

# شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰



## صبانور

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور  
(سهامی عام)

### شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

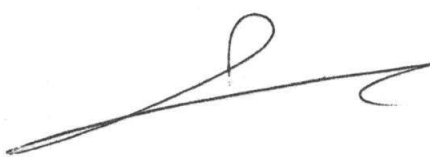
### صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

به پیوست صورت‌های مالی آتی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی آتی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ 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- یادداشت‌های 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 ۱۳۹۴/۱۱/۲۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) رسیده است.

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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، خیابان سعادت آباد، نرسیده به خروجی نیایش شرق، کوچه حق طلب غربی پلاک ۴۹ 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 یاسوکند - 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 یاسوکند | ۵- معدن سراب        |

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

## ۱-۲- 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 شرکتها 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 فرومگنز | 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                           | ۹۹                | ۹۹   | 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 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 ۱۳۹۵ مستثنی گردیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۱- وضعیت اشتغال

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

| افزایش | شرکت اصلی |      |      | گروه |      |  | کارکنان موقت |
|--------|-----------|------|------|------|------|--|--------------|
|        | ۱۳۹۴      | ۱۳۹۵ | کاهش | ۱۳۹۴ | ۱۳۹۵ |  |              |
| نفر    | نفر       | نفر  | نفر  | نفر  | نفر  |  |              |
| ۲۰۴    | ۶۸        | ۲۷۲  | ۹۰   | ۶۳۴  | ۵۴۴  |  |              |

(\*) علت پیش بینی افزایش تعداد پرسنل شرکت اصلی نسبت به سال قبل (سال ۱۳۹۴) مربوط به انجام خدمات تولید کنسانتره توسط شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۵ و نیز شروع به تولید پروژه فاز دوم کنسانتره کردستان و گندله همدان از ابتدای مهرماه سال ۱۳۹۵ می باشد.

**۲- مبنای تهیه صورتهای مالی آتی**

۲-۱ صورت سود و زیان آتی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت سودوزیان 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 سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

**۲-۲ مبنای 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 ۱۳۹۴ 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 ۲۰ درصدی لحاظ گردیده اند.

**۲-۴ هزینه های مالی**

هزینه های مالی شرکت اصلی براساس نرخ سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین (۲۷,۲۵ درصد) به منظور تامین منابع مورد نیاز پروژه گندله ۵۵۰ هزار تنی همدان، لحاظ گردیده که هزینه تسهیلات مذکور در دوران ساخت این پروژه مطابق استانداردهای حسابداری به بهای تمام شده پروژه گندله افزوده شده است. همچنین هزینه های مالی گروه نیز علاوه بر مورد فوق الذکر شامل هزینه های مالی و جرایم تسهیلات دریافتی شرکت ذوب آهن غرب کشور (طبق یادداشت ۲-۱۰ پیوست) نیز می باشد.

**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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۶ - بهره‌برداری از طرح تولید ۲۲ هزار تنی فرومینگنز شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور با توجه به وجود مشکلات و محدودیتهای نقدینگی در خصوص تامین مواد اولیه در سال ۱۳۹۶ آغاز خواهد شد، همچنین آغاز بهره‌برداری از فاز دوم کنسانتره معدن شهرک شرکت اصلی از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ و بهره‌برداری از گندله ۵۵۰,۰۰۰ تنی همدان شرکت اصلی نیز از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ پیش بینی گردیده است.

۲-۷ - میزان سود تقسیمی شرکت اصلی در سال ۱۳۹۵، ۵۰ درصد سود خالص پیش بینی گردیده است.

### ۳- وضعیت مالیاتی

خلاصه وضعیت مالیات 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 |
|------|-------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| ۱۳۹۳ | ۳۵۷,۶۲۳           | -            | ۰             | -             | -           | -              | ۰            |
| ۱۳۹۲ | ۱,۶۶۱,۱۸۵         | ۱,۰۷۱,۵۳۷    | ۲,۷۰۷         | ۲۶۷,۸۸۴       | -           | -              | ۰            |
| ۱۳۹۱ | ۱,۲۹۴,۱۴۵         | 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 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                                         | ۹۴,۹۸۵,۰۵۳           | ۴,۶۶        |
| <b>جمع</b>                                             | <b>۲,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰</b> | <b>۱۰۰</b>  |

(\*) 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. همچنین با توجه به مجوز اخذ شده از سازمان بورس به تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۰ مبنی بر انجام مرحله دوم افزایش سرمایه به مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران، مراحل انجام افزایش سرمایه مذکور در حال انجام می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

| یادداشت                                  | سال ۱۳۹۵    |             | سال ۱۳۹۴    |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| فروش خالص                                | ۵           | ۱,۰۵۸,۵۴۷   | ۹۳۲,۸۶۸     |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته            | ۶           | (۸۱۹,۶۴۰)   | (۸۱۰,۰۳۹)   |
| سود ناخالص                               |             | ۲۳۸,۹۰۷     | ۱۲۲,۸۲۹     |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی            | ۸           | (۱۳۹,۲۸۰)   | (۱۸۴,۴۸۹)   |
| خالص سایر هزینه‌های عملیاتی              | ۹           | (۷,۵۰۳)     | (۹,۸۴۹)     |
|                                          |             | (۱۴۶,۷۸۳)   | (۱۹۴,۳۳۸)   |
| سود عملیاتی                              |             | ۹۲,۱۲۴      | (۷۱,۵۰۹)    |
| هزینه‌های مالی                           | ۱۰          | (۸۹,۱۰۳)    | (۳۹,۲۰۷)    |
| خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۱۱          | ۲۱,۷۲۷      | ۱۳۵,۶۴۸     |
|                                          |             | (۶۷,۳۷۶)    | ۹۶,۴۴۱      |
| سود قبل از مالیات                        |             | ۲۴,۷۴۸      | ۲۴,۹۳۲      |
| مالیات بر درآمد                          |             | (۲,۵۶۹)     | (۸,۵۱۲)     |
| سود خالص                                 |             | ۲۲,۱۷۹      | ۱۶,۴۲۰      |
| سهم اقلیت از سود (زیان) خالص             |             | (۳,۲۷۸)     | ۳,۵۶۴       |
| سود پایه هر سهم - پس از کسر سهم اقلیت    | ۹           |             | ۶           |

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابانور (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

| یادداشت                                  | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    |
|------------------------------------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال                              | میلیون ریال | میلیون ریال |
| فروش خالص                                | ۵           | ۸۸۶,۷۸۳     |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته            | ۶           | (۸۴۶,۱۶۴)   |
| سود ناخالص                               |             | ۳۴,۳۵۸      |
| سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی     | ۷           | ۱۰,۰۰۰      |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی            | ۸           | (۸۲,۴۴۵)    |
| خالص سایر هزینه های عملیاتی              | ۹           | ۰           |
| سود عملیاتی                              |             | (۵۴,۸۳۳)    |
| هزینه های مالی                           | ۱۰          | (۸,۵۳۸)     |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۱          | ۲۰,۴۵۷      |
| سود قبل از مالیات                        |             | ۷۳,۶۸۹      |
| مالیات بر درآمد                          | ۱۲          | ۰           |
| سود خالص                                 |             | ۷۳,۶۸۹      |
| سود پایه هر سهم                          |             | ۲۵          |

## هـ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

| شرکت اصلی                 |            |                    |            | گروه               |            |                    |            |
|---------------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| سال ۱۳۹۴                  |            | سال ۱۳۹۵           |            | سال ۱۳۹۴           |            | سال ۱۳۹۵           |            |
| مبلغ / میلیون ریال        | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن |
| <b>فروش محصولات:</b>      |            |                    |            |                    |            |                    |            |
| ۲۲۵,۴۲۱                   | ۲۶۴,۲۹۲    | ۰                  | ۰          | ۲۲۵,۴۲۱            | ۲۶۴,۲۹۲    | ۰                  | ۰          |
| ۲۴,۴۵۰                    | ۴۹,۰۰۰     | ۰                  | ۰          | ۲۴,۴۵۰             | ۴۹,۰۰۰     | ۰                  | ۰          |
| ۶۳۰,۶۵۱                   | ۴۲۶,۱۴۷    | ۰                  | ۰          | ۶۳۰,۶۵۱            | ۴۲۶,۱۴۷    | ۰                  | ۰          |
| ۰                         | ۰          | ۶۵۵,۷۸۳            | ۵۶۷,۷۷۸    | ۰                  | ۰          | ۶۵۵,۷۸۳            | ۵۶۷,۷۷۸    |
| ۰                         | ۰          | ۲۳۱,۰۰۰            | ۱۱۰,۰۰۰    | ۰                  | ۰          | ۲۳۱,۰۰۰            | ۱۱۰,۰۰۰    |
| ۰                         | ۰          | ۰                  | ۰          | ۵۲,۳۴۶             | ۷,۲۰۰      | ۱۱۱,۰۷۲            | ۱۴,۴۰۰     |
| ۸۸۰,۵۲۲                   | ۷۳۹,۴۳۹    | ۸۸۶,۷۸۳            | ۶۷۷,۷۷۸    | ۹۳۲,۸۶۸            | ۷۴۶,۶۳۹    | ۹۹۷,۸۵۵            | ۶۹۲,۱۷۸    |
| <b>درآمد ارائه خدمات:</b> |            |                    |            |                    |            |                    |            |
| ۰                         | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  | ۰          | ۱۰,۶۹۲             | ۳۲۴,۰۰۰    |
| ۰                         | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  | ۰          | ۵۰,۰۰۰             | ۰          |
| ۰                         | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  | ۰          | ۶۰,۶۹۲             | ۳۲۴,۰۰۰    |
| ۸۸۰,۵۲۲                   | ۷۳۹,۴۳۹    | ۸۸۶,۷۸۳            | ۶۷۷,۷۷۸    | ۹۳۲,۸۶۸            | ۷۴۶,۶۳۹    | ۱,۰۵۸,۵۴۷          | ۱,۰۱۶,۱۷۸  |

۵-۱- پیش بینی قیمت محصولات شرکت برای سال ۱۳۹۵ به شرح زیر می باشد:

| نوع محصول                 | مبلغ فروش پیش بینی شده هر تن - ریال |
|---------------------------|-------------------------------------|
| گندله - فروش داخلی        | ۲,۱۰۰,۰۰۰                           |
| کنسانتره آهن - فروش داخلی | ۱,۱۵۵,۰۰۰                           |

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

۵-۳- درآمد ارائه خدمات حمل که شامل کمیسیون حمل محصولات می باشد، مربوط به شرکت فرعی معدنیار بیجار می باشد که به دلیل پیش بینی فروش محصولات شرکت اصلی بصورت درب کارخانه، کمیسیون مذکور به عنوان سود درون گروهی نبوده و در تلفیق حذف نگردیده است.

۵-۴- درآمد مذکور مربوط به ارائه خدمات حق الوکاله موضوع تفکیک اراضی شیخ آباد کرج توسط شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد که قرارداد آن نیز با شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (شرکت مادر) امضاء شده است.

۵-۵- طبق آخرین پیش بینی صورت گرفته آغاز به تولید پروژه تولید فرومکنز توسط شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور به دلیل مشکلات تامین نقدینگی و کاهش قیمت فروش محصول تولید شده به سال ۱۳۹۶ موکول گردیده است.

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

الف) گروه

| پادداشت                                            | سال ۱۳۹۵    |             |             |             |             | سال ۱۳۹۴    |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                    | سنگ آهن     | کنسانتره    | گندله       | سایر موارد  | جمع کل      | جمع کل      |
|                                                    | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶-۱ مواد مستقیم مصرفی                              | ۱۳,۲۴۴      | ۶۴,۵۲۱      | ۱۵,۹۸۶      | ۰           | ۹۳,۷۵۱      | ۸۶,۹۴۲      |
| ۶-۲ دستمزد مستقیم                                  | ۰           | ۴۳,۲۱۹      | ۶,۸۲۰       | ۰           | ۵۰,۰۳۹      | ۷۳,۵۲۳      |
| ۶-۳ حق الزحمه پیمانکاران                           | ۲۴۷,۰۰۶     | ۰           | ۰           | ۰           | ۲۴۷,۰۰۶     | ۱۵,۸۳۹      |
| ۶-۲ سربار تولید                                    | ۳۷,۵۰۵      | ۲۰۰,۲۸۴     | ۳۷,۲۲۰      | ۰           | ۲۷۵,۰۰۹     | ۲۶۵,۹۳۰     |
| جمع هزینه های تولید                                | ۲۹۷,۷۵۵     | ۳۰۸,۰۲۴     | ۶۰,۰۲۶      | ۰           | ۶۶۵,۸۰۵     | ۴۴۲,۲۳۴     |
| موجودی محصول ساخته شده اول سال                     | ۳۹,۷۲۷      | ۰           | ۰           | ۰           | ۳۹,۷۲۷      | ۹۵,۲۴۲      |
| بهای تمام شده محصول آماده برای فروش                | ۳۳۷,۴۸۲     | ۳۰۸,۰۲۴     | ۶۰,۰۲۶      | ۰           | ۷۰۵,۵۳۲     | ۵۳۷,۴۷۶     |
| هزینه حمل، تخلیه و بارگیری محصولات و عوارض صادرات  | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۲۶۸,۵۱۲     |
| موجودی محصول ساخته شده پایان سال                   | (۱۶,۰۹۱)    | ۰           | ۰           | ۰           | (۱۶,۰۹۱)    | (۴۲,۵۶۸)    |
| بهای تمام شده محصول فروخته شده                     | ۳۲۱,۳۹۱     | ۳۰۸,۰۲۴     | ۶۰,۰۲۶      | ۰           | ۶۸۹,۴۴۱     | ۷۶۲,۴۲۰     |
| انتقال به خط تولید کنسانتره                        | (۳۲۱,۳۹۱)   | ۳۲۱,۳۹۱     | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           |
| انتقال به خط تولید گندله                           | ۰           | (۱۲۰,۹۴۹)   | ۱۲۰,۹۴۹     | ۰           | ۰           | ۰           |
| بهای خرید کالاها و ارائه خدمات کارشناسی            | ۰           | ۰           | ۰           | ۱۳۰,۲۰۰     | ۱۳۰,۲۰۰     | ۴۶,۶۲۰      |
| بهای تمام شده محصولات فروخته شده و خدمات ارائه شده | ۰           | ۵۰۸,۴۶۶     | ۱۸۰,۹۷۵     | ۱۳۰,۲۰۰     | ۸۱۹,۶۴۱     | ۸۱۰,۰۴۰     |

ب) شرکت اصلی

| پادداشت                                           | سال ۱۳۹۵    |             |             |             | سال ۱۳۹۴    |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                   | سنگ آهن     | کنسانتره    | گندله       | جمع کل      | جمع کل      |
|                                                   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶-۱ مواد مستقیم مصرفی                             | ۱۳,۲۴۴      | ۶۲,۲۲۶      | ۱۵,۹۸۶      | ۹۱,۴۵۶      | ۷۰,۵۴۵      |
| ۶-۳ حق الزحمه پیمانکاران                          | ۲۴۷,۰۰۶     | ۰           | ۰           | ۲۴۷,۰۰۶     | ۳۳۰,۰۸۲     |
| دستمزد مستقیم                                     | ۰           | ۴۳,۲۱۹      | ۶,۸۲۰       | ۵۰,۰۳۹      | ۰           |
| ۶-۲ سربار تولید                                   | ۴۰,۱۵۵      | ۲۰۱,۸۰۸     | ۳۷,۲۲۰      | ۲۷۹,۱۸۳     | ۹۱,۶۳۵      |
| جمع هزینه های تولید                               | ۳۰۰,۴۰۵     | ۳۰۷,۲۵۳     | ۶۰,۰۲۶      | ۶۶۷,۶۸۴     | ۴۹۲,۲۶۲     |
| هزینه حمل، تخلیه و بارگیری محصولات و عوارض صادرات | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۲۷۳,۹۴۰     |
| موجودی محصول ساخته شده اول سال                    | ۴۲,۵۶۸      | ۰           | ۰           | ۴۲,۵۶۸      | ۱۲۲,۵۳۰     |
| بهای تمام شده محصول آماده برای فروش               | ۳۴۲,۹۷۳     | ۳۰۷,۲۵۳     | ۶۰,۰۲۶      | ۷۱۰,۲۵۲     | ۸۸۸,۷۳۲     |
| انتقال به خط تولید کنسانتره                       | (۳۴۲,۹۷۳)   | ۳۴۲,۹۷۳     | ۰           | ۰           | ۰           |
| انتقال به خط تولید گندله                          | ۰           | (۱۲۱,۷۷۳)   | ۱۲۱,۷۷۳     | ۰           | ۰           |
| موجودی محصول ساخته شده پایان سال                  | (۱۶,۰۹۱)    | ۰           | ۰           | (۱۶,۰۹۱)    | (۴۲,۵۶۸)    |
| بهای تمام شده محصولات فروخته شده                  | ۰           | ۵۱۲,۳۶۲     | ۱۸۱,۷۹۹     | ۶۹۴,۱۶۱     | ۸۴۶,۱۶۴     |

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

الف) گروه

| یادداشت                             | سال ۱۳۹۵    |             |             |             | سال ۱۳۹۴    |             |             |             |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                     | سنگ آهن     | کنسانتره    | گندله       | سایر موارد  | جمع         | سنگ آهن     | کنسانتره    | سایر موارد  |
|                                     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| موجودی مواد اولیه ابتدای سال        | ۲۵۰۹۹۵      | -           | -           | -           | ۲۵۰۹۹۵      | ۲۳۰۱۸۱      | -           | -           |
| حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن | -           | ۳۳۰۳۵۸      | ۶۰۲۷۳       | -           | ۳۹۰۶۳۱      | ۶۰۹۱۲       | ۲۳۰۷۴۲      | -           |
| باطله برداری                        | -           | -           | -           | -           | -           | ۱۲۰۵۵۰      | -           | -           |
| کرایه حمل                           | ۱۲۰۵۰۰      | ۲۷۰۲۰۱      | ۱۸۳۳        | -           | ۴۱۰۵۳۵      | ۱۵۰۷۸۵      | ۱۵۰۷۴۳      | -           |
| سوخت - تعمیرات - اجاره ماشین آلات   | ۲۰۴         | ۳۰۷۸۱       | -           | -           | ۳۰۹۸۵       | ۱۷۰         | ۳۱۵۱        | -           |
| مواد ناریه                          | -           | -           | -           | -           | -           | ۱۱۰۱۰۳      | -           | -           |
| مواد مستقیم مصرفی                   | -           | -           | ۷۰۷۰۰       | -           | ۷۰۷۰۰       | -           | -           | -           |
| سایر هزینه ها                       | ۵۴۰         | ۱۸۰         | ۱۸۰         | -           | ۹۰۰         | ۶۰۰         | -           | -           |
| موجودی مواد اولیه آماده مصرف        | ۳۹۰۲۳۹      | ۶۴۰۵۲۱      | ۱۵۰۹۸۶      | -           | ۱۱۹۰۷۴۶     | ۷۰۰۲۰۱      | ۴۲۰۶۳۶      | -           |
| موجودی مواد اولیه پایان سال         | (۲۵۰۹۹۵)    | -           | -           | -           | (۲۵۰۹۹۵)    | (۲۵۰۹۹۵)    | -           | -           |
| مواد مصرفی سال                      | ۱۳۰۲۴۴      | ۶۴۰۵۲۱      | ۱۵۰۹۸۶      | -           | ۹۳۰۷۵۱      | ۴۴۰۳۰۶      | ۴۲۰۶۳۶      | -           |

الف) شرکت اصلی

| یادداشت                             | سال ۱۳۹۵    |             |             |             | سال ۱۳۹۴    |             |             |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                     | سنگ آهن     | کنسانتره    | گندله       | جمع         | سنگ آهن     | کنسانتره    | جمع         |
|                                     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن | -           | ۳۳,۳۵۸      | ۶,۲۷۳       | ۳۹,۶۳۱      | ۶,۹۱۲       | ۲۳,۷۴۲      | ۳۰,۶۵۴      |
| کرایه حمل                           | ۱۲,۵۰۰      | ۲۴,۹۰۶      | ۱,۸۳۳       | ۳۹,۲۴۰      | ۱۸,۴۵۰      | ۱۷,۵۲۰      | ۳۵,۹۷۰      |
| تعمیرات راه و ساختمان               | ۲۰۴         | ۳,۷۸۱       | ۰           | ۳,۹۸۵       | ۱۷۰         | ۳۱۵۱        | ۳,۳۲۱       |
| مواد مستقیم مصرفی                   | ۰           | ۰           | ۷,۷۰۰       | ۷,۷۰۰       | ۰           | ۰           | ۰           |
| سایر هزینه ها                       | ۵۴۰         | ۱۸۰         | ۱۸۰         | ۹۰۰         | ۴۵۰         | ۱۵۰         | ۶۰۰         |
| مواد مصرفی سال                      | ۱۳,۲۴۴      | ۶۲,۲۴۶      | ۱۵,۹۸۶      | ۹۱,۴۵۶      | ۲۵,۹۸۲      | ۴۴,۵۶۳      | ۷۰,۵۴۵      |

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهلای عادی)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۲ هزینه های دستمزد مستقیم و سربرار تولید به شرح زیر می باشد:

| اصلی     |          | مجموعه      |             |               |             | یادداشت     |               |
|----------|----------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| سال ۱۳۹۴ | سال ۱۳۹۵ | سربرار      | میلیون ریال | دستمزد مستقیم | سربرار      | میلیون ریال | دستمزد مستقیم |
| سربرار   | سربرار   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |
| ۱۶,۸۱۸   | ۳۳,۲۰۹   | ۳۶,۱۲۹      | ۴۰,۳۲۱      | ۳۳,۲۰۹        | ۳۳,۲۰۹      | ۳۶,۰۲۸      | ۳۶,۰۲۸        |
| ۳,۸۶۸    | ۵,۳۳۸    | ۵,۴۸۹       | ۶,۳۰۹       | ۵,۳۳۸         | ۵,۳۳۸       | ۹,۰۰۷       | ۹,۰۰۷         |
| ۱,۲۹۴    | ۱,۷۸۶    | ۵,۳۳۰       | ۳,۸۱۲       | ۱,۷۸۶         | ۱,۷۸۶       | ۵,۰۰۴       | ۵,۰۰۴         |
| .        | ۴۸,۱۲۵   | .           | .           | .             | ۴۸,۱۲۵      | .           | .             |
| .        | .        | .           | ۳۳,۱۸۱      | .             | .           | .           | .             |
| ۴۲,۴۹۳   | ۷۷,۰۲۰   | ۹۸,۸۳۳      | .           | ۷۱,۸۷۶        | .           | .           | .             |
| ۲,۵۰۰    | ۶,۲۸۰    | ۱۳,۴۰۱      | .           | ۶,۵۹۸         | .           | .           | .             |
| ۲,۷۹۵    | ۱۵,۳۳۴   | ۹,۳۸۳       | .           | ۱۵,۳۳۴        | .           | .           | .             |
| ۴,۰۶۲    | ۶,۰۹۳    | ۱۵,۴۰۶      | .           | ۶,۲۹۶         | .           | .           | .             |
| ۶,۴۷۴    | ۷۱,۲۷۰   | ۱۸,۸۸۴      | .           | ۷۱,۲۷۰        | .           | .           | .             |
| ۱۱,۳۳۱   | ۳۲,۷۱۹   | ۲۸,۷۸۰      | .           | ۲۵,۱۶۹        | .           | .           | .             |
| .        | .        | ۳۴,۳۰۶      | .           | .             | .           | .           | .             |
| ۹۱,۶۳۵   | ۲۷۹,۱۸۳  | ۲۶۵,۹۳۰     | ۷۳,۵۳۳      | ۳۷۵,۰۰۹       | ۵۰,۳۲۹      |             |               |

۶-۲-۱ عمده افزایش در شرکت اصلی مربوط به پیش بینی افزایش هزینه های حقوق و دستمزد مطابق بخشنامه های ابلاغی وزارت کار می باشد که نرخ افزایش هزینه های حقوق و دستمزد در سال ۱۳۹۵ معادل ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.

۶-۲-۲ مبلغ فوق ناشی از سوخت مصرفی و ابزار و مواد مصرفی شامل کلید، فلش، کابل، گاز، روغن و ..... مربوط به ماشین آلات و سایر تجهیزات تولیدی سنگ آهن، کنسانتره و گندله شرکت اصلی می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 می باشد.

۴-۶- مبلغ مذکور شامل ۱۰۰,۲۰۰ میلیون ریال بهای خرید آهن آلات و قراضه آهن و مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال هزینه کارشناسی قرارداد حق الوکاله زمین های کرج توسط شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد.

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

| سال ۱۳۹۴  |           | سال ۱۳۹۵  |             |           |           |             |                   |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------------|
| جمع کل    | کنسانتره  | سنگ آهن   | جمع کل      | گندله     | کنسانتره  | سنگ آهن     |                   |
| تن        | تن        | تن        | تن          | تن        | تن        | تن          |                   |
| ۲۳۰,۱۷۰   | ۲۱,۷۶۲    | ۲۰۸,۴۰۸   | ۲۳۴,۳۶۳     | ۰         | ۰         | ۲۳۴,۳۶۳     | موجودی ابتدای سال |
| ۱,۴۹۷,۸۷۲ | ۴۰۴,۳۸۵   | ۱,۰۹۳,۴۸۷ | ۱,۶۷۰,۰۰۰   | ۱۱۰,۰۰۰   | ۶۹۰,۰۰۰   | ۹۸۰,۰۰۰     | تولید طی سال      |
| ۱,۷۲۸,۰۴۲ | ۴۲۶,۱۴۷   | ۱,۳۰۱,۸۹۵ | ۱,۹۰۴,۳۶۳   | ۱۱۰,۰۰۰   | ۶۹۰,۰۰۰   | ۱,۲۱۴,۳۶۳   | موجودی آماده فروش |
| (۷۵۴,۲۴۰) | ۰         | (۷۵۴,۲۴۰) | (۱,۲۷۲,۲۲۲) |           | (۱۲۲,۲۲۲) | (۱,۱۵۰,۰۰۰) | مصرف خوراک        |
| (۴۹۰,۰۰۰) | ۰         | (۴۹۰,۰۰۰) | (۵۶۷,۷۷۸)   | (۱۱۰,۰۰۰) | (۵۶۷,۷۷۸) | ۰           | فروش داخلی        |
| (۶۹۰,۴۳۹) | (۴۲۶,۱۴۷) | (۲۶۴,۲۹۲) | ۰           | ۰         | ۰         | ۰           | فروش صادراتی      |
| ۲۳۴,۳۶۳   | ۰         | ۲۳۴,۳۶۳   | ۶۴,۳۶۳      | ۰         | ۰         | ۶۴,۳۶۳      | موجودی پایان سال  |

۱-۵-۶- با توجه به پیش بینی راه اندازی فاز دوم تولید کنسانتره در معدن شهرک واقع در استان کردستان از اوایل مهر ماه سال ۱۳۹۵، پیش بینی میشود میزان تولید این کارخانه معادل ۱۳۵,۰۰۰ تن باشد (ظرفیت اسمی ۶۷۵ هزار تن) همچنین پیش بینی کل تولید کنسانتره در سال ۱۳۹۵ با توجه به اصلاح خط تولید های کنسانتره معادل ۶۹۰,۰۰۰ تن می باشد که معادل ۱۲۲ هزار تن آن به عنوان خوراک مورد نیاز گندله سازی همان مورد استفاده قرار می گیرد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت                           |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    |                                   |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                   |
| ۴۵,۳۰۰      | ۱۰,۰۰۰      | ۰           | ۰           | ۷-۱                               |
| ۴۵,۳۰۰      | ۱۰,۰۰۰      | ۰           | ۰           | سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق |

۷-۱ از مبلغ پیش بینی شده شرکت اصلی برای سال ۱۳۹۴، مبلغ ۱۵ میلیارد ریال (سال قبل ۳۵,۵ میلیارد ریال) مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن کار باختر، ۳۰ میلیارد ریال شرکت آینده سازان فولاد البرز و مابقی مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن بار بیجار می باشد.

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |                                               |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    |                                               |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                               |
| ۲۱,۲۳۵      | ۲۵,۴۸۲      | ۵۴,۴۸۹      | ۴۹,۳۸۵      | حقوق و دستمزد و مزایا                         |
| ۳,۲۷۰       | ۳,۹۲۴       | ۶,۷۱۵       | ۷,۲۱۸       | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری                |
| ۱,۹۲۴       | ۲,۳۰۹       | ۴,۲۲۲       | ۳,۲۸۷       | مزایای پایان خدمت                             |
| ۲۲,۸۶۸      | ۰           | ۲۲,۸۶۸      | ۰           | ۸-۱ هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا        |
| ۱,۶۰۷       | ۱,۹۲۸       | ۲,۵۴۴       | ۲,۵۶۳       | هزینه های تعمیرات و نگهداری                   |
| ۷۳۰         | ۸۷۶         | ۹۷۵         | ۹۲۹         | هزینه های آبدار خانه و پذیرایی                |
| ۱,۹۹۰       | ۲,۳۸۸       | ۲,۵۴۴       | ۲,۸۷۵       | سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت              |
| ۱,۰۰۰       | ۱,۲۰۰       | ۱,۷۷۶       | ۱,۵۵۵       | هزینه های آب، برق و سوخت                      |
| ۸۲۶         | ۹۹۱         | ۹۹۲         | ۹۹۱         | هزینه های پست، تلفن و تلگراف                  |
| ۱,۷۱۵       | ۲,۰۵۸       | ۱,۹۱۵       | ۲,۰۵۸       | هزینه آزمایشات                                |
| ۱,۱۹۰       | ۱,۴۲۸       | ۱,۴۲۷       | ۱,۶۰۸       | کمک و اعانات                                  |
| ۱,۹۷۲       | ۲,۳۶۶       | ۶,۸۹۸       | ۳,۴۵۲       | حق حضور و پاداش هیات مدیره                    |
| ۳,۴۵۴       | ۱,۰۰۰       | ۵,۲۴۴       | ۲,۰۱۷       | هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات |
| ۲۰,۴۴۸      | ۲۰,۴۴۸      | ۴۵,۱۰۱      | ۳۶,۵۱۶      | استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود        |
| ۳,۴۶۲       | ۴,۱۵۴       | ۴,۸۵۰       | ۵,۶۵۷       | عیدی و پاداش                                  |
| ۱,۸۰۸       | ۲,۱۷۰       | ۱,۸۰۸       | ۲,۲۴۴       | مصارف و ملزومات اداری                         |
| ۱۴۲         | ۱۷۰         | ۱۴۲         | ۱۷۰         | همایش و سمینار                                |
| ۷,۹۶۰       | ۹,۵۵۲       | ۱۹,۹۷۹      | ۱۶,۷۵۴      | سایر                                          |
| ۹۷,۶۰۱      | ۸۲,۴۴۵      | ۱۸۴,۴۸۹     | ۱۳۹,۰۲۸     | جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی             |

۸-۱ حذف هزینه های گمرکی و بندری در سال ۱۳۹۵ بدلیل پیش بینی فروش بصورت درب کارخانه محصولات شرکت می باشد.

۸-۲ هزینه های اداری و عمومی در سال ۱۳۹۵ با ۲۰٪ افزایش نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت                   |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    |                           |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                           |
| ۰           | ۰           | (۷,۵۰۳)     | (۷,۵۰۳)     | استهلاک سرقفلی            |
| (۲,۵۳۲)     | ۰           | (۲,۵۳۲)     | ۰           | هزینه تحقیق و توسعه معادن |
| ۰           | ۰           | ۱۸۶         | ۰           | سایر                      |
| (۲,۵۳۲)     | ۰           | (۹,۸۴۹)     | (۷,۵۰۳)     |                           |

۱۰- هزینه های مالی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت |                                                               |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    |         |                                                               |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                               |
| ۶,۵۳۸       | ۱,۳۰۰       | ۶,۵۳۸       | ۱,۳۰۰       | ۱۰-۱    | کارمزد خرید قسطی سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران |
| ۲,۰۰۰       | ۶۵,۶۴۵      | ۳۰,۵۴۵      | ۷۶,۶۴۵      | ۱۰-۲    | سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از بانکها                 |
| ۰           | ۰           | ۲,۱۲۴       | ۱۱,۱۵۸      | ۱۰-۳    | سایر                                                          |
| ۸,۵۳۸       | ۶۶,۹۴۵      | ۳۹,۲۰۷      | ۸۹,۱۰۳      |         |                                                               |

۱۰-۱- هزینه فوق بابت خرید سهام شرکت مزبور توسط شرکت اصلی در اوایل سال ۱۳۹۱ از سازمان خصوصی سازی طی مزایده در بازار فرابورس می باشد. لازم به ذکر می باشد تنها ۱ چک از چکهای واگذار شده به سازمان خصوصی سازی به سررسید سال ۱۳۹۵ می باشد.

۱۰-۲- مبالغ مزبور عمدتاً شامل سود تسهیلات دریافتی شرکت اصلی از بانک اقتصاد نوین و شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور از بانک ملی شعبه همدان می باشد. لازم به توضیح است که بهره شرکت اصلی مربوط به تسهیلات اخذ شده بابت ایجاد خط تولید گندله سازی همدان می باشد که با توجه به پیش بینی راه اندازی آن در مهرماه سال ۱۳۹۵، هزینه آن به عنوان هزینه های مالی شناسایی شده است.

۱۰-۳- هزینه بهره تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص مربوط به تسهیلات اخذ شده شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور از شرکت ایمیدرو می باشد.

۱۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت |                                                |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|------------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    | سال ۱۳۹۴    | سال ۱۳۹۵    |         |                                                |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                |
| ۱,۸۲۲       | ۱,۸۲۲       | ۴,۵۷۹       | ۱,۸۸۸       |         | سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت              |
| ۱۳۳,۷۷۳     | ۱۷,۱۹۵      | ۱۳۳,۷۷۳     | ۱۷,۲۳۰      | ۱۱-۱    | سود سهام شرکتها                                |
| (۲,۱۲۷)     | ۰           | (۲,۱۲۷)     | ۰           |         | درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتها |
| ۴,۵۹۸       | ۰           | ۱۸,۰۲۶      | ۱,۴۰۴       |         | سود فروش دارایی ثابت                           |
| (۶,۷۴۰)     | ۱,۴۴۰       | (۱۸,۶۰۳)    | ۱,۲۰۵       |         | سایر                                           |
| ۱۳۱,۳۲۶     | ۲۰,۴۵۷      | ۱۳۵,۶۴۸     | ۲۱,۷۲۷      |         |                                                |

۱۱-۱- عمده مبلغ مذکور بابت سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات بمبلغ ۱۲,۴ میلیارد ریال، شرکت صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو) بمبلغ ۴,۵ میلیارد ریال، فولاد خراسان ۰,۲ میلیارد ریال و مابقی مربوط به سایر شرکتها می باشد.

۱۲- با توجه به اینکه پیش بینی فروش شرکت در سال ۱۳۹۵ مربوط به فروش گندله سایت اسد آباد همدان و نیز کنسانتره سایت شهرک (کردستان) و اسد آباد همدان می باشد و هر دو منطقه مذکور جزء مناطق کمتر توسعه یافته می باشند، شرکت قصد دارد از معافیت موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم برای سال ۱۳۹۵ استفاده کند.