

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

به پیوست صورت‌های مالی آتی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی آتی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی آتی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- تاریخچه فعالیت شرکت
۵	۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی آتی
۷	۳- صورت سود و زیان آتی تلفیقی
۸	۴- صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی
۹-۱۶	۵- یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی آتی

صورت‌های مالی آتی تلفیقی و صورت‌های مالی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) با نمایندگی آقای سید امین مرعشی
	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت تولید مواد آهن کردستان (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابوالفضل حسن بیکی
	عضو هیات مدیره	شرکت ذوب آهن غرب کشور (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمدرضا مصلحی
	عضو هیات مدیره	شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص) با نمایندگی آقای عباس بحرینی نژاد
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) با نمایندگی آقای محسن یزدانی راد

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور ابتدا به صورت شرکت سهامی خاص و با نام شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور تاسیس شده و طی شماره ۱۲۹۲۶۶ مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۰ نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نام شرکت طی شماره ۱۱۰۲۹ مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۶ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. همچنین سهام شرکت از تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۸ در فرابورس عرضه عمومی شده است. پس از تایید سازمان بورس، سهام شرکت از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۸ در بازار دوم بورس تهران مورد داد و ستد قرار گرفته است. پس از تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ نام شرکت از "تامین مواد اولیه فولاد صبانور" به "توسعه معدنی و صنعتی صبانور" تغییر و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) بوده و شرکت نهایی گروه، موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، بزرگراه صدر، انتهای بلوار کاوه شمال، خیابان قیصریه شماره ۱۶ است و موقعیت جغرافیایی کارخانه های تولید محصول آن بشرح ذیل می باشد :

تاریخ بهره برداری

۱۳۸۰/۰۵/۰۷	استان همدان - کیلومتر ۳۵ جاده سنندج - روستای باباعلی	۱- معدن آهن باباعلی
۱۳۸۰/۰۴/۱۳	استان کردستان - قروه - بخش دزج چهاردولی - روستای گلالی	۲- معدن آهن گلالی
۱۳۸۰/۰۳/۱۶	استان کردستان - بیجار - بخش حسن آباد یاسوکنند - روستای سراب	۳- معدن آهن شهرک
۱۳۸۸/۰۱/۰۱	استان کردستان - دیواندره - کیلومتر ۱۵ جاده سقز - روستای ظفرآباد	۴- معدن ظفرآباد
۱۳۹۰/۰۳/۲۱	استان کردستان - کیلومتر ۸۰ جاده زنجان - بیجار به سمت حسن آباد یاسوکنند	۵- معدن سراب

(*) قابل ذکر است بهره برداری از معدن ظفرآباد در پایان سال ۱۳۸۹ به اتمام رسیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۱- فعالیتهای اصلی شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه موضوع شرکت عبارت است از :

الف) موضوع اصلی :

اکتشافات ، استخراج، بهره برداری از معادن سنگ آهن و تولید کنسانتره از آن و تولید گندله تولید سنگ آهن (لامپ اور) تولید محصولات فولادی نصب و راه اندازی نگهداری تعمیرات بازرسی فنی سرویس تجهیزات ماشین آلات مورد نیاز شرکت ، خرید و تهیه انواع و اقسام ماشین آلات و تجهیزات و تاسیسات و مصالح مورد نیاز برای انجام موضوع فعالیت شرکت، انجام خدمات مهندسی، مشاوره آموزشی و فراهم نمودن دانش از داخل و خارج برای تحقق موضوع فعالیت شرکت، مشارکت و سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی و بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی در سایر شرکتهای و طرحهای معدنی و صنعتی انعقاد قراردادهای پیمانکاری به منظور ارائه خدمات فنی و مهندسی ، مبادرت به کلیه امور بازرگانی از قبیل خرید و فروش ، صادرات و واردات و کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشند.

ب) موضوع فرعی

انتشار و فروش اوراق قرضه و اوراق مشارکت و سرمایه گذاری در ایجاد قوانین شرکتهای جدید در داخل و خارج از کشور و هر نوع خرید و فروش سهام و اخذ تسهیلات مالی و خدماتی از بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی طبق قوانین و مقررات مربوطه انجام هر نوع عملیات و معاملاتی که جهت حصول به مقاصد شرکت ضروری باشد .

ضمناً مشخصات شرکتهای فرعی و موضوع فعالیت آنان به شرح صفحه بعد می باشد. همچنین از ابتدای سال مالی ۱۳۸۹ عملیات استخراج و بهره برداری از معادن به شرکت فرعی معدن کار باختر واگذار گردیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مشخصات شرکتهای فرعی و موضوع فعالیت آنان به شرح ذیل می باشد :

موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	شرکتهای فرعی :
	شرکت اصلی	گروه		
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۵۸/۹	۵۸/۹	ایران	شرکت معدن کار باختر
احداث توسعه و نوسازی، ساخت و مونتاژ کارخانجات فولاد و فرومینگنز	۹۱/۸	۹۲	ایران	شرکت ذوب آهن غرب کشور
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت معدن بارصبا
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۶	۵۱	ایران	شرکت معدن بار بیجار
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ایران	شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۸۹/۸	۹۰	ایران	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۹۶/۴	۱۰۰	ایران	شرکت تولید مواد آهن کردستان
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ترکیه	شرکت مینا معدن

سایر توضیحات:

۱. با توجه به اینکه ۵۰ درصد سهام شرکت سیمینه رود الوند در تملک شرکت معدن کار باختر (۵۸/۹ درصد متعلق به شرکت اصلی) و ۸ درصد آن متعلق به شرکت آینده سازان فولاد البرز (۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت اصلی) می باشد و دو عضو از سه عضو هیات مدیره شرکت سیمینه رود الوند متعلق به گروه می باشد، لذا گروه بر شرکت سیمینه رود الوند (علیرغم مالکیت ۳۷ درصدی) کنترل دارد. اما به لحاظ قصد انحلال و یا واگذاری شرکت مزبور و عدم وجود هیچگونه فعالیت در آن شرکت، مشمول تلفیق نگردیده است.

۲. با عنایت به مصوبه دویست و یازده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۹ هیئت مدیره شرکت اصلی مبنی بر خاتمه فعالیت شرکت فرعی آینده سازان فولاد البرز و واگذاری کلیه سهام آن شرکت به خارج از گروه، صورتهای مالی آن شرکت از تلفیق در بودجه سال ۱۳۹۴ مستثنی گردیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال جاری و آتی به شرح زیر می‌باشد :

گروه	شرکت اصلی					
	۱۳۹۴	۱۳۹۳	افزایش	۱۳۹۴	۱۳۹۳	افزایش
کارکنان موقت	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
	۶۰۸	۳۸۰	۲۲۸	۱۱۵	۶۵	۵۰

(*) علت افزایش تعداد پرسنل گروه نسبت به سال مالی مشابه عمدتاً بابت پیش بینی استخدام شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور به منظور انجام پروژه های جدید (۱۷۶ نفر افزایش) و آغاز به تولید پروژه گندله شرکت اصلی و استخدام نیروهای مورد نیاز است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی آتی

۲-۱ صورت سود و زیان آتی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت سودوزيان آتی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور(سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سودوزيان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲ مبانی مفروضات پیش بینی نرخ فروش محصولات

پیش بینی میزان و نرخ فروش محصولات شرکت اصلی به شرح یادداشت ۱-۵ پیوست می باشد.

۲-۳ مفروضات پیش بینی هزینه های تولیدی و اداری و عمومی

۲-۳-۱ هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم گروه با فرض افزایش ۲۰ درصدی نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۳۹۳ پیش بینی گردیده است.

۲-۳-۲ کلیه هزینه های اداری و عمومی و تولیدی (به غیر از هزینه های پرسنلی) به طور کل با افزایش ۳۰ درصدی لحاظ گردیده اند.

۲-۴ هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت اصلی براساس نرخ سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از سازمان خصوصی سازی بابت خرید سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (طبق یادداشت ۱-۱۰ پیوست) لحاظ گردیده است. همچنین هزینه های مالی گروه نیز علاوه بر مورد فوق‌الذکر شامل هزینه های مالی و جرایم تسهیلات دریافتی شرکت ذوب آهن غرب کشور (طبق یادداشت ۲-۱۰ پیوست) نیز می‌باشد.

۲-۵ مفروضات تولید

میزان تولید پیش بینی شده شرکت اصلی به شرح یادداشت ۵-۶ پیوست ارائه گردیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۶ - بهره‌برداری از طرح تولید ۲۲ هزار تنی فرومینگنز شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور با توجه به رفع مشکلات و محدودیتهای نقدینگی در خصوص تامین مواد اولیه در سال ۱۳۹۵ همچنین آغاز بهره برداری از فاز دوم کنسانتره معدن شهرک شرکت اصلی از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ و بهره برداری از گندله ۵۵۰,۰۰۰ تنی همدان شرکت اصلی نیز از تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۰۱ پیش بینی گردیده است.

۲-۷ میزان سود تقسیمی شرکت اصلی در سال ۱۳۹۴، ۵۰ درصد سود خالص پیش بینی گردیده است.

۳- وضعیت مالیاتی

خلاصه وضعیت مالی ۷ سال گذشته شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	ذخیره مالیات
۱۳۹۲	۱,۲۲۱,۲۳۷	-	-	-	-	-	۰
۱۳۹۱	۱,۳۴۴,۸۰۱	۱,۰۰۴,۶۳۳	۴,۶۹۱	۲۵۱,۱۵۸	-	۴,۶۹۱	۰
۱۳۹۰	۵۹۸,۹۹۳	۵۶۳,۲۰۰	۳۳,۵۵۶	۱۴۰,۸۰۰	۱۲۹,۹۰۲	۱۲۹,۹۰۲	۰
۱۳۸۹	۳۴۷,۸۷۱	۲۹۸,۱۶۰	۵۰,۶۷۵	۷۴,۵۴۰	۷۶,۴۵۳	۷۶,۴۵۳	۰
۱۳۸۸	۱۱۷,۳۸۲	۱۰۱,۷۸۰	۸,۷۲۹	۲۵,۴۴۵	۱۷,۶۱۹	۱۷,۶۱۹	۰
۱۳۸۷	۲۸,۶۳۲	۱۴,۵۴۸	۰	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	۰
۱۳۸۶	۱۲۹,۷۶۶	۹۷,۶۸۴	۰	۲۴,۴۲۱	۸,۴۹۹	۸,۴۹۹	۰

۴- ترکیب صاحبان سهام در تاریخ تهیه صورتهای مالی آتی

ترکیب سهامداران شرکت اصلی در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۱,۸۲۱,۸۸۸,۳۰۴	۸۹,۴۷
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۶۷,۳۸۴,۱۶۸	۳,۳۱
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)	۴۲,۶۲۴,۶۳۵	۲,۰۹
شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)	۸,۹۳۷,۰۳۶	۰,۴۴
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۵,۴۶۸,۰۷۹	۰,۲۷
شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)	۴,۰۷۱,۷۶۱	۰,۲۰
سایر سهامداران	۸۶,۰۴۸,۰۱۷	۴,۲۲
جمع	۲,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰	۱۰۰

(*) سرمایه شرکت منقسم به ۲,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۷۰۰۷۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۱ سازمان بورس اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۳۶ میلیارد ریال به مبلغ ۳,۱۸۶ میلیارد ریال طی دو مرحله مورد تصویب قرار گرفت که مرحله اول آن شامل افزایش سرمایه به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به پایان رسیده و در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۴۹,۸۲۵	۱,۲۹۱,۳۲۷		۵ فروش خالص
(۱,۳۴۴,۷۴۸)	(۹۶۲,۹۶۰)		۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵۰۵,۰۷۷	۳۲۸,۳۶۷		سود ناخالص
(۲۵۳,۳۳۰)		(۲۰۱,۶۷۶)	۸ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۱۴,۰۲۴)		(۲۶,۶۲۹)	۹ خالص سایر هزینه‌های عملیاتی
(۳۶۷,۳۵۴)	(۲۲۸,۳۰۵)		
۱۳۷,۷۲۳	۱۰۰,۰۶۲		سود عملیاتی
(۵۱,۵۶۲)		(۳۹,۲۰۷)	۱۰ هزینه‌های مالی
۳۸۳,۹۵۵		۱۲۳,۸۶۹	۱۱ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۳۲,۳۹۳	۸۴,۶۶۲		
۴۷۰,۱۱۶	۱۸۴,۷۲۴		سود قبل از مالیات
(۷۱,۱۲۹)	(۱۸,۴۰۷)		مالیات بر درآمد
۳۹۸,۹۸۷	۱۶۶,۳۱۷		سود خالص

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۵	۱,۶۴۸,۳۸۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶	(۱,۰۴۲,۹۰۵)
سود ناخالص	۱۹۶,۰۷۶	۳۱۰,۵۵۶
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۷	۳۶,۸۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۸	(۱۴۳,۷۶۳)
خالص سایر هزینه های عملیاتی	۹	(۴۳,۰۵۲)
	(۷۰,۴۰۱)	(۱۴۹,۹۸۶)
سود عملیاتی	۱۲۵,۶۷۵	۱۶۰,۵۷۰
هزینه های مالی	۱۰	(۱۴,۸۵۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱	۲۱۱,۹۱۱
	۱۱۱,۰۰۹	۱۹۷,۰۵۳
سود قبل از مالیات	۲۳۶,۶۸۴	۳۵۷,۶۲۳
مالیات بر درآمد	(۳,۴۲۲)	۰
سود خالص	۲۳۳,۲۶۲	۳۵۷,۶۲۳
سود پایه هر سهم	۱۱۵	۱۷۶

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

گروه		شرکت اصلی			
		سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۳	
		مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال
		سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
فروش محصولات :					
سنگ آهن صادراتی	۴۰۱.۵۵۷	۳۷۸.۸۸۷	۱.۲۲۰.۸۵۲	۴۰۱.۵۵۷	۳۷۸.۸۸۷
سنگ آهن داخلی	۱۰۰.۰۰۰	۵۶.۰۰۰	۱۸.۸۷۵	۱۶.۵۱۸	۱۰۰.۰۰۰
کنسانتره صادراتی	۵۰۳.۱۶۳	۸۰۴.۰۹۴	۱۴۳.۴۳۲	۲۷۶.۷۹۴	۱۴۳.۴۳۲
آهن آلات، ضایعات فلزی و آلومینیوم ۵-۲	۷.۲۰۰	۵۲.۳۴۶	۷.۸۰۰	۳۲.۴۰۸	۰
فروش تجهیزات معدنی	۰	۰	۰	۲۳.۱۷۳	۰
	۱.۰۱۱.۹۲۰	۱.۲۹۱.۳۲۷	۱.۳۹۰.۹۵۹	۱.۸۴۶.۳۸۰	۱.۶۴۸.۲۸۹
درآمد ارائه خدمات:					
درآمد ارائه خدمات دانه بندی سنگ	۰	۰	۰	۳.۴۴۵	۰
	۰	۰	۰	۳.۴۴۵	۰
	۱.۰۱۱.۹۲۰	۱.۲۹۱.۳۲۷	۱.۳۹۰.۹۵۹	۱.۸۴۹.۸۲۵	۱.۶۴۸.۲۸۹

نوع محصول	مبلغ فروش پیش بینی شده هر تن-ریال
سنگ آهن دانه بندی شده	۸۶۰.۰۰۰
سنگ آهن پر عیار ۶-۰	۱.۱۵۰.۰۰۰
کنسانتره آهن	۱.۶۰۰.۰۰۰

۵-۲- فروش آهن آلات، ضایعات فلزی و آلومینیوم مربوط به فروشهای پیش بینی شده شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

ع- بهای تمام شده خدمات ارائه شده و محصولات فروخته شده:

الف) گروه

پادداشت		سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳
		سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع کل	جمع کل
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	مواد مستقیم مصرفی	۵۳,۵۱۷	۴۹,۷۲۹	۰	۱۰۳,۲۴۶	۱۸۲,۲۷۷
۶-۲	دستمزد مستقیم	۷۱,۰۱۱	۲۶,۱۳۸	۰	۹۷,۱۴۹	۷۰,۵۶۹
۶-۳	حق الزحمه پیمانکاران	۰	۱۵,۸۳۹	۰	۱۵,۸۳۹	۲۷,۶۳۵
۶-۲	سربار تولید	۲۵۵,۷۵۹	۴۸,۲۲۴	۷۳۰	۳۰۴,۷۱۳	۲۷۶,۲۰۱
جمع هزینه های تولید		۳۸۰,۲۸۷	۱۳۹,۹۳۰	۷۳۰	۵۲۰,۹۴۸	۵۵۶,۶۸۲
موجودی محصول ساخته شده اول سال		۸۶,۰۸۱	۳۶,۴۴۹	۰	۱۲۲,۵۳۰	۳۲۶,۵۸۰
بهای تمام شده محصول آماده برای فروش		۴۶۶,۳۶۸	۱۷۶,۳۷۹	۷۳۰	۶۴۳,۴۷۸	۸۸۳,۲۶۲
۸	هزینه حمل، تخلیه و بارگیری محصولات و عوارض صادرات	۱۲۵,۵۰۰	۱۸۴,۹۳۱	۰	۳۱۰,۴۳۱	۴۹۲,۳۱۵
موجودی محصول ساخته شده پایان سال		(۳۷,۵۶۸)	۰	۰	(۳۷,۵۶۸)	(۲۳۰,۱۷۰)
بهای تمام شده محصول فروخته شده		۵۵۴,۳۰۰	۳۶۱,۳۱۰	۷۳۰	۹۱۶,۳۴۱	۱,۱۴۵,۴۰۷
انتقال به خط تولید کنسانتره		(۲۱۷,۲۲۹)	۲۱۷,۲۲۹	۰	۰	۰
۶-۴	بهای خرید کالاهای فروخته شده	۰	۰	۴۶,۶۲۰	۴۶,۶۲۰	۱۹۹,۳۴۱
بهای تمام شده محصولات فروخته شده و خدمات ارائه شده		۳۳۷,۰۷۲	۵۷۸,۵۳۹	۴۷,۳۵۰	۹۶۲,۹۶۱	۱,۳۴۴,۷۴۸

ب) شرکت اصلی

پادداشت	سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۳	
	سنگ آهن	کنسانتره	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱ مواد مستقیم مصرفی	۳۵,۷۷۷	۵۴,۲۴۰	۹۰,۰۱۷	۱۵۶,۹۴۴
۶-۳ حق الزحمه پیمانکاران	۳۲۴,۲۴۴	۱۱۲,۴۴۹	۴۳۶,۶۹۳	۴۴۰,۱۸۷
۶-۲ سربار تولید	۳۷,۵۷۵	۵۴,۲۱۹	۹۱,۷۹۴	۸۱,۴۹۵
جمع هزینه های تولید	۳۹۷,۵۹۶	۲۲۰,۹۰۸	۶۱۸,۵۰۴	۶۷۸,۶۲۶
هزینه حمل، تخلیه و بارگیری محصولات و عوارض صادرات	۱۴۷,۲۳۴	۱۹۲,۲۰۵	۳۳۹,۴۳۹	۵۶۲,۹۳۸
موجودی محصول ساخته شده اول سال	۸۶۰,۸۱	۳۶,۴۴۹	۱۲۲,۵۳۰	۳۱۸,۷۹۹
بهای تمام شده محصول آماده برای فروش	۶۳۰,۹۱۱	۴۴۹,۵۶۲	۱,۰۸۰,۴۷۳	۱,۴۶۰,۲۶۳
انتقال به خط تولید کنسانتره	(۲۵۵,۵۶۳)	۲۵۵,۵۶۳	-	-
موجودی محصول ساخته شده پایان سال	(۳۷,۵۶۸)	-	(۳۷,۵۶۸)	(۱۲۲,۵۳۰)
بهای تمام شده محصولات فروخته شده	۳۳۷,۷۸۰	۷۰۵,۱۲۵	۱,۰۴۲,۹۰۵	۱,۳۳۷,۸۳۳

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۶- هزینه های مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد:

الف) گروه

یادداشت	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳			
	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی مواد اولیه ابتدای سال	۱۲,۵۱۰	۰	۰	۱۲,۵۱۰	۲,۴۰۳	۰	۰	۲,۴۰۳
حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن	۱۳,۴۳۲	۳۳,۶۹۸	۰	۴۷,۱۳۰	۹۲,۴۳۹	۳۱,۲۳۷	۰	۱۲۳,۶۷۶
باطله برداری	۱۸,۵۵۳	۰	۰	۱۸,۵۵۳	۲۶,۲۹۵	۰	۰	۲۶,۲۹۵
کرایه حمل	۱۹,۰۶۰	۱۵,۴۶۴	۰	۳۴,۵۲۴	۲۶,۸۴۸	۰	۰	۲۶,۸۴۸
سوخت - تعمیرات - اجاره ماشین آلات	۵۶۷	۵۶۷	۰	۱,۱۳۴	۶۴۱	۰	۰	۶۴۱
مواد ناریه	۱۲,۶۰۳	۰	۰	۱۲,۶۰۳	۱۴,۰۷۲	۰	۰	۱۴,۰۷۲
سایر هزینه ها	۲,۷۸۷	۰	۰	۲,۷۸۷	۰	۸۵۲	۰	۸۵۲
موجودی مواد اولیه آماده مصرف	۷۹,۵۱۲	۴۹,۷۲۹	۰	۱۲۹,۲۴۱	۱۶۲,۶۹۸	۳۲,۰۰۸۹	۰	۱۹۴,۷۸۷
موجودی مواد اولیه پایان سال	(۲۵,۹۹۵)	۰	۰	(۲۵,۹۹۵)	(۱۲,۵۱۰)	۰	۰	(۱۲,۵۱۰)
مواد مصرفی سال	۵۳,۵۱۷	۴۹,۷۲۹	۰	۱۰۳,۲۴۶	۱۵۰,۱۸۸	۳۲,۰۰۸۹	۰	۱۸۲,۲۷۷

الف) شرکت اصلی

یادداشت	سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۳		
	سنگ آهن	کنسانتره	جمع	سنگ آهن	کنسانتره	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن	۱۳,۴۳۲	۳۳,۶۹۸	۴۷,۱۳۰	۹۲,۴۴۰	۳۱,۲۳۷	۱۲۳,۶۷۷
کرایه حمل	۲۱,۷۲۵	۱۷,۲۴۱	۳۸,۹۶۶	۲۳,۰۱۳	۳,۸۳۵	۲۶,۸۴۸
تعمیرات راه و ساختمان	۱۷۰	۳,۱۵۱	۳,۳۲۱	۶۴۱	۸۵۲	۱,۴۹۳
سایر هزینه ها	۴۵۰	۱۵۰	۶۰۰	۴,۹۲۶	۰	۴,۹۲۶
مواد مصرفی سال	۳۵,۷۷۷	۵۴,۲۴۰	۹۰,۰۱۷	۱۲۱,۰۲۰	۳۵,۹۲۴	۱۵۶,۹۴۴

۲-ح. هزینه های دستور مستقیم و سربرار تولید به شرح زیر می باشد :

گروه					پایانست
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سربرار	دستور مستقیم	سربرار	
سربرار	سربرار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۵۰۰	۱۶۸۱۸	۳۲۰۳۳	۳۱۳۳۶	۴۲۰۱۹۹	۱۰۵۲۸۷
۱۰۹۵۳	۳۸۵۸	۳۰۰۰۲	۲۰۲۲۶	۷۴۷۶	۱۵۱۳۳
۷۱۰	۱۰۲۹۴	۹۱۰	۷۵۱	۴۵۵۶	۹۰۶۰
.	.	.	.	۸۲۰۳	.
.	.	.	۳۶۳۵۶	.	۴۵۵۷۰
۳۳۴۳۸	۴۲۴۹۳	۶۲۳۷۵	.	۱۳۳۰۶۰۵	.
۱۰۷۵۰	۳۵۰۰	۲۰۵۲۰	.	۱۳۴۰۰۱	.
.	۲۰۷۹۵	۱۳۶۶۹	.	۹۰۲۸۳	.
.	۴۰۶۲	۱۵۳۹۵	.	۱۵۴۰۶	.
.	۶۰۷۷۴	۱۷۳۲۱۸	.	۱۸۸۸۴	.
۳۹۰۱۴۴	۱۵۸۴۵	۳۸۹۶۴	.	۲۸۷۸۰	.
.	.	۲۲۸۴۴	.	۳۸۴۵۲	.
۸۱۰۴۹۵	۹۷۰۱۴۹	۳۳۹۳۳۰	۷۰۵۶۹	۳۲۰۰۱۴۵	۱۷۵۰۰۴۰

هزینه قراردادهما

سایر هزینه های عملیاتی

مواد غیر مستقیم و ابزار کار و لوازم مصرفی

سوخت و وسائط نقلیه و ماشین آلات

اجاره ماشین آلات و کارخانجات

هزینه تعمیر و نگهداری

هزینه استهلاک

خرید خدمات

انرژی

مزایای پایان خدمت

هزینه سهم کارفرما و هزینه بیکاری

حقوق و دستور و مزایا

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۶- حق الزحمه پیمانکاران در صورتهای مالی شرکت اصلی مربوط به مبالغ قابل پرداخت بابت تولید سنگ آهن دانه بندی شده و سنگ آهن خوراک کارخانه کنسانتره به شرکت فرعی معدن کار باختر و حق الزحمه تولید کنسانتره به شرکت فرعی تولید مواد آهن کردستان و میتکران امید صبا می باشد که در صورتهای مالی تلفیقی بخش حق الزحمه شرکت معدن کار باختر و شرکت تولید مواد آهن کردستان به جهت معاملات درون گروهی حذف گردیده است.

۴-۶- خرید های پیش بینی شده برای سال مالی آتی مربوط به خرید ۸۶,۰۰۰ تن سنگ آهن دانه بندی شده توسط شرکت اصلی و مابقی مربوط به شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران بابت خرید آهن قراضه و فروش محصول مذکور (یادداشت ۵) و کسب سود از این محل می باشد.

۵-۶- گردش مقداری پیش بینی شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

	سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۳		
	سنگ آهن	کنسانتره	جمع کل	سنگ آهن	کنسانتره	جمع کل
	تن	تن	تن	تن	تن	تن
موجودی ابتدای سال	۲۰۸,۴۰۸	۲۱,۷۶۲	۲۳۰,۱۷۰	۲۷۱,۴۲۴	۳,۸۳۷	۲۷۵,۲۶۱
تولید طی سال	۱,۳۷۲,۰۲۱	۴۸۱,۴۰۱	۱,۸۵۳,۴۲۲	۱,۴۷۹,۱۵۵	۱۶۵,۸۶۴	۱,۶۴۵,۰۱۹
موجودی آماده فروش	۱,۵۸۰,۴۲۹	۵۰۳,۱۶۳	۲,۰۸۳,۵۹۲	۱,۷۵۰,۵۷۹	۱۶۹,۷۰۱	۱,۹۲۰,۲۸۰
مصرف خوراک	(۹۱۷,۹۵۸)	۰	(۹۱۷,۹۵۸)	(۳۷۵,۸۸۹)	۰	(۳۷۵,۸۸۹)
فروش داخلی	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۷۵)	۰	(۱۸,۸۷۵)
فروش صادراتی	(۴۰۱,۵۵۷)	(۵۰۳,۱۶۳)	(۹۰۴,۷۲۰)	(۱,۱۴۵,۱۷۰)	(۱۴۳,۴۳۲)	(۱,۲۸۸,۶۰۲)
سایر	-	۰	-	(۲,۲۳۷)	(۴,۵۰۷)	(۶,۷۴۴)
موجودی پایان سال	۱۶۰,۹۱۴	۰	۱۶۰,۹۱۴	۲۰۸,۴۰۸	۲۱,۷۶۲	۲۳۰,۱۷۰

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶,۸۲۹	۶۵,۶۹۹	۰	۰	۷-۱	سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
۳۶,۸۲۹	۶۵,۶۹۹	۰	۰		

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۳۳۲	۲۳,۲۳۵	۷۱,۷۹۹	۵۴,۴۸۹		حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۶۰	۳,۹۳۰	۶,۷۴۸	۷,۳۷۵		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۵۴۰	۱,۹۲۴	۶,۲۳۸	۴,۲۲۲		مزایای پایان خدمت
۲۹,۳۶۸	۲۷,۹۱۱	۲۹,۳۶۸	۲۷,۹۱۱		هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا
۱,۳۴۷	۱,۶۰۷	۲,۹۱۹	۲,۵۴۴		هزینه های تعمیرات و نگهداری
۶۰۸	۷۳۰	۸۴۵	۹۷۵		هزینه های ابدار خانه و پذیرایی
۳,۷۷۲	۱,۹۹۰	۸,۴۷۰	۲,۵۴۴		سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت
۵۰۰	۱,۰۰۰	۶۴۰	۱,۷۷۶		هزینه های آب، برق و سوخت
۶۸۸	۸۲۶	۷۴۲	۹۹۲		هزینه های پست، تلفن و تلگراف
۲,۷۹۷	۳,۵۸۶	۲,۷۹۶	۳,۷۸۶		هزینه آزمایشات
۱۴,۲۴۰	۱,۶۸۰	۱۵,۸۶۸	۱,۹۱۷		کمک و اعانات
۲,۸۶۰	۱,۹۷۲	۶,۶۵۸	۶,۸۹۸		حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۴,۶۷۶	۳,۴۵۴	۲۶,۵۱۴	۵,۲۴۴		هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات
۷,۷۳۷	۲۰,۴۴۸	۱۸,۴۸۰	۴۳,۱۰۱	۸-۱	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۴,۰۵۰	۴,۴۶۲	۶,۸۴۰	۵,۸۵۰		عیدی و پاداش
۲,۲۶۰	۱,۸۰۸	۳,۱۲۰	۱,۸۰۸		مصارف و ملزومات اداری
۲,۰۳۹	۱۴۲	۲,۴۵۰	۱۴۲		همایش و سمینار
۲۴,۸۸۹	۱۶,۰۸۳	۴۲,۸۳۵	۳۰,۱۰۲		سایر
۱۴۳,۷۶۳	۱۱۶,۷۸۸	۲۵۳,۳۳۰	۲۰۱,۶۷۶		جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی

۸-۱- افزایش هزینه استهلاک سال مالی ۱۳۹۴ نسبت به سال مالی مشابه به دلیل خرید ساختمان اداری جدید (سعادت آباد) میباشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۷,۷۷۲)	(۷,۵۰۳)	استهلاک سرقفلی
(۴۳,۰۵۲)	(۵,۰۳۲)	(۴۳,۰۵۲)	(۵,۰۳۲)	۹-۱ هزینه تحقیق و توسعه معادن
۰	(۱۴,۲۸۰)	۰	(۱۴,۲۸۰)	زیان فروش سنگ خریداری شده در بندر عباس
۰	۰	(۶۳,۲۰۰)	۱۸۶	سایر
(۴۳,۰۵۲)	(۱۹,۳۱۲)	(۱۱۴,۰۲۴)	(۲۶,۶۲۹)	

۹-۱- مبلغ مذکور در سال ۱۳۹۳ جهت تحقیقات در خصوص بهره برداری از معادن باباعلی، گللالی و شهرک بابت اکتشاف توده های جدید بوده است که پیش بینی می شود در سال ۱۳۹۴ از این بابت هزینه ای ثبت و پرداخت نشود.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۳۳۸	۶,۵۳۸	۷,۳۳۸	۶,۵۳۸	۱۰-۱	کارمزد خرید اقساطی سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
۷,۵۲۰	۲,۰۰۰	۳۰,۰۲۴	۳۰,۵۴۵	۱۰-۲	سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از بانکها
۰	۰	۱۴,۲۰۰	۲,۱۲۴		سایر
۱۴,۸۵۸	۸,۵۳۸	۵۱,۵۶۲	۳۹,۲۰۷		

۱۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۶۲۹	۱,۸۲۲	۱۱,۲۵۸	۴,۵۷۹		سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت
۷۴,۸۲۷	۱۳۳,۷۷۳	۷۴,۸۲۷	۱۳۳,۷۷۳	۱۱-۱	سود سهام شرکتها
۱۵,۶۴۶	(۲,۱۲۷)	۱۵,۶۴۶	(۲,۱۲۷)		درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۲۲,۶۰۳	۲,۵۰۰	۱۸۵,۷۹۹	۱۵,۹۲۸	۱۱-۲	سود فروش دارایی ثابت
۰	(۱۰,۳۲۵)	۰	(۱۰,۳۲۵)		زیان ناشی از خرید و فروش شمش و میلگرد
(۴,۷۹۴)	(۶,۰۹۶)	۹۶,۴۲۵	(۱۷,۹۵۹)		سایر
۲۱۱,۹۱۱	۱۱۹,۵۴۷	۳۸۳,۹۵۵	۱۲۳,۸۶۹		