

شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۲)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۲ الی ۱۶

“بسمه تعالی”

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

مقدمه

(۱) ترازنامه شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

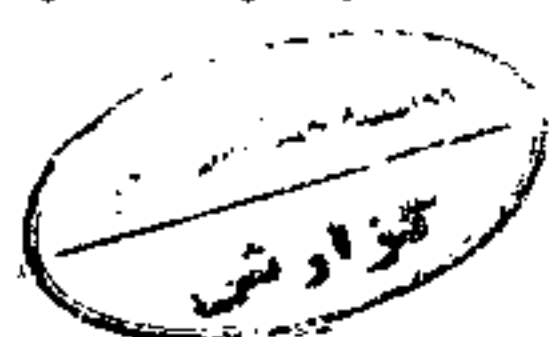
مبانی نتیجه گیری مشروط

(۳) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۱ صورتهای مالی، در محاسبه بهای تمام شده خاک روی استخراج شده و کالای فروش رفته هزینه های جذب نشده ناشی از عدم استفاده کامل از ظرفیت تولید شناسایی نگردیده است. در رعایت استانداردهای حسابداری هزینه های جذب نشده می بایست از بهای تمام شده کالای فروش رفته کسر و در سرفصل سایر هزینه های عملیاتی افشاء شود.

(۴) شرکت ذخیره کافی از بابت سود تضمین شده، کارمزد و جرائم تأخیر در پرداخت اقساط تسهیلات مالی دریافتی، موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱۶ صورتهای مالی، در حسابها منظور ننموده است. اصلاح حسابها و اخذ ذخیره از این بابت ضروری بوده لیکن به علت عدم دسترسی به مستندات کافی، در خصوص مبلغ تسهیلات استفاده شده، نرخ سود و کارمزد، تاریخ دریافت و مهلت بازپرداخت تسهیلات مزبور تعیین میزان آن در حال حاضر برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

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





تأکید بر مطلب خاص

(۶) عملیات شرکت طی سنوات اخیر به زیانهای قابل ملاحظه‌ای منجر شده، به طوریکه زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه، مبلغ ۱۰ ۷۵۳ میلیون ریال و در حدود ۲/۶ برابر سرمایه ثبت شده می باشد.

(۷) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۵ صورتهای مالی، شرکت جهت مالیات عملکرد تشخیصی سال ۱۳۹۱ به میزان ۵۳ میلیون ریال و سال ۱۳۹۲ و دوره مورد رسیدگی با توجه به زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نکرده است. در این خصوص تعیین بدهی قطعی مالیاتی منوط به اظهارنظر مقامات مالیاتی است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۶ و ۷ مشروط نشده است.

۲۸ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد رضا نادریان

شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹

مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴



بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت صنایع روی کرمان
KERMAN ZINC IND. CO.
(K.Z.I)



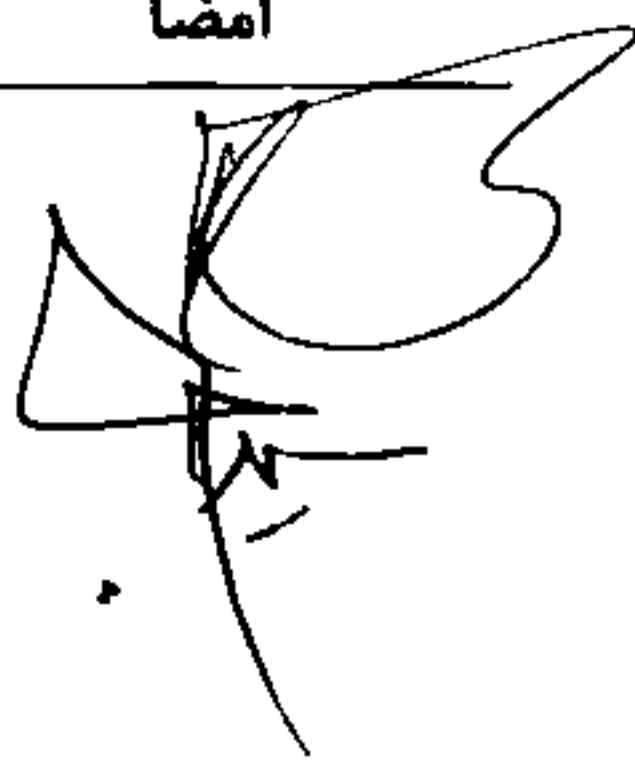
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود .

شماره صفحه

۲	۱- تراز نامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۶	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره	آقای مسعود صفاخواه	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای سید مهدی طبیب زاده	شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	آقای عطاءاله شمس الدینی	شرکت بین المللی پارس تجارت
	مدیر عامل	خارج از اعضاء هیئت مدیره	آقای مازیار ماهجویی

آدرس : کرمان - خیابان حافظ - حافظ ۱۱ - ساختمان شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان - طبقه اول

تلفکس : ۲۷۳۴۶۱۶ آدرس پست الکترونیکی : kerman.zinc.co@gmail.com



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

توازننامه

دورتاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
یادداشت	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	دارائیهـا
بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :	دارائیهای جاری :
۱۳ حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۹۳,۰۵۶,۱۸۸	۷۲۴,۵۵۷,۶۹۴	۴ موجودی نقد
۱۴ سایر حسابها و اسناد پرداختی	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۵ ذخیره مالیات	۱۴۲,۱۷۳,۷۹۵	۹۰۵,۷۳۵,۰۱۰	۶ سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۶ تسهیلات مالی دریافتی	-	۱,۷۲۸,۴۴۳,۸۳۴	۷ موجودی مواد و کالا
	۲۲,۹۲۶,۲۶۶	۳۹۹,۱۴۲,۰۶۱	۸ پیش پرداختها
جمع بدهیهای جاری	۲۵۸,۱۵۶,۲۴۹	۴,۳۰۷,۸۷۸,۵۹۹	جمع دارائیهای جاری
بدهی های غیر جاری :			
۱۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
جمع بدهی های غیر جاری			
حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	دارائیهای غیر جاری :
۱۸ سرمایه (۴ میلیون سهم یک هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۲,۶۶۹,۱۷۲,۶۷۱	۳,۰۸۱,۲۹۸,۱۰۸	۹ دارائیهای ثابت مشهود
۱۹ اندوخته قانونی	۲۹,۰۳۰,۰۰۰	۳۱,۲۱۷,۵۰۰	۱۰ دارائیهای نامشهود
زبان انباشته	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ سرمایه گذار یهای بلند مدت
	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ سایر دارائیهـا
جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۴۱۶,۲۰۲,۶۷۱	۳,۸۳۰,۵۱۵,۶۰۸	جمع دارائیهای غیر جاری
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۶۱۴,۳۵۸,۹۲۰	۸,۱۳۸,۳۹۴,۳۰۷	جمع دارائیهـا

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

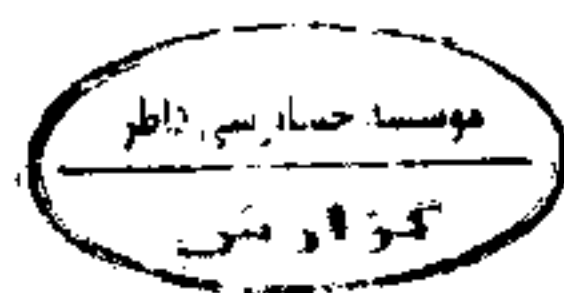
یادداشت	مقدار - تن	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	
فروش خالص	۲۰	۹۲,۵۹۲,۵۹۳	-	۹۴۳,۳۹۶,۲۲۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۱	(۱۰۹,۲۲۱,۵۵۷)	-	(۲,۱۰۶,۷۴۰,۵۲۶)
زیان ناخالص		(۱۶,۶۲۸,۹۶۴)	-	(۱,۱۶۳,۳۴۴,۲۹۸)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۲	(۱,۰۴۶,۶۳۹,۵۹۹)	(۶۵۸,۹۲۴,۴۶۲)	(۱,۶۴۰,۰۶۸,۷۳۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳	-	-	(۳۷۸,۵۸۷,۵۰۰)
زیان عملیاتی		(۱,۰۶۳,۲۶۸,۵۶۳)	(۶۵۸,۹۲۴,۴۶۲)	(۳,۱۸۲,۰۰۰,۵۳۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴	۲۶,۹۱۶,۱۹۲	۵,۳۷۹,۱۱۴	۵۷۸,۱۳۷,۲۸۱
زیان قبل از مالیات		(۱,۰۳۶,۳۵۲,۳۷۱)	(۶۵۳,۵۴۵,۳۴۸)	(۲,۶۰۳,۸۶۳,۲۵۱)
مالیات بر درآمد		-	-	-
زیان خالص		(۱,۰۳۶,۳۵۲,۳۷۱)	(۶۵۳,۵۴۵,۳۴۸)	(۲,۶۰۳,۸۶۳,۲۵۱)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص	(۱,۰۳۶,۳۵۲,۳۷۱)	(۶۵۳,۵۴۵,۳۴۸)	(۲,۶۰۳,۸۶۳,۲۵۱)
زیان انباشته در ابتدای دوره	(۹,۴۸۶,۱۵۴,۶۶۸)	(۶,۳۹۹,۱۹۰,۸۲۱)	(۶,۳۹۹,۱۹۰,۸۲۱)
تعدیلات سنواتی	(۲۳۱,۴۳۸,۲۳۳)	(۷۱۴,۵۳۸,۸۲۹)	(۷۱۴,۵۳۸,۸۲۹)
زیان انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	(۹,۷۱۷,۵۹۲,۹۰۱)	(۷,۱۱۳,۷۲۹,۶۵۰)	(۷,۱۱۳,۷۲۹,۶۵۰)
زیان انباشته در پایان دوره	(۱۰,۷۵۳,۹۴۵,۳۷۲)	(۷,۷۶۷,۲۷۴,۹۹۸)	(۹,۷۱۷,۵۹۲,۹۰۱)

(از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است)

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

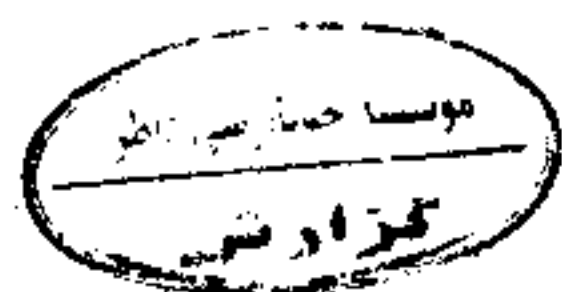
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
فعالیت های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۶	(۳,۸۷۶,۶۷۵,۱۹۳)	(۱,۹۵۲,۰۴۸,۷۸۴)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده بانکی	۲۶,۹۱۶,۱۹۲	۵,۳۷۹,۱۱۴	۱۷,۵۸۳,۳۲۳
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری ها	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۶,۹۱۶,۱۹۲	۵,۳۷۹,۱۱۴	۱۱۷,۵۸۳,۳۲۳
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)	(۸۷۶,۸۹۲,۹۰۰)	-	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت	(۵۶۹,۵۸۹,۷۴۲)	(۳۸۵,۸۷۸,۸۰۰)	(۲,۱۴۴,۳۰۱,۹۶۱)
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۵۳۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها	-	-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری	(۵۷۴,۵۸۹,۷۴۲)	(۳۸۵,۸۷۸,۸۰۰)	(۲,۴۶۴,۸۳۱,۹۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت تأمین مالی	(۵,۳۰۱,۲۴۱,۶۴۳)	(۱,۰۱۵,۳۴۵,۶۵۶)	(۴,۴۲۶,۲۹۷,۴۲۲)
فعالیت های تأمین مالی:			
وجه دریافتی از سهامداران	۵,۹۳۲,۷۴۳,۱۴۹	۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۴۴	۴,۵۱۵,۹۲۴,۹۴۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت تأمین مالی	۵,۹۳۲,۷۴۳,۱۴۹	۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۴۴	۴,۵۱۵,۹۲۴,۹۴۴
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۳۱,۵۰۱,۵۰۶	۱۴۸,۰۱۶,۸۸۸	۸۹,۶۲۷,۵۲۲
مانده وجه نقد در آغاز سال	۹۳,۰۵۶,۱۸۸	۳,۴۲۸,۶۶۶	۳,۴۲۸,۶۶۶
مانده وجه نقد در پایان سال	۷۲۴,۵۵۷,۶۹۴	۱۵۱,۴۴۵,۵۵۴	۹۳,۰۵۶,۱۸۸

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع روی کرمان در تاریخ ۱۳۷۶/۵/۲۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس گردیده و طی شماره ۳۴۸۶ مورخ ۱۳۷۶/۵/۲۳ در اداره ثبت شرکتها ثبت کرمان به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهر کرمان واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه استخراج معادن سرب و روی، اجرای پروژه کارخانه تولید سرب و روی، صادرات و واردات سرب و روی و محصولات جانبی، احداث کارخانه های مربوطه و ... می باشد.

۱-۳- تداوم فعالیت شرکت:

۱-۳-۱- اقدامات انجام شده شرکت صنایع روی در سال ۱۳۹۳ به شرح زیر می باشد:

- ۱-۳-۱-۱- بهره برداری از تونل زیر زمینی محدوده شمال معدن.
- ۱-۳-۱-۲- بهره برداری از تونل زیر زمینی محدوده مرکزی معدن.
- ۱-۳-۱-۳- بهره برداری از معدن روباز به واسطه ایجاد جاده دسترسی به معدن روباز معدن.
- ۱-۳-۱-۴- اخذ مجوز خرید و حمل مواد ناریه از معاونت اسلحه و مهمات ارتش.
- ۱-۳-۱-۵- خرید و حمل مواد ناریه به معدن.
- ۱-۳-۱-۶- پی گیری قرارداد مطالعات اکتشاف جهت نهایی کردن ذخیره قطعی معدن و اصلاح پروانه بهره برداری از طریق سازمان صنعت- معدن و تجارت.

۱-۴- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان دراستخدام طی دوره بالغ بر ۱۹ نفر (سال ۱۳۹۲، ۸ نفر) بوده است.

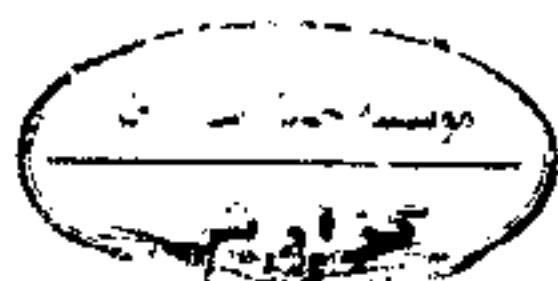
۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

- ۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- ۳-۱-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تأاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲-۲- داراییهای ثابت مشهود

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

۲-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبادرنظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۷٪	ساختمان
نزولی	۸٪	ساختمان کارگاهی
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۵ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۱۰ ساله	تأسیسات

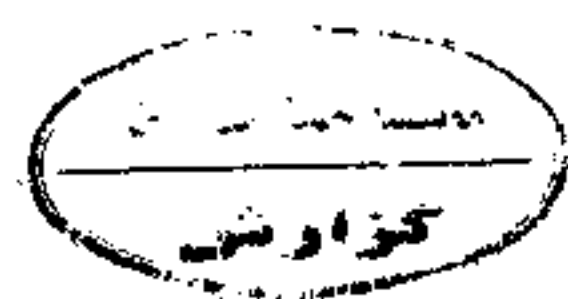
برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازیافتی ارزیابی می شود، بهای کالای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون تعیین می گردد.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۶۰۲,۲۸۹,۸۶۹	۹۳,۰۳۲,۳۱۳	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۱۰۹,۲۶۷,۸۲۵	۲۳,۸۷۵	۴-۲	موجودی نزد صندوق
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴-۳	موجودی نزد تنخواه
۷۲۴,۵۵۷,۶۹۴	۹۳,۰۵۶,۱۸۸		

۱-۴- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۵۸۱,۷۰۸	۵۸۱,۷۰۸		بانک صادرات شعبه صنعتی جاری ۰۱۰۲۱۲۳۵۶۹۰۰۵
۲۱۲,۶۹۲,۶۹۶	۸۰,۵۴۲,۸۱۵		بانک کارآفرین سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۱۰۳۰۷۷۰۰۰
۲۰۷,۷۹۰	۲۰۷,۷۹۰		بانک کارآفرین سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۱۳۷۷۸۷۰۰۱
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰		بانک ملت شعبه کرمان جاری ۹۰۵۱۵۲۸۲
۳۳۷,۱۱۷,۶۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد شعبه کرمان جاری ۰۲۰۰۱۸۱۰۰۱۱۶۰۳۶۱۴۱
۴۹,۹۹۰,۰۰۰	-		بانک رفاه کارگران مرکزی جاری ۹۲۹۳۳۶۳۴
۶۰۲,۲۸۹,۸۶۹	۹۳,۰۳۲,۳۱۳		

۴-۲- موجودی نزد صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۰۹,۲۶۷,۸۲۵	۲۳,۸۷۵		موجودی نزد صندوق - خانم علمی
۱۰۹,۲۶۷,۸۲۵	۲۳,۸۷۵		

۴-۳- موجودی نزد تنخواه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-		تنخواه گردان دفتر مرکزی- خانم علمی
۳,۰۰۰,۰۰۰	-		تنخواه گردان معدن - علی صادقی
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-		

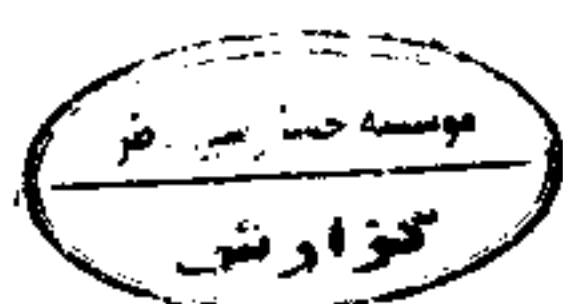
۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱,۵۷۲,۰۳۱,۴۸۳	۱,۵۷۲,۰۳۱,۴۸۳		شرکت صباوی کرمان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		آقای آقازاده
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		آقای حسن احمدی
(۱,۸۷۲,۰۳۱,۴۸۳)	(۱,۸۷۲,۰۳۱,۴۸۳)		کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۳۲,۹۵۰,۰۰۰	۳۲,۹۵۰,۰۰۰		شرکت فروآلیاژ
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بین المللی پارس تجارت
۷۳,۲۰۹,۴۴۴	۲۷,۴۵۸,۵۵۹		اداره دارائی (ارزش افزوده)
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		محمد سبحان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		آقایان غیائی و اسماعیلی
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-		آقای شهریار قادری
۷,۲۹۲,۴۲۹	۷,۲۹۲,۴۲۹		محمد خواجه پور
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سرمایه گذاری صنعت ذغال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت برج هزار کرمان
۳۴,۴۰۰,۰۰۰	-		شرکت راه گستر کارمانیا
۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-		صنایع شیمیایی پارچین اصفهان
۱۶,۱۷۲,۵۶۲	-		مساعده حقوق کارکنان
۱۸,۹۵۳,۰۰۴	۱۷,۷۱۵,۲۳۶		سایر
۹۹۴,۹۷۷,۴۳۹	۲۳۱,۴۱۶,۳۲۴		
(۸۹,۲۴۲,۴۳۹)	(۸۹,۲۴۲,۴۳۹)		
۹۰۵,۷۳۵,۰۱۰	۱۴۲,۱۷۳,۷۹۵		

کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
-	۱,۴۲۸,۰۸۳,۸۳۴	۷-۱	خاک روی
-	۲۹۰,۳۶۰,۰۰۰	۷-۲	مواد ناریه
-	۱,۷۲۸,۴۴۳,۸۳۴		

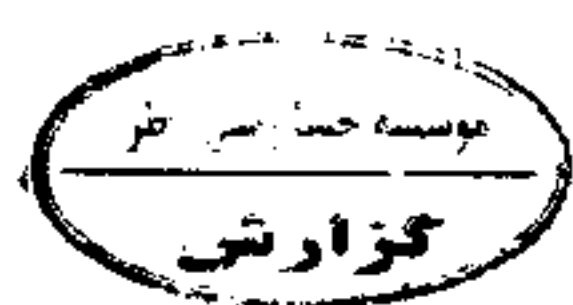
۷-۱- میزان خاک روی در تاریخ ترازنامه حدود ۱۵۸۰ تن برآورد شده است.

۷-۲- موجودی مواد ناریه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مقدار	
ریال	ریال	عدد	
-	۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲۵	امولایت (دینامیت)
-	۲۰۵,۵۶۰,۰۰۰	۵۷۱۰	کیسول تأخیری (جاشنی)
-	۲۹۰,۳۶۰,۰۰۰		

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۷,۹۲۶,۲۶۶	۲۱۹,۱۴۲,۰۶۱		پیش پرداخت بیمه دارائی ها
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت اجاره بیل و بولدزر
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت هزینه ها
۲۲,۹۲۶,۲۶۶	۳۹۹,۱۴۲,۰۶۱		



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح
(تجدید ارائه شده)						
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاک دوره مالی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۳۰۴,۳۳۶,۰۷۴	۵۳۶,۰۶۶,۶۵۵	۱۱۵,۰۰۲,۸۱۲	۲۰,۷۲۱,۴۱۹	۹۴,۲۸۱,۳۹۳	۶۵۱,۰۶۹,۴۶۷	۳۹۹,۰۱۷,۴۶۷
۸۲۳,۲۷۰,۱۹۹	۷۷۶,۲۰۷,۴۴۹	۸۰۵,۶۷۵,۰۱۴	۴۷,۰۶۲,۷۵۰	۷۵۸,۶۱۲,۲۶۴	۱,۵۸۱,۸۸۲,۴۶۳	۱,۵۸۱,۸۸۲,۴۶۳
۶۲۵,۹۱۹,۲۵۰	۶۹۸,۴۳۱,۹۸۵	۲۴۵,۱۷۰,۱۴۹	۷۸,۸۱۹,۳۹۹	۱۶۶,۳۵۰,۷۵۰	۹۴۳,۶۰۲,۱۳۴	۷۹۲,۲۷۰,۰۰۰
۱۰,۷۷۶,۳۳۷	۳۳,۸۱۱,۳۳۷	۱۷,۹۸۸,۶۶۳	۱,۹۶۵,۰۰۰	۱۶,۰۲۳,۶۶۳	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰
-	۴۰,۰۱۲,۵۰۰	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۹۶۷,۵۰۰	۲۰,۵۱۰,۰۰۰	۶۱,۴۹۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۰,۰۰۰
-	۵۸۶,۶۸۹,۵۴۱	۷,۹۲۸,۲۳۷	۷,۹۲۸,۲۳۷	-	۵۹۴,۶۱۷,۷۷۸	-
۱,۷۶۴,۷۰۱,۸۶۰	۲,۶۷۱,۲۱۹,۴۶۷	۱,۲۱۳,۲۴۲,۳۷۵	۱۵۷,۴۶۴,۳۰۵	۱,۰۵۵,۷۷۸,۰۷۰	۳,۸۸۴,۴۶۱,۸۴۲	۲,۸۲۰,۴۷۹,۹۳۰
۸۴۰,۷۲۰,۸۱۱	۳۴۶,۳۲۸,۶۴۱	-	-	-	۳۴۶,۳۲۸,۶۴۱	۸۴۰,۷۲۰,۸۱۱
۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۳,۷۵۰,۰۰۰
۲,۶۶۹,۱۷۲,۶۷۱	۳,۰۸۱,۲۹۸,۱۰۸	۱,۲۱۳,۲۴۲,۳۷۵	۱۵۷,۴۶۴,۳۰۵	۱,۰۵۵,۷۷۸,۰۷۰	۴,۲۹۴,۵۴۰,۴۸۳	۳,۷۲۴,۹۵۰,۷۴۱
						اثاثه و منصوبات
						ماشین آلات
						وسائط نقلیه
						تأسیسات
						ابزار آلات
						ساختمان
						جمع
						دارائی در جریان تکمیل
						پیش پرداختهای سرمایه ای

۹-۱ افزایش اثاثه و منصوبات مربوط به خرید اثاثه برای انبار نگهداری معدن و مهمانسرای معدن می باشد. مضافاً اینکه مبلغ مربوط به نقل و انتقالات اثاثه بابت تکمیل پروژه دوربین مدار بسته معدن می باشد و انتقالی از سرفصل دارائی در جریان تکمیل است.

۹-۲ افزایش وسایط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه وانت پیکان برای دفتر مرکزی می باشد.

۹-۳ افزایش تأسیسات مربوط به خرید یک عدد تانکر گازوئیل برای معدن می باشد.

۹-۴ افزایش انبار آلات مربوط به خرید چراغ تونلی و آچار آلن برای معدن می باشد.

۹-۵ مبلغ سرفصل ساختمان مربوط به تکمیل ساختمان نگهداری و انبار کهای مواد ناریه می باشد و انتقالی از سرفصل دارائی در جریان تکمیل است.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
نمایشنامه توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن ثابت و همراه
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
(۵,۳۱۲,۵۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	ذخیره استهلاك نرم افزار
۳۱,۲۱۷,۵۰۰	۲۹,۰۳۰,۰۰۰	

۱۱- سرمایه گذارهای بلندمدت

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
				خالص	خالص
				ریال	ریال
شرکت صباروی کرمان	۱,۵۶۸,۰۰۰	۲۶/۱۳۳	۱,۰۰۰	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت برج هزار کرمان	۲۰,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارگ آذین	۱۴,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ماهتاب گستر	۲۱,۰۰۰	۰/۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰
				(۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
				۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰

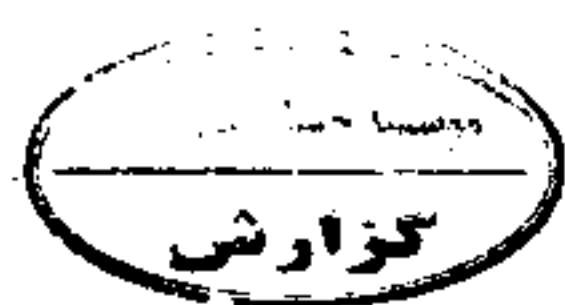
کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری

۱۱-۱- در خصوص سرمایه گذاری در سهام شرکت صباروی کرمان با توجه به اینکه شرکت صنایع روی کرمان خود شرکت فرعی شرکت دیگری است و سهام آن به عموم عرضه نشده و در حال عرضه نیز نمی باشد و شرکت مادر اقدام به ارائه صورتهای مالی در دسترس می نماید طبق استاندارد ۱۸ سرمایه گذاری در شرکت صباروی کرمان که در زمره واحد وابسته تلقی می شود و ارزش ویژه ارائه نگردیده است. همچنین بدلیل اینکه شرکت صباروی در حال حاضر غیر فعال بوده و توسط بانک توقیف شده است برای کل سرمایه گذاری انجام شده و مطالبات از شرکت مذکور ذخیره لازم در نظر گرفته شده است.

۱۲- سایر دارائیه

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز معدن گوجر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت حق الامتیاز
۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- پیش پرداخت مورد نظر به دانشکده تحصیلات تکمیلی بابت تعیین ذخیره قابل برداشت خاک روی می باشد و ذخیره معدن از ۶۵۰۰۰ تن سالیانه به ۲۱۵۰۰۰ تن افزایش خواهد یافت..



۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

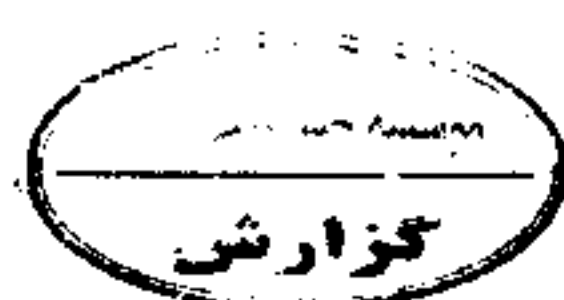
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۶,۱۲۵	۶,۸۴۴,۰۷۵	احمد صادقی (پیمانکار استخراج معدن)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس قاسمی
۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	آقای دهقان
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسن احمدی
۴۵,۸۷۶,۱۲۵	۵۸۱,۲۴۴,۰۷۵	

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۹۵۵,۷۷۳,۹۲۲	۱۲,۸۸۸,۵۱۷,۰۷۱	۱۴-۱	شرکتهای گروه:
			شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
			سایر اشخاص:
۸۲,۷۷۲,۲۵۱	۱۵,۸۵۵,۴۲۳		اداره دارائی کرمان
۵۳,۰۳۶,۳۷۴	۵۰,۲۷۸,۰۸۵		حقوق پرداختی
۱۵,۲۵۷,۰۹۱	-		محمدعلی شکاری (قرارداد مشاوره)
-	۱۷,۸۰۰,۰۰۰		آقای قادری
۳۱,۶۱۰,۱۶۰	۱۴,۱۱۶,۷۶۰		شرکت پرتو سبز ماندگار
۲۴,۶۵۰,۴۹۳	-		سازمان تأمین اجتماعی
۲۲,۴۵۴,۰۰۰	۲۲,۴۵۴,۰۰۰		مؤسسه حسابرسی فاطر
۱۴,۶۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		اعضای هیأت مدیره (حق الحضور)
۱۵,۴۱۸,۰۶۶	۳۴,۷۹۲,۰۶۶		سپرده بیمه
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده حسن انجام کار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		حقوق دولتی
۵۱,۸۴۷,۴۱۹	۲۷,۰۵۷,۶۳۵		سایر
۷,۳۶۷,۴۴۴,۶۷۶	۱۳,۱۱۰,۸۷۱,۰۴۰		

۱۴-۱- گردش حساب سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان شرکت اصلی بشرح ذیل است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲,۳۳۹,۸۴۸,۹۷۸	۶,۹۵۵,۷۷۳,۹۲۲	مانده ابتدای سال
۴,۵۱۵,۹۲۴,۹۴۴	۵,۹۳۲,۷۴۳,۱۴۹	وجوه دریافتی طی سال
۶,۹۵۵,۷۷۳,۹۲۲	۱۲,۸۸۸,۵۱۷,۰۷۱	مانده پایان سال



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشتهای توضیحی صورت های مالی

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

۱۵- ذخیره مالیات

(تجدید ارائه شده)

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		موجودی نقد								
نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	ریال	مالیات - ریال					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی منتهی به	
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرواخذ شده	قطعی	تشخیصی				ابرازی
تسویه شده	۵۱۱,۴۱۷,۴۶۲	-	-	۵۱۱,۴۱۷,۴۶۲	۵۱۱,۴۱۷,۴۶۲	۳۰۸,۹۹۳,۷۳۷	۱۹۴,۰۵۷,۹۱۶	۱,۰۲۵,۹۷۴,۹۴۹	۱,۳۵۰,۹۰۶,۵۳۶	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
شورای عالی مالیاتی	۱۱۲,۸۲۳,۰۹۷	۱۱۲,۸۲۳,۰۹۷	-	-	-	۱۱۲,۸۲۳,۰۹۷	-	۴۵۱,۲۹۲,۳۸۵	(۱,۶۹۱,۴۳۴,۱۶۴)	۱۳۸۷/۱۲/۲۹
شورای عالی مالیاتی	۱۹۱,۴۰۶,۵۵۶	۱۹۱,۴۰۶,۵۵۶	-	-	-	۱۹۱,۴۰۶,۵۵۶	-	۷۶۵,۶۲۶,۳۳۶	(۶۲۵,۹۱۸,۴۹۸)	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
تسویه شده	۳۶۵,۴۷۵,۴۳۸	-	-	۴۹۲,۴۷۵,۴۳۸	۴۹۲,۴۷۵,۴۳۸	۳۸۰,۷۸۰,۲۵۴	-	۱,۵۲۳,۱۲۱,۰۱۶	(۱,۵۰۹,۳۰۳,۳۶۳)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳۸,۹۹۶,۰۱۰)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۸۸,۰۳۱,۲۹۶)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۵۰,۱۹۵,۹۲۵)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	۱,۱۸۱,۱۲۲,۵۵۳	۳۰۴,۲۲۹,۶۵۳								

۱-۱۵- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۶ قطعی و پرداخت شده است.

۲-۱۵- جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ شرکت نسبت به برگ تجدید نظر به شورای عالی مالیاتی اعتراض نموده و پرونده در حال رسیدگی است.

۳-۱۵- مالیات عملکرد شرکت در سال ۱۳۸۹ قطعی و پرداخت شده است.

۴-۱۵- با توجه به زیان ابرازی در سال ۱۳۹۰، ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.



۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۰۷,۹۹۵,۵۰۰	۶۰۷,۹۹۵,۵۰۰
۶۰۷,۹۹۵,۵۰۰	۶۰۷,۹۹۵,۵۰۰

بانک ملی مرکزی

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گرددش حساب مذکور طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۱۲۷,۰۵۲,۳۰۶
-	-
۱۲۷,۰۵۲,۳۰۶	۹۸,۴۸۶,۲۴۴
۱۲۷,۰۵۲,۳۰۶	۲۲۵,۵۳۸,۵۵۰

مانده ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۴ میلیون سهم عادی با نام یکهزارریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است. سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

درصد	تعداد سهام	مبلغ سرمایه
	ریال	ریال
۹۹/۱۳	۳,۹۶۵,۲۰۰	۳,۹۶۵,۲۰۰,۰۰۰
۰/۴۳۵	۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
۰/۴۳۵	۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

شرکت پارس تجارت

شرکت برج هزار کرمان

۱۹- اندوخته قانونی

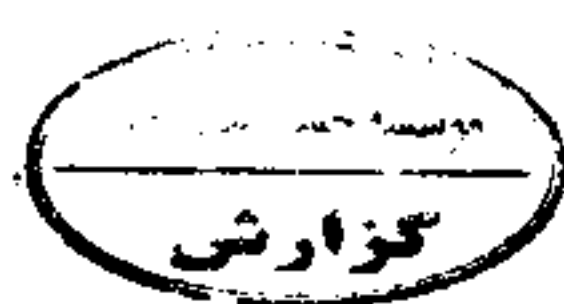
طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۷ و ماده ۶۴ اساسنامه، مبلغ ۶۲,۴۶۰,۹۶۱ ریال این حساب از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- فروش خالص

مقدار	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مقدار	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تن	ریال	تن	ریال	ریال
حدود ۱۲۰	۹۲,۵۹۲,۵۹۳	۵,۰۰۰	-	۹۴۳,۳۹۶,۲۲۸
	۹۲,۵۹۲,۵۹۳		-	۹۴۳,۳۹۶,۲۲۸

خاک روی کم عیار ۲۰-۱

۲۰-۱ مربوط به فروش حدود ۱۲۰ تن خاک روی کم عیار می باشد.



شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
دستمزد	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۲۹,۵۱۴,۵۳۳	-	۲۱۲,۳۴۰,۳۴۰
سربار	۲۱-۱	-	۱,۱۸۳,۸۴۶,۲۲۸
جمع هزینه های تولید	۱,۵۴۷,۳۰۵,۳۹۱	-	۱,۳۹۶,۱۸۶,۵۶۸
موجودی خاک استخراج شده در ابتدای سال	-	-	۷۱۰,۵۵۳,۹۵۸
موجودی خاک استخراج شده در پایان سال	(۱,۴۳۸,۰۸۳,۸۳۴)	-	-
	۱۰۹,۲۲۱,۵۵۷	-	۲,۱۰۶,۷۴۰,۵۲۶

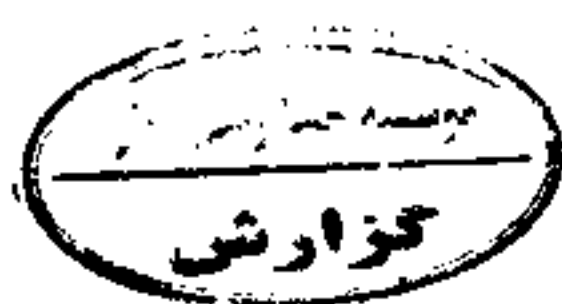
۲۱-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

دستمزد مستقیم	سربار ساخت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۲۹,۵۱۴,۵۳۳	-
بیمه سهم کارفرما	-	۴۹۰,۴۶۷,۸۱۷
مزایای پایان خدمت	-	۳۱,۴۱۸,۵۹۱
ساخت مصرفی	-	۹,۶۴۳,۹۳۰
حمل و نقل و بارگیری	-	۸۴,۳۰۰,۵۲۰
پذیرایی	-	۷۷,۶۵۰,۳۸۳
لوازم مصرفی	-	۲۴,۳۷۶,۴۵۰
حق بهره برداری و حقوق دولتی	-	۲۰,۷۶۷,۲۰۰
بیمه مسئولیت مدنی و حوادث	-	۱۴۵,۹۲۳,۶۲۰
استهلاک	-	۶۲,۰۹۷,۹۸۰
تعمیر و نگهداری	-	۹۹,۱۲۷,۰۷۹
آب و دهب	-	۴۲,۴۱۸,۱۰۰
هزینه آتشکاری معدن	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰
نمونه گیری مواد معدنی	-	-
سایر هزینه ها	-	۷۷,۰۵۴,۵۵۸
۲۲۹,۵۱۴,۵۳۳	-	۱,۱۸۳,۸۴۶,۲۲۸

۲-۲۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول نتایج زیر نشان می دهد :

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی ۶ ماهه
تن	۶۵۰۰	-	۱,۷۰۰

خاک روی



۸,۸۴۳,۲۵۲	-	۷۰,۶۶۵,۴۵۰
۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۲۵,۲۸۶	-	۳,۰۲۰,۰۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۵,۰۷۷,۱۰۰	۲۱۲,۰۸۰,۲۳۲	۴۰,۲۴۳,۵۶۹
1,۶۴۰,۰۶۸,۷۳۴	۶۵۸,۹۳۴,۴۶۲	1,۰۴۶,۶۳۹,۵۹۹

بیمه دارانها
حق حضور هیأت مدیره
ثبتي و حقوقي و مطبوعات
حق الزحمه خدمات رایانه ای
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۳۷۸,۵۸۷,۵۰۰)	-	-
(۳۷۸,۵۸۷,۵۰۰)	-	-

هزینه اکتشاف

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

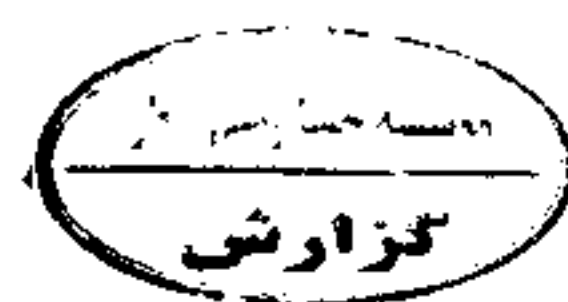
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷,۵۸۳,۳۲۳	۵,۳۷۹,۱۱۴	۲۶,۹۱۶,۱۹۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-
۴۶۰,۵۵۳,۹۵۸	-	-
-	-	-
۵۷۸,۱۳۷,۲۸۱	۵,۳۷۹,۱۱۴	۲۶,۹۱۶,۱۹۲

سود سپرده های بانکی
سود سهام
هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری
درآمد افزایش ارزش خاک روی
هزینه مطالبات مشکوک الوصول

۲۵- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۳۰,۱۳۹,۶۶۸)	-	(۱۶۵,۸۰۶,۹۹۴)
(۱۹۱,۹۲۳,۷۲۵)	-	(۱۹۱,۹۲۳,۷۲۵)
(۴۹۲,۴۷۵,۴۳۶)	-	۱۲۶,۲۹۲,۴۸۶
(۷۱۴,۵۳۸,۸۲۹)	-	(۲۳۱,۴۳۸,۲۳۳)

اصلاح اشتباهات
اصلاح مالیات عملکرد ۸۶
اصلاح مالیات عملکرد ۸۹



۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۱,۰۶۳,۲۶۸,۵۶۳)	(۶۵۸,۹۲۴,۴۶۲)	(۳,۱۸۲,۰۰۰,۵۳۲)
۱۶۰,۲۶۸,۱۹۹	۵۸,۷۷۲,۴۹۸	۱۶۷,۵۵۰,۳۶۵
(۳۷۶,۲۱۵,۷۹۵)	(۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷,۰۷۳,۷۳۴
(۱,۷۲۸,۴۴۳,۸۳۴)	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۱۳,۵۶۱,۲۱۵)	۲,۳۷۸,۱۹۲	(۸۵,۲۳۶,۸۶۱)
۳۴۶,۰۵۹,۷۷۱	۵۷,۹۲۷,۸۰۲	۲۵۲,۹۵۸,۲۴۶
۹۸,۴۸۶,۲۴۴	.	۱۲۷,۰۵۲,۳۰۶
.	.	۴۶۰,۵۵۳,۹۵۸
(۳,۸۷۶,۲۷۵,۱۹۳)	(۶۳۴,۸۴۵,۹۷۰)	(۱,۹۵۲,۰۴۸,۷۸۴)

۲۷- بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد رخ نداده است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	عضو هیات مدیره	تأمین مالی جهت انجام مخارج شرکت	۵,۹۳۳	(۱۲,۸۸۸)

