

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
همراه با صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۱ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصلهای حسابهای دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها و پیش پرداختها (یادداشتهای ۹۶،۷ و توضیحی) به ترتیب مشتمل بر مبلغ ۵،۳۷۲ میلیون ریال، ۱۲،۱۴۰ میلیون ریال و ۷۷۹ میلیون ریال اقلام راكد بوده كه از بابت عدم باز یافت آنها ذخیره ای در حسابها شناسایی نگردیده است. در صورت انجام تعدیلات لازم، سود انباشته ابتدای سال به مبلغ ۱۸،۲۹۱ میلیون ریال و مانده حسابهای دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها و پیش پرداختها به ترتیب به مبلغ ۵،۳۷۲ میلیون ریال، ۱۲،۱۴۰ میلیون ریال و ۷۷۹ میلیون ریال کاهش می یابد.

۵- برخلاف استانداردهای حسابداری شرکت مبلغ ۵،۰۶۷ میلیون ریال از سود تضمین شده تسهیلات مالی و مبلغ ۲،۲۶۳ میلیون ریال هزینه دیرکرد اعتبارات اسنادی مربوط به خرید کالا از شرکت فولاد مبارکه اصفهان را به عنوان بخشی از دارایی در جریان تکمیل منظور نموده است. مخارج مزبور قابل انتساب به بهای دارایی در جریان تکمیل نبوده و میبایست به عنوان هزینه دوره شناسایی گردد. در صورت انجام تعدیلات لازم زیان خالص سال مورد رسیدگی به مبلغ ۷،۳۳۰ میلیون ریال افزایش و دارائیهای ثابت به همان مبلغ کاهش خواهد یافت.

۶- در صورتهای مالی ذخیره ای بابت مابه التفاوت مالیات تشخیص شده عملکرد سالهای ۱۳۸۵، ۱۳۸۷، ۱۳۸۸، ۱۳۹۱ و مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ (براساس گزارش حسابرسی مالیاتی موضوع ماده ۲۷۲) و مالیات ابرازی آن سالها كه جمعاً بالغ بر ۱۲،۱۲۰ میلیون ریال می باشد در نظر گرفته نشده است. شرکت نسبت به برگ تشخیص سالهای مزبور اعتراض نموده و موضوع در هیاتهای حل اختلاف مالیاتی تحت بررسی می باشد. برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ دریافت نشده و ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ در حسابها منظور نشده است. احتساب ذخیره از بابت موارد مذکور ضروری بوده لیکن تعیین مبلغ آن موکول به اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می باشد. همچنین ذخیره ای بابت مالیات ارزش افزوده و جرایم سالهای فوق جمعاً به مبلغ ۱۵،۷۴۳ میلیون ریال در حسابها منظور نگردیده است. در صورت انجام تعدیلات لازم سود انباشته ابتدای سال و سایر حسابهای پرداختنی هریک به مبلغ ۱۵،۷۴۳ میلیون ریال به ترتیب کاهش و افزایش خواهد یافت.

۷- شرکت مبلغ ۵،۹۳۵ میلیون ریال به عنوان درآمد ساخت اسکلت فلزی و مبلغ ۳،۱۰۰ میلیون ریال بابت بهای ساخت، بدون در نظر گرفتن درصد تکمیل پیمان تا تاریخ ترازنامه در حسابها منظور نموده است، همچنین هزینه آهن آلات مصرفی در پروژه های مزبور جمعاً به مبلغ ۸،۴۳۸ میلیون ریال در حسابها شناسایی نشده و این مبلغ به عنوان مواد و مصالح پای کار در سرفصل موجودی مواد و کالا منعكس گردیده است. به دلیل نبود اطلاعات کافی در خصوص مخارج برآوردی جهت تکمیل پیمان و همچنین درصد تکمیل پیمان تا تاریخ ترازنامه، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت برای این موسسه میسر نمی باشد.

۸- بهای تمام شده زمین (یادداشت ۱۰ توضیحی) شامل بهای تمام شده یک قطعه زمین واقع در منطقه دوهزار تنکابن به مبلغ ۹۰,۰۸۸,۰۰۰ ریال می باشد که تا تاریخ این گزارش سند مالکیت آن به شرکت انتقال نیافته است. تعیین آثار احتمالی این موضوع بر صورتهای مالی پیوست برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۹- پاسخ تاییدیه های درخواستی در مورد بخشی از سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری (یادداشت ۶ توضیحی) به مبلغ ۱۱۸,۹۳۴ میلیون ریال، سایر حسابها و اسناد دریافتنی (یادداشت ۷ توضیحی) به مبلغ ۱,۸۳۶ میلیون ریال، کالای امانی نزد دیگران (یادداشت ۸ توضیحی) به مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال، سپرده ها و پیش پرداختها (یادداشت ۹ توضیحی) به مبلغ ۲,۱۳۶ میلیون ریال، حسابها و اسناد پرداختنی تجاری (یادداشت ۱۲ توضیحی) به مبلغ ۵,۱۰۶ میلیون ریال، سایر حسابها و اسناد پرداختنی (یادداشت ۱۳ توضیحی) به مبلغ ۲,۷۱۸ میلیون ریال، پیش دریافتها (یادداشت ۱۴ توضیحی) به مبلغ ۱۰۷,۱۶۲ میلیون ریال، دریافت نگردیده است. این موسسه از طریق سایر روشها نتوانسته است مانده حسابهای یادشده را اثبات نماید و لذا تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دسترسی به پاسخ تاییدیه های مزبور بر صورتهای مالی ضرورت می یافت برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۱۰- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند های ۴ الی ۶ و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۷ الی ۹، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۱۱- همانگونه که یادداشت توضیحی ۷-۳ صورتهای مالی منعکس شده است، مانده تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای تجارت و رفاه جمعاً به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال در تاریخ ترازنامه به دین حال تبدیل شده و تا تاریخ رسیدگی شرکت موفق به تمدید مدت بازپرداخت تسهیلات یا کسب منابع مالی جایگزین نگردیده است. همچنین شرکت طی سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳ با زیان عملیاتی مواجه بوده و بدهی جاری شرکت در تاریخ ترازنامه بدون در نظر گرفتن آثار بندهای همین گزارش، نسبت به دارایی جاری بالغ بر ۴۵ میلیارد ریال فرونی یافته است. در سال جاری علیرغم پیگیریهای بعمل آمده شرکت موفق به دریافت اعتبار اسنادی داخلی از بانکها جهت خرید از شرکت فولاد مبارکه نگردیده و در نتیجه، با توجه به شرایط خرید از آن شرکت (تسویه نقدی قبل از ارسال بار)، میزان خرید کاهش و همین امر موجب کاهش ۵۲ درصدی در آمد فروش نسبت به عملکرد مشابه سال قبل شده است. این وضعیت نشان دهنده وجود ابهامی با اهمیت است که نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد می کند.

۱۲- در تاریخ ترازنامه دارایی های ثابت مشهود (یادداشت ۱۰ توضیحی) به استثنای زمین و ساختمان دارای کسری پوشش بیمه ای می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱۲ و ۱۱ فوق مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۳- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام عملکرد سال قبل طی مهلت قانونی به طور کامل رعایت نشده است. همچنین شرکت تنها سود سهام مصوب سهم شرکت توسعه معادن و فلزات را در حسابها شناسایی نموده و از بابت سهم سود سایر سهامداران ثبتی در دفاتر صورت نگرفته است.

۱۴- با توجه به تغییر صورت گرفته در ترکیب سهامداران در سال ۱۳۹۲ مفاد ماده ۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص چاپ اوراق سهام جدید رعایت نگردیده است.

۱۵- مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در رابطه با ارسال مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکتها رعایت نگردیده است.

۱۶- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخه ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ در خصوص تسویه حساب مالیات عملکرد، وصول مطالبات سنوات قبل و انتقال سند مالکیت زمین تنکابن تاکنون به نتیجه نرسیده است.

۱۷- مفاد ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص حداکثر مبلغ قابل پرداخت بابت پاداش هیات مدیره) مربوط به عملکرد سال قبل) رعایت نشده است.

۱۸- شرکت برخلاف موضوع فعالیت طبق اساسنامه، اقدام به خرید و فروش ۰۰ اتن برنج از شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران توسط کارگزاری سی و لکس نموده است.

۱۹- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ مقرر گردید افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۲ میلیارد ریال، به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال صورت گیرد. تا تاریخ این گزارش تنها شرکت های توسعه معادن و فلزات، آهن و فولاد صنایع کاوه و شرکت دلفین زمین پویا نسبت به واریز سهم خود به حساب شرکت اقدام نموده اند و سهم شرکت های فولاد متیل و سرمایه گذاری صنعت زغال کرمان جمعاً به مبلغ ۱۹۰٫۶۹ میلیون ریال تا تاریخ این گزارش به حساب شرکت واریز نگردیده است.

۲۰- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۷ تیرماه ۱۳۹۳ اعضای حقوقی هیات مدیره شرکت تعیین گردیده، لیکن شرکت دفینه ثمین پویا نسبت به معرفی نماینده خود در هیات مدیره تا تاریخ ۲۵ آبان ۱۳۹۳ اقدام ننموده است. بنابراین جلسات هیات مدیره تا تاریخ مزبور بدون حضور نماینده شرکت دفینه ثمین پویا تشکیل گردیده است.

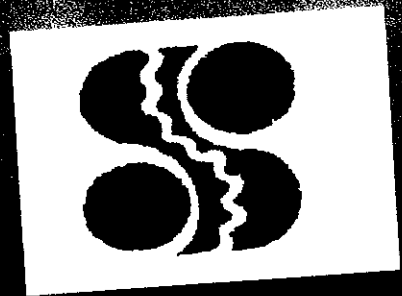
۲۱- معاملات مندرج در یادداشت ۳۰ توضیحی صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نگردیده است. لیکن نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۲۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده توسط هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۲۳- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص مسئول مبارزه با پولشویی و معرفی وی به واحد اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی، آموزش کارکنان شرکت، تدوین و ابلاغ دستورالعمل مربوط و درج شناسه ملی و یا شماره اقتصادی بر روی کلیه سربرگ های شرکت، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴



مکتبہ کتب خانہ اسلامیہ
(بکراہ)



شرکت فولاد سدیدماهان (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

با احترام

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد سدیدماهان (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

ترازنامه

۱

صورت سود و زیان

۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲

صورت جریان وجوه نقد

۳

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. تاریخچه فعالیت شرکت

۴

ب. مبنای صورت‌های مالی

۵

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲۰-۶

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۷ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره

نماینده شخص حقوقی

سمت

امضا

سعید یاورپور

شرکت فولاد متیل

رئیس هیئت مدیره

سیدجواد خضرای

شرکت دفینه ثمین پویا

نایب رئیس هیئت مدیره

محمد مهدی بینایی

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

شرکت فولاد سید مهران (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدهی ها
بدهی های جاری :	ریال	ریال	دارایی ها :
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶,۳۶۱,۱۵۲,۶۱۷	۸۲۶,۸۳۶,۳۲۰	موجودی نقد و بانک
سایر حسابها و اسناد پرداختی غیر	۳۴,۱۳۱,۳۴۹,۰۵۰	۳,۱۶۲,۸۱۶,۲۵۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
پیش دریافتها	۵۱,۹۱۱,۱۴۴,۴۲۶	۱۲۸,۵۶۵,۰۷۰,۳۰۹	حسابهای دریافتی تجاری
مالیات پرداختی	۲۵,۱۶۵,۳۲۴,۰۴۶	۱۷,۲۷۴,۰۶۴,۳۴۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
تسهیلات مالی دریافتی	۴۷۷,۰۹۰,۸۶۳	۱۰,۳۷۶,۸۱۵,۴۱۳	موجودی کالا
	۲۱,۲۳۳,۳۶۷,۸۳۷	۳,۴۶۵,۱۴۷,۹۳۰	سپرده ها و پیش پرداخت ها
جمع بدهی های جاری	۱۳۹,۲۶۹,۳۲۸,۸۳۹	۱۶۳,۵۷۰,۷۵۰,۴۸۸	جمع دارائیهای جاری

بدهیهای غیر جاری :

دارائی های غیر جاری :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۰,۷۲۳,۴۰۷,۵۷۳	۹۰,۳۳۰,۸۴۰,۰۷۱	دارائیهای ثابت مشهود
جمع بدهی های غیر جاری	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۸۱,۳۵۳,۰۰۳	دارائیهای نا مشهود
جمع بدهی ها :	۷۰,۹۱۳,۴۱۰,۵۷۷	۹۰,۵۱۲,۱۹۳,۰۷۴	جمع دارائیهای غیر جاری

حقوق صاحبان سهام :

سرمایه (۳۲ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارائی ها
علی الحساب افزایش سرمایه	۱۰,۹۹۷,۱۳۶,۰۰۰		
اندوخته قانونی	۹۳۹,۳۶۱,۲۶۹		
سود (زیان) انباشته	۶,۱۵۴,۴۷۹,۱۰۱		
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۹,۰۹۳,۸۴۰,۳۷۰	۴۴,۴۹۸,۳۹۹,۷۸۹	
جمع بدهیها و حقوق صاحبان	۲۵۴,۰۸۲,۹۴۳,۵۶۲	۲۵۴,۰۸۲,۹۴۳,۵۶۲	
یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۱ مندرج در صفحات ۲۰ تا ۲۴ جزء لاینفک صورتهای مالی است .			

صورتیهای مالی
همراه گزارش حسابرسی
در اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

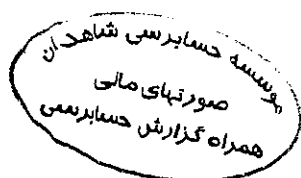
یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
۲۱ فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۰۸,۵۵۷,۳۲۶,۰۰۱	۴۴۰,۳۷۴,۶۷۲,۶۴۹
۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲۰۰,۶۲۱,۷۶۷,۰۶۹)	(۴۲۹,۲۸۰,۸۷۶,۹۲۶)
سود نا خالص	۷,۹۳۵,۵۵۸,۹۳۲	۱۱,۰۹۳,۷۹۵,۷۲۳
۲۳ هزینه های فروش : اداری و عمومی	(۱۰,۵۵۲,۶۱۰,۹۴۱)	(۱۱,۷۱۰,۱۱۰,۲۳۵)
۲۴ خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	-	۲۴۳,۸۹۰,۷۰۸
زیان عملیاتی	(۲,۶۱۷,۰۵۲,۰۰۹)	(۱۱,۹۵۴,۰۰۰,۹۴۳)
۲۵ هزینه های مالی	(۹,۵۶۸,۸۲۲,۷۵۱)	(۹۴۶,۸۴۹,۳۱۵)
۲۶ خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۹۸۰,۲۸۷,۰۵۹	۵,۱۳۰,۲۸۵,۱۳۴
سود (زیان) حاصل از عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵,۲۰۵,۵۸۷,۷۰۱)	۴,۱۸۳,۴۳۵,۸۱۹
		۳,۳۲۲,۲۳۰,۵۹۹

گردش حساب سود و (زیان) انباشته

سود (زیان) دوره	(۵,۲۰۵,۵۸۷,۷۰۱)	۳,۳۲۲,۲۳۰,۵۹۹
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۶,۱۵۴,۴۷۹,۱۰۱	۳,۴۷۵,۴۶۶,۰۵۵
سود سهام پرداختی	(۳۸۶,۹۸۸,۸۸۰)	(۳۲۰,۲۹۷,۶۰۰)
سود/ زیان انباشته در ابتدای سال	۵,۷۶۷,۴۹۰,۲۲۱	۳,۱۵۵,۱۶۸,۴۵۵
سود (زیان) قابل تخصیص	۵۶۱,۹۰۲,۵۲۰	۶,۴۷۸,۳۹۹,۰۵۴
اندوخته قانونی	-	(۳۲۳,۹۱۹,۹۵۳)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۵۶۱,۹۰۲,۵۲۰	۶,۱۵۴,۴۷۹,۱۰۱

از آنجائیکه اجزاء تشکیل صورت دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ مندرج در صفحات ۴ تا ۲۰ جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
		فعالیت‌های عملیاتی :
۳۳,۶۴۸,۰۲۷,۵۹۹	(۴۱,۹۷۶,۰۸۳,۳۰۲)	جریان خالص ورود/خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۵۳۲,۵۲۴,۳۷۴	۲,۲۲۳,۵۶۴,۲۴۹	سود سپرده بانکی دریافتی
(۴,۹۸۸,۳۶۶,۰۲۳)	(۵,۲۴۲,۱۳۸,۶۳۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۰۸,۲۹۷,۶۰۰)		سود سهام پرداختی
(۴,۶۶۴,۱۳۹,۲۴۹)	(۳,۰۱۸,۵۷۴,۳۸۵)	جریان خالص ورود/خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۱,۲۴۷,۳۷۰,۱۸۱)	(۱,۴۴۸,۴۸۳,۱۰۳)	مالیات بر درآمد پرداختنی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۴۱,۱۸۱,۲۸۰,۴۸۰)	(۱۵,۴۲۰,۲۹۴,۸۳۶)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۲۳,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۵۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی نا مشهود
۱,۰۶۰,۰۰۰	-	وجوه حاصل از فروش داراییهای نا مشهود
(۰)	۱۹,۵۳۹,۷۲۶,۱۶۰	دریافت اصل سپرده بانکی
(۱۴۴,۳۸۸,۲۲۴,۳۲۵)	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۱۱,۱۲۴,۷۸۸,۱۶۷	۸,۸۰۷,۶۰۷,۰۷۹	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۷۴,۴۶۶,۸۳۶,۶۳۸)	۱۲,۹۱۱,۶۸۸,۴۰۳	جریان خالص ورود/خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۴۶,۷۳۰,۳۱۸,۴۶۹)	(۳۳,۵۳۱,۴۵۲,۳۸۷)	جریان خالص ورود/خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
-	۱۰,۹۹۷,۱۳۶,۰۰۰	وجوه حاصل از علی الحساب افزایش سرمایه
۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات بانکی
(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۹۷,۱۳۶,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۴,۷۳۰,۳۱۸,۴۶۹)	(۵,۵۳۴,۳۱۶,۳۸۷)	خالص افزایش در وجه نقد
۱۱,۰۹۱,۴۷۱,۰۸۶	۶,۳۶۱,۱۵۲,۶۱۷	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶,۳۶۱,۱۵۲,۶۱۷	۸۲۶,۸۳۶,۲۳۰	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ مندرج در صفحات ۴ تا ۲۰ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فولادسیدماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۱۸ تحت شماره ۳۳۲۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان کرمان به ثبت رسیده و از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۶ اساسنامه، انجام فعالیتهای تولیدی، صنعتی، بازرگانی و خدماتی در زمینه های مختلف خصوصا "در زمینه طراحی، ساخت، تولید، راه اندازی و اداره واحدهای تولید انواع مصنوعات فلزی و فولادی و انجام خدمات فلزی و شکل دادن ورق های فولادی و مقاطع مورد نیاز صنایع و تاسیسات می باشد.

۱-۳ وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۱۳	۱۰	کارکنان دائم
۱۶	۳۷	کارکنان موقت
۲۹	۴۷	

۱-۳-۱ لازم به ذکر است در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تعداد -- نفر به صورت کارگر روزمزد در پروژه احداث کارخانه جدید فولادسیدماهان مشغول به فعالیت می باشند.

۱-۳-۲ افزایش نیروی انسانی در بخش تولید به دلیل راه اندازی خط ساخت سازه های فلزی می باشد.

۲- مبنای اندازه گیری

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" ارزیابی می شود. خالص ارزش فروش عبارت از ارزش فروش موجودی مواد و کالا در جریان عادی عملیات تجاری شرکت پس از کسر کلیه هزینه های لازم جهت تکمیل، فروش و بازاریابی می باشد. بهای تمام شده موجودی مواد و کالا (بجز ملزومات اداری که رویه خاصی در مورد آن اعمال نمی گردد) بر اساس ارزش ویژه تعیین میگردد.

شرکت فولادسدیدماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفند

۳-۲ استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائیهای ثابت
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
نزولی	۱۲٪	تاسیسات چاه عمیق
نزولی و مستقیم	۲۵٪ و ۸ و ۱۲ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
نزولی	۱۰٪ و ۸٪	ساختمان و تاسیسات

دارائیهایی که طی سال مورد گزارش مورد استفاده قرار نگرفته اند معادل ۳۰٪ هزینه استهلاک آنها در حسابها منظور گردیده است . مضافاً "نرخها ، روشها و مقررات موردعمل شرکت در مورد استهلاک اموال ، ماشین آلات و تجهیزات با مفاد قانون مالیاتهای مستقیم مطابقت دارد .

۳-۳ دارائیهای ثابت مشهود :

دارائیهای ثابت مشهود ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی عمر مفید دارائیهای ثابت مشهود میگردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه ، مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد .

۳-۴ مخارج تامین مالی :

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

۳-۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان شاغل در پایان سال مالی ، برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور شده است . و به تعدادی پرداخت گردیده است .

۳-۶ سرمایه گذاری کوتاه مدت (بورس) :

سرمایه گذاری کوتاه مدت که اغلب آن معاملات بورس می باشد به قیمت تمام شده تاریخی در دفاتر ثبت و در زمان فروش سود و زیان آن مشخص می گردد که این سود و زیان به حساب درآمدهای غیرعملیاتی منتقل می گردد و در پایان سال نیز چنانچه زیان قابل اهمیتی مشمول سهام گردد ذخیره ای برای این امر در نظر گرفته می شود .

۳-۷ تداوم فعالیت :

برنامه های آتی هیئت مدیره در رابطه با عوامل تخفیف دهنده فرض عدم تداوم فعالیت به شرح زیر می باشد :

فروش زمین های مازاد شرکت و همچنین تکمیل مراحل افزایش سرمایه از ۳۲ میلیارد به ۸۰ میلیارد ریال و نتیجتاً تسویه عمده بدهی های بانکی . همچنین تکمیل خطوط تولید ساخت سازه های فلزی جهت حضور فعال در پروژه های عمرانی . منطقه در این راستا عمده بازارهای هدف ، پروژه های شرکت گل گهر سیرجان و مس سرچشمه می باشد .

موجودی نقد به شرح زیر قابل تفکیک است :

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

۲-۴- تنخواہ گردان در پایان سال مربوط به تنخواہ کارخانہ می باشد .

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

۱-۵- مبلغ ۳ میلیارد ریال سپرده نزد بانک تجارت شعبه جمهوری جهت اخذ تسهیلات بانکی می باشد.

۲-۵- مانده سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت توسعه معادن ایران است.

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهی داشت	
ریال	ریال		اسناد دریافتنی تجاری
۶۱۹,۴۸۵,۳۸۴	۶۹۳,۵۵۲,۳۲۱	۶-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۵۱,۲۹۱,۶۵۹,۰۴۲	۱۲۷,۸۷۱,۵۱۷,۹۸۸	۶-۲	
۵۱,۹۱۱,۱۴۴,۴۲۶	۱۲۸,۵۶۵,۰۷۰,۳۰۹		

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری مشتریان در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		میلاد کاظمی پور
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		قاسم اکبری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تکیه ابوالفضل هوتک (مهدیه حسینی نژاد)
۱۳,۴۸۵,۳۸۴	۱۲,۴۸۵,۳۸۴		جواد ترک زاده
-	۷۴,۰۶۶,۹۳۷		شرکت پابدانا سازه
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰		
۶۱۹,۴۸۵,۳۸۴	۶۹۳,۵۵۲,۳۲۱		

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری مشتریان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		شرکت رستاک فلز پویا
-	۵۹,۴۷۹,۶۵۰,۳۸		شرکت آرم فولاد متین
-	۵۳,۲۹۱,۱۲۷,۴۲۲		علی اصغر سلطانی نژاد
۲,۲۲۵,۴۵۷,۱۸۲	۲,۹۱۰,۳۲۳,۵۲۶		شرکت تولیدی کیانا گستر تیوا
۱,۶۰۴,۱۸۹,۰۰۰	۲,۰۹۶,۲۸۷,۶۱۰		مهدی خسروی
-	۸۰۷,۱۵۶,۶۱۶		اسماعیل حق پرستی
۷۶۱,۱۰۱,۹۵۱	۷۶۱,۱۰۱,۹۵۱		حسین عامری
-	۷۵۲,۵۵۲,۳۲۱		شرکت فولاد صنعت میلاد
۱۳,۱۷۹,۴۲۲,۸۱۱	۶۲۹,۹۶۴,۹۰۰		محمدعلی صفری
-	۵۴۸,۴۳۷,۱۹۸		صنایع آهن وفولاد نور
-	۴۷۶,۲۸۸,۲۷۰		شرکت زرین نگار امرتاش
-	۴۵۱,۴۹۶,۵۷۴		شرکت ارفع سازه
-	۳۶۳,۸۸۱,۸۵۲		شرکت آروین تبریز
-	۳۴۶,۷۸۹,۰۳۶		خیریه حضرت زینب
۲۸۰,۱۲۱,۲۲۲	۲۸۰,۱۲۲,۳۲۲		حسین شجاع حیدری
۵۹۷,۶۹۷,۱۷۰	۲۴۸,۶۹۷,۱۷۰		شرکت متین زاگرس
۲۳۵,۲۱۱,۶۱۸	۲۳۵,۲۱۱,۶۱۸		انجمن خیرین مسکن ساز
۹۵۲,۰۰۸,۵۸۲	۲۳۱,۰۰۸,۵۸۲		مرتضی مرادزاده
-	۹۹۱,۱۷۹,۰۰۸		سرمایه گذاری صنعت ذغال کرمان
-	۱۸۶,۱۰۰,۰۰۰		گواشیرسازه
۱۸۲,۸۴۷,۱۰۰	۱۸۲,۸۴۷,۱۰۰		محمدحسین دستوری
۲۸۸,۹۶۳,۲۷۲	۱۵۱,۷۰۱,۱۲۴		برشکاری درخشان
۱۴۲,۱۱۳,۴۷۸	۱۴۲,۱۱۳,۴۷۸		تعاونی کارکنان مسکن و شهرسازی
۱۴۱,۳۲۸,۳۶۲	۱۴۱,۳۲۸,۳۶۲		شرکت سوله سازی هزار گنبد کریمان
۵۶۷,۲۵۴,۶۰۰	۱۳۸,۲۰۸,۳۹۶		شرکت تولیدی صنعتی پیشروفلزات نقش جهان
۱۲۸,۰۳۲,۴۴۰	۱۲۸,۰۳۲,۴۴۰		ایمان سهرابی
-	۱۲۲,۵۳۹,۳۲۷		صدا و سیمای مرکزی کرمان
-	۱۱۶,۵۸۰,۰۰۰		ابوالقاسم مرادزاده قاسم آبادی
۱۱۶,۲۳۴,۸۱۷	۱۱۶,۲۳۴,۸۱۷		سایر اقلام (کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال)
۲۸,۸۶۸,۷۷۵,۳۵۶	۲,۲۲۳,۲۹۳,۰۱۸		
۵۱,۲۹۱,۶۵۹,۰۴۲	۱۲۷,۸۷۱,۵۱۷,۹۸۸		

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

حسابهای دریافتنی غیرتجاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۸۰۸,۸۷۴,۷۷۱	۱۰,۱۶۷,۲۴۳,۷۳۹	۷-۱ بدهکاران سنواتی
۳,۴۳۵,۶۹۹,۱۹۴	۳,۴۳۵,۶۹۹,۱۹۴	۷-۲ سازمان امور مالیاتی (مالیات قطعی شده سنوات قبل
۱,۵۸۲,۳۸۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۳۸۰,۰۰۰	۷-۳ علی عسکریان (خرید زمین فسخ شده)
۲۸۲,۰۰۱,۷۲۰	۳۴۰,۵۴۵,۷۴۵	۷-۴ بدهکاران کارکنان
-	۲۷۵,۱۸۹,۴۹۹	سازمان امور مالیاتی (ارزش افزوده)
۱۲,۰۵۶,۲۶۸,۳۶۱	۱,۴۷۳,۰۱۶,۱۷۱	سایر اقلام
۲۵,۱۶۵,۲۲۴,۰۴۶	۱۷,۲۷۴,۰۶۴,۳۴۸	

(۷-۱) بدهکاران سنواتی شرکت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۳,۷۵۳,۰۴۴	۱,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰	صنعت سوله کرمان
-	۸۳۶,۹۰۰,۰۰۰	میلاد کاظمی پور
۱۶۴,۶۴۷,۰۰۰	۵۰۹,۷۵۶,۵۶۰	شرکت پلورسبز
۴۶۰,۹۱۵,۱۱۳	۴۶۰,۹۱۵,۱۱۳	بنگاه مهر داد
۴۴۰,۱۶۵,۲۲۴	۴۴۰,۱۶۵,۲۲۴	بنیاد خیریه پیوند اعضا نفیس کرمان
۳۳۵,۴۵۳,۸۴۵	۳۳۵,۴۵۳,۸۴۵	اسدالله یاروطن
۳۱۹,۸۹۳,۴۲۰	۳۱۹,۸۹۳,۴۲۰	علی دستوری
۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	پیشرو فلزات نقش جهان
۲۹۸,۷۷۱,۹۲۴	۲۹۸,۷۷۱,۹۲۴	شرکت پوشش پارس جوکار
۲۹۵,۲۱۸,۵۴۹	۲۹۵,۲۱۸,۵۴۹	سعید خلیل زاده
۲۶۴,۶۱۴,۳۰۵	۲۶۴,۶۱۴,۳۰۵	محمد سالاری
۲۳۲,۶۵۲,۱۹۹	۲۳۲,۶۵۲,۱۹۹	رضا جابر
۲۱۶,۸۱۰,۲۰۰	۲۱۶,۸۱۰,۲۰۰	شفق میعاد
۲۰۴,۷۶۷,۲۰۶	۲۰۴,۷۶۷,۲۰۶	شرق آراء (وئوفی)
۱۹۶,۱۳۴,۰۰۰	۱۹۶,۱۳۴,۰۰۰	جواد متقیان
۱۸۸,۰۸۴,۱۰۰	۱۸۸,۰۸۴,۱۰۰	وحید اسماعیل پورمطلق
۱۶۶,۸۸۷,۹۹۰	۱۶۶,۸۸۷,۹۹۰	شرکت آوای تجارت ابرانبان
۱۱۸,۶۵۹,۹۰۱	۱۱۸,۶۵۹,۹۰۱	شرکت ماشین سازی کرمان فک
۱۱۴,۲۵۰,۸۹۸	۱۱۴,۲۵۰,۸۹۸	شرکت بازرگانی امید آهن
۱۱۰,۶۲۴,۰۰۰	۱۱۰,۶۲۴,۰۰۰	نیروی هوایی
۲,۰۱۳,۵۷۱,۸۵۳	۲,۹۹۶,۷۸۴,۳۰۵	سایر (کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال)
۷,۸۰۸,۸۷۴,۷۷۱	۱۰,۱۶۷,۲۴۳,۷۳۹	

۷-۲- مطالبات از سازمان امور مالیاتی مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ میباشد که خوشبختانه در سال ۱۳۹۱ طی رای هیئت مالیاتی موضوع مفاد ماده ۲۵۱ مکرر مبلغ مذکور به شرکت استرداد یا به حساب سنوات بعد منظور خواهد گردید .

۷-۳- مبلغ مطالبات از آقای علی عسکریان بابت حق فسخ معامله ی زمین پشت کارخانه بوده است . طبق قولنامه منعقد به تاریخ مهرماه ۱۳۹۰ مبلغ ۲ میلیارد ریال حق فسخ در قرارداد میباشد که تا تاریخ تهیه ی گزارش مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال آن وصول گردیده و اقسادات قضایی در حال انجام می باشد .

۷-۴- بدهکاران کارکنان شامل مانده وام و مساعده پرداختی به پرسنل به مبلغ ۲۱۸,۸۸۳,۷۵۴ ریال و بدهی کارکنان به مبلغ ۱۱۱,۶۵۱,۹۹۱ ریال مربوط به بیمه می باشد .

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه در ارتباط با ورق‌های خریداری شده از شرکت فولاد مبارکه می باشد .
موجودی مواد و کالا براساس نوع محصول به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	ریال	هنگام کتله گرم	
-	۸,۴۳۸,۰۰۹,۱۴۳	۴۴۱,۷۲۰	پای کار
۱۴,۹۱۸,۹۱۰	۳۹۷,۶۳۴,۲۴۴	۲۳,۲۹۶	کویل گرم
	۵۲۲,۱۸۳,۱۴۷	۱۵,۸۷۷	موجودی موارد و لوازم مصرفی
۳۰۳,۶۱۵,۰۱۱	۳۰۳,۶۱۵,۰۱۱	۱۲,۷۹۴	موجودی کالای امانی ما نزد دیگران
-	۲۴۳,۶۸۵,۷۷۸	۱۳,۶۰۵	ورق گرم
-	۸۵,۱۰۷,۶۴۷	۳,۲۳۸	ناودانی
	۲۴۰,۹۵۶,۰۰۰	۶۳۹	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۱۵۸,۵۵۶,۹۴۲	-	-	قراضه ها
-	۴۵,۶۲۴,۴۴۳	۱,۶۰۴	سایر
۴۷۷,۰۹۰,۸۶۳	۱۰,۲۷۶,۸۱۵,۴۱۳	۵۱۲,۷۷۳	جمع کل

۹- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۱,۹۴۵,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۷۶,۷۴۶	۹-۱	پیش پرداخت قراردادهای
۷۸۱,۰۲۰,۲۴۵	۱,۰۰۰,۶۳۲,۹۴۴	۹-۲	پیش پرداخت سرمایه ای
۶۲۵,۲۵۵,۵۷۵	۷۴۰,۳۵۳,۲۲۲	۹-۳	پیش پرداخت خرید کالا
۱۲۰,۸۱۲,۳۳۴	۲۶۷,۱۴۲,۵۸۹		پیش پرداخت بیمه
۱۸,۷۶۴,۲۰۵,۳۶۷	۲۴۸,۵۴۸,۴۰۹		پیش پرداخت اعتبارات سررسید نشده
۱۲۰,۸۱۲,۳۳۴	۸,۴۹۴,۰۲۰		پیش پرداخت مالیات
۲۲۹,۳۱۶,۹۸۲	-		سایر
۲۱,۲۳۳,۳۶۷,۸۳۷	۳,۴۶۵,۱۴۷,۹۳۰		

۹-۱- پیش پرداخت قراردادهای به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷۰,۹۴۵,۰۰۰	۷۷۰,۲۸۲,۸۶۰	پیش پرداخت به وکیل شرکت
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات برتر فراید
۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۶۹۳,۸۸۶	سایر (کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال)
۵۹۱,۹۴۵,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۷۶,۷۴۶	

۹-۲- پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به مبالغ پرداخت شده به آقای محسن لنگری بابت اجرای

۹-۳- پیش پرداخت خرید کالا عمدتاً مربوط به شرکتهای فولاد مبارکه، فولاد اکسین، شرکت آهن و فولاد صنایع کاوه تهران می باشد

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری	
	مانده در	دارایی‌های افساقه شده طی سال مالی	نقل و انتقال	فروخته شده طی سال مالی	مانده در	مانده در	استهلاک سال جاری	نقل و انتالات	استهلاک انباشته دارایی‌های فروخته شده	مانده در
زمین	۱۵۶,۹۱۶,۶۹۱	۳,۴۴۷,۱۷۱,۲۵۲	-	-	۲۹,۱۳۹,۰۵۶,۱۷۳	-	-	-	-	۲۵,۶۹۱,۹۰۶,۹۲۱
ساختمان	۵,۲۵۰,۷۶۳,۳۹۱	-	-	-	۵,۲۵۰,۷۶۳,۳۹۱	۱,۵۱۷,۵۸۱,۶۶۰	۷۶۶,۲۶۹,۸۱۳	-	-	۳,۶۵۳,۱۷۳,۵۸۱
تأسیسات	۱,۶۸۴,۳۳۳,۳۹۰	۴۲,۵۹۱,۳۶۰	-	-	۱,۷۲۶,۸۲۴,۶۵۰	۱,۰۴۶,۳۸۷,۷۸۲	۷۸,۶۷۷,۸۴۳	-	-	۶۳۷,۸۴۵,۰۰۸
وسایل نقلیه	۸۹۱,۹۷۳,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۵۱,۹۷۳,۰۰۰	۶۵۲,۶۸۸,۱۱۴	۹۷,۸۵۵,۸۹۱	-	-	۳۳۶,۷۷۸,۰۹۰
اثاثیه و مشروبات	۱,۰۵۳,۹۶۱,۶۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۰۵,۵۶۱,۶۰۰	۵۵۸,۸۱۳,۹۱۰	۸۸,۵۶۹,۸۲۹	-	-	۴۹۵,۱۳۸,۶۹۰
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۸۹۱,۰۶۷,۱۳۲	۶۱۶,۳۶۹,۰۰۰	-	-	۷,۵۰۷,۴۳۱,۱۳۲	۹,۲۲۶,۶۸۸,۵۶۶	۲۵,۰۵۳,۳۱۸	-	-	۲,۶۳۲,۰۶۲,۳۳۷
خط فرعی راه آهن	۴۵۲,۱۴۵,۰۰۰	-	-	-	۴۵۲,۱۴۵,۰۰۰	۲۵۸,۶۶۵,۵۲۲	-	-	-	۹۴,۰۹۸,۴۳۸
ابزار آلات	۸۶۵,۰۰۰	-	-	-	۸۶۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۶۳۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های ثابت	۶۱,۹۱۲,۰۳۶,۹	۴,۵۱۷,۷۳۹,۱۲	-	-	۶۶,۴۲۹,۷۷۶,۸۱۱	۸,۴۶۹,۵۵۱,۷۵۴	۸۸,۰۳۳,۸۱۳	-	-	۳۳,۴۴۲,۶۳۳,۷۱۵
دارایی‌های در جریان تکمیل	۳۷,۶۸۰,۷۶۳,۵۵۸	۱۵,۹۶۹,۱۱۵,۷۷۸	-	-	۵۳,۶۵۰,۴۴۹,۶۳۶	-	-	-	-	۴۷,۶۸۰,۷۶۳,۵۵۸
جمع دارایی‌های ثابت	۷۹,۱۹۲,۹۶۷,۳۶۷	۲۰,۴۸۷,۴۵۵,۳۹۰	-	-	۱۲۰,۰۸۰,۲۳۳,۷۱۷	۸,۴۶۹,۵۵۱,۷۵۴	۸۸,۰۳۳,۸۱۳	-	-	۷۰,۷۷۳,۰۰۰,۷۵۷

۱-۱ افزایش زمین مربوط به عوارض تفکیکی شهرداری می باشد.

۱-۲ افزایش ماشین آلات مربوط به خرید یک دستگاه دیزل ژنراتور و پیکور ۱۶ کیلویی به مبلغ ۱۸۱,۷۶۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۱-۳ افزایش اثاثیه و مشروبات عمدتاً مربوط به خرید ساعت حضور و غیاب، دکل جهت برگزاری ارتباط سیستمی دفتری و کارخانه، ۲ عدد سیستم و غیره میباشد.

۱-۴ سند کارخانه و ماشین آلات شرکت ثابت اخذ تسهیلات مالی در وجه بانک تجارت میباشد.

۱-۵ دارایی ثابت شرکت طی قرارداد شماره ۳۹۹۷۶/۱ جمعا به مبلغ ۳۹۹۷۶/۱ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارایی‌های نامشهود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۵۰,۰۰۰	برنامه کامپیوتری و نرم افزار ها
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	گواهی نامه های استاندارد بین المللی
۴۴,۱۷۸,۰۰۰	۴۹,۷۷۸,۰۰۰	حق امتیاز برق کارگاه
۲۲,۶۹۷,۶۰۰	۳۲,۴۴۷,۶۰۰	حق امتیاز تلفن
(۱۹۱,۰۲۲,۵۹۶)	(۲۱۵,۰۲۲,۵۹۷)	استهلاک انباشته داراییهای نامشهود
۱۹۰,۰۰۳,۰۰۴	۱۸۱,۳۵۳,۰۰۳	

۱۱-۱- کاهش حق امتیاز بابت واگذاری امتیاز دو خط تلفن می باشد.

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابها و اسناد پرداختنی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲,۴۳۵,۴۹۹,۶۴۰	۱۲-۱ اسناد پرداختنی
۱۶,۰۳۵,۵۵۱,۵۱۱	۵,۱۲۵,۶۴۱,۹۱۲	۱۲-۲ حسابهای پرداختنی تجاری
۱۶,۰۳۵,۵۵۱,۵۱۱	۷,۵۶۱,۱۴۱,۵۵۲	

۱۲-۱- اسناد پرداختنی بابت چک تحویل شده به شرکت آهن و فولاد صنیع کاوه تهران می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش وصول نگردیده است.

۱۲-۲- حسابهای پرداختنی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۵۶۷,۴۳۰,۱۰۳	۲,۵۹۰,۷۴۹,۷۸۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۳۷۵,۰۵۳,۴۴۰	۲,۰۱۲,۶۸۳,۴۳۲	شرکت تولیدی صنعتی متین پیروز سپاهان
-	۴۴۵,۱۰۹,۶۴۵	شرکت ابتکار پویای ایرانیان
۹۳,۰۶۷,۹۶۸	۷۷,۰۹۹,۰۵۴	سایر
۱۶,۰۳۵,۵۵۱,۵۱۱	۵,۱۲۵,۶۴۱,۹۱۲	

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی غیرتجاری

سایر حسابها و اسناد پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۷۷,۷۰۸,۴۱۷	۶۲۷,۶۲۷,۰۰۰	۱۳-۱ اسناد پرداختنی غیرتجاری
۱۰,۴۵۰,۸۳۲,۲۶۵	۱,۹۹۳,۰۵۵,۰۱۶	۱۳-۲ سایر حسابهای پرداختنی غیرتجاری
۱۴,۷۲۸,۵۴۰,۶۸۲	۲,۶۲۰,۶۸۲,۰۱۶	

۱۳-۱- اسناد پرداختنی غیرتجاری شامل تحویل یک چک به شرکت شهرکهای استان کرمان بابت اقساط زمین خریداری شده در شهرک صنعتی خضراء به مبلغ ۴۳۵,۶۲۷,۰۰۰ ریال و اقساط به سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۱۹۲ میلیون ریال می باشد.

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده
-	۳۳۷,۵۳۰,۳۸۳	شرکت آهن و فولاد نور
۵۶۶,۱۷۹,۹۳۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره امور اقتصادی و دارایی
۲۴۱,۷۶۹,۶۶۴	۲۳۷,۶۶۱,۴۶۵	شرکت ماشین سازی کرمان فک
۱۶۸,۴۰۹,۰۷۷	۱۶۸,۴۰۹,۰۷۷	سازمان تامین اجتماعی
۶۷,۶۵۲,۷۴۷	۱۱۶,۶۴۹,۳۲۸	عبدالکریم اسفندیاری
۵۷,۳۳۶,۰۷۸	۱۰۰,۵۴۴,۸۰۰	محمدزمانی نیا (وکیل)
۵۷,۲۴۳,۷۰۸	۵۷,۲۴۳,۷۰۸	بدهی به صاحبان سهام
۱۱۷,۲۳۴,۲۰۱	۱۴۸,۲۰۱	سایر بستانکاران
۱۰,۲۶۸,۵۹۹,۷۳۲	۴۷۴,۸۶۸,۰۵۴	
۱۱,۵۴۴,۴۲۵,۱۳۸	۱,۹۹۳,۰۵۵,۰۱۶	

۱۴- پیش دریافتها

مبلغ مندرج در ترازنامه از بابت پیش دریافتها به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		پیش دریافت فروش کالا
۸۳,۵۷۳,۱۲۱,۱۶۳	۱۱۰,۹۴۵,۵۶۶,۲۸۴	۱۴-۱	
۴۷۳,۱۴۲,۲۳۰	۳,۷۴۳,۰۳۹,۲۶۴	۱۴-۲	پیش دریافت پروژه ها
۸۴,۰۴۶,۲۶۳,۳۹۳	۱۱۴,۶۸۸,۶۰۵,۵۴۸		

۱۴-۱- پیش دریافت فروش کالا به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	شرکت فولاد صنعت میلاد
۷۰,۰۰۴,۷۳۰,۷۲۲	۱۰۷,۱۶۲,۰۱۳,۶۰۰	شرکت صدرسازان نقش نما
-	۲,۳۵۷,۶۰۹,۴۹۵	قاسم اکبری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارپیرا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای جمالی
-	۱۹۷,۰۶۹,۶۷۶	مرتضی مرادزاده
-	۱۹۲,۳۲۶,۳۴۹	سایر بستانکاران
۱۳,۱۶۸,۳۹۰,۴۴۱	۶۳۶,۵۴۷,۱۶۴	
۸۳,۵۷۳,۱۲۱,۱۶۳	۱۱۰,۹۴۵,۵۶۶,۲۸۴	

۱۴-۲- پیش دریافت پروژه ها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	محمد سالار کریمی
-	۱,۳۷۳,۸۳۲,۶۶۰	رضا برجسته
-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عماد اردشیری
۴۷۳,۱۴۲,۲۳۰	۷۴۰,۲۰۶,۶۰۴	علی نبی زاده
-	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد عسکریان
-	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	
۴۷۳,۱۴۲,۲۳۰	۳,۷۴۳,۰۳۹,۲۶۴	

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۵- مالیات بر دارایی

خلاصه وضعیت مالیات شرکت در جدول زیر ارائه شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		درآمد مسئول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال دوره مالی	
تجزیه تسخیم		مالیات		درآمد مسئول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال دوره مالی	
مالیده ذخیره		مالیده ذخیره		مالیه شده		قطعی		تسخیص	
رسیدگی به دد	-	-	۵۹۶,۱۶۰,۱۲۵	۵۹۶,۱۶۰,۱۲۵	۱,۵۹۱,۱۶۲,۳۲۲	۶۲۷,۰۳۸,۶۳۴	۷,۹۶۴,۶۹۹,۳۸۶	۱,۷۰۸,۱۵۴,۵۳۵	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
علی الراس	۱۳۱,۲۳۹,۷۳۸	۸,۷۴۹,۰۶۵	۳۷۴,۰۰۴,۰۹۵	-	۶,۷۷۳,۴۴۹,۶۰۹	۳۷۴,۰۰۴,۰۹۵	۲۷,۰۹۷,۷۸۸,۴۳۶	۱۵۰,۴۰۳,۵۸۴۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
رسیدگی به دد	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۸۱۵,۴۹۲	-	۱,۳۷۷,۶۶۳,۸۱۲	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
علی الراس	-	۳۸۶,۳۹۸,۵۲۹	۱,۶۲۳,۳۷۰,۱۸۱	۲,۹۴۹,۰۱۵,۷۸۳	۴,۰۰۲,۳۲۷,۷۸۹	-	-	(۳۲,۳۲۷,۶۲۲,۳۱۶)	۱۳۸۷/۱۲/۲۹
علی الراس	-	-	-	-	۸,۷۱۳,۳۵۵,۳۸۷	-	-	(۲,۵۹۶,۳۶۲,۴۸۸)	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
رسیدگی به دد	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۰۲,۹۹۷,۷۰۶)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
رسیدگی به دد	-	-	۵۴۱,۰۲۱,۵۹۵	-	۴۰۹,۳۴۹,۹۲۶	-	-	۶۰۴,۴۳۹,۱۸۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	۱,۷۲۹,۶۰۵,۲۰۴	-	-	۴۰,۳۳۰,۹۱۰,۷۴۳	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۲۲,۲۳۰,۵۹۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
رسیدگی شنده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۶,۴۱۲,۳۳۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱۳۱,۲۳۹,۷۳۸		۳۹۵,۱۴۷,۵۹۴							

۱۵-۱ برونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ شرکت در هیت ۲۵۱ همگرومنبر به صدور رای به نفع شرکت گردیده.

۱۵-۲ پرونده مالیاتی عملکرد سال ۱۳۸۵ شرکت علی الراض گردیده و پرونده در هیت حل اختلاف مالیاتی مراحل رسیدگی خود را طی می نماید.

۱۵-۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۶ شرکت قطعی و پرداخت شده است.

۱۵-۴ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ علی الراض گردیده و مراتب از طریق شورا مالیاتی در حال رسیدگی می باشد رای به نفع شرکت صادر شد.

۱۵-۵ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ علی الراض گردیده و مراتب از طریق هیت تجدیدنظر حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.

۱۵-۶ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ شرکت مورد تأیید گروه رسیدگی قرار گرفت و دستور به صدور برگ تسطیمی گردیده و شرکت نسبت به آن تمکین نموده است.

۱۵-۷ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ در حال رسیدگی است. قطعی شده و دفاتر قطعی قبول شده.

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۱۵۷,۸۰۸,۲۱۹	۲۵,۳۸۱,۳۱۴,۰۱۷	۱۶-۱ بانک تجارت شعبه جمهوری ۲۱٪ مشارکت
۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۵۴,۶۱۲,۹۲۴	۱۶-۲ بانک ملی مرکز ۲۴٪ مضاربه
-	۱۷,۱۶۸,۵۶۴,۳۸۴	پست بانک ایران شعبه شهید بهشتی
۱۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۱۸,۵۸۰,۲۶۷	۱۶-۳ بانک رفاه شعبه صدوقی ۲۴٪ مضاربه
(۹,۴۹۶,۳۲۸,۷۶۷)	(۳,۹۶۲,۶۶۶,۶۶۷)	کسرمیشود سود و کارمزد سالهای آتی
<u>۵۴,۸۲۱,۴۷۹,۴۵۲</u>	<u>۸۲,۹۶۰,۴۰۴,۹۲۵</u>	

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی از بانک تجارت در قالب عقود اسلامی (مشارکت مدنی) با نرخ ۲۱٪ می باشد که در سال آتی تسویه می گردد.

۱۶-۲- تسهیلات دریافتی از بانک ملی در قالب عقود اسلامی (مشارکت مدنی) با نرخ ۲۴٪ می باشد که در سال آتی تسویه می گردد.

۱۶-۳- تسهیلات دریافتی از بانک رفاه در قالب عقود اسلامی (مضاربه) با نرخ ۲۴٪ می باشد که در سال آتی تسویه می گردد.

۱۶-۴- تسهیلات بانک ملی تمدید و تسهیلات اخذ شده از سایر بانکها سررسید شده است.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۰۴,۷۷۳,۰۹۰	۱,۳۲۵,۳۲۴,۲۸۰	مانده ابتدای سال
۵۲۳,۲۰۱,۵۶۴	۳۹۸,۶۲۰,۸۰۷	ذخیره تامین شده
(۲,۶۵۰,۳۷۴)	(۳۶۵,۳۸۲,۹۴۹)	مبالغ پرداخت شده در طی دوره
<u>۱,۳۲۵,۳۲۴,۲۸۰</u>	<u>۱,۳۵۸,۵۶۲,۱۳۸</u>	مانده در پایان سال

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، شامل ۳۲ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال می باشد

سهامداران شرکت و درصد ترکیب آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			اسامی سهامداران
مبلغ سرمایه - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۹,۳۴۹,۴۴۴,۰۰۰	۶۰/۴۶۷۰	۱۹,۳۴۹,۴۴۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۱,۲۶۳,۳۸۲,۰۰۰	۳۵/۱۹۸۰	۱۱,۲۶۳,۳۸۲	شرکت فولاد متیل
۱,۱۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۳/۷۰۶۸	۱,۱۸۶,۲۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت ذغال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰	شرکت ثمین دفینه پویا
۹۷۴,۰۰۰	۰/۰۰۳۲	۹۷۴	شرکت آهن و فولاد صنایع کاوه تهران
<u>۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۳۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۹- علی الحساب افزایش سرمایه

بر اساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۲/۸/۲۷ افزایش سرمایه ی شرکت از مبلغ ۳۲ میلیارد ریال به ۸۰ میلیارد ریال به تصویب مجمع فوق العاده صاحبان سهام رسید و مقرر شد این افزایش سرمایه در دو مرحله صورت پذیرفته و در مرحله اول از ۳۲ میلیارد و به ۵۰ میلیارد ریال انجام گیرد . مبالغ واریزی از این بابت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۱۰,۸۸۴,۰۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات ایران
۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت دفین ثمین پویا
۵۷۶,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد صنایع کاوه تهران
<u>۱۰,۹۹۷,۱۳۶,۰۰۰</u>	

شرکت فولاد سدید ماهان (سهایی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۸ اساسنامه مبلغ ۱۴۵,۳۰۳,۵۶۶ ریال از محل سود قابل تخصیص به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل نقل و انتقال نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۱- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۳,۷۷۳,۴۴۲,۱۰۲	۲۰۲,۳۳۸,۵۸۴,۸۴۵	فروش محصولات فولادی
(۸,۹۸۵,۵۸۵,۸۱۰)	(۴۰۳,۹۲۳,۶۷۰)	برگشت از فروش و تخفیفات
۴۳۴,۷۸۷,۸۵۶,۲۹۲	۲۰۱,۸۳۴,۶۶۱,۱۷۵	خالص فروش ۲۱-۱
۵,۵۸۶,۸۱۶,۳۵۷	۶,۷۷۱,۵۳۲,۸۲۶	درآمد حاصل از خدمات ۲۱-۲
-	(۴۸,۸۶۸,۰۰۰)	برگشت از درآمد
۴۴۰,۳۷۴,۶۷۲,۶۴۹	۲۰۸,۵۵۷,۳۲۶,۰۰۱	

۲۱-۱- فروش محصولات فولادی طی دوره مالی به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		شرح کالا
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
۲۶۴,۴۸۸,۴۰۷,۴۰۷	۱۵,۸۷۸,۸۸۰	۱۲۶,۰۵۱,۰۲۲,۸۰۳	۷,۳۳۱,۹۳۴	کویل گرم
۱۷,۳۷۶,۵۳۴,۵۵۲	۹۸۶,۳۳۱	۲۹,۳۲۷,۲۳۵,۱۱۷	۱,۵۵۴,۳۷۳	ورق گرم
۶۰,۲۲۹,۳۱۱,۷۵۶	۲,۹۷۶,۴۳۰	۱۱,۷۷۷,۷۶۱,۰۵۴	۵۷۱,۰۱۹	کویل سرد
۹,۱۶۸,۶۸۷,۲۵۰	۵۴۱,۸۳۰	۹,۹۱۱,۸۹۲,۷۲۰	۵۸۲,۰۰۰	میلگرد
۷,۶۰۱,۲۴۹,۰۸۹	۲۴۲,۳۸۴	۸,۳۳۸,۵۳۴,۴۴۹	۲۷۲,۵۷۵	ورق قلع اندود
۲۰,۹۷۰,۰۲۸,۵۹۲	۷۷۴,۷۸۵	۷,۴۴۶,۱۴۳,۵۶۰	۲۸۳,۸۳۰	کلاف گالوانیزه رنگی
۳۸,۹۹۳,۱۳۱,۶۴۵	۱,۹۶۰,۱۷۴	۴,۴۳۱,۱۸۰,۹۲۵	۲۲۳,۱۸۵	ورق سرد
۶,۱۷۹,۱۶۹,۵۴۵	۲۶۸,۱۸۵	۱,۳۳۲,۲۵۶,۰۰۰	۶۱,۲۲۵	کویل گالوانیزه
۱,۲۹۲,۱۰۲,۳۰۰	۱۰۳,۷۵۲	۸۶,۲۹۵,۷۹۲	۸,۴۷۲	قراضه سنگین
۶۹۸,۱۷۱,۵۹۰	۶۳,۳۳۱	۳۹,۷۱۰,۰۷۷	۴,۸۷۳	قراضه سبک
۴۵۰,۷۶۷,۲۸۶	۶,۷۳۲	۲,۲۱۶,۵۲۸	۲۷۲	نبشی
۲,۲۹۷,۰۰۲,۴۶۰	۱۳۵,۴۹۰			کویل اسیدشویی
۸۰۲,۵۶۳,۳۵۰	۹,۱۹۱			ناودانی
۶۶۸,۴۹۳,۹۰۰	۵۴,۱۱۷			قراضه متوسط
۲۵۹,۷۲۰,۸۵۰	۲۰,۵۹۰			قراضه
-	-			زد
-	-			ورق گالوانیزه
۳,۴۱۲,۵۱۴,۷۲۰	۱۴,۱۵۷	۳,۰۹۰,۴۱۲,۱۵۰	۱۳۳,۹۰۰	سایر مقاطع فولادی
۴۳۴,۷۸۷,۸۵۶,۲۹۲	۲۴,۰۳۶,۳۵۹	۲۰۱,۸۳۴,۶۶۱,۱۷۵	۱۱,۰۲۷,۶۵۸	جمع

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۱- درآمد حاصل از خدمات به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۷۸۵,۵۷۴,۵۹۶	۵,۹۳۵,۵۱۳,۱۹۴	درآمد حاصل از اسکلت ورق
۸,۹۰۶,۰۴۰	۳۷۶,۲۶۰,۳۸۰	درآمد حاصل از انبارداری و بارگیری و حمل
-	۱۶۵,۵۵۸,۰۰۰	درآمد حاصل از برش طولی ورق
۱,۱۲۶,۰۰۰	۱۳۸,۵۱۳,۹۰۰	درآمد حاصل از برش عرضی ورق
۱,۹۲۴,۵۶۰	-	درآمد حاصل از خدمات تیر آهن
۷۸۸,۸۳۴,۷۶۱	-	درآمد حاصل از اسکلت تیر آهن
۴۵۰,۴۰۰	۱۰۶,۸۱۹,۳۵۲	سایر درآمدها
<u>۵,۵۸۶,۸۱۶,۳۵۷</u>	<u>۶,۷۲۲,۶۶۴,۸۲۶</u>	

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

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر محاسبه شده است :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
۱۴,۹۱۸,۹۱۰	۱,۹۴۰	۱۷۳,۴۷۵,۸۵۲	۱۵,۶۰۵	موجودی کالای تعدیل شده در ابتدای سال
۴۳۰,۶۸۴,۴۸۵,۴۷۰	۲۴,۳۷۱,۱۹۱	۲۰۶,۹۷۵,۳۰۳,۵۱۶	۱۱,۵۱۷,۱۰۸	اضافه میشود : خرید کالا طی سال
۴۳۰,۶۹۹,۴۰۴,۳۸۰	۲۴,۳۷۳,۱۳۱	۲۰۷,۱۴۸,۷۷۹,۳۶۸	۱۱,۵۳۲,۷۱۳	کالای آماده برای فروش
(۳۰۵,۰۷۱,۱۹۵)	(۱۵,۶۰۵)	(۹,۲۱۰,۰۶۱,۲۵۵)	(۴۸۳,۴۶۳)	کسر میشود : موجودی کالادر پایان سال
(۵,۹۳۳,۴۳۴,۲۹۷)	(۳۲۱,۱۶۷)	(۴۱۷,۳۹۸,۵۸۸)	(۲۲,۱۴۶)	مصرف داخلی
<u>۴۲۴,۴۶۰,۸۹۸,۸۸۸</u>	<u>۲۴,۰۳۶,۳۵۹</u>	<u>۱۹۷,۵۲۱,۴۱۹,۵۲۵</u>	<u>۱۱,۰۳۷,۱۰۴</u>	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۴۴۵,۹۹۳,۴۱۱	-	۱,۶۲۱,۶۲۳,۷۴۰	-	هزینه های دستمزد مستقیم
۳,۳۷۳,۹۸۴,۶۲۷	-	۱,۴۷۸,۸۲۳,۸۰۴	-	هزینه های سربار
۴,۸۱۹,۹۷۸,۰۳۸	-	۳,۱۰۰,۴۴۷,۵۴۴	-	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
<u>۴۲۹,۲۸۰,۸۷۶,۹۲۶</u>	<u>۲۴,۰۳۶,۳۵۹</u>	<u>۲۰۰,۶۲۱,۷۶۷,۰۶۹</u>	<u>۱۱,۰۳۷,۱۰۴</u>	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

۲۳- هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۵۲۹,۱۲۸,۶۰۹	۵,۲۲۶,۷۸۹,۸۹۶	۲۳-۱	هزینه های کارکنان
۵,۱۸۰,۹۸۱,۶۲۶	۵,۳۲۵,۸۲۱,۰۴۵	۲۳-۲	هزینه های عمومی و اداری
<u>۱۱,۷۱۰,۱۱۰,۲۳۵</u>	<u>۱۰,۵۵۲,۶۱۰,۹۴۱</u>		

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳-۱ هزینه های کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	هزینه حقوق و مزایا
۲,۹۵۳,۲۴۷,۵۹۰	۳,۳۵۱,۰۶۴,۲۱۸	حق بیمه سهم کارفرما
۵۷۸,۵۰۹,۸۷۵	۶۶۲,۰۵۵,۷۰۰	عیدی کارکنان
۴۴۵,۵۵۵,۷۵۲	۵۲۷,۳۲۸,۹۳۷	اضافه کاری
۲۹۶,۲۶۸,۹۳۰	۱۸۱,۶۱۸,۱۷۱	مرخصی
۱۴۸,۹۳۳,۱۱۱	۲۰۲,۰۳۹,۴۷۲	حق ماموریت
۱۰۴,۶۲۲,۱۹۹	۱۵۶,۸۸۳,۳۹۸	بن کالای اساسی
۹۱,۶۳۶,۶۶۷	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۵۶۲,۳۰۷,۵۰۲	-	
۵,۱۸۰,۹۸۱,۶۲۶	۵,۲۲۶,۷۸۹,۸۹۶	

۲۳-۲ - سایر هزینه های اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	هزینه تعمیر دارایی های ثابت
۱۶۳,۷۲۸,۶۰۰	۲۴۳,۹۴۰,۷۶۰	هزینه خدمات مشاوره
۳۸۳,۳۵۸,۷۹۱	۷۹۷,۵۹۵,۶۸۰	هزینه ایاب و ذهاب
۳۷۷,۹۳۱,۵۰۰	۴۴۲,۳۰۲,۶۳۹	هزینه آبدارخانه
۲۴۶,۸۸۴,۵۹۶	۴۳۶,۴۴۴,۰۰۶	هزینه ثبت و کارشناسی
۶۳,۰۹۰,۱۶۰	۲۸۰,۴۴۷,۳۷۴	هزینه های ناهار
۱,۴۶۵,۱۹۵,۴۶۹	۲۶۱,۲۳۱,۴۲۴	هزینه سوخت و وسائط نقلیه و شوقاژخانه
۱۱۱,۰۱۶,۰۰۰	۱۳۱,۹۶۷,۷۵۹	هزینه مزایای پرسنل
-	۱۶۷,۱۴۶,۶۰۰	هزینه بیمه
۱۴۸,۱۱۲,۰۶۳	۱۶۳,۸۹۷,۵۸۹	هزینه استهلاک
۲۳۳,۷۰۴,۷۰۹	۹۰۴,۰۲۲,۸۹۳	هزینه پست و تلفن
۷۸,۲۸۴,۴۲۹	۱۳۴,۸۶۱,۸۰۰	هزینه حسابرسی
۵۶۰,۱۲۴,۹۹۸	۳۶۳,۹۱۴,۴۲۴	هزینه آگهی
۱۰۱,۱۳۸,۰۰۰	۹۲,۶۲۶,۰۰۰	هزینه پشتیبانی نرم افزارها
۹۴,۳۷۹,۶۷۹	۹۳,۹۰۷,۰۴۸	هزینه آب و برق
۳۸,۱۸۰,۱۰۳	۹۳,۳۵۲,۱۵۴	هزینه حق حضور
۹۲,۵۵۵,۵۵۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ملزومات اداری
۶۶,۹۴۳,۰۰۰	۴۷,۴۷۲,۰۰۰	هزینه بهداشتی
-	۳۷,۰۲۲,۶۹۸	هزینه حقوقی
-	۳۴,۰۳۰,۰۰۰	هزینه چاپ و تکثیر
۵۴,۶۵۰,۴۶۴	۳۲,۲۷۸,۷۵۰	هدایا
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰	هزینه پوشاک
۱,۱۱۶,۶۵۰,۶۸۲	۲۲,۳۴۰,۰۰۰	هزینه حمل و نقل
۷۲,۳۶۶,۱۷۴	۱۵,۸۶۲,۱۷۲	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۱,۰۵۶,۸۴۳,۶۳۷	۴۲۷,۵۵۷,۲۷۵	
۶,۵۲۹,۱۲۸,۶۰۹	۵,۳۲۵,۸۲۱,۰۴۵	

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدهای عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۲۵۱,۴۱۱,۸۴۲)	-	کارگزاری بورس کالا
(۷,۵۲۱,۱۳۴)	-	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
-	-	درآمد حاصل از فروش ضایعات
(۲۴۳,۸۹۰,۷۰۸)	-	

۲۵- هزینه های مالی

هزینه های مالی تحقق یافته در سال مالی ۱۳۹۳ به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹۴۶,۸۴۹,۳۱۵	۹,۵۶۸,۸۲۲,۷۵۱	هزینه بهره تسهیلات دریافتنی
۹۴۶,۸۴۹,۳۱۵	۹,۵۶۸,۸۲۲,۷۵۱	

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در سال ۱۳۹۳ به شرح زیر تفکیک می گردد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۲,۵۶۰,۸۰۸,۹۱۲		اخذ جرایم تاخیر تاییدیه از بدهکاران سنواتی
۴,۱۹۸,۲۰۱,۱۷۶	۲,۲۱۴,۴۴۸,۲۱۵		درآمد حاصل از سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار
۵۳۲,۵۲۴,۳۷۴	۱,۷۶۳,۲۹۰,۴۲۹	۲۶-۱	سودسپرده بانکی
-	۴۴۱,۷۳۹,۵۰۳		سود سهام دریافتی
۳۹۹,۵۵۹,۵۸۴	-		سایر
۵,۱۳۰,۲۸۵,۱۳۴	۶,۹۸۰,۲۸۷,۰۵۹		

۲۶-۱- سود حاصل از سپرده های بانکی به شرح زیر میباشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
-	۴۷,۵۱۴,۶۹۲	بست بانک شعبه شهید بهشتی
۴۸۶,۷۱۹,۵۰۵	۱,۳۳۵,۶۸۶,۰۹۸	بانک تجارت شعبه جمهوری
۴۳,۶۲۰,۱۶۴	۳۷۹,۴۴۹,۴۱۵	بانک ملت شعبه صدوقی
۱,۳۷۱,۳۶۰	۶۴۰,۲۲۴	بانک کشاورزی اصفهان شعبه جمهوری
۸۱۳,۳۴۵	-	بانک صادرات اصفهان شعبه توحید
۵۳۲,۵۲۴,۳۷۴	۱,۷۶۳,۲۹۰,۴۲۹	

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۸۶۰,۲۰۵,۲۲۰)	(۲,۶۱۷,۰۵۲,۰۰۹)	سود(زیان) عملیاتی
۲۳۳,۷۰۴,۷۰۹	۹۰۴,۰۲۲,۸۹۳	هزینه استهلاک
۵۲۰,۵۵۱,۱۹۰	۳۳,۲۳۷,۸۵۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۶۲,۱۷۱,۹۵۳)	(۹,۷۹۹,۷۲۴,۵۵۰)	کاهش و(افزایش) موجودی مواد و کالا
۹,۷۳۲,۷۸۳,۸۶۲	۱۷,۵۸۹,۵۵۲,۳۴۷	کاهش و(افزایش) پیش پرداختها
(۳۲,۸۷۳,۱۱۵,۴۳۵)	(۶۸,۷۶۲,۷۶۶,۱۸۵)	کاهش و(افزایش) حسابهای دریافتنی
(۱۱,۵۷۷,۶۴۸,۴۷۱)	(۳,۹۶۸,۲۴۴,۲۲۶)	افزایش و(کاهش) حسابهای پرداختنی
۶۸,۹۳۴,۱۲۸,۹۱۷	۳۰,۶۴۲,۳۴۲,۱۵۵	افزایش و(کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
-	(۵,۹۹۷,۴۵۱,۵۸۲)	افزایش سایر هزینه ها و درآمد های غیر عملیاتی
۳۳,۶۴۸,۰۲۷,۵۹۹	(۴۱,۹۷۶,۰۸۳,۳۰۲)	

۲۸- مبادلات غیر نقدی طی سال به شرح ذیل میباشد

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰	-	تحصیل ساختمان جدید در ازای وصول مطالبات
۱,۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰	-	

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع مفاد ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۴۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی نزد بانکها و موسسات مالی بابت وام و اعتبارات
۴۹,۷۱۵,۸۷۳,۳۴۸	۴۹,۷۱۵,۸۷۳,۳۴۸	اسناد تضمینی نزد شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد اصفهان
۲,۶۷۶,۳۴۳,۳۳۱	۲,۶۷۶,۳۴۳,۳۳۱	ضمانتنامه نزد اداره دارایی استان کرمان
-	۸۵۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی نزد سهامداران بابت تضمین های ارائه شده به بانک
۱,۰۳۲,۹۶۱,۰۶۹,۲۷۷	۳۲۳,۴۵۲,۱۸۴,۲۴۰	سایر
۱,۲۴۴,۵۵۳,۲۸۵,۹۵۶	۱,۴۲۴,۳۸۴,۴۰۰,۹۱۹	

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

شرکت فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ اشخاص وابسته معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .
و معاملات با شرکت های گروه به شرح زیر بوده است .

نام طرف معامله	نوع وابستگی	شرح خدمات	مبلغ معامله (ریال)
شرکت فولاد درخشان اراک	شرکت های گروه	خرید کالا و دریافت خدمات	۱۱,۱۵۰,۹۲۵,۶۹۸
شرکت فولادگستر یزد	شرکت های گروه	خرید کالا	۳,۰۸۹,۰۵۱,۴۷۲
شرکت آهن و فولاد اصفهان	شرکت های گروه	خرید کالا و دریافت خدمات	۱,۴۰۳,۶۰۹,۳۰۷
شرکت فولاد ساخت جنوب	شرکت های گروه	فروش کالا	۱,۱۹۳,۱۹۰,۹۰۸
شرکت فولاد متیل	عضو هیئت مدیره	سایر موارد	۷,۸۲۲,۴۳۲

شرایط حاکم بر معاملات با اشخاص وابسته در مقایسه با سایر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۱- پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره در سال ۱۳۹۳، ۱۰٪ سود قابل تقسیم می باشد .