ۶ و ۹ ماهه حسابرسی نشده، جدول زمان بندی پرداخت

سود سهام، دلایل زیاندهی و برنامه آتی برای رفع موانع و سودآور شدن شرکت و همچنین تأخیر در ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده سال قبل و دوره ۶ ماهه جاری و ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل به مرجع ثبت شرکتها و افشای آن بوده است.

۲۴- علیرغم انتخاب اشخاص حقوقی بعنوان اعضاء هیأت مدیره در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۴/۴/۲۹، نماینده‌ای از طرف اشخاص مزبور در اجرای ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت معرفی نشده و به تبع این موضوع، تعیین سمت اعضاء هیأت مدیره و انتخاب مدیرعامل نیز صورت نگرفته است. اضافه می‌نماید جلسات هیأت مدیره از تاریخ مذکور به بعد با حضور نمایندگان معرفی شده از جانب ۳ عضو حقوقی هیأت مدیره تشکیل و تصمیمات متخذه، در صورتجلسات تنظیمی به امضاء این نمایندگان رسیده است. با این ترتیب مفاد مواد ۱۱۰، ۱۱۹، ۱۲۴، ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیأت مدیره، انتخاب سمت اعضاء، انتخاب مدیرعامل و تعیین حدود اختیارات ایشان و ثبت مراتب مذکور در مرجع ثبت شرکتها، مراعات نشده است.

تاریخ: ۳۰ دی ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی بهمند
رضا آتش (۸۰۰۰۰۳)
علی مشرقی (۸۰۰۷۳۵)



سازمان بورس و اوراق بهادار

احتراماً،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت گروه صنعتی سدید (شرکت اصلی) برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به شرح زیر است:

الف : صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :

شماره صفحه

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 گروه صنعتی سدید (سهامی عام) :

ترازنامه

۵

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶

صورت جریان وجوه نقد

۷

ج : یادداشتهای توضیحی :

تاریخچه فعالیت شرکت

۸

مبنای تهیه صورتهای مالی

۹

مبانی تلفیق

۹

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۱۴

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

۱۵-۶۱

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۷ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره

سمت

امضاء

شرکت ذوب و نورد چهلستون سپاهان (سهامی خاص) با نمایندگی آقای سیدحمید عطائی کجورئی

رئیس هیات مدیره

شرکت پارس کژال کیش (سهامی خاص) با نمایندگی آقای غلامرضا منوچهری

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری سدید تدبیر (سهامی خاص) با نمایندگی آقای موسی رفان

عضو هیات مدیره

شرکت صبا نیرو (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابراهیم صادقی

عضو هیات مدیره

ابراهیم صادقی

شرکت سدید تامین مهندسی (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

آقای حمد اله محمدنژاد قره لر

مدیرعامل خارج از هیات مدیره

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

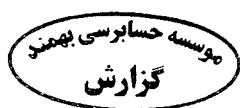
شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید آرایه شده)	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید آرایه شده)
		ریال	ریال				ریال	ریال	
دارائیههای جاری:					بدهیهای جاری:				
۵ موجودی نقد	۵	۱۸۸,۳۷۳,۹۰۸,۶۴۰	۲۱۶,۵۵۳,۳۶۴,۸۷۱		۱۶ حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۶	۱,۲۷۰,۱۶۲,۷۷۴,۳۷۶	۱,۷۳۷,۴۲۹,۵۸۳,۹۶۳	
۶ سرمایه گذاریههای کوتاه مدت	۶	۷۸,۹۵۸,۷۶۹,۰۰۴۱	۱۴۹,۸۴۵,۸۹۴,۳۵۲		۱۷ سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۷	۱,۸۱۵,۴۴۰,۳۹۹,۰۰۰	۳,۰۶۳,۶۴۳,۳۳۳,۲۴۰	
۷ حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷	۳,۰۷۶,۴۷۵,۸۱۸,۷۲۹	۴,۰۳۰,۶۹۰,۷۵۱,۹۵۷		۱۸ پیش دریافتها	۱۸	۱,۷۱۱,۳۴۸,۶۳۴,۲۸۲	۷۸۳,۶۴۴,۷۷۱,۸۴۶	
۸ سایر حسابها و اسناد دریافتی	۸	۱,۴۹۲,۱۵۶,۷۲۱,۴۵۸	۱,۵۴۷,۸۷۴,۲۵۸,۴۵۹		۱۹ ذخیره مالیات	۱۹	۶۲,۳۲۳,۹۷۹,۰۵۶	۵۰,۲۲۲,۸۶۴,۸۷۴	
۹ موجودی مواد و کالا	۹	۲,۶۱۶,۸۲۰,۳۸۱,۶۹۷	۲,۴۴۶,۸۲۴,۸۱۶,۷۸۸		۲۰ سود سهام پرداختی	۲۰	۷۷,۷۶۱,۱۶۷,۲۷۵	۷۴,۱۴۵,۵۸۷,۱۵۲	
۱۰ سفارشات و پیش پرداختها	۱۰	۱,۱۷۳,۱۶۳,۴۹۷,۹۵۶	۱,۳۱۱,۳۰۹,۱۸۰,۲۶۰		۲۱ تسهیلات مالی دریافتی	۲۱	۸,۲۷۸,۰۵۰,۱۴۰,۰۵۳	۸,۳۰۳,۸۰۸,۷۷۲,۰۴۵	
جمع دارائیههای جاری		۸,۶۲۵,۹۴۹,۰۹۷,۵۲۱	۹,۷۰۳,۰۹۸,۲۶۶,۶۸۷		جمع بدهیهای جاری		۱۳,۲۱۵,۰۸۷,۰۹۴,۰۴۲	۱۴,۰۱۲,۸۹۴,۹۱۳,۱۲۰	
دارائیههای غیر جاری:					بدهیهای غیر جاری:				
۱۱ دارائیههای ثابت مشهود	۱۱	۸۷۹,۰۶۲,۷۶۱,۷۳۸	۸۷۷,۹۳۲,۲۷۰,۴۴۸		۲۱ تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۲۱	۱,۵۵۳,۲۹۳,۷۱۰,۰۹۹	۱,۴۴۶,۲۸۱,۹۸۳,۳۱۹	
۱۲ دارائیههای نامشهود	۱۲	۱۳,۴۸۰,۹۳۷,۲۹۴	۱۴,۲۹۸,۸۸۲,۲۳۵		۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲	۱۳۸,۳۲۸,۹۴۴,۶۰۰	۱۲۱,۵۰۸,۹۱۳,۰۴۵	
۱۳ سرقتی	۱۳	۱۵,۸۶۱,۸۶۱,۱۶۹	۶۱,۱۶۲,۱۱۷,۴۱۰		جمع بدهیهای غیر جاری		۱,۶۹۱,۶۲۲,۵۵۴,۶۹۹	۱,۵۶۷,۷۹۰,۸۹۶,۳۶۴	
۱۴ سرمایه گذاریههای بلند مدت در شرکتهای وابسته	۱۴	۴۴,۸۵۴,۴۱۷,۷۴۸	۴۶,۸۳۲,۷۱۷,۸۵۷		جمع بدهیها		۱۴,۹۰۶,۷۰۹,۷۴۸,۷۴۱	۱۵,۵۸۰,۶۸۵,۸۰۹,۴۸۴	
۱۴ سایر سرمایه گذاریههای بلندمدت	۱۴	۱۹۰,۱۸۱,۲۹۵,۱۹۲	۲۳۲,۶۰۶,۹۴۹,۸۱۰		حقوق صاحبان سهام:				
۱۵ سایر دارائیهها	۱۵	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۳۷,۸۳۰,۰۰۹		سرمایه (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده)	۲۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع دارائیههای غیر جاری		۱,۱۴۹,۵۹۱,۲۷۳,۱۴۱	۱,۲۹۳,۴۷۰,۷۶۷,۷۶۹		۲۴ اندوخته قانونی	۲۴	۵۳,۲۶۷,۳۵۷,۲۵۳	۵۱,۳۴۸,۹۴۷,۹۵۶	
					۲۵ سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	۲۵	(۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵)	(۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵)	
					زیان انباشته		(۴,۳۴۶,۶۷۰,۵۲۶,۴۰۴)	(۳,۹۴۴,۸۸۲,۲۷۹,۸۰۳)	
					جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		(۴,۰۹۳,۶۱۵,۴۹۷,۸۵۵)	(۳,۶۹۳,۷۴۵,۶۶۰,۵۵۲)	
					سهام اقلیت	۲۶	(۱,۰۳۷,۵۵۳,۸۸۰,۲۲۳)	(۸۹۰,۳۷۱,۱۱۴,۴۷۷)	
					جمع حقوق صاحبان سهام		(۵,۱۳۱,۱۶۹,۳۷۸,۰۷۹)	(۴,۵۸۴,۱۱۶,۷۷۵,۰۲۸)	
جمع دارائیهها		۹,۷۷۵,۵۴۰,۳۷۰,۶۶۲	۱۰,۹۹۶,۵۶۹,۰۳۴,۴۵۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۹,۷۷۵,۵۴۰,۳۷۰,۶۶۲	۱۰,۹۹۶,۵۶۹,۰۳۴,۴۵۶	

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدید آرایه شده		دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۵۸۶,۸۱۴,۶۱۸,۵۴۰	۲,۳۱۵,۶۸۸,۸۴۷,۴۱۳	۱,۹۵۷,۷۵۷,۱۸۹,۱۱۰				۲۷	فروش خالص و درآمد حاصل از اجرای پیمان‌ها
(۴,۴۷۲,۲۵۳,۱۴۸,۸۲۴)	(۱,۹۱۹,۵۷۲,۷۰۳,۰۲۰)	(۱,۱۴۵,۴۶۶,۷۹۶,۰۴۴)				۲۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته و پیمان‌های اجرا شده
۱,۳۱۴,۵۶۱,۴۶۹,۷۱۶	۳۹۶,۱۱۶,۱۴۴,۳۹۳	۸۱۲,۲۹۰,۳۹۳,۰۶۶					سود ناخالص
۷,۲۶۸,۸۳۶,۸۵۰	۵۸۸,۶۴۱,۸۵۰			(۳,۸۸۵,۷۲۹,۸۲۸)		۲۹	سود (زیان) حاصل از سرمایه‌گذاریها
(۳۲۳,۱۶۷,۳۸۴,۳۱۱)	(۱۷۳,۳۵۳,۷۸۹,۶۰۸)			(۱۶۰,۸۵۷,۶۸۵,۴۰۹)		۳۰	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۲۴,۳۲۵,۴۲۸,۹۹۸)	(۳۵۰,۸۴۶,۲۹۳)			(۴۶۰,۰۶۶,۷۱۶,۲۴۴)		۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۴۴۰,۲۲۳,۹۷۶,۴۵۹)	(۲۰۷,۸۵۰,۰۲۴,۰۵۱)	(۲۱۰,۸۱۰,۱۳۱,۴۸۱)					سود عملیاتی
۷۷۴,۳۳۷,۴۹۳,۲۵۷	۱۸۸,۲۶۶,۱۲۰,۳۴۲	۶۰۱,۴۸۰,۲۶۱,۵۸۵					هزینه‌های مالی
(۱,۹۰۳,۷۰۵,۷۷۳,۹۷۶)	(۹۵۴,۷۶۵,۳۱۸,۷۴۲)			(۹۳۷,۴۴۷,۸۹۹,۹۶۲)		۳۲	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۱۲,۰۰۷۱,۴۲۸,۴۵۰	۳۸,۵۸۷,۶۶۸,۲۳۶			۳۲,۰۶۴,۸۲۰,۰۲۳		۳۳	
(۱,۷۹۱,۶۳۴,۲۴۵,۵۲۶)	(۹۱۶,۱۷۷,۶۵۰,۵۰۶)	(۹۰۵,۴۸۳,۰۷۹,۷۵۹)					زیان قبل از احتساب سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته
(۱۰,۱۷,۲۹۶,۸۵۲,۲۶۹)	(۷۲۷,۹۱۱,۵۳۰,۱۶۴)	(۳۰۳,۹۲۸,۸۱۸,۱۷۴)					سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته
(۱۶,۲۳۷,۵۷۴,۶۹۴)	(۱۶,۲۷۹,۰۱۱,۵۶۸)	۵,۸۵۵,۵۹۷,۸۲۳				۱۴-۱	زیان قبل از مالیات
(۱۰,۳۳,۵۳۴,۴۲۶,۹۶۳)	(۷۴۴,۱۹۰,۵۴۱,۷۳۱)	(۲۹۸,۰۰۴۷,۲۲۰,۳۵۱)					مالیات بر درآمد
(۲۵,۹۷۵,۴۳۳,۷۴۷)	(۱۶,۶۲۵,۴۷۰,۵۹۶)	(۳۰,۱۹۴,۵۰۱,۲۴۲)					زیان خالص سال / دوره
(۱۰,۵۹,۵۰۹,۸۶۰,۷۱۰)	(۷۶۰,۸۱۶,۰۱۲,۳۲۷)	(۳۲۸,۲۴۱,۷۲۱,۵۹۳)					سهم اقلیت از زیان خالص
(۳۱۹,۴۹۴,۵۲۵,۲۴۶)	(۲۲۵,۲۷۷,۱۶۹,۲۶۹)	(۹۸,۸۴۷,۶۹۴,۲۸۷)					زیان پایه و تقلیل یافته هر سهم :
						۳۴	سود عملیاتی هر سهم
۵,۲۶۱	۱,۹۰۴	۳,۳۸۲					زیان غیر عملیاتی هر سهم
(۸,۹۶۳)	(۴,۵۸۳)	(۴,۵۲۹)					زیان پایه هر سهم
(۳,۷۰۲)	(۲,۶۷۹)	(۱,۱۴۸)					

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

زیان خالص سال / دوره	(۳۲۸,۲۴۱,۷۲۱,۵۹۳)	(۷۶,۸۱۶,۰۱۲,۳۲۷)	(۱,۰۵۹,۵۰۹,۸۶۰,۷۱۰)
زیان انباشته در ابتدای سال / دوره	(۵,۵۶۹,۸۰۸,۵۶۴,۹۷۲)	(۴,۳۲۵,۹۵۰,۰۵۳,۲۸۷)	(۳,۴۳۰,۱۶۳,۹۸۹,۲۳۳)
تعدیلات سنواتی	۴۴۲,۵۱۳,۱۳۰,۰۶۲	(۸۵,۴۶۶,۳۷۳,۷۷۵)	(۱۹۲,۹۷۱,۵۸۴,۸۶۷)
زیان انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	(۵,۱۲۷,۲۹۵,۴۳۴,۹۱۰)	(۴,۴۱۱,۴۲۵,۴۲۷,۰۶۲)	(۴,۰۲۳,۱۳۵,۵۷۴,۲۰۰)
زیان قابل تخصیص	(۵,۴۵۵,۵۳۷,۱۵۶,۵۰۴)	(۵,۱۷۲,۲۴۱,۴۳۹,۳۸۹)	(۵,۰۸۲,۶۴۵,۴۳۴,۹۱۰)
تخصیص سود :	(۷,۸۱۰,۷۳۹,۸۱۸)	---	(۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	(۱۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام (مصوب)	(۲۲,۳۶۰,۷۳۹,۸۱۸)	(۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
زیان تخصیص یافته طی سال / دوره	(۵,۴۷۷,۸۹۷,۸۹۶,۳۲۲)	(۵,۲۱۲,۹۹۱,۴۳۹,۳۸۹)	(۵,۱۲۷,۲۹۵,۴۳۴,۹۱۰)
زیان انباشته در پایان سال / دوره	(۱,۱۳۱,۲۲۷,۴۶۹,۹۱۸)	(۱,۲۹۹,۲۱۱,۸۴۸,۴۰۲)	(۱,۱۸۲,۴۱۳,۱۵۵,۱۰۸)
زیان انباشته در پایان سال / دوره - سهم اقلیت			

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به صورت سود و زیان دوره / سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۹۵,۴۴۹,۲۸۵,۹۰۲	۴۷۴,۲۲۸,۴۹۳,۹۱۰
	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۲۹,۶۰۲,۸۵۷,۹۹۸	۸۵,۱۶۹,۷۷۰,۴۷۰
	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۳۹,۲۸۲,۵۱۶,۱۷۱)	(۵۰۲,۸۶۰,۶۹۰,۴۶۹)
	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۱,۹۶۳,۰۰۳,۰۴۱)	(۱,۵۳۰,۸۱۹,۱۸۸)
	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	---	(۴,۲۴۱,۸۴۴,۸۷۳)
	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲۱۱,۶۴۲,۶۶۱,۲۱۴)	(۴۲۳,۴۶۳,۵۸۴,۰۶۰)
	مالیات بر درآمد:		
	مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)	(۲۲,۲۹۱,۴۳۹,۸۷۰)	(۴,۹۲۳,۹۴۱,۹۸۷)
	فعالیت های سرمایه گذاری:		
	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۲۵,۰۰۱۷,۵۷۵,۹۴۶)	(۶۰,۸۶۷,۱۵۱,۵۶۲)
	وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود	۱,۱۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۸,۵۲۷,۵۰۶
	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای نامشهود	(۶۵,۲۶۰,۰۰۰)	(۵۵۶,۵۵۲,۰۰۰)
	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۸۲,۸۲۹,۱۹۶)
	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۴۲,۸۸۷,۱۲۵,۳۱۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	۸۸,۹۲۱,۵۸۹,۳۶۴	(۱۹,۹۱۸,۰۰۵,۲۵۲)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۲۱۰,۷۱۸,۸۷۲,۰۶۴)	۲۴,۷۹۱,۸۹۶,۳۸۱
	فعالیت های تامین مالی:		
	وجوه واریزی بابت افزایش سرمایه - سهم اقلیت	---	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	دریافت تسهیلات مالی	۷۱۹,۴۴۴,۰۸۵,۱۳۰	۲,۳۷۴,۶۵۰,۵۳۷,۷۵۸
	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۶۸۴,۶۹۹,۶۸۷,۸۹۵)	(۲,۲۹۴,۸۵۷,۷۳۴,۶۸۳)
	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	۳۴,۷۴۴,۳۹۷,۲۳۵	۹۶,۷۹۲,۸۰۳,۰۷۵
	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۷۵,۹۷۴,۴۷۴,۸۲۹)	۱۲۱,۵۸۴,۶۹۹,۴۵۶
	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره	۳۶۴,۳۴۸,۳۸۳,۴۶۸	۹۴,۹۶۸,۶۶۵,۴۱۶
	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره	۱۸۸,۳۷۳,۹۰۸,۶۴۰	۲۱۶,۵۵۳,۳۶۴,۸۷۱
۳۷	معاملات غیر نقدی	۶۲,۳۳۳,۹۹۰,۱۷۲	---

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیههای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۵	۴۰.۵۸۵.۸۱۷.۶۷۸	۸.۹۳۷.۸۸۱.۹۵۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۶	۵۹۵.۹۹۰.۷۱۹.۷۲۳	۵۴۳.۱۷۳.۹۳۱.۱۶۴
سرمایه گذاریهایی کوتاه مدت	۶	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۷	۱۲۱.۰۶۸.۵۳۳.۵۱۷	۱۰۷.۶۶۹.۹۶۹.۱۱۸
حسابهای دریافتنی تجاری	۷	۴۸۷.۲۵۹.۴۳۳.۰۶۱	۶۰۹.۱۴۱.۱۰۲.۵۴۱	پیش دریافتها	۱۸	۳۰.۹۱.۴۲۰.۸۵۶	۳۰.۹۱.۴۲۰.۸۵۶
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۸	۴۷۱.۷۳۵.۰۷۴.۸۱۳	۴۶۷.۲۹۹.۴۶۹.۴۹۶	سود سهام پرداختنی	۲۰	۱۱.۱۳۲.۷۹۵.۱۳۶	۱۱.۲۶۷.۲۱۵.۰۱۳
موجودی مواد و کالا	۹	۱۰.۳۰۴.۸۲۱.۸۳۶	۱۰.۳۰۴.۸۲۱.۸۳۶	تسهیلات مالی دریافتی	۲۱	۸۴۲.۱۸۷.۹۵۵.۴۶۸	۸۹۱.۴۲۱.۸۳۷.۸۹۸
سفارشات و پیش پرداختها	۱۰	۳۹.۸۲۵.۱۵۵.۰۷۴	۳۷.۱۱۲.۳۱۳.۳۳۷				
جمع دارائیههای جاری		۱.۰۵۱.۷۱۰.۳۰۲.۴۶۲	۱.۱۳۴.۷۹۵.۵۸۹.۱۶۴	جمع بدهیهای جاری		۱.۵۷۳.۴۷۱.۴۲۴.۷۰۰	۱.۵۵۶.۶۲۴.۳۷۴.۰۴۹
دارائیههای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
دارائیههای ثابت مشهود	۱۱	۱۷۹.۶۵۵.۸۱۹.۸۶۹	۱۸۱.۵۸۰.۶۵۰.۶۶۳				
دارائیههای نامشهود	۱۲	۳۵۴.۸۸۸.۸۵۴	۳۵۴.۸۸۸.۸۵۴	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۱	۲۷۸.۹۱۲.۵۱۴.۲۶۵	۱۹۲.۷۷۳.۰۹۷.۷۳۵
سرمایه گذاریهایی بلندمدت	۱۴	۸۹۳.۱۱۲.۴۲۰.۶۴۰	۸۵۴.۸۵۷.۰۴۲.۶۴۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲	۲.۴۶۳.۵۵۳.۹۵۵	۲.۳۶۸.۱۶۰.۶۵۲
سایر دارائیهها	۱۵	۶.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۶.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع بدهیهای غیر جاری		۲۸۱.۳۷۶.۰۶۸.۲۲۰	۱۹۵.۱۴۱.۲۵۸.۳۸۷
جمع دارائیههای غیر جاری		۱.۰۷۹.۲۷۳.۱۲۹.۳۶۳	۱.۰۴۲.۹۴۲.۵۸۲.۱۵۷	جمع بدهیها		۱.۸۵۴.۸۴۷.۴۹۲.۹۲۰	۱.۷۵۱.۷۶۵.۶۳۲.۴۳۶
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه	۲۳	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۴	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
				سود انباشته		۵۶.۱۳۵.۹۳۸.۹۰۵	۲۰۵.۹۷۲.۵۳۸.۸۸۵
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲۷۶.۱۳۵.۹۳۸.۹۰۵	۴۲۵.۹۷۲.۵۳۸.۸۸۵
جمع دارائیهها		۲.۱۳۰.۹۸۳.۴۳۱.۸۲۵	۲.۱۷۷.۷۳۸.۱۷۱.۳۲۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۲.۱۳۰.۹۸۳.۴۳۱.۸۲۵	۲.۱۷۷.۷۳۸.۱۷۱.۳۲۱

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صورت سود و زیان

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال
فروش خالص و درآمد حاصل از اجرای پیمانها	۲۷	۳۸,۳۴۷,۲۵۸,۴۱۱	۶۷,۹۵۹,۹۶۳,۰۸۷	۱۵۰,۹۴۶,۴۴۷,۴۶۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته و پیمانهای اجرا شده	۲۸	(۳۸,۳۴۷,۲۵۸,۴۱۱)	(۶۸,۱۰۷,۵۶۱,۵۳۱)	(۱۶۴,۱۹۷,۴۳۹,۵۸۸)
زیان ناخالص		---	(۱۴۷,۵۹۸,۴۴۴)	(۱۳,۲۵۰,۹۹۲,۱۲۵)
سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها	۲۹	(۲,۵۳۵,۷۲۹,۸۲۸)	۱۴۰,۸۸۰,۶۴۱,۸۵۰	۹۲,۰۱۸,۸۳۶,۸۵۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۳۰	(۳۴,۰۹۶,۷۳۰,۰۰۲)	(۳۷,۲۹۱,۱۸۰,۸۱۲)	(۸۲,۱۹۶,۹۸۹,۶۷۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۱	۱۲۴,۲۲۵,۳۹۵	۳۹,۹۳۵,۵۰۹	۱,۹۷۶,۸۶۳,۲۴۸
زیان عملیاتی		(۳۶,۵۰۸,۲۳۴,۴۳۵)	(۲۳,۱۶۲,۶۰۳,۴۵۳)	۱۱,۷۹۸,۷۱۰,۴۲۰
هزینه های مالی	۳۲	(۱۰۵,۱۲۸,۴۷۳,۳۲۲)	(۱۳۹,۶۲۱,۸۸۶,۸۸۷)	(۲۷۰,۷۲۴,۱۸۱,۷۲۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳	۲,۶۰۰,۱۰۷,۷۷۷	۱,۷۳۹,۰۷۳,۲۲۲	۳۷۸,۵۱۲,۷۴۶,۷۰۵
سود (زیان) خالص سال / دوره		(۱۳۹,۰۳۶,۵۹۹,۹۸۰)	(۱۶۱,۱۹۳,۰۱۵,۵۶۲)	۱۰۶,۳۲۶,۲۸۳,۲۷۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص سال / دوره	(۱۳۹,۰۳۶,۵۹۹,۹۸۰)	(۱۶۱,۱۹۳,۰۱۵,۵۶۲)	۱۰۶,۳۲۶,۲۸۳,۲۷۷
سود انباشته در ابتدای سال / دوره	۲۰۵,۹۷۲,۵۳۸,۸۸۵	۲۱۰,۳۷۳,۴۸۹,۴۸۴	۲۱۰,۳۷۳,۴۸۹,۴۸۴
تعدیلات سنواتی	---	(۳۶,۴۵۴,۴۳۵,۱۸۶)	(۷۰,۷۳۷,۲۳۳,۸۷۶)
سود انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	۲۰۵,۹۷۲,۵۳۸,۸۸۵	۱۷۳,۹۱۹,۰۵۴,۲۹۸	۱۳۹,۶۳۶,۲۵۵,۶۰۸
سود قابل تخصیص	۶۶,۹۳۵,۹۳۸,۹۰۵	۱۲,۷۲۶,۰۳۸,۷۳۶	۲۴۵,۹۷۲,۵۳۸,۸۸۵
تخصیص سود :			
سود سهام (مصوب سال قبل)	(۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص یافته طی سال / دوره	(۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	---	---
سود (زیان) انباشته در پایان سال / دوره	۵۶,۱۳۵,۹۳۸,۹۰۵	(۲۷,۲۷۳,۹۶۱,۲۶۴)	۲۰۵,۹۷۲,۵۳۸,۸۸۵

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به صورت سود و زیان دوره / سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۶,۸۲۷,۱۶۰,۱۰۳	ریال	۳۷,۶۰۶,۷۱۸,۶۹۴	ریال
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری بانکی	۷۴۰,۷۱۳,۳۲۱	ریال	۷۹۸,۶۱۰,۲۹۲	ریال
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۳,۹۳۲,۷۷۲,۹۸۱)	ریال	(۲۴,۰۰۰,۰۰۵,۷۲۴)	ریال
سود سهام پرداختی	(۱۷,۲۲۱,۱۴۷)	ریال	(۱,۹۶۳,۰۰۳,۰۴۱)	ریال
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۳,۲۰۹,۲۸۰,۸۰۷)	ریال	(۲۵,۱۶۴,۳۹۸,۴۷۳)	ریال
فعالیت‌های سرمایه گذاری:				
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲,۵۷۴,۵۶۰,۰۰۰)	ریال	(۱,۶۴۰,۳۹۰,۹۰۰)	ریال
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۲۲,۶۳۹,۰۰۰)	ریال	---	ریال
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱۰۳,۸۰۹,۵۲۳	ریال	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	---	ریال
عودت وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	---	ریال
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۳۲,۵۹۳,۳۸۹,۴۷۷)	ریال	(۷۹۰,۳۹۰,۹۰۰)	ریال
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۱,۰۲۴,۴۸۹,۸۱۹	ریال	۱۱,۶۵۱,۹۲۹,۳۲۱	ریال
فعالیت‌های تامین مالی:				
اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۲,۸۴۱,۳۳۹,۲۹۳)	ریال	۳۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۲,۸۴۱,۳۳۹,۲۹۳)	ریال	(۱۹,۶۶۳,۹۹۳,۵۹۷)	ریال
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۲,۸۴۱,۳۳۹,۲۹۳)	ریال	۱۹,۹۹۶,۰۰۰,۶۴۳	ریال
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۸۱۶,۸۴۹,۴۷۴)	ریال	۳۱,۶۴۷,۹۳۵,۷۲۴	ریال
مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره	۵,۱۱۶,۲۲۹,۵۰۱	ریال	۸,۹۳۷,۸۸۱,۹۵۴	ریال
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره	۳,۲۹۹,۳۸۰,۰۲۷	ریال	۴۰,۵۸۵,۸۱۷,۶۷۸	ریال
معاملات غیر نقدی	---	ریال	۶۲,۳۳۳,۹۹۰,۱۷۲	ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

پروانه تاسیس کارخانه در اسفندماه سال ۱۳۴۲ و بنام کارخانه ماشین سازی فتحی و پسران از سوی اداره صنایع و معادن وزارت اقتصاد صادر

و در تاریخ ۱۳۴۴/۰۸/۱۷ تحت شماره ۳۳۳۰۲ به ثبت رسیده است. متعاقباً عنوان کارخانه در تاریخ ۱۳۴۶/۴/۲۵ به شرکت تولیدی و

صنعتی پروفیل نیمه سبک و لوله سازی ایران (نسبی سیدرضا دهقانی محمدآبادی و محمد فتحی فریمانی) تغییر یافته و تحت شماره ۱۱۶۰۷ در

دفتر ثبت شرکتهای مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است. همچنین نام و نوع شرکت در تاریخ ۱۳۴۷/۰۴/۰۷ به شرکت کارخانجات پروفیل نیمه

سبک (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۳۵۵/۰۲/۲۵ به شرکت سهامی عام کارخانجات پروفیل نیمه سبک و در تاریخ ۱۳۶۸/۰۶/۰۴ به شرکت

گروه صنعتی سدید (سهامی عام) تبدیل شده است. شرکت در اسفند ماه سال ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و مرکز اصلی

آن در تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱-۲-۱- موضوع فعالیتهای اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از سرمایه گذاری در سهام با هدف کسب انتفاع و به منظور نفوذ قابل

ملاحظه و کنترل اشخاصی که در زمینه های زیر فعالیت میکنند: ساخت لوله های قطور فولادی برای صنایع نفت، گاز، پتروشیمی، آب و

فاضلاب، نیروگاههای برق بادی و برق آبی، ساخت انواع پمپهای صنعتی و توربین های آبی، طراحی و ساخت کارخانجات فولاد، شکر، پیمانکاری

عمومی پروژه های نفت، گاز و پتروشیمی، تولید تجهیزات مرتبط با راهها و ارائه خدمات مطالعات، طراحی و مهندسی و اجرایی برای اشخاص

حقوقی سرمایه پذیر.

۱-۲-۲- توضیحات و اطلاعات مربوط به شرکتهای فرعی و وابسته و موضوع فعالیتهای آنها به تفصیل در یادداشت توضیحی ۳-۱۴ بیان شده است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
تقر	تقر	تقر	تقر	تقر	تقر	
---	---	---	۲۰۰	۲۰۸	۱۹۲	کارکنان دائم
۷۲	۷۵	۶۱	۱,۳۶۱	۱,۲۶۸	۱,۱۸۴	کارکنان موقت
۷۲	۷۵	۶۱	۱,۵۶۱	۱,۴۷۶	۱,۳۷۶	

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.

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از

حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در

مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۳- سهامداران اقلیت به سایر سهامداران شرکتهای فرعی اطلاق میشود و در تهیه صورتهای مالی تلفیقی حقوق ایشان که مشتمل بر سهم از

سرمایه، اندوخته ها، سود و زیان خالص دوره و سود و زیان انباشته می باشد، محاسبه و تحت سرفصل حقوق سهامداران اقلیت در ترازنامه منعکس میگردد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳ - سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق

صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

۵-۳ - سال مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی آن از ابتدای فروردین هر سال شروع و در پایان اسفند همان سال خاتمه می یابد.

۶-۳ - شرکتهای فرعی که مشمول تلفیق قرار گرفته اند عبارتند از: لوله و تجهیزات سدید، صابانیرو، لوله سازی ماهشهر، توسعه سازه های دریایی

تسدید، سدید تامین مهندسی، تولید پمپ های بزرگ و توربین آبی و توسعه و احداث نیروگاههای بادی توان باد و سرمایه گذاری در

شرکتهای وابسته ای که در صورتهای مالی تلفیقی با روش ارزش ویژه انعکاس یافته اند عبارتند از: شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد

گسترش، توسعه و احداث نیروگاهی توان، تجهیزات ایمنی راهها، سرمایه گذاری سدیدتدبیر، توسعه نفت و گاز سدید و فائق صنعت.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت

فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی ها شناسائی می شود.

بهای تمام شده موجودیها با یکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	اولین صادره از اولین وارده، میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	بهای مواد مصرفی و سهم مناسبی از دستمزد و سربار
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده، میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

روش اولین صادره از اولین وارده بطور عمده مربوط به موجودی کالای ساخته شده و مواد اولیه در شرکت لوله و تجهیزات سدید و به مبلغ حدود ۱۸۲

میلیارد ریال در پایان دوره می باشد. علیرغم عدم انطباق روشهای مورد استفاده به شرح فوق، بدلیل حائز اهمیت نبودن موجودیهای مزبور نسبت به کل

موجودیها در صورتهای مالی تلفیقی، عدم اعمال تعدیلات تلفیقی جهت یکسان سازی رویه ها به شرح فوق اثر حائز اهمیتی بر صورتهای مالی تلفیقی

نداشته است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴- سرمایه‌گذاریها

نحوه ارزیابی سرمایه‌گذاریهای گروه و شناخت درآمد آنها، به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		سرمایه‌گذاریهای بلندمدت:
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)	سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
		سرمایه‌گذاریهای جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص‌ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص‌ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها	سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص‌ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص‌ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها	سایر سرمایه‌گذاریهای جاری
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
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)	سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت و سرمایه‌گذاریهای جاری

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود

۱- ۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در

ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید

باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار

واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره

منظور می‌شود.

۲- ۳-۴- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱

قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۲٪، ۱۰٪، و ۱۵ ساله	تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۰ و ۱۵ ساله	ماشین‌آلات
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسایل نقلیه

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

برای دارائیهایی ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور

می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهایی استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی

مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهایی واجد شرایط" است.

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مربوطه (مبادله ای، آزاد/حسب مورد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق پایه برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۴-۷- درآمد و هزینه پیمان

درآمد و هزینه پیمان که بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال/دوره می‌باشد، با توجه به میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل

شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می‌شود. در صورت زیان ده بودن پیمان ذخیره مورد نیاز تا

اتمام مراحل پیمان در نظر گرفته می‌شود.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- ۴- مشارکت خاص

مشارکت خاص انعکاس یافته در صورتهای مالی تلفیقی گروه (مشارکت شرکتهای گروه صنعتی سدید ، فالح صنعت و سدید جهان صنعت در

قرارداد N – OSBL منعقد با شرکت سپانیر که سهم شرکتهای گروه از آن ۷۰٪ می باشد) از نوع عملیات تحت کنترل مشترک بوده است.

۹- ۴- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس 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 ارزش منصفانه خالص دارائیهها و بدهیهای

قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان 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 گردد.

۱۰- ۴- ذخیره مالیات

ذخیره مالیات عملکرد هر سال مالی بر اساس برآورد سود مشمول مالیات و طبق مبانی مالیاتی محاسبه و در حسابها منظور میشود. هر گونه

تفاوت مابین مالیات قطعی و ذخیره ایجاد شده از این بابت ، در سال قطعیت مالیات در حسابها منعکس میگردد .

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۱۷۵,۵۶۱,۱۲۰,۵۵۰	۱۳۹,۴۵۹,۲۵۵,۰۲۰	۴۰,۳۸۹,۸۶۵,۴۵۰	۸,۷۰۸,۰۴۰,۲۵۲
تنخواه گردانها	۷,۳۷۹,۵۳۵,۷۸۲	۶۸,۵۶۷,۸۳۸,۲۲۷	۹۵,۵۷۲,۹۵۶	۴۹,۹۰۷,۱۱۸
سپرده‌های کوتاه مدت بانکی	۴,۲۲۲,۰۴۶,۵۶۳	۷,۱۸۷,۸۲۰,۵۸۱	---	---
صندوق	۱۰,۰۴۰,۴۶۱,۵۵۱	۱,۲۳۴,۶۹۲,۵۴۳	۹۸,۸۷۹,۲۷۲	۱۷۸,۴۳۴,۵۸۴
اوراق بهادار	۱۷۰,۷۴۴,۱۹۴	۱۰۳,۷۵۸,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
	۱۸۸,۳۷۳,۹۰۸,۶۴۰	۲۱۶,۵۵۳,۳۶۴,۸۷۱	۴۰,۵۸۵,۸۱۷,۶۷۸	۸,۹۳۷,۸۸۱,۹۵۴

۱- ۵- موجودی نقد نزد صندوق و بانکهای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به ترتیب شامل مبلغ ۴۱,۷۵۳ میلیون

ریال (هم ارز ریالی ۴۶,۱۲۸ دلار, ۱,۱۹۲,۹۴۶ یورو و ۱۱,۰۴۵ درهم, ۸۱۰ لیر و ۱۰,۰۰۰ یوان) و مبلغ ۱,۷۹۷

میلیون ریال (هم ارز ریالی ۳۶,۰۳۷ دلار و ۲۱,۳۲۴ یورو) می باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
		ریال	ریال	
---	---	۱۴۷,۷۹۵,۰۱۸,۵۹۷	۷۶,۹۰۷,۸۹۳,۲۸۶	سپرده های کوتاه مدت بانکی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
---	---	۵۰,۸۷۵,۷۵۵	۵۰,۸۷۵,۷۵۵	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۴۵,۸۹۴,۳۵۲	۷۸,۹۵۸,۷۶۹,۰۴۱	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - بااداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	مانده	ذخیره مطالبات مشترک الوصول	خالص	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه:					
اسناد دریافتنی تجاری:					
اشخاص و سرکها	۳,۵۹۲,۸۳۲,۴۰۰	---	۳,۵۹۲,۸۳۲,۴۰۰	۸۰,۴۲۶,۰۴۴,۸۰۰	
حسابهای دریافتنی تجاری:					
شرکتهای وابسته:					
شرکت سرمایه گذاری سدید تدبیر	۳۵,۲۵۷,۲۵۶,۶۴۳	---	۳۵,۲۵۷,۲۵۶,۶۴۳	۳۶,۰۹۴,۲۶۵,۵۹۹	
شرکت نفت و گاز سدید	۱۹,۵۹۴,۰۵۷,۸۸۰	---	۱۹,۵۹۴,۰۵۷,۸۸۰	۱۴,۷۰۳,۵۹۴,۱۷۷	
شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش	۱۴,۴۰۷,۱۹۵,۴۷۲	---	۱۴,۴۰۷,۱۹۵,۴۷۲	۱۳,۵۵۷,۱۹۵,۴۷۲	
شرکت تجهیزات ایمنی راهها	۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	---	۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	
سایر اشخاص:	۷۶,۱۳۸,۵۸۱,۴۲۰	---	۷۶,۱۳۸,۵۸۱,۴۲۰	۷۱,۲۳۵,۱۲۶,۶۷۳	
شرکت مهندسی و توسعه گاز ایران	۹۶۳,۷۶۰,۲۵۴,۵۴۴	---	۹۶۳,۷۶۰,۲۵۴,۵۴۴	۶۷۱,۶۰۴,۴۶۶,۹۲۱	
موسسه نیروگستر وابسته به فرارگاه سازندگی خاتم الانبیا	۷۱۳,۱۵۲,۲۰۰,۴۵۳	---	۷۱۳,۱۵۲,۲۰۰,۴۵۳	۷۱۴,۳۰۹,۵۹۳,۴۴۰	
سپرده بیمه و حسن انجام کار	۴۲۰,۹۰۵,۵۲۳,۱۶۷	---	۴۲۰,۹۰۵,۵۲۳,۱۶۷	۳۹۵,۹۲۴,۷۸۰,۶۵۱	
شرکت نفت فلات قاره ایران	۳۰۲,۱۰۲,۲۵۹,۱۳۹	---	۳۰۲,۱۰۲,۲۵۹,۱۳۹	۳۰۵,۴۲۳,۷۶۷,۵۲۱	
مبلغ قابل بازپایان پیمانها	۷۹,۱۲۷,۳۱۳,۲۲۶	---	۷۹,۱۲۷,۳۱۳,۲۲۶	۹۴,۴۵۷,۸۰۴,۷۶۶	
شرکت سدید ریخته گر	۷۵,۰۴۱,۶۲۱,۷۹۴	---	۷۵,۰۴۱,۶۲۱,۷۹۴	۷۲,۹۵۹,۱۹۱,۸۷۲	
شرکت ترکمن گاز	۶۱۰,۴۸,۲۴۴,۶۰۰	---	۶۱۰,۴۸,۲۴۴,۶۰۰	۸۰۱,۹۳۵,۹۹۵,۲۰۰	
شرکت آب کوثر	۵۲,۶۳۲,۵۹۸,۸۱۲	---	۵۲,۶۳۲,۵۹۸,۸۱۲	۵۱,۳۹۱,۰۰۳,۸۸۳	
شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۴۱,۷۸۲,۴۴۳,۴۳۰	---	۴۱,۷۸۲,۴۴۳,۴۳۰	۵۸۸,۰۶۳,۸۲۲,۲۷۳	
شرکت ملی گاز ایران	۲۳,۸۰۲,۵۷۰,۱۳۱	---	۲۳,۸۰۲,۵۷۰,۱۳۱	۲۳,۸۰۲,۵۷۰,۱۳۱	
مدیریت پروژه نیروگاهی ایران (مینا)	۲۱۰,۶۳۳,۸۲۴,۷۱۶	---	۲۱۰,۶۳۳,۸۲۴,۷۱۶	۲۲,۹۸۰,۳۰۵,۸۶۹	
شرکت آب منطقه ای چهار محال و بختیاری	۱۵,۳۳۷,۷۸۴,۳۶۳	---	۱۵,۳۳۷,۷۸۴,۳۶۳	---	
شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	۱۴,۹۴۵,۳۳۹,۹۲۴	---	۱۴,۹۴۵,۳۳۹,۹۲۴	۹,۳۸۵,۷۷۶,۶۰۹	
شرکت سدید جهان صنعت	۱۳,۴۶۸,۰۶۲,۵۴۹	---	۱۳,۴۶۸,۰۶۲,۵۴۹	۴۱,۳۴۳,۸۹۲,۵۴۱	
سازمان انرژی های نو ایران (سازنا)	۱۰,۴۷۰,۱۶۳,۰۰۸	---	۱۰,۴۷۰,۱۶۳,۰۰۸	۲۳,۴۵۲,۴۹۰,۰۲۸	
نیروگاههای انرژی یارسیان رعد ایرانیان	۱۰,۲۱۴,۸۸۸,۶۱۰	---	۱۰,۲۱۴,۸۸۸,۶۱۰	۱۰,۲۱۴,۸۸۸,۶۱۰	
شرکت پتروشیمی شهید تندگویان	۶,۹۴۳,۶۳۵,۷۲۰	---	۶,۹۴۳,۶۳۵,۷۲۰	۳,۵۰۹,۴۶۲,۹۱۸	
شرکت مهندسی مشاور ناموران	۶,۶۶۴,۹۹۲,۶۲۹	---	۶,۶۶۴,۹۹۲,۶۲۹	۵,۵۲۹,۱۹۲,۶۲۴	
شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب	۵,۹۸۳,۲۷۹,۰۱۸	(۴,۱۴۴,۷۱۳,۶۵۷)	۱,۸۳۸,۵۵۵,۳۶۱	۱,۸۳۸,۵۵۵,۳۶۱	
شرکت نورد و لوله صفا	۵,۴۶۵,۱۵۳,۲۴۱	---	۵,۴۶۵,۱۵۳,۲۴۱	۵,۴۶۵,۱۵۳,۲۴۱	
مشارکت طراحی و ساختمان نفت و پتروشکنان	۵۰۰,۰۷۶,۵۰۰,۴۹۴	---	۵۰۰,۰۷۶,۵۰۰,۴۹۴	۴,۸۰۲,۱۹۷,۵۲۰	
بالایش نفت تهران	۴,۷۱۲,۸۶۸,۴۴۰	---	۴,۷۱۲,۸۶۸,۴۴۰	۴,۷۱۲,۸۶۸,۴۴۰	
شرکت سداد ماشین	۳,۶۱۴,۲۶۳,۳۶۱	---	۳,۶۱۴,۲۶۳,۳۶۱	۴,۳۲۹,۳۵۹,۰۰۹	
شرکت نیر پارس	۳,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	---	۳,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	
گروه تخصصی نیرو گستر	۲,۶۹۹,۷۷۳,۶۰۱	---	۲,۶۹۹,۷۷۳,۶۰۱	۱,۷۴۷,۵۵۷,۳۵۰	
آب منطقه ای آذربایجان شرقی	۲,۰۱۶,۸۲۸,۲۷۱	---	۲,۰۱۶,۸۲۸,۲۷۱	۲,۰۱۶,۸۲۸,۲۷۱	
شرکت آب و فاضلاب شهر تهران	۱,۹۴۵,۹۷۲,۸۲۸	---	۱,۹۴۵,۹۷۲,۸۲۸	۱,۲۸۷,۲۰۹,۲۵۲	
پیمانکاران پروژه ناحیه ۲	---	---	---	۴,۶۲۴,۹۱۰,۹۸۳	
شرکت ماشین سازی ویژه	---	---	---	۳,۹۸۱,۹۹۰,۰۰۰	
شرکت ماشین سازی لرستان	---	---	---	۳,۹۶۶,۳۸۰,۳۶۶	
شرکت پتروشیمی رازی	---	---	---	۲,۷۴۸,۲۳۱,۲۳۶	
شرکت اریا نفت شهاب	---	---	---	۱۳,۱۷۲,۳۱۰,۰۷۳	
شرکت کشت و صنعت سلمان فارسی	---	---	---	۶,۷۳۷,۴۵۴,۱۵۷	
شرکت پتروپارت	---	---	---	۱,۸۹۴,۰۸۳,۲۲۶	
کالای نفت تهران	---	---	---	۱,۸۵۳,۱۶۰,۶۰۸	
شرکت چاروک نقش	---	---	---	۱,۸۱۵,۰۴۰,۳۴۵	
سایر	۱۹۴,۴۳۴,۶۳۶,۴۱۷	(۶۱,۶۱۳,۵۷۵,۹۲۰)	۱۳۲,۸۲۱,۰۶۰,۴۹۷	۶۶,۴۳۴,۱۰۱,۵۵۰	
	۳۰,۶۲۵,۰۲۷۰۴,۴۸۶	(۶۵,۷۵۸,۲۹۹,۵۷۷)	۲,۹۹۶,۷۴۴,۴۰۴,۹۰۹	۳,۴۵۵,۶۱۷,۹۵۶,۸۵۱	
	۳,۱۴۲,۲۳۴,۱۱۸,۳۰۶	(۶۵,۷۵۸,۲۹۹,۵۷۷)	۳,۰۷۶,۴۷۵,۸۱۸,۷۲۹	۳,۵۳۴,۸۹۵,۶۸۸,۰۰۴	
	---	---	---	۴۹۵,۷۹۵,۰۳۳,۹۵۴	
	۳,۱۴۲,۲۳۴,۱۱۸,۳۰۶	(۶۵,۷۵۸,۲۹۹,۵۷۷)	۳,۰۷۶,۴۷۵,۸۱۸,۷۲۹	۴,۰۳۰,۶۹۰,۷۵۱,۹۵۷	

اعمال تعدیلات سنواتی به منظور تجدید ارائه ارقام سال قبل

۳۵-۲

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال			شرکت اصلی:
				حسابهای دریافتنی تجاری:
				شرکتهای گروه:
۸۴,۷۲۹,۳۲۱,۸۴۶	۸۲,۰۷۷,۳۲۵,۰۷۱	---	۸۲,۰۷۷,۳۲۵,۰۷۱	شرکت تولید پمپ های بزرگ و توربین آبی
۱۲۸,۶۱۰,۷۶۸,۸۱۴	۷۴,۵۵۶,۷۶۸,۸۱۴	---	۷۴,۵۵۶,۷۶۸,۸۱۴	شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید
۹۸,۶۶۳,۵۳۱,۰۰۳	۶۷,۹۲۲,۴۰۸,۴۹۷	---	۶۷,۹۲۲,۴۰۸,۴۹۷	شرکت لوله سازی ماهشهر
۵۸,۴۶۹,۷۵۱,۳۳۶	۴۱,۲۲۴,۵۶۴,۰۱۰	---	۴۱,۲۲۴,۵۶۴,۰۱۰	شرکت صبا نیرو
۱۲,۶۶۹,۲۱۷,۹۱۹	۱۴,۲۲۹,۷۰۹,۳۱۱	---	۱۴,۲۲۹,۷۰۹,۳۱۱	شرکت توسعه واحداث نیروگاههای بادی توان باد
۵,۷۴۵,۴۱۲,۸۸۵	۵,۷۴۵,۴۱۲,۸۸۵	---	۵,۷۴۵,۴۱۲,۸۸۵	شرکت سدید تامین مهندسی
۱۰,۹۱۰,۱۱,۹۲۴	۱,۶۲۱,۰۱۱,۹۲۴	---	۱,۶۲۱,۰۱۱,۹۲۴	شرکت سدید اینترنشنال (SIG)
۳۸۹,۹۷۹,۰۱۵,۷۲۷	۲۸۷,۳۷۷,۲۰۰,۵۱۲	---	۲۸۷,۳۷۷,۲۰۰,۵۱۲	
				شرکتهای وابسته:
۳۶,۰۹۴,۲۶۵,۵۹۹	۳۵,۲۵۷,۲۵۶,۶۴۳	---	۳۵,۲۵۷,۲۵۶,۶۴۳	شرکت سرمایه گذاری سدید تدبیر
۱۳,۵۵۷,۱۹۵,۴۷۲	۱۴,۴۰۷,۱۹۵,۴۷۲	---	۱۴,۴۰۷,۱۹۵,۴۷۲	شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولادگسترش
۶,۶۵۳,۵۹۴,۱۷۷	۷,۲۳۲,۴۷۸,۰۴۲	---	۷,۲۳۲,۴۷۸,۰۴۲	شرکت توسعه نفت و گاز سدید
۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	---	۶,۸۸۰,۰۷۱,۴۲۵	شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها
۶۳,۱۸۵,۱۲۶,۶۷۳	۶۳,۷۷۷,۰۰۱,۵۸۲	---	۶۳,۷۷۷,۰۰۱,۵۸۲	
				سایر اشخاص:
۷۱,۵۸۵,۳۸۵,۴۵۷	۷۱,۵۸۵,۳۸۵,۴۵۷	---	۷۱,۵۸۵,۳۸۵,۴۵۷	۷-۱ شرکت سدید ریخته گر
۳۹,۷۸۲,۴۴۳,۴۳۰	۴۱,۷۸۲,۴۴۳,۴۳۰	---	۴۱,۷۸۲,۴۴۳,۴۳۰	شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۳,۴۶۸,۰۶۲,۵۴۹	۱۳,۴۶۸,۰۶۲,۵۴۹	---	۱۳,۴۶۸,۰۶۲,۵۴۹	شرکت سدید جهان صنعت
۲۷,۸۰۷,۴۴۳,۱۰۲	۴,۹۹۶,۲۲۰,۳۵۸	---	۴,۹۹۶,۲۲۰,۳۵۸	سازمان انرژیهای نو ایران (سانا)
۱,۶۳۵,۴۸۰,۳۳۶	۱,۶۳۵,۴۸۰,۳۳۶	---	۱,۶۳۵,۴۸۰,۳۳۶	ملی نفت فلات قاره
۱,۶۹۸,۱۴۵,۲۶۷	۲,۶۳۷,۶۳۸,۸۳۷	---	۲,۶۳۷,۶۳۸,۸۳۷	سایر
۱۵۵,۹۷۶,۹۶۰,۱۴۱	۱۳۶,۱۰۵,۱۳۰,۹۶۷	---	۱۳۶,۱۰۵,۱۳۰,۹۶۷	
۶۰۹,۱۴۱,۱۰۲,۵۴۱	۴۸۷,۲۵۹,۴۳۳,۰۶۱	---	۴۸۷,۲۵۹,۴۳۳,۰۶۱	

۷-۱- مانده طلب جاری شرکت اصلی از شرکت سدید ریخته گر به شرح جدول فوق مربوط به طلب انتقال یافته از سال ۱۳۸۵ به بعد و در جریان فروش شرکت مذکور بوده است. بدهی مذکور مشتمل بر مبلغ حدود ۹,۸۶۷ میلیون ریال جرائم تاخیر در پرداخت اقساط بدهی توسط سدید ریخته گر می باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه:
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۲۳۷,۲۵۱,۲۵۷	۱۰,۴۸۷,۲۵۱,۲۵۷	---	۱۰,۴۸۷,۲۵۱,۲۵۷		اسناد دریافتنی
۹۵۸,۸۸۷,۷۵۲,۱۴۷	۹۹۷,۷۶۶,۵۴۱,۹۰۱	(۲۶,۳۲۸,۵۵۶,۰۴۷)	۱۰,۲۴۰,۱۰۵,۰۹۷,۹۴۸	۸-۳	بدهکاران متفرقه
۵۵۵,۴۱۰,۱۲۴,۸۳۸	۴۶۷,۲۶۹,۴۸۹,۷۷۰	(۹۸۰,۷۰۷,۲۲۰)	۴۶۸,۲۵۰,۱۹۶,۹۹۰	۸-۲	سپردهها
۲۳,۳۳۹,۱۲۹,۲۱۷	۱۶,۶۳۳,۴۳۸,۵۳۰	(۱۷۴,۵۷۷,۱۴۱)	۱۶,۸۰۸,۰۱۵,۶۷۱		کارکنان (وام و مساعده)
۱,۵۴۷,۸۷۴,۲۵۸,۴۵۹	۱,۴۹۲,۱۵۶,۷۲۱,۴۵۸	(۲۷,۴۹۳,۸۴۰,۴۰۸)	۱,۵۱۹,۶۵۰,۵۶۱,۸۶۶		
شرکت اصلی:					
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱	اسناد دریافتنی
۸۸,۸۳۵,۴۵۲,۳۰۹	۹۱,۷۸۹,۲۹۶,۷۳۸	---	۹۱,۷۸۹,۲۹۶,۷۳۸	۸-۲	سپردهها
۱,۷۱۸,۶۸۷,۳۴۰	۱,۰۱۳,۶۳۴,۲۵۹	---	۱,۰۱۳,۶۳۴,۲۵۹		کارکنان (وام و مساعده)
۳۷۵,۴۴۵,۳۲۹,۸۴۷	۳۷۷,۶۳۲,۱۴۳,۸۱۶	---	۳۷۷,۶۳۲,۱۴۳,۸۱۶	۸-۳	بدهکاران متفرقه
۴۶۷,۲۹۹,۴۶۹,۴۹۶	۴۷۱,۷۳۵,۰۷۴,۸۱۳	---	۴۷۱,۷۳۵,۰۷۴,۸۱۳		

۸-۱- اسناد دریافتنی شرکت اصلی عبارت از وجه چهار فقره چک دریافتی به سررسیدهای بهمن ۱۳۹۳ و مرداد ۱۳۹۴ بوده که مربوط به تسویه وام دریافتی پرسنل از شرکت می باشد.

۸-۲- مانده حساب سپردهها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		سپرده حسن انجام کار و بیمه
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۵۷۲,۸۶۶,۷۲۲	۷۸,۳۲۴,۹۵۵,۴۸۳	۷۴,۷۲۱,۱۴۲,۸۴۶	۸۰,۴۳۸,۶۴۰,۱۰۷	
۱۵,۴۸۸,۷۲۲,۳۰۳	۱۲,۶۹۰,۴۷۷,۹۷۱	۴۶۲,۹۹۵,۲۷۱,۰۹۹	۲۸۳,۸۷۷,۱۴۲,۸۵۵	سپرده ضمانتنامه های بانکی
---	---	۱,۸۰۸,۱۴۸,۷۹۴	۱,۸۳۲,۸۳۸,۷۹۴	سپرده شرکت در مناقصه
۷۷۳,۸۶۳,۲۸۴	۷۷۳,۸۶۳,۲۸۴	۱۵,۸۸۵,۵۶۲,۰۹۹	۲,۱۰۱,۵۷۵,۲۳۴	سایر
۸۸,۸۳۵,۴۵۲,۳۰۹	۹۱,۷۸۹,۲۹۶,۷۳۸	۵۵۵,۴۱۰,۱۲۴,۸۳۸	۴۶۸,۲۵۰,۱۹۶,۹۹۰	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳- مانده بدهکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵۸,۵۳۰,۰۱۶,۴۷۴	۳۵۸,۵۳۲,۰۶۹,۶۸۹	۵۰۴,۲۱۹,۰۸۲,۸۱۱	۵۱۳,۲۵۹,۹۶۱,۶۲۴	(یادداشت ۱-۸)	اشخاص وابسته
---	---	۲۸۹,۷۴۹,۷۰۶,۲۴۰	۲۸۹,۷۴۹,۷۰۶,۲۴۰	(یادداشت ۲-۸)	حمید رضا حیدری
۹,۵۰۱,۶۰۱,۵۷۰	۹,۶۰۷,۰۳۱,۲۰۴	۶۷,۳۲۵,۷۰۵,۵۲۶	۱۲۴,۶۴۷,۸۶۹,۶۴۶		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
---	---	۵,۳۰۹,۹۲۶,۳۵۱	۲۷,۳۸۹,۱۱۱,۰۰۷		اداره کل امور مالیاتی
---	---	۲۶,۹۲۴,۱۰۲,۱۷۲	۱۵,۶۶۰,۳۶۱,۹۷۵		شرکت تاسیسات دریایی ایران
---	---	۲۱,۰۹۸,۱۷۸,۵۰۰	۱۱,۷۵۸,۹۲۴,۲۰۵		اقلام راكد و سنواتی
---	---	۶,۱۰۶,۵۳۵,۰۰۰	۶,۱۰۶,۵۳۵,۰۰۰		رسول حجتی
---	---	۴,۹۲۱,۸۱۳,۹۰۴	۴,۹۲۱,۸۱۳,۹۰۴		سفیران خاورمیانه کیش
---	---	۷,۷۳۴,۶۸۳,۰۰۰	---		شرکت تضامنی تاج رضایی
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۸,۶۰۰,۰۰۰	---	---		اجاره دریافتی
۵۰,۱۳,۷۱۱,۸۰۳	۶,۰۲۴,۴۴۲,۹۲۳	۶۳,۰۷۸,۸۸۶,۰۱۴	۳۰,۶۱۰,۸۱۴,۳۴۷		سایر
۳۷۵,۴۴۵,۳۲۹,۸۴۷	۳۷۷,۶۳۲,۱۴۳,۸۱۶	۹۹۶,۴۶۸,۶۱۹,۵۱۸	۱,۰۲۴,۱۰۵,۰۹۷,۹۴۸		
---	---	(۳۷,۵۸۰,۸۶۶,۳۷۱)	(۲۶,۳۳۸,۵۵۶,۰۴۷)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۷۵,۴۴۵,۳۲۹,۸۴۷	۳۷۷,۶۳۲,۱۴۳,۸۱۶	۹۵۸,۸۸۷,۷۵۳,۱۴۷	۹۹۷,۷۶۶,۵۴۱,۹۰۱		

۸-۳-۱- اشخاص وابسته متشکل از شرکتهای تجارت فولاد کویر پرشین، سپاهان سقف، فولاد مهدی ایرانیان، ذوب و نورد چهلستون سپاهان و آقای مهدی نصیری پور بوده که گردش حساب ایشان عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی و پرداختی و مخارج انجام شده فیما بین در رابطه با فعالیتهای جاری گروه و شرکت اصلی میباشد. توضیح اینکه به شرح جدول یادداشت ۱۷ زیر، اشخاص وابسته شامل شرکت ذوب و نورد چهلستون، سپاهان سقف و آقای مهدی نصیری پور مبلغ ۱۹۰ میلیارد ریال از گروه مطالبات داشته اند.

۸-۳-۲- مبلغ فوق عبارت از تنمیه مبلغ فروش ۱۶,۷۶۳ میلیون و ون کره جنوبی توسط شرکت فرعی توسعه سازه های دریایی تسدید به آقای حمیدرضا حیدری طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۱ می باشد که تاکنون به مرحله وصول نرسیده است. توضیح اینکه آقای حمیدرضا حیدری به علت شکایت شرکت تسدید و سایر بستانکاران در حال حاضر در زندان به سر می برد و پرونده امر در حال رسیدگی در دادسرا می باشد. اضافه می نماید، طبق توافقنامه منعقد مقرر بوده معادل ریالی وجه ارزی فوق الذکر ظرف سه ماه به نرخ جهانی و ون به درهم یا دلار و یورو به ترتیب با کسر ۱۰٪ و ۸٪ در وجه شرکت پرداخت شود. وجه ریالی طلب ارزی مذکور به نرخ ارز مبادله ای در حسابها منعکس می باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
گروه:				
۱,۹۳۰,۷۴۳,۸۰۳,۹۰۸	۱,۸۱۳,۲۷۳,۰۹۹,۵۴۵	---	۱,۸۱۳,۲۷۳,۰۹۹,۵۴۵	کالای ساخته شده
---	۱۹۸,۱۵۹,۵۱۸,۱۹۱	---	۱۹۸,۱۵۹,۵۱۸,۱۹۱	قطعات آماده برای مونتاژ
۲۲,۹۲۰,۸۵۳,۳۳۴	۴۴,۸۱۱,۱۴۲,۹۹۱	---	۴۴,۸۱۱,۱۴۲,۹۹۱	کالای در جریان ساخت
۷۴,۵۱۹,۲۵۹,۲۰۹	۴۲۰,۸۰۷,۰۷۹,۲۱۶	---	۴۲۰,۸۰۷,۰۷۹,۲۱۶	مواد اولیه
۲۷۵,۱۰۴,۴۸۹,۲۷۳	۵۸,۹۳۱,۷۷۳,۸۶۱	---	۵۸,۹۳۱,۷۷۳,۸۶۱	قطعات و لوازم یدکی
(۹۵۹,۹۸۱,۴۳۴)	(۵,۵۸۰,۳۰۳,۹۴۶)	---	(۵,۵۸۰,۳۰۳,۹۴۶)	کالای امانی دیگران نزد ما
۶۷۰,۵۸۱,۱۶۲,۳۰۱	۶۵,۹۸۲,۶۰۲,۹۰۳	---	۶۵,۹۸۲,۶۰۲,۹۰۳	۹-۱ کالای امانی ما نزد دیگران
۵,۹۴۹,۴۰۵,۳۶۷	۸,۹۴۹,۲۱۵,۰۱۲	(۴,۰۱۶,۸۸۱,۷۱۸)	۱۲,۹۶۶,۰۹۶,۷۳۰	سایر
۲,۳۷۵,۳۳۵,۹۹۱,۹۵۸	۲,۶۰۵,۳۳۴,۱۲۷,۷۷۳	(۴,۰۱۶,۸۸۱,۷۱۸)	۲,۶۰۹,۳۵۱,۰۰۹,۴۹۱	
۷۱,۴۸۸,۸۲۴,۸۳۰	۱۱,۴۸۶,۲۵۳,۹۲۴	---	۱۱,۴۸۶,۲۵۳,۹۲۴	کالای در راه
۲,۴۴۶,۸۲۴,۸۱۶,۷۸۸	۲,۶۱۶,۸۲۰,۳۸۱,۶۹۷	(۴,۰۱۶,۸۸۱,۷۱۸)	۲,۶۲۰,۸۳۷,۲۶۳,۴۱۵	
شرکت اصلی :				
۱۰,۲۸۳,۸۳۲,۷۵۵	۱۰,۲۸۳,۸۳۲,۷۵۵	---	۱۰,۲۸۳,۸۳۲,۷۵۵	۹-۱ مواد اولیه امانی ما نزد دیگران
۲۰,۹۸۹,۰۸۱	۲۰,۹۸۹,۰۸۱	---	۲۰,۹۸۹,۰۸۱	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۰,۳۰۴,۸۲۱,۸۳۶	۱۰,۳۰۴,۸۲۱,۸۳۶	---	۱۰,۳۰۴,۸۲۱,۸۳۶	

۹-۱- مواد اولیه امانی نزد دیگران عبارت از بهای تمام شده ۱۱۰۰ تن ورق آهن تحویلی در سنوات قبل به شرکت پروفیل صنعت جنوب می باشد .

۹-۲- موجودیهای متعلق به شرکتهای گروه در برابر حوادث مختلف از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند .

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختهای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
				سفارشات خارجی:
---	---	۱,۰۰۹,۴۵۶,۶۳۱,۳۵۲	۹۷۶,۸۹۰,۴۰۵,۶۷۰	مواد اولیه
---	---	۴,۱۴۷,۲۲۱,۸۶۵	۲,۳۵۰,۲۳۹,۳۷۶	قطعات و لوازم یدکی
---	---	۱,۰۱۳,۶۰۳,۹۵۳,۲۱۷	۹۷۹,۲۴۰,۶۴۵,۰۴۶	
				پیش پرداختها:
۳۳,۴۰۶,۶۷۱,۰۴۹	۳۵,۷۶۰,۵۰۴,۰۳۲	۱۶۲,۵۹۴,۴۴۴,۵۲۸	۵۸,۱۰۱,۳۳۴,۸۷۲	مالیات
۳,۴۲۰,۸۴۸,۱۰۰	۳,۸۱۲,۶۴۴,۱۲۵	۵۴,۹۲۴,۱۳۷,۷۳۹	۶۸,۸۴۸,۰۱۰,۴۳۹	خرید کالا و خدمات ۱-۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۴,۴۷۷,۴۴۲	۴۰,۱۹۳,۴۵۶,۵۰۴	پیمانکاران ۱-۱۰
---	---	۱,۱۴۳,۴۳۰,۹۷۶	۳۱۱,۸۴۶,۵۸۹	بیمه
۸۴,۷۹۴,۱۸۸	۵۲,۰۰۶,۹۱۷	۲۶,۱۲۷,۶۴۶,۶۰۵	۲۶,۹۹۹,۶۹۲,۹۰۶	سایر
۳۷,۱۱۲,۳۱۳,۳۳۷	۳۹,۸۲۵,۱۵۵,۰۷۴	۲۹۹,۳۴۴,۱۳۷,۲۹۰	۱۹۴,۴۵۴,۳۴۱,۳۱۰	
۳۷,۱۱۲,۳۱۳,۳۳۷	۳۹,۸۲۵,۱۵۵,۰۷۴	۱,۳۱۲,۹۴۸,۰۹۰,۵۰۷	۱,۱۷۳,۶۹۴,۹۸۶,۳۵۶	
---	---	(۱,۶۳۸,۹۱۰,۲۴۷)	(۵۳۱,۴۸۸,۴۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۷,۱۱۲,۳۱۳,۳۳۷	۳۹,۸۲۵,۱۵۵,۰۷۴	۱,۳۱۱,۳۰۹,۱۸۰,۲۶۰	۱,۱۷۳,۱۶۳,۴۹۷,۹۵۶	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۱- مانده حساب پیش پرداخت پیمانکاران شرکت اصلی به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال عبارت از پرداخت به شرکت فائق سازه پارس در سنوات قبل، بابت پروژه مخازن ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی میباشد.

۱۰-۲- اقلام تشکیل دهنده مانده پیش پرداخت خرید کالا و خدمات شرکت اصلی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت انجام امور و دعاوی حقوقی
۲۲۰,۸۴۸,۱۰۰	۶۱۲,۶۴۴,۱۲۵	سایر
۳,۴۲۰,۸۴۸,۱۰۰	۳,۸۱۲,۶۴۴,۱۲۵	

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

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

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		میخ دفتری - ریال	
شرح اقلام	مابده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی دوره	دارائیهای فروخته شده طی دوره	مابده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مابده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		تعدیلات	نقل و انتقالات		تعدیلات
زمین	۳۳۹,۸۰۹,۱۲۳,۷۷۶	-	(۹۸۰,۵۱۰,۸۳۱)	---	۳۳۹,۸۰۹,۱۲۳,۷۷۶
ساختمان و متحد ثات	۵۱۳,۱۷۶,۶۸۸,۹۷۴	۶۴۳,۸۸۶,۸۸۰	---	۲۳۴,۲۲۰,۵۹۵,۲۷۳	۲۶۳,۷۲۴,۴۵۲,۸۶۴
نامیسات	۵۳,۹۲۴,۱۷۹۰,۳۴	۲۳۱,۸۸۱,۲۴۲	---	۵۴,۱۵۶,۰۶۰,۳۷۶	۱۲,۷۲۴,۰۷۱,۲۲۲
ماشین آلات	۷۷۲,۷۸۳,۷۸۹,۸۶۸	۳۴۸۰,۹۳۴,۰۰۰	(۸۰,۱۲۹,۰۱۳۰۷)	۶۹۷,۳۵۵,۶۶۰,۶۵۷	۷۸۰,۸۰۱,۶۸۲,۵۸۱
اثاثیه و منصوبات	۳۱,۵۷۹,۵۵۳,۸۰۵	۳,۳۶۱,۶۲۳,۳۱۷	(۷۵۸,۴۲۰,۰۰۰)	۱۷,۵۸۱,۰۵۹,۵۴۴	۱۳,۴۳۹,۹۹۴,۹۷۶
ابزارآلات	۶۹,۲۳۸,۹۷۹,۷۷۲	۲۰,۱۲۷,۸۷۴,۹۷۹	(۶۰۵,۳۴۲,۸۴۲)	۲۱,۲۲۱,۰۲۳,۴۵۴	۴۳,۱۰۷,۲۳۸,۵۲۳
وسایل نقلیه	۸۶,۳۰۷,۶۱۶,۱۵۳	(۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۶۴,۵۱۲,۰۸۰)	۷۹۲,۳۰۹,۸۷۷	۳۲,۸۱۱,۸۲۵,۶۸۵
جمع	۱,۸۶۶,۸۱۹,۹۳۱,۳۵۳	۲۴,۷۲۳,۳۶۰,۸۱۸	(۱,۷۸۸,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۱۰۰,۲۵۶,۰۱۱,۳۵۳	۱,۱۱۶,۷۲۸,۱۹۷,۵۲۲
دارائیهای در دست تکمیل	۹۰,۱۳۶,۸۹۳,۲۴۱	۹۴۳,۸۲۴,۰۶۳	---	۴۸,۸۸۰,۵۸۹,۳۹۰	۶۸,۸۸۰,۵۸۹,۳۹۰
سفرشات ویش پرداختهای سرمایه ای	۱۰,۶۵۵,۵۵۷,۸۷۱	۲۰,۸۶۰,۳۸۰,۰۰۰	---	۲۱,۴۴۰,۱۲۲,۸۰۸	۲۱,۴۴۰,۱۲۲,۸۰۸
دارائیهای ثابت بهره برداری نشده	۲۰,۱۶۵,۸۹۹,۳۵۶	---	(۱۷۹,۲۵۰,۰۰۰)	۱۹,۹۸۶,۶۴۹,۳۵۶	۱۹,۹۸۶,۶۴۹,۳۵۶
جمع	۱۱۱,۳۶۸,۳۵۰,۴۴۸	۲۱,۸۰۴,۲۰۳,۰۶۳	---	۹۰,۳۰۷,۳۶۱,۵۵۲	۹۰,۳۰۷,۳۶۱,۵۵۲
جمع کل	۱,۹۷۸,۱۸۸,۲۸۱,۸۰۱	۲۶,۵۲۷,۵۶۳,۸۸۱	(۱,۷۸۸,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۹۹۵,۷۹۰,۹۵۹,۲۶۰	۱,۹۷۸,۱۸۸,۱۹۷,۵۲۲

۱۱-۱-۱- با توجه به تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت شرکتهای فرعی پتکو، صبا نیرو و لوله سازی ماهشهر در سالهای قبل و با عنایت به اینکه صورتهای مالی تلفیقی باید با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و رویدادهای مشابه که در شرایط یکسان رخ داده تهیه شود، ضروری بود طبقات مشابه دارائیهای ثابت در سایر شرکتهای گروه نیز تجدید ارزیابی و آثار آن در صورتهای مالی تلفیقی انعکاس می یافت. از آنجاییکه انجام این امر امکان پذیر نبوده، آثار تجدید ارزیابی سه شرکت فرعی فوق الذکر در تعدیلات تلفیقی سنوات قبل و سال جاری حذف گردیده است.

۱۱-۱-۲- زمین کارخانه شرکت تولید پمپهای بزرگ و توربین آبی در قبال طلب سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در رهن سازمان مذکور میباشد.

۱۱-۱-۳- دارائی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۷۵۷,۴۰۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی ازآتش سوزی، انفجار، صاعقه، ترکیدگی لوله آب، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای برخورداراست.

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

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال			
شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارائیهایی اضافه شده طی دوره	فروخته شده طی دوره	استهلاک طی دوره	دارائیهایی فروخته شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۱۸,۸۲۲,۰۰۵,۱۷۵	---	---	---	---	---	۱۱۸,۸۲۲,۰۰۵,۱۷۵
ساختمان و مستحدثات	۵۹,۱۵۴,۰۹۴,۰۰۱	---	---	۱,۹۲۷,۴۶۸,۸۰۰	---	۷,۰۴۸,۴۹۲,۴۸۹	۵۴,۰۳۳,۰۷۰,۳۱۲
تاسیسات	۳۲۷,۱۵۵,۷۴۴	---	---	۱۸,۱۴۳,۰۷۰	---	۵۸,۶۰۴,۳۹۳	۲۷۸,۵۵۱,۳۵۱
اثاثیه و منصوبات	۷,۴۲۵,۲۷۱,۵۲۵	---	---	۵۹۶,۹۷۸,۷۸۶	---	۲,۹۳۶,۸۲۲,۸۰۷	۴,۶۴۸,۸۲۹,۶۱۸
وسایل نقلیه	۴,۶۲۵,۴۷۳,۳۵۲	---	---	۴۰۴,۷۳۸,۵۲۳	(۴۱۲,۰۹۷,۴۸۵)	۱,۷۳۴,۴۲۸,۱۷۹	۳,۳۵۱,۰۴۵,۱۷۳
جمع	۱۹۰,۳۷۳,۹۹۹,۷۹۷	---	---	۲,۹۴۷,۳۱۹,۱۷۹	(۴۱۲,۰۹۷,۴۸۵)	۱۱,۷۷۸,۳۵۷,۸۶۸	۱۷۹,۲۰۶,۰۳۲,۸۲۹
سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۴۴۹,۷۸۷,۰۴۰	۱,۶۴۰,۹۳۰,۰۰۰	(۵۳۹,۱۰۰)				۴۴۹,۷۸۷,۰۴۰
جمع کل	۱۹۰,۸۲۳,۷۸۶,۸۳۷	۱,۶۴۰,۹۳۰,۰۰۰	(۵۳۹,۱۰۰)	۹,۲۴۳,۱۳۶,۱۷۴	(۴۱۲,۰۹۷,۴۸۵)	۱۱,۷۷۸,۳۵۷,۸۶۸	۱۷۹,۶۵۵,۸۱۹,۸۶۹

۱-۲-۱- مبلغ نقل و انتقالات(اضافات) اثاثیه و منصوبات و وسایل نقلیه ، مربوط به خرید اثاثیه اداری جهت دفتر مرکزی و یکدستگاه خودرو سواری می باشد .

۲-۲-۱- اطلاعات و توضیحات مرتبط با داراییهای فروخته شده به شرح زیر می باشد :

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	بهای فروش	سود فروش
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۰۹۷,۴۸۵	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۹۷,۴۸۵
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۰۹۷,۴۸۵	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۹۷,۴۸۵

فروش یک دستگاه خودرو

۳-۲-۱- دارائی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۶۴,۰۹۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار ، صاعقه ، ترکیدگی لوله آب ، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای برخوردار است .

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل اقلام ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۴۲۵,۰۰۰	۲۲,۴۲۵,۰۰۰	۹,۱۵۲,۳۴۶,۹۵۹	۹,۱۵۲,۳۴۶,۹۵۹	حق انشعاب آب، برق، گاز و تلفن پلاک ثبتی ۷/۶
---	---	۲,۱۰۲,۲۱۵,۶۱۲	۱,۷۸۷,۸۱۹,۰۵۹	نرم افزارهای رایانه ای (پس از کسر استهلاک انباشته)
---	---	۷۸۳,۲۷۷,۵۰۰	۷۸۳,۲۷۷,۵۰۰	حق انشعاب برق و گاز و آب کارخانه پتکو
---	---	۶۳۱,۳۱۹,۵۴۰	۶۳۱,۳۱۹,۵۴۰	حق انشعاب آب، برق و گاز ساختمان ملاصدرا (تسدید)
۱۰۳,۹۱۰,۷۴۰	۱۰۳,۹۱۰,۷۴۰	۳۰۳,۴۰۵,۵۷۵	۳۰۴,۴۰۵,۵۷۵	ودیعہ خطوط تلفن ثابت
---	---	۳۷۱,۵۶۰,۶۳۱	۲۳۵,۳۳۱,۲۹۳	دانش فنی و نقشه های پمپ (پس از کسر استهلاک انباشته)
---	---	۲۲۵,۹۲۴,۱۶۰	۲۲۵,۹۲۴,۱۶۰	حق انشعاب برق کارخانه لوله سازی ماهشهر
۴۷,۰۹۰,۰۰۰	۴۷,۰۹۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۴۰,۰۰۰	ودیعہ خطوط تلفن همراه
---	---	۵۴,۵۱۰,۰۹۴	۵۴,۵۱۰,۰۹۴	حق انشعاب برق کارخانه صبا نیرو
---	---	۱۶,۹۷۰,۰۰۰	---	حق انشعاب آب، برق و گاز ساختمان بابک بهرامی
۱۸۱,۴۶۳,۱۱۴	۱۸۱,۴۶۳,۱۱۴	۵۳۲,۸۱۲,۱۶۴	۱۸۱,۴۶۳,۱۱۴	سایر
۳۵۴,۸۸۸,۸۵۴	۳۵۴,۸۸۸,۸۵۴	۱۴,۲۹۸,۸۸۲,۲۳۵	۱۳,۴۸۰,۹۳۷,۲۹۴	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرقفلی

گردش حساب سرقفلی بشرح زیر است :

دوره ۶ ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۴,۸۲۹,۳۷۱,۰۸۵	۱۰۴,۸۲۹,۳۷۱,۰۸۵	بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره
(۳۸,۴۲۵,۷۸۵,۱۲۱)	(۴۳,۶۶۷,۲۵۳,۶۷۵)	استهلاک انباشته در ابتدای سال / دوره
(۵,۲۴۱,۴۶۸,۵۵۴)	(۴۵,۳۰۰,۲۵۶,۲۴۱)	استهلاک طی سال / دوره
(۴۳,۶۶۷,۲۵۳,۶۷۵)	(۸۸,۹۶۷,۵۰۹,۹۱۶)	استهلاک انباشته در پایان سال / دوره
۶۱,۱۶۲,۱۱۷,۴۱۰	۱۵,۸۶۱,۸۶۱,۱۶۹	مبلغ دفتری سرقفلی در پایان سال / دوره

۱۳-۱- روش شناسایی سرقفلی تحصیل شده ناشی از خرید شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و محاسبه استهلاک آن

دریادداشت توضیحی ۹ - ۴ خلاصه اهم رویه های حسابداری ، افشاء شده است.

۱۳-۲- استهلاک دوره جاری مشتمل بر ۴۴,۷۱۲ میلیون ریال استهلاک سرقفلی شرکت فائق صنعت بوده که بدلیل خارج

شدن از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و قرار گرفتن در گروه شرکتهای وابسته و با توجه به این موضوع که سهم شرکت گروه صنعتی سدید از زیانهای شرکت فائق صنعت بیش ازبهای تمام شده سرمایه گذاری و سایر منافع بلند مدت آن بوده و کاهش ارزش سرقفلی این سرمایه گذاری مشهود بوده ، لذا کل مبلغ سرقفلی شرکت فائق صنعت طی دوره جاری مستهلک و به سود و زیان دوره منظور شده است .

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه‌گذاریهای بلندمدت

۱۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت گروه به قرار زیر است:

(الف)

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته :

تفکیک سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به شرح زیر می‌باشد :

نوع فعالیت	درصد سرمایه‌گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش	۴۵	ریال ۳۱,۸۶۰,۵۱۳,۰۲۵	ریال ۳۳,۰۴۲,۵۲۹,۴۵۸
شرکت سرمایه‌گذاری سدید تدبیر	۴۰	۱۲,۳۱۲,۵۷۰,۳۴۵	۱۳,۱۰۸,۸۵۴,۰۲۱
شرکت توسعه و احداث نیروگاهی توان	۳۳	۶۸۱,۳۳۴,۳۷۸	۶۸۱,۳۳۴,۳۷۸
شرکت تولید تجهیزات ایمنی راه‌ها	۳۸	---	---
شرکت فائق صنعت	۴۹	---	---
شرکت نفت و گاز سدید	۴۰	---	---
		۴۴,۸۵۴,۴۱۷,۷۴۸	۴۶,۸۳۲,۷۱۷,۸۵۷

گردش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به شرح جدول زیر می‌باشد :

سهم از خالص دارائینها - دفتری	مازاد تخصیص یافته به دارائینها	سهم از ارزش منصفانه خالص دارائینها	سهم از ارزش منصفانه خالص دارائینها
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص ارزش در ابتدای سال/دوره	۴۶,۸۳۲,۷۱۷,۸۵۷	---	۶۰,۶۲۶,۲۶۴,۱۹۴
تعدیلات	(۷,۸۳۳,۸۹۷,۹۳۲)	(۷,۸۳۳,۸۹۷,۹۳۲)	(۱۶,۲۲۸,۶۱۰,۹۱۷)
تحصیل طی سال/دوره	---	---	۱۸,۶۷۲,۶۳۹,۲۷۴
سهم گروه از سود(زیان) شرکت‌های وابسته	۵,۸۵۵,۵۹۷,۸۲۳	---	(۱۶,۲۳۷,۵۷۴,۶۹۴)
خالص ارزش در پایان سال/دوره	۵۲,۶۸۸,۴۱۵,۶۸۰	(۷,۸۳۳,۸۹۷,۹۳۲)	۴۶,۸۳۲,۷۱۷,۸۵۷

سهم گروه از سود(زیان) شرکت‌های وابسته به شرح زیر است :

شرکت فائق صنعت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش	۱۶۷,۹۸۳,۵۶۷	۱۶۴,۴۰۳,۱۹۴	۱۵۳۵,۳۲۹,۷۹۰
شرکت تولید تجهیزات ایمنی راه‌ها	(۳۴,۴۱۱,۳۸۶,۶۲۸)	(۱۲,۳۱۰,۶۷۹,۰۱۴)	(۱۲,۳۱۰,۶۷۹,۰۱۴)
شرکت سرمایه‌گذاری سدید تدبیر	(۷۹۶,۲۸۳,۶۷۶)	(۴,۱۳۲,۷۳۵,۷۴۸)	(۵,۵۶۳,۷۸۵,۲۵۳)
شرکت توسعه و احداث نیروگاهی توان	---	---	۱۰۱,۵۵۹,۷۸۳
	۵,۸۵۵,۵۹۷,۸۲۳	(۱۶,۲۷۹,۰۱۱,۵۶۸)	(۱۶,۲۳۷,۵۷۴,۶۹۴)

(ب) سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت گروه :

تفکیک سایر سرمایه‌گذاریها به شرح زیر می‌باشد :

سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
			ریال	ریال
		۱-۱۴	۱۷۵,۶۹۵,۳۲۹,۱۹۶	۲۱۷,۶۹۵,۳۲۹,۱۹۶
			۱۴,۴۸۵,۹۶۵,۹۹۶	۱۴,۹۱۱,۶۲۰,۶۱۴
			۱۹۰,۱۸۱,۲۹۵,۱۹۲	۳۳۲,۶۰۶,۹۴۹,۸۱۰

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱ - ۱ - ۱۴ - سرمایه‌گذاریها در سهام سایر شرکتهای گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۱۸۵,۱۷۷,۷۸۳	۸,۱۸۵,۱۷۷,۷۸۳	سرمایه گذاری در سهام شرکت خطوط لوله پارس (شرکتهای گروه)
۳,۴۹۶,۶۳۷,۰۰۰	۳,۴۹۶,۶۳۷,۰۰۰	سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت نفت نیک قشم
۲,۷۲۹,۸۰۵,۸۳۱	۲,۳۰۴,۱۵۱,۲۱۳	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای و صندوق های سرمایه گذاری (شرکتهای گروه و شرکت اصلی)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت توسعه رسا (شرکتهای گروه و شرکت اصلی)
۱۴,۹۱۱,۶۲۰,۶۱۴	۱۴,۴۸۵,۹۶۵,۹۹۶	

۲ - ۱۴ - سرمایه‌گذاریهای بلندمدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	سایر	پذیرفته شده در فرا بورس	یادداشت
ریال	ریال	ریال		
۷۴۸,۹۸۸,۹۹۵,۱۳۵	۶۵۳,۳۴۹,۴۴۴,۳۶۱	۶۰۸,۷۲۷,۷۳۷,۸۶۵	۴۴,۶۲۱,۷۰۶,۴۹۶	۱۲-۲-۱ شرکتهای فرعی
۱۰۱,۲۶۴,۵۵۰,۵۰۵	۲۳۵,۱۵۹,۴۷۹,۲۷۹	۲۳۵,۱۵۹,۴۷۹,۲۷۹	---	۱۲-۲-۲ شرکتهای وابسته
۴,۶۰۳,۴۹۷,۰۰۰	۴,۶۰۳,۴۹۷,۰۰۰	۴,۶۰۳,۴۹۷,۰۰۰	---	۱۴-۲-۳ سایر شرکتهای
۸۵۴,۸۵۷,۰۴۲,۶۴۰	۸۹۳,۱۱۲,۴۲۰,۶۴۰	۸۴۸,۴۹۰,۷۱۴,۱۴۴	۴۴,۶۲۱,۷۰۶,۴۹۶	

۲ - ۱۴ - سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای فرعی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال			
۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لوله سازی ماهشهر (سهامی خاص)
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۲۱,۱۷۲,۷۵۰	شرکت صبا نیرو (سهامی خاص)
۳۸,۹۹۹,۶۲۵,۰۰۰	۹۲,۹۹۹,۶۲۵,۰۰۰	۶۰	۵,۹۹۹,۷۰۰	شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید (سهامی خاص)
۶۱,۱۱۲,۵۴۱,۱۶۵	۶۱,۱۱۲,۵۴۱,۱۶۵	۹۵	۱۱۸,۷۴۹,۹۹۶	شرکت تولیدی پمپ های بزرگ و توربین آبی (سهامی خاص)
۵۱,۸۶۰,۴۲۶,۴۹۶	۴۴,۶۲۱,۷۰۶,۴۹۶	۶۰/۳۶	۵۹,۰۲۷,۲۱۲	شرکت لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه و احداث نیروگاههای بادی توان باد (سهامی خاص)
۱,۶۱۴,۵۷۱,۷۰۰	۱,۶۱۴,۵۷۱,۷۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سدید اینترنشنال (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سدید تامین مهندسی (سهامی خاص)
۱۱۱,۸۰۰,۸۳۰,۷۷۴	---	۵۱	۳۰,۵۹۹,۹۰۰	شرکت فائق صنعت (سهامی عام)
۷۱۸,۳۸۸,۹۹۵,۱۳۵	۶۵۳,۳۴۹,۴۴۴,۳۶۱			
۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰	---			علی الحساب افزایش سرمایه شرکت فائق صنعت (سهامی عام)
۷۴۸,۹۸۸,۹۹۵,۱۳۵	۶۵۳,۳۴۹,۴۴۴,۳۶۱			

۱-۱- ۲- ۱۴ - تعداد ۴۷,۲۱۵,۰۰۰ سهم از سهام شرکت لوله و تجهیزات سدید متعلق به شرکت اصلی در قبال تسهیلات مالی دریافت

شده از بانکهای اقتصاد نوین، پارسیان و کارآفرین، در رهن بانکهای مذکور می باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - داداشنهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲- ۲- ۱۴- علیرغم این موضوع که عملکرد شرکت فرعی لوله و تجهیزات سدید منجر به سود ناخالص و سود عملیاتی می گردد، لیکن بدلیل تحقق هزینه های عمده مالی که خود ناشی از بدهیهای عمده بانکی می باشد ، نتیجه نهایی فعالیتهای شرکت مذکور همواره به زیان منجر شده است . بنابه مراتب مزبور هیات مدیره شرکت لوله و تجهیزات سدید پس از انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل در رابطه با شمول شرکت به ماده ۱۴۱ قانون تجارت ، در جلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۶ خود تصویب نمود تا نسبت به اقامه دعوی ورشکستگی در مراجع قضایی اقدام نموده و بر همین مبنا دادخواستی مبنی بر صدور حکم ورشکستگی به دادگاه عمومی حقوقی تهران تسلیم نموده است . متعاقباً جلسه دادگاه در اواخر مهرماه سالجاری تشکیل و قرار ارجاع موضوع به کارشناس را صادر نموده و در حال حاضر موضوع توسط کارشناس تعیین شده توسط دادگاه در جریان بررسی می باشد . بنابه مراتب فوق تداوم فعالیت شرکت لوله و تجهیزات سدید، منوط به تصمیمات آتی مراجع قضایی و صدور حکم قطعی و نهایی و نحوه اجرای آن می باشد.

۲- ۲- ۱۴- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای وابسته به شرح زیر تفکیک می گردد:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت فائق صنعت (سهامی عام)	۴۹	ریال ۱۰۴,۴۹۴,۸۳۰,۷۷۴	ریال ---
شرکت تولید تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)	۳۸	۵۷,۵۶۷,۱۵۰,۰۰۵	۵۷,۵۶۷,۱۵۰,۰۰۵
شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش (سهامی خاص)	۴۵	۳۳,۳۶۷,۰۰۰,۵۰۰	۳۳,۳۶۷,۰۰۰,۵۰۰
شرکت سرمایه گذاری سدید تدبیر (سهامی خاص)	۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نفت و گاز سدید (سهامی خاص)	۴۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه احداث نیروگاهی توان (سهامی خاص)	۳۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه شرکت فائق صنعت (سهامی عام)		۲۰۵,۷۵۹,۳۸۱,۲۷۹	۱۰۱,۲۶۴,۵۵۰,۵۰۵
		۲۹,۴۰۰,۰۹۸,۰۰۰	---
		۲۳۵,۱۵۹,۴۷۹,۲۷۹	۱۰۱,۲۶۴,۵۵۰,۵۰۵

۳- ۲- ۱۴- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام سایر شرکتهای به شرح زیر تفکیک می گردد:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت نفت نیک قسم (سهامی خاص)	۱/۱۳۳	۳,۴۹۶,۶۳۷,۰۰۰	۳,۴۹۶,۶۳۷,۰۰۰
شرکت توسعه سرمایه رسا (سهامی عام)	۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فرا بورس ایران (سهامی عام)	۰/۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران (سهامی خاص)	۱/۸	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صادرات خدمات فنی و مهندسی فراست (سهامی عام)	۰/۰۶	۱۳,۸۶۰	۱۳,۸۶۰,۰۰۰
		۴,۵۷۰,۴۹۷,۰۰۰	۴,۵۷۰,۴۹۷,۰۰۰
		۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
		۴,۶۰۳,۴۹۷,۰۰۰	۴,۶۰۳,۴۹۷,۰۰۰

شرکت فرآب (سهامی عام) (یادداشت ۱-۳-۱۴)

۱-۳-۲-۱۴- طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۲/۱/۲۱ شرکت فرآب و همچنین توافقنامه تنظیمی این شرکت و شرکت ساتکاب مبنی بر انتقال ۳۳٪ سهام متعلق به شرکت سرمایه گذاری ساتکاب در شرکت فرآب (شامل ۳۳۰ سهم یکصد هزار ریالی) به ارزش ۳۳ میلیون ریال، این شرکت مبلغ مذکور را در سال ۱۳۷۲ به شرکت سرمایه گذاری ساتکاب پرداخت نموده است، لیکن بدلیل استتکاف شرکت ساتکاب از انتقال سهام، موضوع در مراجع قضایی مطرح و در سال ۱۳۸۶ پرونده در شعبه ۲۷ دادگاه عمومی تهران، منتج به صدور رأی بدوی به نفع شرکت گردید لیکن رأی صادره توسط شرکت ساتکاب مورد تجدید نظر خواهی قرار گرفته و نهایتاً در سال ۱۳۸۸ رأی قطعی صادر و متعاقب آن اجرائیه شعبه ۴۴ دادرای عمومی تهران به نفع شرکت صادر گردید. مجدداً ذینفعان پرونده متعاقب رأی شعبه ۴۴ نسبت به طرح موضوع در هیات نظارت و پیگیری قوه قضائیه، که آخرین مرجع قانونی برای قطعیت یا عدم قطعیت رای می باشد اقدام نمودند، که پس از دستور رییس قوه قضائیه مبنی بر بررسی موضوع، رای صادره قبلی مجدداً مورد تأیید قرار گرفت. بدلیل عدم امکان اعمال نفوذ قابل ملاحظه در مدیریت شرکت فرآب تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی، سرمایه گذاری یاد شده به بهای تمام شده در صورتهای مالی تلفیقی گروه انعکاس یافته است. با عنایت به آرای صادره فوق الذکر و نظر هیئت نظارت و پیگیری قوه قضائیه و پیگیریهای در حال انجام به منظور ثبت صورتجلسات مربوطه و تشکیل مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام شرکت فرآب و انتخاب اعضای هیئت مدیره با مشارکت گروه صنعتی سدید، امکان اعمال نفوذ قابل ملاحظه در شرکت فرآب میسر خواهد گردید که در صورت تحقق این امر، سرمایه گذاری مزبور بر اساس روش ارزش ویژه در صورتهای تلفیقی گروه شناسایی خواهد شد. بدلیل عدم دسترسی به صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت فرآب، امکان تعیین آثار مالی آن بر صورتهای مالی تلفیقی گروه صنعتی سدید میسر نبوده است. همچنین لازم به ذکر می باشد که سودهای تقسیم شده سنوات ۱۳۷۲ لغایت ۱۳۹۲ که به موجب رای دادگاه تجدید نظر استان تهران بالغ بر ۵۰،۸۲۶ میلیون ریال بوده و شرکت گروه صنعتی سدید آن را دریافت ننموده است نیز قابل مطالبه و وصول می باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- ۱۴ - توضیحات و اطلاعات مربوط به شرکت‌های فرعی و وابسته به قرار زیر است:

افمانگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
	گروه	شرکت اصلی	
شرکتهای فرعی :			
ایران	۷۰	۷۰	تولید لوله های درز جوش مستقیم
ایران	۱۰۰	۱۰۰	طراحی ، ساخت و توسعه تکنولوژی نیروگاههای برق بادی
ایران	۹۵	۹۵	طراحی ،مونتازژ وتولید انواع پمپ و توربین آبی
ایران	۷۱/۳	۶۰/۳۶	تولید لوله به روش اسپیرال
ایران	۶۰	۶۰	خدمات فنی و مهندسی،پیمانکاری،اجرا ومديريت طرحهای صنعتی به ویژه در بخش صنایع دریایی
ایران	۱۰۰	۱۰۰	مطالعات امکان سنجی برای ایجاد نیرو گاههای بادی
انگلستان	۱۰۰	۱۰۰	انجام عملیات بازرگانی داخلی و خارجی وحق العمل کاری
ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام عملیات بازرگانی داخلی و خارجی وحق العمل کاری
شرکتهای وابسته :			
ایران	۴۵	۴۵	پیمانکاری و مدیریت و اجرای طرح های صنعتی و عمرانی
ایران	۴۰	۴۰	هرگونه سرمایه گذاری از طریق خرید و فروش سهام
ایران	۳۸	۳۸	تولید ،تامین و خرید و فروش تجهیزات ایمنی راهها
ایران	۳۳	۳۳	مشاوره و مدیریت طرح و اجرای پروژه های نیروگاهی
ایران	۴۰	۴۰	انجام کلیه عملیات در حوزه نفت ، گاز و پتروشیمی
ایران	۴۹	۴۹	اجرای طرحهای صنعتی ،عمرانی و کشاورزی بعنوان پیمانکار عمومی

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر داراییها

سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل می‌گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت (وجه مسدود شده)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت (وجه مسدود شده)
---	---	۴۸,۳۱۰,۶۶۵,۱۱۰	---	سپرده حسن انجام کار
---	---	۶,۱۷۷,۱۶۴,۸۹۹	---	سپرده بیمه
۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۳۷,۸۳۰,۰۰۹	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

مانده حسابها و اسناد پرداختی تجاری گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
حسابهای پرداختی تجاری:				
شرکتهای گروه:				
شرکت لوله و تجهیزات سدید	---	---	۸۹,۵۷۰,۱۶۳,۹۰۴	۸۹,۳۹۸,۸۵۹,۱۴۱
	---	---	۸۹,۵۷۰,۱۶۳,۹۰۴	۸۹,۳۹۸,۸۵۹,۱۴۱
سایر اشخاص:				
فن آوری آبهای عمیق(dot)	۱۲۶,۰۴۲,۳۵۶,۳۴۸	۱۱۷,۷۸۷,۰۰۷۸,۵۰۲	---	---
تاسیسات دریایی	۱۱۵,۰۱۸,۴۷۲,۶۶۲	۱۵۲,۱۴۷,۵۴۷,۲۹۵	---	---
مازاد صورت وضعيتها	۸۶,۸۷۰,۳۴۷,۹۱۷	۱۸۹,۷۰۸,۹۷۹,۲۰۷	---	---
شرکت kito	۸۵,۲۲۷,۱۸۶,۵۲۴	۷۹,۶۴۵,۱۴۱,۵۲۶	---	---
integrated marine services	۴۸,۲۷۵,۳۴۸,۴۲۶	۴۵,۱۰۳,۵۴۳,۲۳۴	---	---
شرکت لیزینگ خودروکار	۴۴,۲۹۲,۸۵۶,۲۹۲	۴۱,۶۵۵,۹۴۰,۹۴۳	۴۴,۲۹۲,۸۵۶,۲۹۲	۴۱,۶۵۵,۹۴۰,۹۴۳
بانک رفاه کارگران	۳۸,۶۳۷,۱۹۸,۹۹۰	۳۵,۳۹۰,۰۵۱,۸۹۶	۳۸,۶۳۷,۱۹۸,۹۹۰	۳۵,۳۹۰,۰۵۱,۸۹۶
شرکت بورگن پارس	۲۷,۲۸۲,۹۴۶,۱۹۰	۱۵,۱۰۱,۲۵۱,۸۲۵	---	---
شرکت فالق صنعت	۱۴,۶۶۵,۵۹۶,۸۵۵	---	۲۱,۶۶۳,۱۱۷,۱۶۶	۱۸,۲۳۳,۴۳۶,۱۱۳
شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---
ره گشایان دریا	۱۲,۵۳۳,۷۶۵,۸۴۴	۱۲,۵۳۳,۷۶۵,۸۴۴	---	---
شرکت کاوش جوش	۸,۱۸۷,۴۴۴,۷۰۶	۵,۲۷۹,۴۸۵,۴۳۶	---	---
هفت قلعه مینا	۷,۰۹۳,۹۱۶,۵۰۱	۷,۰۹۳,۹۱۶,۵۰۱	---	---
شرکت جوبین(جمکو)	۶,۷۲۴,۰۳۰,۵۸۹	۶,۲۹۶,۱۱۱,۵۸۹	---	---
شرکت آنی سازان پرشیا	۴,۴۲۹,۹۰۴,۴۷۶	۱۰,۴۶۲,۰۰۶,۵۹۹	---	---
حمل و نقل یل وان ترابر	۱,۶۸۷,۴۶۲,۶۶۹	۱۰,۶۰۲,۴۱۱,۸۷۰	---	---
شرکت آکام صنعت آسیا	۹۷۰,۵۱۹,۸۶۱	۴۰,۵۴۵,۷۷۵,۹۵۶	---	---
شرکت تولید پوشش لوله	---	۱۵۵,۹۲۷,۲۰۴,۲۳۵	---	---
شرکت سمند ریل	---	۲۱,۶۲۸,۹۶۸,۹۹۹	---	---
شرکت مهندسین مشاور نوها	---	۲۰,۸۶۶,۴۸۸,۰۱۷	---	---
شرکت بهار یولی	---	۱۹,۵۴۶,۱۸۱,۴۵۰	---	---
شرکت تراکم	---	۱۴,۰۴۹,۵۵۱,۴۹۵	---	---
شرکت کنام گستر	---	۷,۲۸۸,۴۰۲,۵۰۶	---	---
شرکت گلشافر	---	۵,۳۱۲,۴۱۱,۳۷۷	---	---
جمع نقل به صفحه بعد	۶۴۲,۳۳۹,۳۵۴,۸۵۰	۱,۰۲۸,۳۷۲,۲۱۶,۳۰۲	۱۰۴,۵۹۳,۱۷۲,۴۴۸	۹۵,۲۷۹,۴۲۸,۹۵۲

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵,۲۷۹,۴۲۸,۹۵۲	۱۰۴,۵۹۳,۱۷۲,۴۴۸	۱,۰۲۸,۱۷۲,۲۱۶,۳۰۲	۶۴۲,۳۳۹,۳۵۴,۸۵۰	جمع نقل از صفحه قبل
---	---	۵۰,۶۹۷,۰۶۳,۳۲۶	---	شرکت نصب نیرو
---	---	۴,۰۸۱,۵۲۱,۵۷۶	---	شرکت سعادت ترابر جنوب
---	---	۳,۶۴۷,۰۸۹,۵۴۵	---	شرکت بهمن هامون
---	---	۳,۱۸۶,۶۶۳,۰۰۲۸	---	شرکت شیمیایی تکرنگ کار
---	---	۲,۷۵۱,۶۱۳,۳۶۸	---	شرکت جهاد تحقیقات سهند
---	---	۶۶,۸۲۸,۷۹۰,۳۵۸	---	شرکت مهندسی نیروی نفت و گاز سیانیر
---	---	۶۳,۱۶۰,۶۵۴,۷۲۱	---	مجتمع فولاد مبارکه
---	---	۹۳,۷۹۵,۰۰۰	---	شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۵۹۵,۷۳۵,۲۴۵	۱,۵۵۲,۰۷۴,۳۶۵	۲۰۳,۳۳۷,۶۲۵,۹۱۳	۱۴۹,۸۳۵,۶۷۱,۰۶۰	سایر
۱۸۶,۲۷۴,۰۰۲۳,۳۳۸	۱۹۵,۷۱۵,۴۱۰,۷۱۷	۱,۳۸۰,۵۲۹,۶۷۶,۱۳۷	۷۹۲,۱۷۵,۰۲۵,۹۱۰	
اسناد پرداختنی تجاری:				
۳۲۵,۲۰۱,۰۰۵,۱۰۶	۳۱۸,۶۸۲,۴۷۱,۷۸۶	۳۲۵,۲۰۱,۰۰۵,۱۰۶	۳۱۸,۶۸۲,۴۷۱,۷۸۶	۱۶-۱ سرمایه گذاری صدر تامین
---	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فائق صنعت
۲۸,۹۶۴,۰۴۴,۲۲۰	۲۸,۹۶۴,۰۴۴,۲۲۰	۲۸,۹۶۴,۰۴۴,۲۲۰	۲۸,۹۶۴,۰۴۴,۲۲۰	۱۶-۲ بانک رفاه کارگران
۲,۷۳۴,۸۵۸,۵۰۰	۶۲۸,۷۹۳,۰۰۰	۲,۷۳۴,۸۵۸,۵۰۰	۷۸,۳۴۱,۲۳۲,۴۶۰	سایر
۳۵۶,۸۹۹,۹۰۷,۸۲۶	۴۰۰,۲۷۵,۳۰۹,۰۰۶	۳۵۶,۸۹۹,۹۰۷,۸۲۶	۴۷۷,۹۸۷,۷۴۸,۴۶۶	
۵۴۳,۱۷۳,۹۳۱,۱۶۴	۵۹۵,۹۹۰,۷۱۹,۷۲۳	۱,۷۳۷,۴۲۹,۵۸۳,۹۶۳	۱,۲۷۰,۱۶۲,۷۷۴,۳۷۶	

۱- ۱۶- در مهرماه سال ۱۳۹۰ جمعاً ۹ فقره چک به مبلغ ۳۳۹,۵۶۰ میلیون ریال بابت تسویه تعهدات، سود سهام و تسهیلات دریافتی شرکت لوله سازی ماهشهر به شرکت سرمایه گذاری صدرتامین از طرف شرکت گروه صنعتی سدید تسلیم گردیده که ۱۴,۳۵۹ میلیون ریال آن در سال ۱۳۹۰ و ۶,۵۱۹ میلیون ریال در سال جاری پرداخت و مابقی به مبلغ ۳۱۸,۶۸۲ میلیون ریال تحت سرفصل اسناد پرداختنی انعکاس یافته است.

۲- ۱۶- اسناد پرداختنی به بانک رفاه کارگران شعبه پارک ساعی به مبلغ ۲۸,۹۶۴ میلیون ریال شامل ۶ فقره چک بابت تسویه بهای ۹۰٪ باقیمانده وجه اعتبار اسنادی خریدمحموله‌های مواد و تجهیزات ناسل نیروگاه بادی جهت ساخت توربین بادی می‌باشد. ضمناً مبلغ ۳۸,۶۳۷ میلیون ریال مانده جریمه تاخیر دیرکرد محاسباتی در پرداخت بدهی مذکور به حساب طلب بانک گذاشته شده است

۳- ۱۶- مانده بدهی شرکت اصلی به شرکت لیزینگ خودروکار به مبلغ ۴۴,۲۹۲ میلیون ریال مربوط به تعهد پرداخت بدهی شرکت سدید ریخته‌گر به لیزینگ خودروکار (به سررسید ۱۳۹۱/۰۸/۳۰) در قبال بازخرید ۱۰ هزار متر مربع از زمینهای چهاردانگه به همراه اعیانهای احداثی در آن می‌باشد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۵۷۹,۴۲۰,۰۰۰	۴,۵۹۸,۹۸۲,۲۲۲	۵۲۰,۴۷۵,۹۳۹,۷۸۴	۵۵۰,۶۱۶,۵۷۴,۸۸۵	ذخیره هزینه های پرداختنی
---	---	۲۸۸,۳۹۱,۲۵۱,۹۷۸	۲۸۸,۳۹۱,۲۵۱,۹۷۸	گروه تخصصی نیروگستر وابسته به فرارگاه خاتم الانبیا
---	---	۲۱۵,۳۸۰,۷۰۹,۱۵۱	۱۹۵,۹۰۴,۱۳۵,۶۸۸	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۶۴,۲۷۸,۴۷۴,۱۶۵	۷۳,۶۷۷,۱۰۱,۵۶۸	۶۴,۲۷۸,۴۷۴,۱۶۵	۱۹۰,۸۷۲,۲۲۴,۴۲۳	اشخاص وابسته ۸-۳-۱
---	---	۲۱۳,۹۱۸,۷۷۰,۳۶۵	۱۱۷,۴۳۳,۷۹۵,۰۰۶	ذخیره بیمه پیمانها
۲,۲۳۳,۰۰۳,۵۶۴	۲,۱۸۸,۴۱۰,۶۲۰	۱۲۴,۵۴۳,۱۹۵,۸۶۱	۱۰۸,۸۷۰,۵۳۳,۸۶۹	سپرده های دیگران نزد ما
۱,۶۶۰,۰۶۸,۰۲۶	۲,۸۷۰,۳۶۱,۳۸۲	۸۸,۹۹۶,۸۸۰,۸۰۰	۶۴,۸۵۵,۹۲۰,۹۵۱	مالیاتهای حقوق و تکلیفی پرداختنی
---	---	۱۹,۸۰۱,۳۳۵,۷۰۵	۲۷,۱۶۲,۱۵۴,۵۱۳	شرکت پترو شیمی فجر
۳۰۰,۸۰۸,۲۹۸	۳۸۷,۰۸۲,۷۵۸	۲۸,۷۹۶,۳۱۱,۸۳۷	۱۸,۹۶۳,۰۷۲,۶۰۲	حق بیمه های پرداختنی
۱۳,۳۹۷,۴۷۴,۲۱۴	۱۴,۴۶۷,۳۹۷,۴۵۴	۱۳,۳۹۷,۴۷۴,۲۱۴	۱۴,۴۶۷,۳۹۷,۴۵۴	بانک ملت شعبه فردوسی
۱,۱۰۳,۵۹۱,۵۴۳	۱,۱۰۳,۵۹۱,۵۴۳	۱,۱۰۳,۵۹۱,۵۴۳	۹۰,۰۴۵,۲۴۱,۴۲۴	بانک پاسارگاد شعبه میدان مادر
۷,۰۳۲,۹۸۶,۹۰۶	۷,۰۳۲,۹۸۶,۹۰۶	۷,۰۳۲,۹۸۶,۹۰۶	۷,۰۳۲,۹۸۶,۹۰۶	شرکت سداد ماشین ۱۷-۱
---	---	---	۱,۰۵۰,۴۵۲,۷۱۲	سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
---	---	۷,۴۰۳,۳۳۰,۱۳۵	۴,۱۴۱,۹۷۴,۲۶۳	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پترو شیمی
۳,۷۳۶,۷۰۵,۱۲۷	۴,۰۷۷,۹۹۰,۴۳۱	۳,۷۳۶,۷۰۵,۱۲۷	۴,۰۷۷,۹۹۰,۴۳۱	بانک ملی ایران شعبه میدان فردوسی
---	---	۱,۲۹۱,۸۸۷,۶۱۰,۰۳۴	---	شرکت مهندسی توسعه گاز ایران
۱,۷۵۹,۳۵۷,۶۲۲	---	۱,۷۵۹,۳۵۷,۶۲۲	---	بانک تجارت شعبه سدید
۵,۵۴۳,۸۶۸,۱۱۹	۷,۶۲۰,۴۱۷,۰۹۹	۷۹,۲۲۶,۰۸۸,۸۲۴	۱۵۵,۳۵۲,۹۰۷,۳۳۲	سایر
۳,۰۴۴,۲۱۱,۵۳۴	۳,۰۴۴,۲۱۱,۵۳۴	۵۸,۴۷۴,۳۴۴,۶۲۲	۵۷,۲۰۱,۷۸۴,۵۵۳	اسناد پرداختنی غیرتجاری ۱۷-۲
۱۰۷,۶۶۹,۹۶۹,۱۱۸	۱۲۱,۰۶۸,۵۳۳,۵۱۷	۳,۰۲۸,۶۰۴,۳۵۸,۶۷۳	۱,۸۱۵,۴۴۰,۳۹۹,۰۰۰	
---	---	۳۵۰,۳۸,۹۷۴,۵۶۷	---	اعمال تعدیلات سنواتی به منظور ارائه ارقام سال قبل ۳۵-۲
۱۰۷,۶۶۹,۹۶۹,۱۱۸	۱۲۱,۰۶۸,۵۳۳,۵۱۷	۳,۰۶۳,۶۴۳,۳۳۳,۲۴۰	۱,۸۱۵,۴۴۰,۳۹۹,۰۰۰	

۱۷-۱- مانده طلب شرکت سداد ماشین مربوط به تسویه تسهیلات دریافتی شرکت از بانک تجارت شعبه سدید در سال ۱۳۸۹ بوده است .

۱۷-۲- مانده اسناد پرداختنی در شرکت اصلی مربوط به وجه ۲ فقره چک پرداختی به بانک ملی ایران شعبه فردوسی و در رابطه با تسویه بدهی شرکت سداد ماشین به بانک مذکور بوده است .

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – نaddاشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتهای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
---	---	---	۱,۰۵۸,۷۲۸,۱۸۶,۰۰۰	شرکت مهندسی گاز
---	---	۳۱۰,۴۳۲,۳۶۳,۹۳۳	۲۹۲,۶۲۳,۱۷۲,۷۳۳	شرکت فراست انرژی فلات
---	---	۱۹۰,۶۳۲,۶۹۹,۳۵۹	۱۵۷,۹۶۴,۳۵۳,۲۵۱	شرکت تاسیسات دریایی ایران
---	---	۵۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش گاز فجر جم
---	---	۴۳,۹۳۸,۸۳۴,۴۰۰	۴۸,۰۶۷,۳۹۴,۸۵۶	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۶,۴۹۵,۰۷۴	۳۲,۴۶۸,۳۳۷,۷۳۷	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
---	---	۱۱,۵۱۵,۳۶۳,۲۲۵	۱۰,۱۹۳,۷۹۱,۴۱۳	شرکت مهندسی الماتکو
---	---	۸,۹۳۴,۶۳۰,۸۶۲	۹,۸۳۰,۷۳۲,۸۸۳	شرکت اسپیک (الفین ایلام)
---	---	۵۰,۱۳۳,۳۷۰,۵۶۱	۵۰,۱۳۳,۳۷۰,۵۶۱	حسین یعقوبی
---	---	۵۸,۰۰۲,۲۱۱,۶۷۱	۷۲۳,۷۲۷,۲۷۵	آب و فاضلاب تهران
---	---	۶۴۰,۸۸۰,۳۵۲	۶۴۰,۸۸۰,۳۵۲	شرکت آب و فاضلاب هرمزگان
---	---	۲۷,۸۱۰,۱۸۶,۸۵۵	---	شرکت ناردیس
---	---	۱۲,۲۶۸,۵۱۰,۸۶۱	---	شرکت شیمیبار
۲,۰۹۱,۴۲۰,۸۵۶	۲,۰۹۱,۴۲۰,۸۵۶	۴۳,۴۲۹,۲۲۴,۶۹۳	۳۸,۷۹۴,۶۸۷,۲۲۱	سایر
۳,۰۹۱,۴۲۰,۸۵۶	۳,۰۹۱,۴۲۰,۸۵۶	۷۸۳,۶۴۴,۷۷۱,۸۴۶	۱,۷۱۱,۳۴۸,۶۳۴,۲۸۲	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مالیات

۱- ۱۹- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۳ سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۴۳۶,۷۲۱,۹۶۲	۵۰,۲۲۲,۸۶۴,۸۷۴	مانده ذخیره در ابتدای سال/دوره
۲۳,۰۲۵,۵۲۸,۵۱۰	۱۲,۷۲۰,۵۳۴,۸۵۹	ذخیره مالیات ایجاد
(۹,۶۱۹,۹۶۴,۹۲۱)	---	مالیات پرداخت شده طی سال/دوره
۵۰,۸۴۲,۲۸۵,۵۵۱	۶۲,۹۴۳,۳۹۹,۷۲۳	
(۶۱۹,۴۲۰,۶۷۷)	(۶۱۹,۴۲۰,۶۷۷)	پیش پرداختهای مالیاتی
۵۰,۲۲۲,۸۶۴,۸۷۴	۶۲,۳۲۳,۹۷۹,۰۵۶	مانده ذخیره در پایان سال/دوره

۲- ۱۹- وضعیت مالیات عملکرد شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱- ۱۹-۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۷ قطعی، پرداخت و تسویه شده است.

۲- ۱۹-۲- عملکرد سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ در اجرای ماده ۲۷۲ ق.م.مورد حسابرسی مالیاتی قرار گرفته و به ترتیب مبالغ ۱۲/۹ و ۱۷۱/۴ میلیارد ریال زیان توسط اداره امور مالیاتی مربوطه تایید شده، که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

۳- ۱۹-۲- بر گهای تشخیص و قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ با مالیاتی به مبلغ حدود ۱۰/۸ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ گردیده که پیرو اعتراض بعمل آمده در حیات حل اختلاف مالیاتی به مبلغ ۵/۹ میلیارد ریال کاهش یافته لیکن مجدداً نسبت به آن اعتراض شده و نتیجه آن تا کنون مشخص نگردیده است. ضمناً از آنجاییکه نتیجه عملکرد شرکت در سال مذکور بالغ بر حدود ۱۱۰ میلیارد ریال زیان بوده، بدین لحاظ ذخیره مالیات در حسابها لحاظ نشده است.

۴- ۱۹-۲- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ با مالیاتی به مبلغ ۱۰/۸ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ گردیده که پیرو اعتراض بعمل آمده در هیاتهای حل اختلاف مالیاتی به مبلغ ۴/۵ میلیارد کاهش یافته و علیرغم این موضوع شرکت در این خصوص به شوریاعالی مالیاتی اعتراض نموده است. ضمناً از آنجاییکه عملکرد شرکت در سال مذکور حدود ۲۲۴/۳ میلیارد ریال زیان بوده که حدود ۱۶۵ میلیارد آن در گزارش حسابرسی مالیاتی تایید شده، بدین لحاظ ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۵- ۱۹-۲- طبق برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۲ که در اوایل مهرماه سالجاری به شرکت ابلاغ گردیده، مبلغ حدود ۴۲/۶ میلیارد ریال از زیان شرکت مورد تایید قرار گرفته که نسبت به آن اعتراض شده است. ضمناً در رابطه با مالیات نقل و انتقال و حق واگذاری املاک جمعاً به مبلغ ۷/۶ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده است.

۶- ۱۹-۲- عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت در اجرای ماده ۲۷۲ ق.م.مورد حسابرسی مالیاتی قرار گرفته و طبق گزارش حسابرسی مذکور مبلغ حدود ۳۹۱/۲ میلیارد ریال تعیین گردیده، لیکن تا کنون برگ تشخیص آن به شرکت ابلاغ نشده است.

۷- ۱۹-۲- با توجه به اینکه نتیجه عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ شرکت زیانی به مبلغ حدود ۱۳۴ میلیارد ریال می باشد، بدین لحاظ ایجاد ذخیره مالیات برای دوره مذکور ضرورت نداشته است.

۲۰- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۷۸,۳۹۵,۸۸۳	۱۱,۴۶۷,۲۱۵,۰۱۳	۱۰۶,۶۱۵,۱۴۷,۴۴۵	۷۴,۱۴۵,۵۸۷,۱۵۲	مانده ابتدای سال/دوره
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام منسوب مجمع
(۳۲,۷۱۱,۱۸۰,۸۷۰)	(۱۰,۹۳۴,۴۱۹,۸۷۷)	(۷۳,۲۱۹,۵۶۰,۲۹۳)	(۱۰,۹۳۴,۴۱۹,۸۷۷)	پرداخت و انتقال سود سهام به حساب شرکتهای گروه
۱۱,۴۶۷,۲۱۵,۰۱۳	۱۱,۱۳۲,۷۹۵,۱۳۶	۷۴,۱۴۵,۵۸۷,۱۵۲	۷۷,۷۶۱,۱۶۷,۲۷۵	مانده در پایان سال/دوره

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱- ۲۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۱۷۵,۱۳۳,۲۷۳	۹۱,۵۱۵,۳۲۲,۷۰۱	۱,۶۹۴,۹۶۶,۷۴۰,۴۸۱	۱,۷۲۵,۷۳۴,۶۹۳,۷۱۰	بانک تجارت
۲۴۶,۶۱۱,۲۱۱,۲۹۴	۲۴۶,۶۱۱,۲۱۱,۲۹۴	۳,۸۷۶,۶۲۸,۸۴۵,۲۵۲	۳,۴۳۹,۰۰۲,۳۶۹,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۳۴۶,۸۸۳,۸۲۹,۴۸۰	۴۵۹,۹۳۸,۹۴۶,۷۲۰	۱,۵۹۰,۴۲۸,۵۸۴,۰۳۲	۲,۲۰۳,۵۷۱,۲۱۶,۹۷۳	بانک اقتصاد نوین
۱۱۳,۵۲۷,۶۳۷,۱۲۲	۱۱۳,۵۲۷,۶۳۷,۱۲۲	۸۳۶,۳۸۳,۳۶۸,۲۳۸	۸۵۱,۲۹۶,۸۹۹,۶۴۱	بانک رفاه کارگران
۲,۹۳۴,۵۶۷,۰۸۸	۲,۹۳۴,۵۶۷,۰۸۸	۲۶,۶۶۱,۵۸۳,۴۵۷	۶,۷۰۷,۸۷۷,۵۶۷	بانک سرمایه
---	---	۱۲,۵۷۳,۲۰۷,۶۵۵	---	بانک ملت
---	---	۲۷۴,۱۷۳,۵۲۷,۶۰۵	۲۷۴,۱۷۳,۵۲۷,۶۰۵	بانک کارآفرین
۸۰,۰۳۱,۰۵۶,۳۳۸	۸۰,۰۳۱,۰۵۶,۳۳۸	۱۸۵,۵۱۷,۶۵۷,۱۷۳	۱۸۵,۲۱۷,۶۵۷,۱۷۳	بانک پارسیان
۴۹,۴۲۳,۷۱۴,۹۰۶	۴۹,۴۲۳,۷۱۴,۹۰۶	۲۱۴,۰۳۷,۵۲۲,۹۵۹	۲۱۳,۷۲۷,۷۶۲,۹۵۹	بانک صادرات
---	---	۴۰,۸۲۰,۹۴۸,۳۵۵	۴۰,۲۱۵,۱۹۵,۳۶۶	بانک سپه
---	---	۱۰۷,۳۰۰,۷۷۷,۶۰۰	۱۰۹,۲۸۴,۴۶۲,۴۸۰	بانک ملی
۱۴,۱۵۰,۴۲۷,۲۰۹	۱۴,۱۵۰,۴۲۷,۲۰۹	۱۸,۱۷۱,۹۰۵,۴۴۴	۱۷,۷۷۵,۱۴۵,۹۵۷	بانک صنعت معدن
۹۳۳,۷۳۷,۵۷۶,۷۱۰	۱,۰۵۸,۱۳۲,۸۸۳,۳۷۸	۸,۸۷۷,۶۶۴,۶۶۸,۲۵۱	۹,۰۶۶,۷۲۹,۸۰۸,۴۳۱	
(۱۰۳,۴۸۶,۰۶۰,۳۳۰)	(۲۳۴,۲۲۰,۴۶۹,۸۶۵)	(۸۳۱,۴۰۱,۷۱۵,۴۰۶)	(۱,۴۳۰,۷۷۳,۴۹۴,۸۰۸)	سود و کارمزد سالهای آتی
۸۳۰,۲۵۱,۵۱۶,۳۸۰	۸۲۳,۹۱۲,۴۱۳,۵۱۳	۸,۰۴۶,۲۶۲,۹۵۲,۸۴۵	۷,۶۳۵,۹۵۶,۳۱۳,۶۲۳	
(۱۹۲,۷۷۳,۰۹۷,۷۳۵)	(۲۷۸,۹۱۲,۵۱۴,۲۶۵)	(۱,۴۴۶,۲۸۱,۹۸۳,۳۱۹)	(۱,۵۵۳,۲۹۳,۷۱۰,۰۹۹)	حصة بلندمدت
۶۳۷,۴۷۸,۴۱۸,۶۴۵	۵۴۴,۹۹۹,۸۹۹,۲۴۸	۶,۵۹۹,۹۸۰,۹۶۹,۵۲۶	۶,۰۸۲,۶۶۲,۶۰۳,۵۲۴	حصة جاری
۲۵۳,۹۴۳,۴۱۹,۲۵۳	۲۹۷,۱۸۸,۰۵۶,۲۲۰	۱,۷۰۳,۸۲۷,۸۰۲,۵۱۹	۲,۱۹۵,۳۸۷,۵۳۶,۵۲۹	اضافه می شود: سود، کارمزد و جرائم معوق
۸۹۱,۴۲۱,۸۳۷,۸۹۸	۸۴۲,۱۸۷,۹۵۵,۴۶۸	۸,۳۰۳,۸۰۸,۷۷۲,۰۴۵	۸,۲۷۸,۰۵۰,۱۴۰,۰۵۳	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۱,۶۴۷,۰۹۷,۱۷۲	۱۴۹,۰۰۱,۸۸۰,۵۷۱	۲,۹۳۹,۷۸۷,۵۷۵,۱۵۵	۲,۹۳۵,۸۶۸,۴۱۰,۶۴۲	۸ تا ۲۲٪
۷۷۲,۰۹۰,۴۷۹,۵۳۸	۹۰۹,۱۳۱,۰۰۲,۸۰۷	۵,۹۳۷,۸۷۷,۰۹۳,۰۹۶	۶,۱۳۰,۸۶۱,۳۹۷,۷۸۹	۲۳ تا ۲۸٪
۹۳۳,۷۳۷,۵۷۶,۷۱۰	۱,۰۵۸,۱۳۲,۸۸۳,۳۷۸	۸,۸۷۷,۶۶۴,۶۶۸,۲۵۱	۹,۰۶۶,۷۲۹,۸۰۸,۴۳۱	

(ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۷,۰۱۳,۷۱۵,۱۷۵	۱۴۶,۵۵۳,۱۲۹,۰۵۵	۶,۰۱۹,۲۸۸,۹۲۱,۲۲۷	۵,۴۹۳,۹۳۱,۱۸۳,۶۲۶	سال ۱۳۹۲ و ماقبل
۳۸۰,۴۱۰,۴۰۴,۸۵۶	۲۸۵,۶۰۲,۶۰۰,۱۰۴	۱,۱۸۸,۷۶۵,۸۳۴,۶۶۹	۱,۱۸۸,۷۶۵,۸۳۴,۶۶۹	سال ۱۳۹۳
۱۱۹,۶۴۸,۷۶۶,۳۵۲	۱۰۹,۰۴۷,۲۲۷,۶۶۰	۷۴۵,۲۸۸,۲۰۷,۶۶۲	۷۴۵,۲۸۸,۲۰۷,۶۶۲	سال ۱۳۹۴
۱۱۹,۶۴۸,۷۶۶,۳۵۲	۱۵۹,۲۴۱,۹۵۳,۳۵۹	۶۴۲,۸۷۸,۸۱۸,۹۰۵	۶۴۲,۸۷۸,۸۱۸,۹۰۵	سال ۱۳۹۵
۱۰۸,۷۵۸,۸۸۶,۴۹۷	۱۲۷,۷۱۸,۴۹۹,۸۴۱	۲۰۳,۴۹۵,۳۵۶,۷۶۸	۲۰۳,۴۹۵,۳۵۶,۷۶۸	سال ۱۳۹۶
۱۸,۲۵۷,۰۳۷,۴۷۹	۹۱,۹۸۷,۷۸۹,۳۴۴	۷۷,۹۴۷,۵۲۹,۰۲۰	۱۳۴,۶۴۰,۰۰۹,۴۶۶	سال ۱۳۹۷
---	۹۱,۹۸۷,۷۸۹,۳۴۴	---	۴۳۸,۴۸۶,۸۶۹,۳۴۴	سال ۱۳۹۸
---	۴۵,۹۹۳,۸۹۴,۶۷۱	---	۲۱۹,۲۴۳,۵۲۷,۹۹۱	سال ۱۳۹۹
۹۳۳,۷۳۷,۵۷۶,۷۱۱	۱,۰۵۸,۱۳۲,۸۸۳,۳۷۸	۸,۸۷۷,۶۶۴,۶۶۸,۲۵۱	۹,۰۶۶,۷۲۹,۸۰۸,۴۳۱	

(د) به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال			
۸۴۷,۹۳۶,۲۷۶,۸۰۲	۹۷۲,۳۳۱,۵۸۳,۴۶۹	۸,۷۲۱,۸۴۹,۰۶۴,۴۶۱	۸,۹۱۰,۹۱۴,۲۰۴,۶۴۱	در قبال چک و سفته
۸۵,۸۰۱,۲۹۹,۹۰۹	۸۵,۸۰۱,۲۹۹,۹۰۹	۸۵,۸۰۱,۲۹۹,۹۰۹	۸۵,۸۰۱,۲۹۹,۹۰۹	در قبال اوراق سهام شرکت لوله و تجهیزات سدید
---	---	۷۰,۰۱۴,۳۰۳,۸۸۱	۷۰,۰۱۴,۳۰۳,۸۸۱	سایر (ترهین زمین و ساختمان و ...)
۹۳۳,۷۳۷,۵۷۶,۷۱۱	۱,۰۵۸,۱۳۲,۸۸۳,۳۷۸	۸,۸۷۷,۶۶۴,۶۶۸,۲۵۱	۹,۰۶۶,۷۲۹,۸۰۸,۴۳۱	

۲-۲۱- مانده بدهی به بانک رفاه کارگران شامل ۷۲۵ میلیارد ریال هم ارز مبلغ ۵۹/۲ میلیون دلار اصل، سود دوران مشارکت و سود دوران فروش اقساطی تا ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تسهیلات دریافتی شرکت فرعی لوله سازی ماهشهر از حساب صندوق ذخیره ارزی به مبلغ ۳۰ میلیون دلار بوده که به نرخ ارزمرجع در تاریخ ترازنامه تسعیر و در حسابها انعکاس یافته است. در این خصوص با توجه به تصویب قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آیین نامه اجرایی ماده ۲۰ آن، اقدامات اولیه جهت شمول شرکت به قانون مذکور برای تعیین تکلیف تسهیلات ارزی و تسویه آن به نرخ روز گشایش، انجام گرفته و نسبت به پرداخت ۲۵٪ علی الحساب مقرر در قانون اقدام شده است.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور بشرح ذیل بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۶۷,۰۷۶,۲۱۱	۲,۳۶۸,۱۶۰,۶۵۲	۹۶,۲۴۰,۵۲۵,۹۵۵	۱۲۱,۵۰۸,۹۱۳,۰۴۵	مانده ذخیره در ابتدای سال/دوره
---	---	(۴۵۷,۱۲۵,۸۴۴)	(۴,۱۶۱,۰۸۷,۵۵۱)	تعدیل ذخیره
۱,۱۹۴,۸۲۹,۰۶۳	۷۱۴,۶۵۴,۱۱۳	۴۱,۶۹۳,۵۱۵,۶۹۵	۲۸,۲۸۰,۶۷۴,۸۸۸	ذخیره تامین شده طی سال/دوره
(۷۹۳,۷۴۴,۶۲۲)	(۶۱۹,۲۶۰,۸۱۰)	(۱۵,۹۶۸,۰۰۲,۷۶۱)	(۷,۲۹۹,۵۵۵,۷۸۲)	مزایای پرداخت شده طی سال/دوره
۲,۳۶۸,۱۶۰,۶۵۲	۲,۴۶۳,۵۵۳,۹۵۵	۱۲۱,۵۰۸,۹۱۳,۰۴۵	۱۳۸,۳۲۸,۹۴۴,۶۰۰	مانده ذخیره در پایان سال/دوره

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – با دد اشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سرمایه

۲۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال منقسم بر ۲۰۰ میلیون سهم با نام ۱۰۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده میباشد.

۲- ۲۳- صورت اسامی سهامداران ، تعداد و درصد سهام هر یک از آنان در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ارزش اسمی	ارزش اسمی	درصد سهام	تعداد سهام
ریال	ریال		
۱۳۴,۹۱۶,۹۹۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۱۶,۹۹۰,۰۰۰	۶۷/۴۶	۱۳۴,۹۱۶,۹۹۰
			شرکت ذوب و نورد چهلستون سپاهان (سهامی خاص)
۱۱,۶۲۹,۱۷۴,۰۰۰	۱۱,۶۲۹,۱۷۴,۰۰۰	۵/۸۱	۱۱,۶۲۹,۱۷۴
			شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)
۲۰,۷۲۰,۹۱۶,۰۰۰	۲۰,۷۲۰,۹۱۶,۰۰۰	۱۰/۳۶	۲۰,۷۲۰,۹۱۶
			شرکت سرمایه گذاری سدید تدبیر (سهامی خاص)
۸,۱۴۱,۲۰۳,۰۰۰	۸,۱۴۱,۲۰۳,۰۰۰	۴/۰۷	۸,۱۴۱,۲۰۳
			شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)
۵,۵۵۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۵۵,۵۲۰,۰۰۰	۲/۷۸	۵,۵۵۵,۵۲۰
			آقای ابوالفضل دهقانی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
			شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی عام)
۱۸,۰۳۶,۱۹۷,۰۰۰	۱۸,۰۳۶,۱۹۷,۰۰۰	۹/۰۲	۱۸,۰۳۶,۱۹۷
			سایرین (زیر ۰/۵ درصد سهام)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ همه ساله معادل ۵٪ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای

فرعی 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین

سهامداران نیست.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۱,۳۴۸,۹۴۷,۹۵۶	۵۳,۲۶۷,۳۵۷,۲۵۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

گروه:

اندوخته قانونی

شرکت اصلی:

اندوخته قانونی

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

تفکیک اطلاعات مربوط به تعداد سهام و بهای تمام شده تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد سهام	ریال	تعداد سهام
۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵	۱۰۸,۶۲۵	۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵	۱۰۸,۶۲۵
۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵	۱۰۸,۶۲۵	۲۱۲,۳۲۸,۷۰۵	۱۰۸,۶۲۵

شرکت لوله و تجهیزات سدید

۱ - ۲۵ - طبق یادداشت توضیحی ۳-۴ مبانی تلفیق ، بهای تمام شده سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، در ترازنامه تلفیقی بعنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سر فصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی " منعکس می گردد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- سهم اقلیت

مانده سهم اقلیت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
جمع	جمع	شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید	شرکت تولید پمپ های بزرگ و توربین آبی	شرکت لوله سازی ماهشهر	شرکت لوله و تجهیزات سدید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸,۷۸۵,۳۹۱,۰۰۰	۸۱,۴۲۲,۷۸۸,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۷۲,۷۸۸,۰۰۰	سهم از سرمایه
۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---	---	---	---	سهم از تعدیلات
۱۲,۵۰۶,۴۴۹,۶۳۱	۱۲,۲۵۰,۷۰۱,۶۹۴	۲,۸۰۴,۲۹۵,۹۲۷	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۴,۳۵۵,۳۹۰	۱,۵۸۲,۰۵۰,۳۷۷	سهم از اندوخته قانونی
(۱,۱۸۲,۴۱۳,۱۵۵,۱۰۸)	(۱,۱۳۱,۲۲۷,۳۶۹,۹۱۸)	۵۸,۵۰۲,۶۴۰,۰۴۶	۱,۹۱۷,۱۹۵,۴۲۲	(۳۶۴,۵۹۱,۷۶۸,۷۸۱)	(۸۲۷,۰۵۵,۴۳۶,۶۰۵)	سهم از سود (زیان) انباشته
۶۵,۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	---	---	---	---	---	سهم از علی الحساب افزایش سرمایه
(۸۹۰,۳۷۱,۱۱۴,۴۷۷)	(۱,۰۳۷,۵۵۳,۸۸۰,۲۲۳)	۱۰۱,۳۰۶,۹۳۵,۹۷۳	۴,۸۰۷,۱۹۵,۴۲۲	(۳۵۶,۹۶۷,۴۱۳,۳۹۰)	(۷۸۶,۷۰۰,۵۹۸,۲۲۸)	خالص حقوق صاحبان سهام اقلیت

۲۷- فروش خالص و درآمد حاصل از اجرای پیمانها

تفکیک فروش خالص و درآمد حاصل از اجرای پیمانها بر حسب انواع فعالیت گروه و شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

	شرکت اصلی			گروه		
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لوله های ۵۶ اینچ درز جوش مستقیم	---	---	---	۳,۷۰۷,۲۰۴,۷۶۶,۷۸۵	۱,۸۶۳,۴۷۶,۶۰۹,۳۸۲	۱,۴۲۹,۸۰۵,۶۳۱,۰۴۷
فروش الکترو پمپ	---	---	---	۳۴۰,۳۰۰,۸۳۱,۲۳۹	۹۵,۴۰۵,۵۹۴,۷۸۶	۱۴۹,۳۹۷,۷۴۳,۶۷۲
فروش لوله‌های اسپیرال آب و گاز	---	---	---	۱۲۵,۳۱۲,۸۳۷,۲۸۰	۱۱,۴۶۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۱,۷۵۲,۹۱۴,۱۶۰
توسعه میدان نفتی فروزان	---	---	---	۲۴,۶۶۰,۴۳۴,۹۲۹	---	۴۵,۳۸۰,۰۶۹,۷۷۵
درآمد پروژه خط لوله دریایی ابوذر، نوروز	---	---	---	---	---	۴۴,۷۴۴,۸۴۲,۶۹۸
پوشش لوله های آب و گاز	---	---	---	۷۵,۲۸۴,۳۱۸,۱۲۲	۱۹,۱۸۸,۷۵۵,۲۴۹	۴۳,۹۲۶,۲۹۸,۰۵۱
احداث سکوهاى سرچاهى F۱۹ و EB خط لوله و کابل	---	---	---	۱۶,۴۱۳,۲۹۹,۹۵۴	---	۳۹,۴۲۹,۲۶۴,۲۲۷
فروش نیروگاه برق بادی	۱۴۵,۰۰۵,۶۴۰,۲۸۶	۶۷,۸۰۹,۹۶۳,۰۸۷	۳۸,۳۴۷,۲۵۸,۴۱۱	۱۶۳,۱۲۴,۱۳۹,۷۰۸	۱۵۴,۰۰۱,۵۶۶,۵۷۳	۳۸,۳۴۷,۲۵۸,۴۱۱
درآمد پروژه خط لوله دریایی ایلام - سلمان	---	---	---	---	---	۳۵,۰۲۱,۲۳۶,۷۲۲
لوله‌های اسپیرال کارمزدی آب و گاز	---	---	---	۳۳,۳۵۳,۹۳۹,۴۸۰	۱۲,۰۸۰,۷۰۹,۶۸۰	۳۴,۳۰۰,۵۲۹,۶۸۰
درآمد پروژه خط لوله و کابل زیردریایی رشادت	---	---	---	۲۱۰,۷۷۱,۱۵۳,۱۷۶	۱۱۴,۰۷۴,۳۷۳,۳۹۱	۱۲,۰۲۶,۱۴۱,۵۴۲
سایر پروژه های نفت و گاز	۵,۷۹۰,۸۰۷,۱۷۷	---	---	۱۰۲,۲۱۳,۷۰۹,۲۸۵	۳۶,۶۴۲,۱۳۵,۹۲۱	۶,۱۲۱,۱۸۲,۷۵۰
فروش لوله های ۳۶ اینچ درز جوش مستقیم	---	---	---	۷۵۶,۹۴۷,۹۹۵,۴۶۴	---	۳,۹۲۸,۰۲۰,۰۲۰
فروش لوله های ۳۲ اینچ درز جوش مستقیم	---	---	---	۹۳۹,۸۳۹,۲۵۰	---	۱,۲۴۷,۳۶۰,۰۰۰
درآمد پروژه نمک زدایی لب سفید	---	---	---	---	۵,۴۹۵,۸۳۴,۲۴۲	۶۹۴,۰۸۲,۸۰۲
درآمد مشارکت خاص در پروژه N-OSBL	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---
سایر	---	---	---	۲۹,۹۳۷,۳۵۳,۸۶۸	۳,۵۰۵,۰۱۸,۱۸۹	۱,۶۳۴,۶۱۳,۵۵۳
	۱۵۰,۹۴۶,۴۴۷,۴۶۳	۶۷,۹۵۹,۹۶۳,۰۸۷	۳۸,۳۴۷,۲۵۸,۴۱۱	۵,۵۸۶,۸۱۴,۶۱۸,۵۴۰	۲,۳۱۵,۶۸۸,۸۴۷,۴۱۳	۱,۹۵۷,۷۵۷,۱۸۹,۱۱۰

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- بهای تمام شده کالای فروش رفته و پیمانهای اجرا شده

۱ - ۲۸- بهای تمام شده کالای فروش رفته و پیمانهای اجرا شده گروه شرح زیر محاسبه شده است:

مواد مستقیم	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	لوله اسپیرال آب و گاز	لوله درز جوش مستقیم	تیر و گاه برق بادی	پروژه های تسدید	الکتروپمپ	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم	۴۸,۸۰۸,۲۲۲,۱۸۱	۵۵۸,۴۰۲,۶۵۹,۱۱۲	---	۴۵,۵۲۷,۱۳۷,۶۸۷	۲۶,۲۳۱,۹۱۷,۴۲۵	۱,۹۲۴,۳۶۷,۵۳۴,۱۵۱
دستمزد مستقیم	۲۵,۳۳۸,۳۶۲,۰۹۲	۳۴,۲۵۱,۸۹۷,۶۴۲	---	۴۴,۰۰۰,۸۶۱,۸۷۴	۱۱۴,۰۰۱,۱۵۰,۴۴۱	۲۲۸,۳۷۷,۲۴۲,۵۴۶
هزینه‌های سربار	۷۳,۴۰۴,۵۹۴,۷۷۸	۱۷۰,۰۰۸۷,۴۳۷,۷۰۱	---	۵۸,۶۴۴,۹۴۲,۶۶۱	۳۴,۳۰۶,۴۴۹,۷۷۸	۱,۵۲۹,۵۵۶,۶۵۶,۰۹۷
هزینه های جذب نشده در تولید	(۳۱,۰۰۴,۱۰۶,۹۲۹)	(۷۷,۸۵۸,۳۷۶,۶۲۰)	---	---	(۸۸۱,۰۴۸۷,۳۵۰)	(۱۶۴,۳۳۸,۳۱۲,۰۱۰)
جمع هزینه های تولید	۱۱۶,۵۴۷,۰۷۲,۱۲۲	۶۸۴,۸۸۳,۶۱۷,۸۳۵	---	۱۴۸,۱۷۲,۹۴۲,۲۲۲	۶۲,۱۳۷,۹۰۸,۶۸۶	۳,۵۲۷,۹۶۳,۱۲۱,۷۸۴
کالای در جریان ساخت ابتدای سال/دوره	۳,۸۲۳,۱۹۶,۵۳۰	۱۲,۱۴۱,۸۳۰,۷۴۷	---	---	۹,۸۶۹,۴۴۲,۸۷۲	۲۰,۶۹۸,۰۲۱,۵۵۲
سهم سایر اعضا از مشارکت خاص	---	---	---	---	---	(۲,۶۵۱,۳۴۲,۰۲۱)
	۱۲۰,۳۷۰,۲۶۸,۶۵۲	۶۹۷,۰۲۵,۴۴۸,۵۸۲	---	۱۴۸,۱۷۲,۹۴۲,۲۲۲	۷۲,۰۰۷,۳۵۱,۵۵۸	۳,۵۴۶,۰۰۹,۸۰۱,۳۱۵
کالای در جریان ساخت پایان سال/دوره	(۳,۲۷۱,۴۷۰,۱۴۱)	(۳۴,۵۸۱,۲۵۸,۹۲۶)	---	---	(۹,۱۲۳,۹۳۰,۰۰۳)	(۲۵,۸۳۴,۴۷۰,۱۴۹)
بهای تمام شده تولید	۱۱۷,۰۹۸,۷۹۸,۵۱۱	۶۶۲,۴۴۴,۱۸۹,۶۵۶	---	۱۴۸,۱۷۲,۹۴۲,۲۲۲	۶۲,۸۸۳,۴۲۱,۵۵۵	۳,۵۲۰,۱۷۵,۳۳۱,۱۶۶
کالای ساخته شده ابتدای سال/دوره	۱۰۴,۲۹۰,۰۰۶,۶۰۸	۱,۸۱۷,۱۴۴,۱۶۳,۴۶۹	---	---	۳,۲۲۰,۸۱۰,۲۲۳	۲,۶۴۸,۲۴۶,۱۳۸,۴۰۱
تعدیل کالای ساخته شده ابتدای سال/دوره	---	۱۱۸,۹۶۲,۵۶۴	---	---	---	(۶۶۰,۹۱۹,۸۲۷)
کالای امانی ما نزد دیگران	۴,۶۱۷,۳۴۸,۹۰۵	---	---	---	---	(۲۷,۱۷۳,۰۸۲,۰۴۶)
کالای ساخته شده خریداری شده	---	---	۲۴,۱۹۱,۴۷۹,۹۵۶	---	۱۵,۵۳۰,۴۷۵,۴۰۴	۱۴۴,۳۷۹,۷۷۴,۷۱۰
کالای آماده برای فروش	۲۲۶,۰۰۶,۱۵۴,۰۲۴	۲,۴۷۹,۷۰۷,۳۱۵,۶۸۹	۲۴,۱۹۱,۴۷۹,۹۵۶	۱۴۸,۱۷۲,۹۴۲,۲۲۲	۸۱,۷۳۴,۷۰۷,۱۸۲	۶,۲۸۴,۹۶۷,۲۴۲,۴۰۴
کالای ساخته شده پایان سال/دوره	(۱۱۷,۰۰۸,۷۱۸,۵۹۱)	(۱,۶۸۵,۵۰۵,۴۸۱,۳۱۲)	---	---	(۳,۳۷۶,۴۸۲,۴۷۹)	(۱,۹۲۴,۷۵۴,۹۸۰,۳۰۰)
ضایعات و تعدیلات	(۱۷۲,۲۸۰,۷۴۷)	(۸,۳۷۲,۸۴۰,۰۰۰)	---	---	---	(۷,۱۵۰,۹۱۲,۵۸۲)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	---	---	---	---	---	۱۹,۱۹۱,۷۹۹,۳۰۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته و پیمانهای اجرا شده	۱۰۸,۸۱۵,۱۵۴,۶۸۶	۷۸۵,۹۲۸,۹۹۴,۴۷۷	۲۴,۱۹۱,۴۷۹,۹۵۶	۱۴۸,۱۷۲,۹۴۲,۲۲۲	۷۸,۳۵۸,۲۲۴,۷۰۳	۴,۳۷۲,۲۵۳,۱۴۸,۸۲۴

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱- ۲۸- شرکت در سال ۱۳۸۷ اقدام به انعقاد قرارداد جهت پروژه N-OSBL با مشارکت شرکتهای فائق صنعت و سدید جهان صنعت با شرکت سپانیر

نموده است . توضیح اینکه سهم شرکتهای گروه صنعتی سدید و سدید جهان صنعت هر یک ۳۰ درصد و سهم شرکت فائق صنعت ۴۰ درصد

تعیین شده است و مدیریت مشارکت و کنترل عملیات کلاً با شرکت فائق صنعت بوده است . عملیات حسابداری مشارکت در دفاتر شرکت فائق

صنعت ثبت و در پایان هر دوره مالی طبق استانداردهای حسابداری مشارکتهای خاص ، سهم هر یک از شرکاء محاسبه و به آنان اعلام می گردد.

سهم شرکت گروه صنعتی سدید از مشارکت خاص در پروژه بشرح ذیل می باشد:

	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۳	ریال	ریال	
دارائیهها :			
حسابهای دریافتنی تجاری	۳۳,۸۵۰,۶۲۸,۴۲۶	---	۲,۹۵۱,۶۷۳,۳۱۶
سایر حسابهای دریافتنی	۱۹,۰۶۰,۶۱۰,۴۰۹	---	۱۶,۹۷۴,۳۷۷,۸۵۲
پیش پرداختها	۳۲۶,۵۳۶,۱۰۰	---	۲۵۷,۴۱۴,۸۶۳
جمع دارائیهها	۵۳,۲۳۷,۷۷۴,۹۳۵	---	۲۰,۱۸۳,۴۶۶,۰۳۱
بدهی ها :			
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۴۳,۷۵۵,۲۴۳,۴۷۹	---	۲۵,۶۸۹,۶۰۹,۷۲۷
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۶,۸۲۴,۱۴۴,۰۳۹	---	---
پیش دریافتها	۲۸۰,۵۹۵,۸۶۱	---	---
سود(زیان) انباشته	(۱۴۷,۵۹۸,۴۴۴)	---	(۵,۵۰۶,۱۴۳,۶۹۶)
جمع بدهی ها	۵۳,۲۳۷,۷۷۴,۹۳۵	---	۲۰,۱۸۳,۴۶۶,۰۳۱
سود و زیان :			
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۹۷,۵۹۸,۴۴۴)	---	(۵,۶۵۶,۱۴۳,۶۹۶)
سود(زیان) ناخالص	(۱۴۷,۵۹۸,۴۴۴)	---	(۵,۵۰۶,۱۴۳,۶۹۶)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- سود حاصل از سرمایه‌گذاریها

سود حاصل از سرمایه‌گذاری ها به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---	--	---	--	سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق ۲۹-۱
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--	---	--	سود سهام شرکتهای وابسته
۶,۷۱۴,۸۳۱,۸۵۰	۴۷۴,۸۳۱,۸۵۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۴,۸۳۱,۸۵۰	۴۷۴,۸۳۱,۸۵۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام سایر شرکتهای
۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۱۰,۰۰۰	(۴,۲۱۰,۷۲۹,۸۲۸)	۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۱۰,۰۰۰	(۴,۲۱۰,۷۲۹,۸۲۸)	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۹۲,۰۱۸,۸۳۶,۸۵۰	۱۴,۰۸۸,۶۴۱,۸۵۰	(۲,۵۳۵,۷۲۹,۸۲۸)	۷,۲۶۸,۸۳۶,۸۵۰	۵۸۸,۶۴۱,۸۵۰	(۳,۸۸۵,۷۲۹,۸۲۸)	

۱ - ۲۹ - سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

دوره ۶ ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	---	---
۷۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	---	---

شرکت تولید پمپ های بزرگ و توربین آبی

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

تفکیک هزینه‌های فروش، اداری و عمومی گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به			دوره ۶ ماهه منتهی به			
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۸۹۲,۳۴۹,۳۶۲	۱۵,۶۸۹,۲۸۳,۳۴۶	۱۵,۵۸۲,۸۵۴,۸۶۴	۱۳۶,۸۳۴,۱۲۷,۷۶۱	۶۴,۶۲۰,۲۸۰,۳۸۱	۶۵,۱۱۳,۸۱۴,۵۱۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۰,۹۱۱,۶۴۷,۴۴۳	۱,۶۳۶,۹۵۸,۷۷۶	۱,۶۴۳,۹۶۵,۷۴۴	۹,۳۸۰,۶۴۷,۳۰۶	۴,۲۵۲,۹۹۱,۸۴۱	۸,۰۶۱,۹۶۸,۱۶۳	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۶,۷۵۳,۲۶۴	۴,۸۹۰,۵۰۳	۲۱۱,۹۲۸,۳۹۷	۷۶,۰۰۱,۹۴۰,۸۵۶	۶۰,۳۹۱,۴۰۳,۹۵۸	۳۳,۲۹۸,۳۱۸,۶۰۱	تمبر سفته و کارمزد بانکی
۵۰,۶۸۴,۴۶۴,۲۰۰	۱۰,۵۸۸,۸۸۲,۸۰۰	۵۸۰,۹۶۷,۵۵۲	۱۱,۳۵۹,۰۳۰,۴۹۸	۳۰,۵۶۵,۹۱۳,۲۳۱	۱۰۰,۰۴۵,۵۹۱,۴۹۰	نمایشگاه و تبلیغات و بازاریابی
۱۱,۷۳۴,۹۲۰,۱۷۳	۵,۴۱۵,۲۰۲,۴۱۱	۵,۲۴۸,۰۰۵,۵۴۴	۱۸,۲۲۱,۹۱۳,۵۴۶	۸,۵۱۸,۲۶۳,۹۹۹	۹,۳۳۲,۹۹۱,۲۴۵	ثبتي، حقوقی و حق مشاوره
۷,۲۴۷,۶۰۹,۲۱۰	۳,۶۳۱,۹۴۴,۰۰۱	۲,۹۴۷,۳۱۹,۱۷۹	۱,۴۰۹,۱۰۷,۲۶۵	۳,۸۲۲,۴۹۷,۶۷۴	۷,۶۹۴,۶۲۵,۸۵۵	استهلاك دارائيهای ثابت مشهود
۶,۵۹۴,۰۳۰,۹۳۰	۵,۱۳۴,۲۹۳,۷۱۰	۲,۰۰۰,۴۰۸,۵۶۵	۱۴,۷۳۷,۹۳۶,۳۸۵	۷,۹۰۳,۳۰۴,۲۳۸	۵,۰۴۳,۲۰۳,۷۱۴	سفر و فوق العاده مأموریت
۳,۳۲۸,۷۲۹,۸۳۸	۸۳۰,۵۶۶,۲۶۲	۱,۲۹۰,۰۳۲,۱۲۲	۶۰,۸۸۸,۸۴۴,۶۹۹	۲۰,۳۲۲,۰۹۵,۶۷	۲,۳۸۶,۰۶۹,۴۹۴	رستوران، آبدارخانه و پذیرایی
۲۰,۶۹۹,۹۸۶,۴۱۶	۸۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۳,۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۸,۴۵۴,۴۱۶	۱,۳۱۳,۷۱۳,۲۵۶	۱,۵۹۹,۵۳۹,۶۰۰	هزینه هدایا
۸۴۱,۲۵۲,۳۸۸	۵۴۵,۲۰۰,۴۶۴	۴۷۹,۵۰۴,۲۱۱	۳,۴۲۴,۴۷۴,۵۱۳	۱,۶۶۱,۲۱۹,۹۸۷	۱,۵۰۴,۶۰۷,۶۷۳	نوشته افزار و ملزومات مصرفی
۷۷۷,۷۰۰,۵۰۰	۳۴۳,۱۶۱,۰۰۰	۲۴۳,۳۹۸,۰۰۰	۲,۸۸۵,۴۶۹,۵۵۸	۵۹۷,۶۶۴,۵۹۰	۹۲۵,۰۷۸,۰۰۰	کرایه حمل، توزین و باربری و حق العمل کاری
۱۰,۶۵۸,۱۸۶,۴۴۸	۴۹۷,۵۸۴,۳۴۴	۵۶۸,۶۳۲,۲۲۶	۱,۸۰۱,۲۹۷,۳۷۷	۷۷۲,۶۲۱,۳۶۸	۹۰۸,۲۱۹,۵۴۱	انرژی و ارتباطات
۶۸۸,۱۹۳,۰۵۹	۵۱۲,۴۰۴,۴۵۲	۳۴۵,۸۲۳,۳۰۴	۲,۳۳۲,۷۴۷,۰۲۸	۱,۲۴۱,۶۰۱,۷۵۴	۸۵۵,۰۱۷,۹۷۶	تعمیرات، سرویس و نگهداری
---	---	---	۷۵۱,۸۱۶,۶۰۰	---	۶۱۱,۱۷۹,۴۱۵	اجاره محل
۷۱۵,۰۱۲,۰۰۰	۶۰۲,۲۹۸,۰۰۰	۱۶۰,۸۰۳,۵۰۰	۱,۱۷۷,۳۰۹,۱۲۹	۷۸۷,۲۲۵,۲۸۷	۱۷۷,۹۰۳,۰۷۲	چاپ و تکثیر
---	---	---	۶,۵۸۶,۲۶۴,۱۸۲	---	---	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۹۰۶,۹۹۵,۷۵۲	---	---	۴,۹۰۶,۹۹۵,۷۵۲	۳۰۶,۸۲۵,۰۰۰	---	تحقیقات و توسعه
۲۹,۸۰۰,۰۰۰	---	---	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	---	---	آموزش و روابط عمومی
۳,۰۶۷,۷۲۶,۴۹۵	۵۱۵,۰۱۰,۷۴۳	۱,۵۷۹,۹۵۶,۷۹۴	۲۳,۱۵۳,۸۱۶,۴۴۰	۱۲,۰۷۵,۳۹۷,۴۷۷	۱۳,۲۹۹,۵۵۷,۰۵۷	سایر
۸۲,۱۹۶,۹۸۹,۶۷۸	۳۷,۲۹۱,۱۸۰,۸۱۲	۳۴,۰۹۶,۷۳۰,۰۰۲	۳۲۳,۱۶۷,۳۸۴,۳۱۱	۱۷۳,۳۵۳,۷۸۹,۶۰۸	۱۶۰,۸۵۷,۶۸۵,۴۰۹	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی مان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اقدام تشکیل دهنده خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی گروه و شرکت اصلی بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۲۴۷,۳۲۶	۳۹,۹۳۵,۵۰۹	۱۲۴,۲۲۵,۳۹۵	۶۷,۸۶۱,۸۵۱,۷۱۸	۸۴,۲۱۶,۳۲۷,۶۲۳	۷۴,۸۳۶,۱۸۲,۹۹۱
---	---	---	۴,۰۲۲,۶۲۱,۳۷۵	۳۹۷,۷۹۴,۱۳۸	۶,۲۱۳,۵۸۰,۷۰۸
---	---	---	(۱۶۲,۵۰۲,۶۰۵,۰۳۱)	(۹۹,۶۵۱,۳۰۷,۳۲۲)	(۱۱۶,۸۴۵,۸۳۸,۷۷۱)
---	---	---	(۵۸۰,۵۸۲۱,۲۲۵)	(۷۰,۳۵,۶۴۶,۳۶۰)	(۳۹,۹۹۴,۲۵۶,۲۴۱)
---	---	---	(۱۵,۳۷۱,۰۶۶,۵۷۲)	---	---
۱,۹۶۹,۶۱۵,۹۲۲	---	---	---	---	---
---	---	---	(۱۲,۵۳۰,۴۰۹,۲۶۳)	(۱۳,۰۱۲,۰۵۴,۳۶۲)	۲۶,۴۰۵,۰۵۸,۷۵۹
۱,۱۷۶,۸۶۳,۲۴۸	۳۹,۹۳۵,۵۰۹	۱۲۴,۲۲۵,۳۹۵	(۱۲۴,۳۲۵,۴۲۸,۹۹۸)	(۲۵,۰۸۴,۸۷۶,۲۹۳)	(۴۶,۰۶۶,۷۱۶,۲۴۲)

درآمد تسعیر ارز

سود حاصل از فروش مواد اولیه و ضایعات

هزینه های جذب نشده در تولید

استهلاک سرفقلى ناشى از تلفيق

هزینه های تاخير تحويل پروژه فرادست انرژی فلات

درآمد حاصل از ارائه خدمات

سایر

۳۲- هزینه های مالی

هزینه های مالی گروه و شرکت اصلی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۲,۳۳۶,۱۶۲,۰۷۵	۱۳۱,۸۳۸,۲۵۲,۶۴۰	۹۷,۸۳۳,۲۰۲,۳۲۵	۱,۸۸۳,۳۳۶,۱۱۰,۰۳۶	۹۵۰,۵۶۷,۱۴۳,۸۹۳	۹۲۸,۹۸۶,۸۰۰,۲۸۷
۵,۱۷۴,۵۹۱,۹۴۸	۲,۶۳۶,۹۱۵,۳۴۹	۲,۶۳۶,۹۱۵,۳۴۹	۵,۱۷۴,۵۹۱,۹۴۸	۲,۶۳۶,۹۱۵,۳۴۹	۲,۶۳۶,۹۱۵,۳۴۹
۱,۵۵۸,۲۸۶,۵۰۰	۱,۵۵۸,۲۸۶,۵۰۰	---	۱,۵۵۸,۲۸۶,۵۰۰	۱,۵۵۸,۲۸۶,۵۰۰	---
۱۱,۶۵۵,۱۴۱,۲۰۰	۳,۵۸۸,۴۳۲,۳۹۸	۴,۶۵۸,۳۵۵,۶۳۸	۱۳,۶۳۶,۷۸۵,۴۹۲	۲,۹۷۳,۰۰۰	۵,۸۲۴,۱۸۴,۱۲۶
۲۷۰,۷۲۴,۱۸۱,۷۲۳	۱۳۹,۶۲۱,۸۸۶,۸۸۷	۱۰۵,۱۲۸,۴۷۳,۳۲۲	۱,۹۰۳,۷۰۵,۷۷۳,۹۷۶	۹۵۴,۷۶۵,۳۱۸,۷۴۲	۹۳۷,۴۴۷,۸۹۹,۹۶۲

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

سود و کارمزد بدهی به لیزینگ خودرو کار

سود و کارمزد بدهی به سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سشنا)

سایر

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

تفکیک اقلام خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی گروه و شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۶۱,۴۳۴,۶۵۹	۷۲۰,۷۱۳,۳۲۱	۷۹۸,۶۱۰,۲۹۲	۸۵,۲۳۹,۰۷۶,۷۲۵	۳۹,۳۳۹,۲۷۱,۶۴۸	۲۹,۶۰۲,۸۵۷,۹۹۸	سود سپرده های بانکی
۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	---	۱,۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	---	۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	درآمد اجاره
۳۷۳,۰۶۲,۹۴۹,۹۷۲	۴۱,۹۹۷,۸۲۷	۲۳۲,۰۹۷,۴۸۵	۲۷,۳۸۸,۶۸۲,۷۲۶	۱۵۶,۷۸۵,۵۸۸	۲۲۲,۸۶۵,۲۷۱	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۷۳۹,۱۸۲,۷۲۳	۷۳۹,۱۸۲,۷۲۳	---	۷۳۹,۱۸۲,۷۲۳	۷۳۹,۱۸۲,۷۲۳	---	سود و کارمزد تسهیلات اعطایی به شرکت سدید ریخته گر
---	---	---	---	۶۶۸,۹۹۹,۹۹۸	---	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۱,۱۷۹,۳۵۱	۲۱۷,۱۷۹,۳۵۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۸,۵۱۳,۷۲۴)	(۲,۳۱۶,۵۷۱,۷۲۱)	۱,۷۴۲,۲۹۶,۹۳۴	سایر
۳۷۸,۵۱۲,۷۴۶,۷۰۵	۱,۷۳۹,۰۷۳,۲۲۲	۲,۶۰۰,۱۰۷,۷۷۷	۱۱۲,۰۷۱,۴۲۸,۴۵۰	۳۸,۵۸۷,۶۶۸,۲۳۶	۳۲,۰۶۴,۸۲۰,۲۰۳	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- سود (زیان) پایه تلفیقی هر سهم

محاسبات سود (زیان) پایه تلفیقی هر سهم به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود عملیاتی	ریال	ریال	ریال
	۶۰۱,۴۸۰,۲۶۱,۵۸۵	۱۸۸,۲۶۶,۱۲۰,۳۴۲	۷۷۴,۳۳۷,۴۹۳,۲۵۷
سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته	۵,۸۵۵,۵۹۷,۸۲۳	(۱۶,۲۷۹,۰۱۱,۵۶۸)	(۱۶,۲۳۷,۵۷۴,۶۹۴)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص سال/دوره	۹۸,۸۴۷,۶۹۴,۲۸۷	۲۲۵,۲۷۷,۱۶۹,۲۶۹	۳۱۹,۴۹۴,۵۲۵,۲۴۶
اثر مالیاتی	(۳۰,۱۹۴,۵۰۱,۲۴۲)	(۱۶,۶۲۵,۴۷۰,۵۹۶)	(۲۵,۹۷۵,۴۳۳,۷۴۷)
خالص سود عملیاتی	۶۷۵,۹۸۹,۰۵۲,۴۵۳	۳۸۰,۶۳۸,۸۰۷,۴۴۸	۱,۰۵۱,۶۱۹,۰۱۰,۰۶۲
تعداد سهام عادی در پایان سال/دوره	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵
سود عملیاتی هر سهم	۳,۳۸۲	۱,۹۰۴	۵,۲۶۱
خالص زیان غیر عملیاتی	(۹۰۵,۳۸۳,۰۷۹,۷۵۹)	(۹۱۶,۱۷۷,۶۵۰,۵۰۶)	(۱,۷۹۱,۶۳۴,۳۴۵,۵۲۶)
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵
زیان غیر عملیاتی هر سهم	(۴,۵۲۹)	(۴,۵۸۳)	(۸,۹۶۳)
زیان خالص هر سهم	(۱,۱۴۸)	(۲,۶۷۹)	(۳,۷۰۲)

۱ - ۳۴- میانگین موزون تعداد سهام عادی به شرح ذیل محاسبه شده است :

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
تعداد سهام عادی در ابتدای سال/دوره	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام تحویل شده واحد تجاری اصلی توسط واحد تجاری فرعی	(۱۰۸,۶۲۵)	(۱۰۸,۶۲۵)	(۱۰۸,۶۲۵)
تعداد سهام عادی در پایان سال/دوره	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵	۱۹۹,۸۹۱,۳۷۵

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)
گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۵- تعدیلات سنواتی

۱- ۳۵- تعدیلات سنواتی گروه و شرکت اصلی به شرح اقلام زیر می‌باشد:

شرکت اصلی			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به			دوره ۶ ماهه منتهی به			
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
---	---	---	---	---	۴۹۵,۷۹۵,۰۶۳,۹۵۴	تعدیل حاصل از خروج شرکت فائق صنعت از شمول تلفیق
---	---	---	(۵۷,۳۲۳,۱۸۶,۸۴۲)	(۳۵,۹۱۲,۳۹۴,۴۹۸)	(۳۵,۰۳۸,۹۷۴,۵۶۷)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سنوات قبل
---	---	---	---	---	(۱۸,۴۴۲,۹۵۹,۳۲۵)	تعدیل استهلاک اثبات‌شده تاسیسات یارد و لی‌عصر
---	---	---	(۲۵,۶۲۳,۳۳۵,۴۴۷)	(۲۲,۷۱۷,۹۳۹,۲۶۸)	---	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۱,۸۴۵,۰۷۸,۲۳۹)	(۱,۸۴۵,۰۷۸,۲۳۹)	---	(۱,۸۴۵,۰۷۸,۲۳۹)	(۱,۸۴۵,۰۷۸,۲۳۹)	---	مالیات حقوق و تکلیفی سنوات قبل
(۳۴,۶۰۹,۳۵۶,۹۴۷)	(۳۴,۶۰۹,۳۵۶,۹۴۷)	---	(۳۴,۶۰۹,۳۵۶,۹۴۷)	(۳۴,۶۰۹,۳۵۶,۹۴۷)	---	تعدیل درآمد سال ۱۳۸۸ توسعه نیشکر
(۳۲,۵۳۱,۴۸۶,۶۹۶)	---	---	(۳۲,۵۳۱,۴۸۶,۶۹۶)	---	---	تعدیل درآمد و هزینه سنوات قبل nosbl
---	---	---	۲۶,۹۰۶,۹۲۸,۷۷۷	---	---	تفاوت بدهی و جرایم حق بیمه سنوات قبل از ۱۳۷۹ لغایت ۱۳۸۸
---	---	---	(۵,۷۳۶,۰۱۴,۴۶۴)	---	---	تعدیل درآمد و هزینه سنوات قبل یونیت
(۱,۷۵۱,۳۱۱,۹۹۴)	---	---	(۶۲,۴۱۰,۰۵۵,۰۰۹)	۹,۶۱۸,۳۹۵,۲۷۷	---	سایر
(۷۰,۷۳۷,۲۳۳,۸۷۶)	(۲۶,۴۵۴,۴۳۵,۱۸۶)	---	(۱۹۲,۹۷۱,۵۸۴,۸۶۷)	(۸۵,۴۶۶,۳۷۳,۷۷۵)	۴۴۲,۵۱۳,۱۳۰,۰۶۲	

۲- ۳۵- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مرتبط با تعدیلات سنواتی فوق در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً در برخی موارد با اقلام مندرج در صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) عملیاتی	۶۰۱,۴۸۰,۲۶۱,۵۸۵	۱۸۸,۲۶۶,۱۲۰,۳۴۲	۷۷۴,۳۳۷,۴۹۳,۲۵۷	(۳۶,۵۰۸,۲۳۴,۴۳۵)	(۲۳,۳۱۰,۲۰۱,۸۹۷)	(۱,۴۵۲,۲۸۱,۷۰۵)
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۱۲۸,۸۸۰,۸۵۱,۹۶۴	۵۴,۳۲۰,۹۱۸,۷۶۵	۱۳۵,۱۵۱,۷۱۵,۲۹۷	۲,۹۴۷,۳۱۹,۱۷۹	۳,۶۳۱,۹۴۴,۰۰۱	۷,۲۵۱,۹۶۶,۸۴۲
تعدیل ارزش دفتری دارائیهای ثابت مشهود	---	۲۰,۳۲۰,۸۳۰,۱۳۱	۲۰,۳۲۰,۸۳۰,۱۳۱	---	---	---
استهلاک دارائیهای نامشهود	۸۱۷,۹۴۴,۹۴۱	۱۰۱,۱۱۸,۹۴۱	۲۱۸,۴۴۲,۴۷۸	---	---	---
سود فروش سرمایه گذاریها	۷۰,۸۸۷,۱۲۵,۳۱۱	۲۸,۳۱۶,۳۴۷,۵۴۴	۲۶,۳۱۶,۳۴۷,۵۴۴	۲,۶۳۵,۷۲۹,۸۲۸	---	---
استهلاک سرقتی ناشی از تلفیق	۴۵,۳۰۰,۲۵۶,۲۴۱	۲,۶۲۰,۷۳۴,۲۷۷	۵,۲۴۱,۴۶۸,۵۵۴	---	---	---
حاصل افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۸۲۰,۰۳۱,۵۵۷	۱۴,۱۲۵,۴۴۷,۰۴۵	۲۵,۲۶۸,۳۸۷,۰۹۰	۹۵,۳۹۳,۳۰۳	۴۰,۹۱۰,۰۱۲	۴۰,۱۰۸۴,۴۴۱
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی	(۱۴۸,۱۹۷,۴۸۵,۹۷۳)	۷۷۱,۰۶۴,۷۳۷,۸۰۷	(۳۵۴,۹۸۰,۱۹۷,۶۱۶)	۱۲,۳۶۴,۹۸۷,۰۳۷	۷۸,۱۰۲,۰۳۷,۶۵۲	(۲۱,۷۱۹,۲۱۴,۱۰۶)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۶۹,۹۹۵,۵۶۴,۹۰۹)	۴۸۳,۸۷۵,۷۹۲,۴۸۱	۲۵۵,۷۶۴,۲۲۰,۸۲۰	---	---	---
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	۱۳۸,۱۴۵,۶۸۲,۳۰۴	(۷۶۰,۲۲۰,۳۸۱,۳۲۵)	(۳۱۶,۱۲۶,۶۴۲,۸۸۰)	(۲,۷۱۲,۸۴۱,۷۳۷)	(۲۷۷,۴۰۲,۸۴۲)	۲,۲۱۲,۰۵۹,۸۶۲
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی	(۱,۷۱۵,۴۶۹,۷۴۲,۸۲۷)	(۲۷,۱۱۶,۶۶۷,۹۱۴)	(۸۵,۳۰۱,۰۵۷,۳۴۲)	۵۸,۷۸۰,۳۶۵,۵۱۹	۱۴,۴۲۰,۵۶۳,۵۶۳	۹۶,۶۱۰,۲۳۳,۳۶۵
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	۹۲۷,۷۰۳,۸۶۲,۴۳۶	(۴۰۲,۵۳۴,۳۶۸,۸۶۱)	(۵۷۷,۸۱۶,۴۱۷,۱۸۰)	---	(۱۵,۸۳۱,۸۶۸,۷۳۷)	(۱۶,۵۷۰,۹۱۳,۲۹۹)
سود (زیان) سهام دریافتنی از شرکتهای وابسته	۵,۸۵۵,۵۹۷,۸۲۳	(۱۶,۲۷۹,۰۰۱,۵۶۸)	(۱۶,۲۷۹,۵۷۴,۶۹۴)	---	---	---
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۳۲۰,۶۴۸,۲۰۰,۲۰۳	۳۸,۵۸۷,۶۶۸,۲۲۷	۱۱۲,۰۷۱,۴۲۸,۴۵۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۳۵۱	۱,۱۷۹,۳۵۱
	(۶۵,۷۰۶,۳۶۰,۳۴۴)	۳۹۵,۴۴۹,۲۸۵,۹۰۲	۴۷۴,۲۲۸,۴۹۳,۹۱۰	۳۷,۶۰۶,۷۱۸,۶۹۴	۵۶,۸۲۷,۱۶۰,۱۰۳	۶۶,۷۳۴,۰۹۴,۷۵۱

۳۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره جاری و پایان سال قبل به شرح ذیل می باشد:

	شرکت اصلی		
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
افزایش سرمایه گذاری در شرکت تسدید از محل مطالبات حال شده	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---
بهای فروش سهام لوله و تجهیزات سدید توسط شرکت صدرا تاین	۶,۵۱۲,۸۶۸,۹۲۰	---	---
بهای فروش سهام لوله و تجهیزات سدید توسط بانک اقتصاد نوین	۱,۸۲۱,۱۲۱,۲۵۲	---	---
بهای فروش زمین در قبال تسویه تعهدات	---	---	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶۲,۳۳۳,۹۹۰,۱۷۲	---	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می‌باشد:

۳۸-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۶,۵۹۳,۴۷۸,۴۷۰	۳۰۶,۵۹۳,۴۷۸,۴۷۰	۲۷,۶۷۶,۵۱۱,۲۲۷,۶۹۴	۲۵,۲۳۹,۷۶۲,۰۱۷,۳۸۳	اسناد تضمینی واگذاری به بانکها
۱,۴۵۷,۵۵۹,۰۵۶,۰۶۷	۱,۴۴۰,۶۳۷,۶۴۵,۰۲۰	۲,۹۴۹,۳۵۱,۴۲۰,۴۸۳	۲۰,۱۴۳,۱۵۸,۱۸۱,۶۳۹	اسناد تضمینی واگذاری به اشخاص و شرکتها
۱۶۷,۵۵۷,۸۵۴,۹۳۴	۱۶۷,۲۸۹,۷۵۱,۲۰۸	۲,۲۸۵,۹۵۱,۵۲۶,۴۵۰	۱,۶۸۷,۹۱۱,۴۱۸,۶۰۷	ضمانتنامه‌های صادره به نفع دیگران
۱,۲۵۵,۸۳۰,۱۱۰,۶۷۴	۱,۲۲۴,۶۳۵,۰۲۲,۵۷۴	۱,۲۵۵,۸۳۰,۱۱۰,۶۷۴	۱,۲۲۴,۶۳۵,۰۲۲,۵۷۴	ضمانت اسناد تضمینی دیگران
۲,۶۶۳,۸۳۲,۴۳۳,۶۴۴	۲,۶۴۹,۹۱۵,۲۸۰,۹۳۵	۲,۶۶۳,۸۳۲,۴۳۳,۶۴۴	۲,۶۴۹,۹۱۵,۲۸۰,۹۳۵	اسناد واگذار شده به بانکها - پشتوانه ضمانتنامه ها
۵,۸۵۱,۳۷۲,۹۳۳,۷۸۹	۵,۷۸۹,۰۷۱,۱۷۸,۲۰۷	۳۶,۸۳۱,۴۷۶,۷۱۸,۹۴۵	۵۰,۹۴۵,۳۸۱,۹۲۱,۱۳۸	

۳۸-۲- بدهیهای احتمالی گروه در تاریخ ترازنامه عمدتاً مربوط به مالیاتهای عملکرد، تکلیفی و ارزش افزوده و بیمه های تکلیفی برخی سالها و همچنین جریمه تاخیر تحویل پیش

بینی شده در برخی قراردادهای منعقد به مشتریان در شرکتهاى فرعى در سنوات قبل می باشد .

۳۸-۳- اهم بدهیهای احتمالی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه عبارتند از :

۳۸-۳-۱- بدهی احتمالی در خصوص مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰، ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳ که به شرح توضیحات یادداشت‌های ۳-۲-۱۹، ۴-۲-۱۹ و ۶-۲-۱۹ مراحل رسیدگی آنها ، هنوز خاتمه نیافته است .

۳۸-۳-۲- بدهی احتمالی در خصوص مطالبه اصل بدهی و جرایم مالیاتهای تکلیفی سال ۱۳۸۹ ، مالیاتهای حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳ و جرایم حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ که بدلیل اعتراض شرکت و خاتمه نیافتن مراحل رسیدگی ، وضعیت قطعی آن مشخص نمی باشد .

۳۸-۳-۳- بدهی احتمالی در رابطه با مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱ که جمعاً مبلغ ۹/۸ میلیارد ریال بابت اصل بدهی از شرکت مطالبه شده است . توضیح اینکه در حال حاضر اعتراضات شرکت در هیاتهای حل اختلاف تجدید نظر و ۲۵۱ مکرر در جریان رسیدگی می باشد . ضمناً عملکرد سالهای ۱۳۹۲ به بعد در این خصوص هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است .

۳۸-۳-۴- حسابهای شرکت تا کنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و بدین لحاظ احتمال بدهی در این زمینه وجود دارد .

۳۸-۳-۵- طبق مفاد مبادعه نامه های منعقد در ارتباط با فروش زمین به شرکتهای لوله سازی ماهشهر و لوله و تجهیزات سدید در سنوات قبل ، کلیه هزینه های نقل و انتقال، دارایی، ثبت و غیره بعهده شرکت بوده که تحقق آن به زمان پرداخت موکول شده است . بدین ترتیب بدهی احتمالی در این خصوص وجود دارد که تعیین مبلغ آن در حال حاضر مشخص نمی باشد . تحقق هر گونه پرداختی در خصوص موارد فوق در زمان قطعیت در حسابهای شرکت لحاظ خواهد گردید .

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی شرکت اصلی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشای آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

۴۰. معاملات با اشخاص وابسته

۴۰-۱. معاملات گروه با اشخاص وابسته و معاملات شرکت اصلی با شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته به شرح ذیل میباشد :

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.م.ب. میباشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان)معامله	مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان)معامله	مانده طلب(بدهی)
لوله سازی ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه های جاری	بله	ارزش بازار	۷۵۱	---	۷۰,۸۵۷	۹,۱۲۷	---	۹۸,۶۶۳
لوله سازی ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	وجوه دریافتی	بله	---	۳۵,۵۳۰	---		۸۱,۹۳۳	---	
لوله سازی ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	وجوه پرداختی	بله	---	---	---		۳,۰۰۰	---	
لوله سازی ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	اجاره دریافتی	بله	ارزش منصفانه	۱,۰۶۸	---		۱,۸۶۷	---	
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	وجوه دریافتی	بله	---	۱۷۳	---	(۸۹,۰۳۷)	---	---	(۸۸,۸۶۴)
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه های جاری	بله	ارزش بازار	۸	---		۴۶۵	---	
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	وجوه پرداختی	بله	---	---	---		۷۴۰	---	
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	فروش زمین	بله	ارزش منصفانه	---	---		۴۵۷,۰۰۰	---	
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	اجاره دریافتی	بله	ارزش منصفانه	---	---		۵۳۳	---	

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشتهای توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت میباشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان)معامله	ماتده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان)معامله	ماتده طلب(بدهی)
پمپ های بزرگ و توربین آبی(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه های جاری	بله	ارزش بازار	(۶۷۱)	---	۸۲,۰۷۷	۷۶۶	---	۸۴,۷۲۹
پمپ های بزرگ و توربین آبی(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت مخارج فی مابین و کارمزد تمدید ضمانتنامه	بله	ارزش بازار	۱۹	---		۵۴	---	
صباتیرو(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	خرید محصول	بله	صورتحساب فروشنده	(۳۸,۳۴۷)	---	۴۱,۲۲۴	۱۴۵,۰۰۵	---	۵۸,۴۷۰
صباتیرو(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت مخارج فی مابین و کارمزد تمدید ضمانتنامه	بله	ارزش بازار	۵۱۱	---		۱,۳۴۱	---	
صباتیرو(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	مخارج و وجوه پرداختی	بله	ارزش بازار	۲۴,۰۴۲	---		۸,۵۴۱	---	
توسعه و احداث نیروگاههای بادی توان باد	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه های جاری	بله	ارزش بازار	۱,۵۶۰	---	۱۴,۲۲۹	۱,۴۲۷	---	۱۲,۶۶۹

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.م می‌باشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)
سدید تامین مهندسی(سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه های جاری	بله	---	---	---	۵,۷۴۵	۳۹	---	۵,۷۴۵
آقای نصیر پور	اشخاص وابسته	پرداخت هزینه های جاری	خیر	ارزش بازار	(۵۷۱)	---	(۱۶,۸۹۰)	۳۴۲	---	(۱۶,۲۱۹)

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای – یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- ۴۰- مانده حساب اشخاص وابسته ای که طی سال ، معامله ای با آنها انجام نشده ، به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.م می باشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)
سپاهان سقف	اشخاص وابسته	انتقال بدهی از لوله و تجهیزات سدید	خیر	---	---	---	۲۸۴,۸۷۰	۱۲۰,۲۱۰	---	۲۸۴,۸۷۰
سپاهان سقف	اشخاص وابسته	وجوه دریافتی از لوله سازی ماهشهر	خیر	---	---	---	---	۲,۰۰۰	---	---
نوب و نورد چهلستون	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	---	بله	---	---	---	(۵۶,۷۸۷)	---	---	(۴۸,۰۵۹)
تجارت فولاد کویر پرشین	اشخاص وابسته	---	---	---	---	---	۷۰,۶۶۲	---	---	۷۰,۶۶۲
فولاد مهدی ایرانیان	اشخاص وابسته	---	---	---	---	---	۳,۰۰۰	---	---	۳,۰۰۰
پروفل صنعت جنوب	سایر اشخاص وابسته	---	---	---	---	---	۱۰,۲۸۳	---	---	۱۰,۲۸۳

شرکت گروه صنعتی سدید (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای - یادداشت‌های توضیحی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۱- وضعیت ارزی

۴۱-۱- دارایی های پولی ارزی در پایان دوره مورد گزارش به شرح ذیل است:

شرکت اصلی		گروه				
دلار	یورو	یوان	لیر	درهم	دلار	یورو
۳۶.۰۳۷	۲۱.۳۲۴	۱۰.۰۰۰	۸۱۰	۱۱.۰۴۵	۴۶.۱۲۸	۱.۱۹۲.۹۴۶
۳۶.۰۳۷	۲۱.۳۲۴	۱۰.۰۰۰	۸۱۰	۱۱.۰۴۵	۴۶.۱۲۸	۱.۱۹۲.۹۴۶

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی

خالص داراییهای پولی ارزی