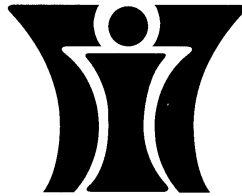


گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)
بانضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
صورتهای مالی شامل:	
تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۹



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ 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 موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس 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 در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سیاوش مهدی پور روشن
سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
شماره عضویت ۹۱/۸۴۶
شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

تاریخ: ۱۲ آبان ماه ۱۳۹۴

گزارشگری مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

الف - صورت های مالی اساسی :

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

ب - یادداشت های توضیحی :

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورت های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

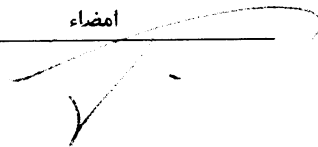
۵-۶

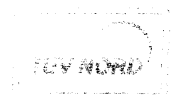
۶

۶-۸

۸-۲۹

صورت های مالی شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۷/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	نماینده	سمت	اعضای هیأت مدیره
	به نمایندگی آقای محسن یزدانی راد	رئیس هیات مدیره / غیر موظف	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)
	به نمایندگی آقای مرتضی علی اکبری	نایب رئیس هیات مدیره / غیر موظف	شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)
	به نمایندگی آقای محمد هاشم نژاد	عضو هیات مدیره و مدیرعامل / موظف	شرکت حمل و نقل معدن بار صبا (سهامی خاص)





شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی ماندوره ای

تیراز نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدیداً تأیید شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۷۹,۷۱۳	۴۳,۴۹۷	۱۱	حسابهای جاری:	۳,۵۳۰	۸۷۹	۳	موجودی نقد
۰	۰	۱۲	حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری	۷۸,۷۱۵	۲۸,۵۰۵	۴	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
۶,۱۵۰	۶,۱۵۰	۱۳	ذخیره مالیات	۱,۵۹۱	۷۵۸	۵	موجودی کالا
۱۲,۷۴۲	۱۲,۷۴۲	۱۴	سود سهام پرداختی	۸۹,۸۰۹	۳۶,۹۳۰	۶	سفارشات و پیش پرداختها
			تسهیلات مالی دریافتی				
۹۸,۶۰۵	۶۲,۳۸۹		جمع بدهیهای جاری	۱۷۳,۶۴۵	۶۷,۰۷۲		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				
۹۴۷	۱,۱۴۳	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۰۷۵	۶۴,۸۳۹	۷	داراییهای غیر جاری :
۹۴۷	۱,۱۴۳		جمع بدهیهای غیر جاری :	۴۱۲	۳۹۷	۸	داراییهای ثابت مشهود
۹۹,۵۵۲	۶۳,۵۳۲		جمع بدهیها	۳۹۹	۳,۷۱۴	۹	داراییهای ثابت نامشهود
			حقوق صاحبان سهام :	۲,۴۵۱	۲,۵۳۵	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) سهم ده هزار ریالی	۳۱,۳۳۷	۷۱,۴۸۵		سایر داراییها
۴۳۹	۴۳۹	۱۷	تماماً "پرداخت شده"				جمع داراییهای غیر جاری
۴,۹۹۱	(۲۵,۴۱۴)		اندوخته قانونی				
۱۰۵,۴۳۰	۷۵,۰۲۵		سود (زیان) انباشته				
۲۰۴,۹۸۲	۱۳۸,۵۵۷		جمع حقوق صاحبان سهام	۲۰۴,۹۸۲	۱۳۸,۵۵۷		جمع داراییها
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

گزارشگری مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به

(تجدید ارائه شده)

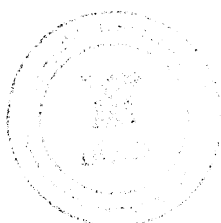
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۴,۱۷۲	۶۴,۰۹۹	۱۴,۹۴۴	۱۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۱۱۰,۳۱۳)	(۵۳,۹۸۳)	(۱۳,۶۱۶)	۱۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۲۳,۸۵۹	۱۰,۱۱۶	۱,۳۲۸	سود ناخالص
(۳۷,۷۴۲)	(۱۷,۶۷۹)	(۳۲,۷۲۶)	۲۰ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۴,۳۰۸)	۲۲	۱۴	۲۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۲,۰۵۰)	(۱۷,۶۵۷)	(۳۲,۷۱۲)	
(۱۸,۱۹۱)	(۷,۵۴۱)	(۳۱,۳۸۴)	سود (زیان) عملیاتی
۵۵,۵۳۷	۰	۰	۲۲ سود استثنایی
۵,۵۳۵	۳,۴۶۷	۱,۴۰۰	۲۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۱,۰۷۲	۳,۴۶۷	۱,۴۰۰	
۴۲,۸۸۱	(۴,۰۷۴)	(۲۹,۹۸۴)	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴۲,۸۸۱	(۴,۰۷۴)	(۲۹,۹۸۴)	سود (زیان) خالص
(۳۲,۹۳۱)	(۳۲,۹۳۹)	۴,۲۰۷	سود انباشته در ابتدای سال
(۴,۹۵۹)	۰	۷۸۴	۲۳ تعدیلات سنواتی
(۳۷,۸۹۰)	(۳۲,۹۳۹)	۴,۹۹۱	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴,۹۹۱	(۳۷,۰۰۳)	(۲۴,۹۹۳)	سود (زیان) انباشته قابل تخصیص
۰	۰	(۴۲۱)	سود سهام مصوب
۴,۹۹۱	(۳۷,۰۰۳)	(۲۵,۴۱۴)	سود (زیان) انباشته پایان دوره

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

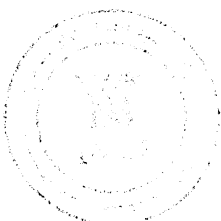
گزارشگری مالی ماندوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی مابانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
			۲۴
(۵۴,۸۸۱)	۲۶,۶۲۱	۳۷,۸۹۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
		۲۰۶	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۴,۱۰۴	۲,۸۰۷		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۴,۱۰۴	۲,۸۰۷	۲۰۶	مالیات بر درآمد:
(۱,۸۲۰)	(۱,۵۰۵)	.	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
۴۹,۲۵۷	.	۱,۹۶۸	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
.	(۷۵۹)	(۳۹,۴۲۱)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای ثابت مشهود
(۵,۱۸۹)	(۱۰۰)	(۳,۳۱۵)	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵۴)	(۲۱۷)	.	وجوه پرداختی جهت تحصیل سایر دارائیها
(۱۹)	(۲۱)	.	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای نامشهود
۴۳,۸۹۵	(۱,۰۹۷)	(۴۰,۷۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۸,۷۰۲)	۲۶,۸۲۶	(۲,۶۶۵)	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	.	علی الحساب افزایش سرمایه
(۳,۵۷۴)	۳۱,۹۵۴	(۲,۶۶۵)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۷,۱۴۴	۷,۱۴۴	۳,۵۳۰	مانده وجه نقد در ابتدای سال
(۴۰)	۲۲	۱۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳,۵۳۰	۳۹,۱۲۰	۸۷۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۴,۷۹۱	.	.	۲۵ مبادلات غیرنقدی

یادداشت های توضیحی همراه . جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱. تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص) براساس تبصره ۲ لایحه قانون ادغام شرکت ملی ذوب آهن ایران و شرکت ملی صنایع فولاد ایران و تشکیل شرکت ملی فولاد ایران مصوب جلسه ۱۳۵۸/۰۹/۲۸ شورای انقلاب اسلامی ایران و به استناد ماده ۲ اساسنامه شرکت ملی فولاد ایران تشکیل گردیده و در تاریخ ۱۳۶۴/۰۱/۲۰ تحت شماره ۵۵۸۲۵ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

لازم بذکر است نام شرکت براساس مصوبه مورخ ۱۳۸۳/۲/۸ (روزنامه رسمی شماره ۳۲/۱۸۰۴ مورخ ۸۳/۳/۱۷) در اداره ثبت شرکتها از شرکت خدمات بازرگانی فولاد ایران به بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران تغییر یافته است. شرکت براساس تصویبنامه هیات واگذاری به شماره ۱۱۲۵۴ سال ۱۳۸۸ در لیست واگذاری قرار گرفت که در سال ۱۳۹۰ قیمت پایه هر سهم به مبلغ ۸۱/۱۱۵ ریال تعیین و ۹۶/۴٪ سهام شرکت در سال ۱۳۹۱ در فرابورس عرضه گردید که در تاریخ ۹۱/۲/۱۰ سهام شرکت به قیمت پایه ۱۳۳/۱۰۰ ریال واگذار و طی اطلاعیه ۳۸۲ مورخ ۹۱/۳/۸ شرکت فرابورس به شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور واگذار و این معامله قطعی گردید .

۱-۲- فعالیت های اصلی :

شرکت طبق اساسنامه بصورت بازرگانی و انتفاعی اداره شده و بموجب ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت آن عبارتست از :

۱-۲-۱- انجام کلیه عملیات بازرگانی در زمینه خرید و فروش کالا اعم از مواد اولیه ، تجهیزات و ماشین آلات ، لوازم و نظایر آن در بازارهای داخلی و خارجی بصورت عمده و جزئی و بطور مستقیم و یا بامشارکت اشخاص حقوقی .

۱-۲-۲- انجام کلیه خدمات بازرگانی در زمینه های توزیع و ترخیص و بیمه امور گمرکی و انبارداری.

۱-۲-۳- انجام خدمات مشاوره ای در مراحل مختلف مربوط به قراردادهای خرید و فروش کالا و تجهیزات و خدمات و نظایر آن، انجام خدمات مشاوره ای و پیمان مدیریت در زمینه های احداث و تاسیسات خدمات فنی مهندسی، راه و ساختمان و ابنیه در داخل و خارج از کشور و هر گونه عملیات مرتبط با معادن و

۱-۲-۴- اکتشاف، استخراج، بهره برداری از مواد معدنی و تولید محصولات فولادی و کنسانتره، گندله و غیره، مشارکت در سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از داخلی و خارجی. ایجاد و تاسیس شرکت های جدید در داخل و خارج از کشور و اخذ تسهیلات مالی و خدماتی از بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی طبق قوانین و مقررات مربوطه.

۱-۲-۵- انجام کلیه امور معاملاتی و مبادرت به سایر عملیات که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم در چارچوب قوانین و مقررات جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- برنامه های آتی مدیریت :

۱-۳-۱- بهره برداری از دستگاههای بریکت و شریدر و گیوتین خریداری شده در بخش عملیات بازرگانی ضایعات و قراضه

۱-۳-۲- توسعه فعالیتها در بخش کانی های فلزی

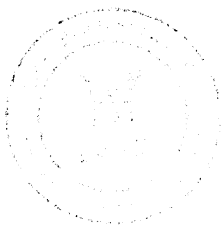
۱-۳-۳- توسعه فعالیتها در بخش ماشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد سفارش شرکتهای گروه

۱-۳-۴- تفکیک زمین های شیخ آباد کرج

۱-۴- تعداد کارکنان :

میانگین تعداد کارکنان طی دوره بشرح ذیل می باشد.

دوره مالی منتهی به	دوره مالی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۴۷	۲۷
۱	۱
۴۸	۲۸
قراردادی	
رسمی	



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-اهم رویه های حسابداری

۲-۱- 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 .

۲-۲- موجودی کالا :

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون	موجودی آهن آلات
میانگین موزون	موجودی ضایعات
میانگین موزون	موجودی قطعات و لوازم یدکی و مصرفی

۲-۳- سرمایه گذاریها :

۲-۳-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

۲-۳-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می شود.

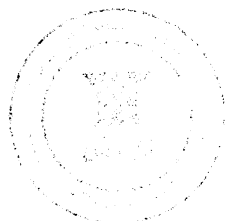
۲-۴- داراییهای ثابت مشهود :

۲-۴-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارائیها	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاث اداری و pc	۱۰ ساله و سه ساله	مستقیم
نرم افزار سیستم های مالی	۴ ساله	مستقیم

۲-۴-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آامادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

۲-۶- درآمد عملیاتی:

۲-۶-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۶-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

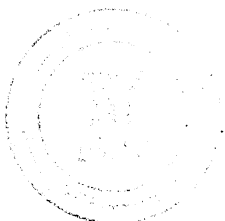
۲-۶-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۲-۷- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به داراییهای واجد شرایط است.

۲-۸- تسعیر ارز:

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن براساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله ثبت می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثنای تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده داراییهای واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می گردد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

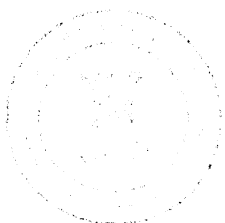
گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۴۹	۷۸۹	موجودی نزد بانکها
۴۸۱	۰	موجودی صندوق ارزی
۰	۹۰	موجودی تنخواه گردانها
۳,۵۳۰	۸۷۹	



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

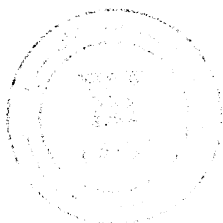
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۴-۱	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۴,۷۹۱	۲,۶۴۶	۰	۲,۶۴۶	۴-۲	شرکت صابونر ایرانیان
۲,۰۳۸	۲,۰۳۸	۰	۲,۰۳۸	۴-۳	زغال سنگ کرمان
۱,۸۴۱	۰	(۱,۸۴۱)	۱,۸۴۱	۴-۴	ملی فولادایران
۱,۴۴۴	۰	(۱,۴۴۴)	۱,۴۴۴	۱۱-۳	فولاد خوزستان
۱,۴۹۵	۱,۳۴۰	(۲۹)	۱,۳۶۹		کارکنان (وام و مساعده)
۳۳,۳۸۵	۱,۱۲۵	۰	۱,۱۲۵	۴-۵	شرکت ذوب آهن غرب کشور
۱,۹۸۹	۹۸۹	۰	۹۸۹		سپرده های موقت
۴۸۲	۴۳۲	۰	۴۳۲	۴-۶	اسناد دریافتنی
۹۹۲	۰	۰	۰		شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۱۳۶	۹۱۰	(۳,۶۲۵)	۴,۵۳۵		طلب از سایر اشخاص و شرکتهای
۷۹,۵۹۳	۲۹,۴۸۰	(۶,۹۳۹)	۳۶,۴۱۹		
(۸۷۸)	(۹۷۵)	۰	(۹۷۵)	۱۰	کسر می شود: حصه بلند مدت وام کارکنان
۷۸,۷۱۵	۲۸,۵۰۵	(۶,۹۳۹)	۳۵,۴۴۴		

یادداشتهای توضیحی مربوط به این سرفصل در صفحه بعد ارائه شده است.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱- طلب از شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر بابت فروش انبار بندر عباس می باشد که این مبلغ پس از انتقال سند بنام شرکت گل گهر تسویه خواهد شد.

۴-۲- مبلغ ۲,۶۴۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور و قطعی خرید ۳۳,۰۰۰ سهم شرکت صبانور ایرانیان می باشد. (یادداشت ۹)

۴-۳- طلب از شرکت ذغال سنگ کرمان بابت بهای چوب معدنی روسی می باشد .

۴-۴- طلب از شرکت ملی فولاد ایران از بابت واردات آهن آلات در سنوات قبل می باشد ، در این ارتباط مبلغ ۴/۸ میلیارد ریال عوارض اضافی توسط شرکت ملی فولاد ایران به نیابت از طرف شرکت بدون اطلاع این شرکت دروجه سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان پرداخت و بحساب بدهی شرکت منظور نموده ، لیکن بدهی مزبور بدلیل پرداخت قبلی توسط شرکت مورد پذیرش واقع نشده و متقابلاً شرکت ملی فولاد ایران نیز مبلغ ۱/۸ میلیارد ریال از طلب این شرکت را بلوکه نموده است . با توجه به مراتب فوق و نیز عدم تعیین تکلیف نهایی مبلغ مزبور با سازمان حمایت ، اقدامات شرکت به منظور آزادسازی مبلغ بلوکه شده و حل و فصل موضوع تا تاریخ ترازنامه به نتیجه قطعی نرسیده است .

۴-۵- طلب از شرکت ذوب آهن غرب کشور بابت فروش قطعات و لوازم یدکی و مصرفی جهت تجهیز کارخانه گندله سازی همدان می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی این مبلغ وصول نگردیده است.

۴-۶- مبلغ اسناد دریافتنی مربوط به دریافت اقراره چک از آقای اسماعیل یزدانی بابت اجاره طبقه اول ساختمان میرعماد می باشد.

۵- موجودی کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹	۹
۱,۵۵۶	۷۲۳
۲۶	۲۶
۱,۵۹۱	۷۵۸

موجودی آهن آلات

موجودی قراضه آهن آلات

موجودی قطعات و لوازم یدکی



گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سفارشات و پیش پرداختها

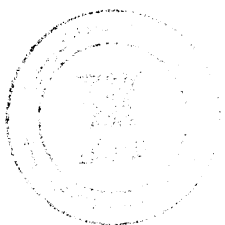
یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۳۱,۸۸۲	۰
سفارشات خارجی - خرید کالا		
پیش پرداختها:		
۶-۲	۱۹,۳۷۵	(۱۷,۲۷۴)
خرید کالا و خدمات		
۶-۲	۲,۹۴۷	۰
سایر		
	۲۲,۳۲۲	(۱۷,۲۷۴)
	۵۴,۲۰۴	(۱۷,۲۷۴)

۶-۱- مبلغ فوق بابت خرید تجهیزات آزمایشگاهی و قطعات خط کنسارته همدان در مرحله ترخیص می باشد.

۶-۲- پیش پرداختها به تفکیک بشرح زیر می باشد.

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۲-۱	۸,۲۸۰	(۸,۲۸۰)
مهدی احمدی		
۶-۲-۲	۶,۴۰۷	(۶,۴۰۷)
شهرام وهابی		
	۰	۰
محمد جواد جواد		
۶-۲-۳	۱,۸۶۴	(۱,۸۶۴)
طوس اندیشان صبا		
	۵۲	۵۲
شرکت پارس متال		
پیش پرداخت مالیات	۱,۴۴۲	۱,۴۴۲
۶-۲-۴	۱,۶۰۰	۰
سیامک بحری		
۶-۲-۵	۱,۴۸۸	۰
حسن خادمی		
	۰	۰
فروشگاه کهکشان کامپیوتر		
۶-۲-۶	۳۴۷	۳۴۷
عسگری - وکیل حقوقی		
	۷۲۳	(۷۲۳)
شرکت نیروساز پارس		
سایر	۱۱۹	۱۱۹
	۲۲,۳۲۲	(۱۷,۲۷۴)
	۲۴,۰۰۳	۵,۰۴۸

یادداشت های توضیحی مربوط به این سرفصل در صفحه بعد ارائه شده است.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۶- مبلغ ۸/۲ میلیارد ریال پیش پرداخت به مهدی احمدی ، بابت خرید ۳۲ هزار تن سنگ آهن هماتیت دانه بندی شده (به ازای هر تن ۴۵۰ هزار ریال) طی الحاقیه قرارداد شماره ۱۳۴۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ می باشد و طی پیگیری حقوقی بعمل آمده رای دادگاه به نفع شرکت صادر شده است.

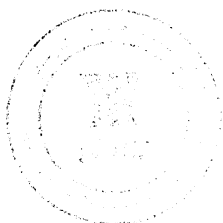
۲-۲-۶- مبلغ ۶/۴ میلیارد ریال پیش پرداخت به شهرام وهابی، بابت خرید ۵۰ هزار تن سنگ آهن مگنتیت دانه بندی شده (به ازای هر تن ۲,۵۰۰ هزار ریال) طی قرارداد شماره ۱۳۰۶ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۰۴ می باشد. طی پیگیری حقوقی، در دادگاه تجدید نظر نیز رای به نفع شرکت صادر گردید.

۳-۲-۶- مبلغ ۱/۸ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت طوس اندیشان صبا، بابت خرید ۳,۵۰۰ تن سنگ آهن مگنتیت طی قرارداد ۹۲/۲۶۵۲/د مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۳ و ۳۰۰۰ تن سنگ کرومیت طی قرارداد ۰۶۱۱/۹۳/د مورخ ۹۳/۰۶/۱۱ می باشد و در مقابل پیش پرداخت وثیقه ملکی اخذ گردیده است.

۴-۲-۶- مبلغ پیش پرداخت به آقای بحری بابت مانده حساب خرید سنگ آهن می باشد که می بایست تا پایان سال ۹۴ تسویه گردد.

۵-۲-۶- مبلغ ۱/۴۸۸ میلیون ریال مربوط به پیش پرداخت هزینه های ترخیص قطعات خط کنسانتره همدان و اخذ مجوزهای مربوط به معافیت گمرکی تجهیزات آزمایشگاهی می باشد.

۶-۲-۶- مبلغ پیش پرداخت به آقای عسگری جهت ۲ فقره پرونده حقوقی بابت پیگیری مطالبات شرکت می باشد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	داراییها	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	ارزش دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۷	۱۹۷	۰	۰	۱۹۷	۱۹۷
۶۷	۵۲	(۹۰)	۰	۱۴۲	۶۷
۱۱۸	۱۱۸	۰	۰	۱۱۸	۱۱۸
۸	۸	۰	۰	۸	۸
۲۲	۲۲	۰	۰	۲۲	۲۲
۴۱۲	۳۹۷	(۹۰)	۰	۴۸۷	۴۱۲

انشعاب برق

ترم افزار سیستم مالی

اشتراک تلفن و تلکس

انشعاب آب

انشعاب گاز

۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	سرمایه گذاری در شرکتهای گروه
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۹	۳,۷۱۴	۹-۱	سرمایه گذاری در شرکتهای گروه
۳۹۹	۳,۷۱۴		

۹-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	ارزش هر سهم	بهای تمام شده	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۳,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰۰	۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	۰
۱	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰۰	۱	۱	۱
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۲۹۸	۲۹۸	۸۵,۰۰۰	۳۵۰۰	۲۹۸	۲۹۸	۲۹۸
۰	۱۴	۲,۸۷۸	۵۰۰۰	۱۴	۱۴	۰
۰	۱	۲۰,۰۰۰	۳۶	۱	۱	۰
۳۹۹	۳,۷۱۴	۳۰۸,۸۷۸		۳,۷۱۴	۳,۷۱۴	۳۹۹

شرکت صبانور ایرانیان

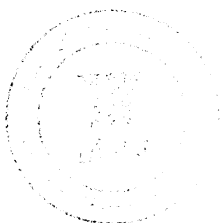
شرکت آینده سازان فولاد البرز

شرکت ذوب آهن غرب کشور

شرکت آهن کردستان

شرکت فولاد صبانور

شرکت معدن بار صبا



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۱-۱ مبلغ ۳,۳۰۰ میلیون ریال بابت انتقال ۳۳۰۰ سهم شرکت صبانور ایرانیان از سهام در تملک شرکت آینده سازان فولاد البرز به ارزش هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال، به شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد. همچنین شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ زیان ده می باشد.

۹-۱-۲ مبلغ ۱ میلیون ریال، بابت انتقال ۱۰۰۰ سهم شرکت آینده سازان فولاد البرز به ارزش هر سهم ۱۰۰۰ ریال از سهام در تملک شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور به شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد. همچنین فعالیت شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ متوقف می باشد.

۹-۱-۳ مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بابت انتقال ۱۰۰۰ سهم شرکت ذوب آهن غرب کشور به ارزش هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال از سهام در تملک شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور به شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد. همچنین شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ زیان ده می باشد.

۹-۱-۴ مبلغ ۲۹۸ میلیون ریال بابت انتقال ۳۵۰۰ سهم شرکت آهن کردستان به ارزش هر سهم ۸۵,۰۰۰ ریال از سهام در تملک شرکت آینده سازان فولاد البرز، به شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد. همچنین شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ سود ده می باشد.

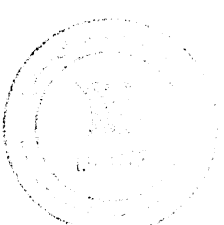
۹-۱-۵ مبلغ ۱ میلیون ریال بابت انتقال ۳۶ سهم شرکت معدن بار صبا به ارزش هر سهم ۲۰,۰۰۰ ریال از در تملک شرکت آینده سازان فولاد البرز، به شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد. همچنین شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ سود ده می باشد.

۹-۱-۶ مبلغ ۱۴ میلیون ریال بابت خرید ۵۰۰ سهم از سهام شرکت صبانور می باشد. همچنین شرکت مذکور در دوره مالی منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ سودده می باشد.

۱۰- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین زرند کرمان	۱۰-۱	۹۶۰
زمین ورامین	۱۰-۱	۶۰۰
حصه وام های بلند مدت	۴	۸۷۸
کارت رفاهی	.	۱۳
	۲,۵۳۵	۲,۴۵۱

۱۰-۱-زمین های بلا استفاده شرکت واقع در زرند کرمان به متراژ ۱۸۵۰۰ متر مربع و ورامین به متراژ ۲۰۴۶۱ متر مربع می باشد. با توجه به اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی و مصوبه هیئت مدیره اقدامات فروش در جریان می باشد. قابل ذکر اینکه ارزش فروش زمینهای فوق الذکر به مراتب بیش از ارزش دفتری آنها می باشد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

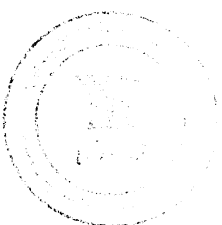
۱۱- حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۸۷	۶,۴۸۷	۱۱-۱ شرکت آلومینیوم ایران (ایرالکو)
۲,۲۱۸	۲,۲۱۸	۱۱-۱ شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۶,۲۲۵	۶,۲۲۵	۱۱-۱ ذیحسابی شرکت ملی فولاد ایران
.	۶,۳۳۸	۱۱-۲ شرکت seher
۱,۳۹۵	۱,۳۹۵	۱۱-۳ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۹,۰۵۴	۴,۷۵۵	۱۱-۴ توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۱۶۶	۲,۱۰۰	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
.	۱,۶۰۱	تتمه حقوق پرداختنی به کارکنان
۳,۳۸۳	۱,۵۹۰	سپرده مکسور از پیمانکاران (بیمه و حسن انجام کار)
۱,۰۶۴	۱,۳۴۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۸۹۳	۷۲۹	جرتقیل آیینی بابت اجاره جرتقیل
۶۶۱	۶۶۱	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۳۲۷	۵۱۴	ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان
۴۱۹	۴۱۹	طرح فرودگاه امام خمینی (ره)
۲,۵۴۱	۱۸۰	مالیات ارزش افزوده
۴۰۳	۸۷	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۲۱۹	.	صندوق بازنشستگی کارکنان شرکت ملی فولاد
۴,۲۵۸	۶,۸۵۷	سایر
۷۹,۷۱۳	۴۳,۴۹۷	

۱۱-۱- بدهی به شرکت آلومینیوم ایران و راه آهن جمهوری اسلامی ایران و ذیحسابی شرکت ملی فولاد ایران بابت خرید آهن آلات و ریل در سالهای گذشته می باشد که بتدریج تسویه خواهد شد.

۱۱-۲- مبلغ ۶,۳۳۸ میلیون ریال بابت خرید قطعات خط کنسانتره همدان و تجهیزات دستگاه حفاری می باشد.

۱۱-۳- مبلغ ۱,۳۹۵ میلیون ریال بدهی به کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران مربوط به دموراز چهار فروند کشتی حامل سنگ آهن به شرکت فولاد خوزستان می باشد که معادل مبلغ فوق بحساب شرکت فولاد خوزستان منظور گردیده است.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

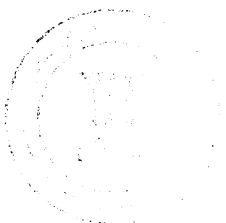
گزارشگری مالی مابندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مائی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱۱- گردش حساب شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۲,۶۷۹)	(۴۹,۰۵۴)	
۷۳,۶۳۸	.	ما به التفاوت دریافتنی بابت افزایش سرمایه
(۱۰,۶۹۱)	.	فروش ۷۱۳۶ تن سنگ آهن
(۷,۳۴۶)	.	تتمه خدمات انبارداری سنگ آهن
۲۳,۹۴۵	(۱۱۴)	فروش تجهیزات آزمایشگاهی
(۵۵)	.	دریافتی بابت هزینه حمل سنگ آهن
(۶,۴۰۷)	(۷)	هزینه حمل سنگ آهن صادراتی
۱۹	۴,۳۷۷	مخارج تعمیر و طراحی ساختمان دفتر مرکزی (متعلق به شرکت صبا نور)
(۲,۳۳۱)	.	اجاره ساختمان دفتر مرکزی از شرکت صبا نور
(۳۷۶)	۱,۰۷۹	خرید و فروش وسایط نقلیه
۱,۶۲۹	۱۶۲	خدمات ترخیص کالا
۵۷,۴۴۴	۱,۶۶۷	فروش قطعات جهت کارخانه کنسانتره
(۱۱۴,۴۸۱)	۳۷,۷۳۰	تسویه مانده شرکتهای گروه
۴,۰۵۶	.	خدمات کارشناسی املاک
.	۱,۷۵۲	تامین نیرو انسانی
(۴,۸۹۱)	(۱,۷۱۴)	سرمایه گذاری
(۶۲۸)	(۶۳۳)	سایر
(۴۹,۰۵۴)	(۴,۷۵۵)	



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

سود پرداختنی بابت سود تخصیص یافته از محل سود انباشته سنوات قبل از سال ۱۳۸۲ به مبلغ ۶,۱۵۰ میلیون ریال می باشد.

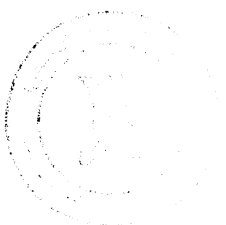
۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی بابت مبالغ دریافتی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران به مبلغ ۱۲,۷۴۲ میلیون ریال بصورت قرض الحسنه و مدت زمان بازپرداخت ۲۴ ماهه از تاریخ ۱۳۸۹/۷/۳۰ الی ۱۳۹۱/۶/۳۰ می باشد که برای پرداخت وام به معادن خصوصی موضوع قرارداد ۱۲۵ مورخ ۱۳۸۴/۵/۲۶ و الحاقیه های آن بوده است که در این خصوص با توجه به پیگیریهای سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در صورت گشایش نقدینگی تسویه خواهد شد.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۹	۹۴۷	مانده در ابتدای سال
(۴۸۰)	(۲۰۴)	پرداخت شده طی سال
۵۲۸	۴۰۰	ذخیره تامین شده طی سال
۹۴۷	۱,۱۴۳	



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت منقسم به ۱۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم ده هزار ریالی با نام تماما" پرداخت شده می باشد.

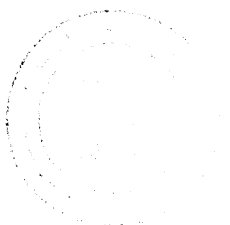
سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

ترکیب سهامداران	درصد سهام	تعداد سهام
شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۹۹.۰۹	۹,۹۰۸,۹۹۴
شرکت آینده سازان فولاد البرز	.	۱
شرکت حمل و نقل معدن بار صبا	.	۱
سهام ترجیحی - کارکنان (۴۱ نفر)	۰.۹۱	۹۱۰۰۴
	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۶-۱ قابل ذکر اینکه، تا زمان پرداخت آخرین قسط توسط سهامدار عمده به سازمان خصوصی سازی ،سهام بنام شرکت صبانور منتقل نخواهد شد. لذا امکان صدور سهام وثیقه برای مدیران وجود نداشته است.

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه ، مبلغ ۴۳۹ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . بموجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ،انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به					
سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن
۴۴,۹۶۸	۰	۶,۰۲۰	۰	۸,۷۰۱	۰
۲۴,۸۱۳	۰	۱۲,۸۰۹	۰	۰	۰
۱۱,۹۷۶	۱,۰۴۶	۶,۹۰۰	۶۰۰	۸۸۴	۹۴
۲۰,۴۲۸	۳۰۰	۲۰,۴۲۸	۳۰۰	۰	۰
۴	۰.۰۳	۰	۰	۰	۰
۱۰۲,۱۸۹		۴۶,۱۵۷		۹,۵۸۵	
۲۲,۹۹۳	۰	۱۷,۹۴۲	۲۰,۱۳۸	۰	۰
۱۲۵,۱۸۲		۶۴,۰۹۹		۹,۵۸۵	
۱,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۷۸	۰	۰	۰	۱,۵۱۳	۰
۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۳,۸۴۶	۰
۱۳۴,۱۷۲		۶۴,۰۹۹		۱۴,۹۴۴	

قطعات و لوازم یدکی و مصرفی

تجهیزات آزمایشگاهی

قراضه آهن آلات

آلومینیوم

آهن آلات

جمع فروش داخلی

فروش صادراتی

جمع فروش خالص

خدمات انبار داری تا مرحله FOB

خدمات ترخیص کالا

خدمات اجاره جرثقیل و کامیون کشنده

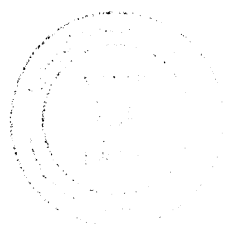
خدمات کارشناسی املاک

تجهیز ساختمان سعادت آباد

جمع فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

۱۸-۱- نرخ های مورد استفاده در فروش طی سال مالی مورد گزارش برحسب شرایط بازار و با تصویب هیات مدیره صورت پذیرفته است.

۱۸-۲- با توجه به عدم ترخیص و تحویل تجهیزات آزمایشگاهی مربوط به شرکت صبانور، فروش مذکور در ۶ ماهه دوم سال ۹۴ تحقق می یابد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

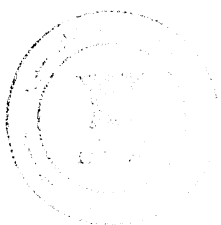
۱۸-۳- فروش محصولات و درآمد ارائه خدمات شرکت به تفکیک مشتریان بشرح زیر است :

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به

نوع کالا و خدمات	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۴,۳۹۳	۴۶%	۱۸,۸۲۹	۴۱%	۶۸,۰۰۲	۵۴%
آلفا صنعت	۳,۹۸۶	۴۱%	۰	۰%	۰	۰%
سی فریت - محمد زاهدی	۰	۰%	۱۷,۹۴۲	۰%	۲۲,۹۹۳	۱۸%
صنعت گستر بارید	۰	۰%	۲۰,۴۲۸	۴۴%	۲۰,۴۲۸	۱۶%
زرین گستر آذر آبادگران	۰	۰%	۶,۹۰۰	۱۵%	۶,۹۰۰	۶%
پارس متال	۰	۰%	۰	۰%	۴,۹۹۴	۴%
ذوب آهن غرب کشور	۳۲۱	۳%	۰	۰%	۱,۷۸۳	۱%
عبداله یادگاری	۰	۰%	۰	۰%	۸۲	۰%
نادعلی قربانی	۸۸۵	۱۰%	۰	۰%	۰	۰%
جمع فروش خالص						
ذوب آهن غرب کشور	۱,۵۱۳	۰%	۰	۰%	۱۲۵,۱۸۲	۱۰۰%
فولاد صیانور	۳,۸۴۶	۰%	۰	۰%	۲,۳۷۸	۰
آقای محمدی باهر	۰	۰%	۰	۰%	۲,۷۱۲	۰
جمع فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۴,۹۴۴	۱۰۰%	۶۴,۰۹۹	۱۰۰%	۱۳۴,۱۷۲	۱۰۰%

۱۸-۴ - جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است :

فروش	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص به	سود (زیان) ناخالص به	سود (زیان) ناخالص به	سود (زیان) ناخالص به	سود (زیان) ناخالص به
قطعات و لوازم یدکی و مصرفی	۷,۹۰۴	۷۹۷	۹	۱,۰۹۷	۱۸	۱۵
تجهیزات آزمایشگاهی	۰	۰	۰	۵,۹۹۶	۴۷	۳۰
شمش آلو مینیوم	۰	۰	۰	۵۶۹	۳	۳
قراضه آهن آلات	۱,۰۱۶	(۱۳۲)	(۱۵)	۴۴۱	۶	۴
آهن آلات	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵
کالای صادراتی	۰	۰	۰	۲,۰۱۳	۱۱	۸
خدمات انبارداری و ترخیص کالا	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹
خدمات اجاره جرثقیل و کامیون، کشنده	۱,۳۵۱	۱۶۲	۱۱	۰	۰	۱۱
تجهیز ساختمان	۳,۲۴۵	۵۰۱	۱۳	۰	۰	۰
سعادت آباد	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱
خدمات کارشناسی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۱۴,۹۴۴	۱۳,۶۱۶	۱,۳۲۸	۱۰,۱۱۶	۰	۰





شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی منبذوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده بشرح ذیل است:

بهای تمام شده کالای فروش رفته بهای تمام شده خدمات ارائه شده	دوره مالی منتهی به		یادداشت
	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۰۷,۸۰۱	۸,۹۲۰	۱۹-۱
	۲,۵۱۲	۴,۶۹۶	
	۱۱۰,۳۱۳	۱۳,۶۱۶	

۱۹-۱- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۹۴					
جمع	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	جمع	قطعات و لوازم پدکی	فراشه آهن آلات
میلیون ریال	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۶۳	۵,۴۶۳	۱,۵۹۱	۲۶	۱,۵۵۶	۹
۱۰۳,۹۲۹	۵۱,۳۴۹	۸۰,۸۷	۷,۹۰۴	۱۸۳	۰
۱۰۹,۳۹۲	۵۶,۸۱۲	۹,۶۷۸	۷,۹۳۰	۱,۷۳۹	۹
(۱,۵۹۱)	(۳,۸۳۹)	(۷۵۸)	(۲۶)	(۷۲۳)	(۹)
۱۰۷,۸۰۱	۵۲,۹۸۳	۸,۹۲۰	۷,۹۰۴	۱,۰۱۶	۰

موجودی ابتدای دوره (یادداشت ۷)
خالص خرید طی دوره (یادداشت ۱-۱۹)
موجودی آماده برای فروش
موجودی پایان دوره (یادداشت ۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

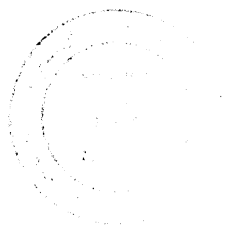
گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۹ تامین کنندگان اصلی کالا به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است: دوره مالی منتهی به

نوع کالا	کشور	شرکت فروشنده	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه گاز ایران	۷۳۷
قطعات و لوازم یدکی	ترکیه	seher	۳,۷۹۶
قراضه آهن آلات-قطعات و لوازم یدکی و مصرفی	ایران	اشخاص متفرقه	۴۱۲
قطعات و لوازم یدکی	ایران	پارس متال	۱,۳۸۷
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه پمپ آب مفیدی	۴۴
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه آهن آلات محمدی	۱۶
قطعات و لوازم یدکی	ایران	آبگین صنعت هکمتانه	۳
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فرآیند تصفیه سبز	۳۶۰
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه پایتخت صنعت	۱۰۶
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه کیان ابزار	۵۰
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه احمدی	۲۸۰
قطعات و لوازم یدکی	ایران	فروشگاه کهکشان کامپیوتر	۸۰۷
قطعات و لوازم یدکی	ایران	شرکت باهان گستر	۸۹
			۸,۰۸۷



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشات مالی میان دوره ای

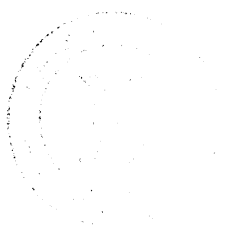
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

تجدید ارائه شده	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
سال ۱۳۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۵۶۱	۵,۳۰۳	۴,۷۳۵	۲۰-۱	حقوق و دستمزد و فوق العاده ها
۸۱۱	۳۳۷	۸۷		هزینه سفر و ماموریت
۳۹۷	.	۲۱,۴۰۱		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳,۶۴۵	۱,۱۶۶	۱۸۴		بهداشت، درمان، رفاه و آموزش
۴,۰۸۴	۱,۲۲۵	۵۲۰		حق الزحمه حقوقی و مشاوره
۱۴۷	۴۰	۴۰۰		حق الزحمه حسابرسی
۱۶۱	۷۴	۵۷		نگهداری و انبار
۱,۵۲۰	۵۶۷	۵۱۱		عیدی و پاداش
۱,۶۱۴	۸۹۰	۳۷۳		اضافه کاری
۲,۷۴۶	۱,۲۶۷	.		اجاره محل
۳,۷۶۶	۱,۷۱۶	۱,۳۴۵		هزینه های استهلاک
۶۹	۴۴	۴۴		آگهی و تبلیغات
۶۶۵	۳۸۰	۲۶۲		حمل و نقل
۲,۴۸۴	۱,۶۳۷	۷۹۹		مزایای پایان خدمت و مرخصی
۷۲۲	۳۴۰	۲۷۱		تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۱,۶۴۰	۸۱۸	۹۰۰		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵۲	۱	۱۱		عوارض شهرداری
۴۹۲	۴۴۴	۱۹۶		کتاب و نشریات و حق عضویت
۶۱۸	۲۹۶	۲۰۶		آب، برق، گاز، تلفن و سوخت
۱۴۸	۶۹	۷۸		بیمه داراییها و حوادث کارکنان
۱۱۹	۶۲	۲۵		پذیرایی، غذا و آبدارخانه
۱۴۵	۴۲	۲۶		ابزار و ملزومات مصرفی
۱۶۰	۸۰	۸۰		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱۸۴	۱۷۹	۴		هزینه های مالی
۷۹۲	۷۰۲	۲۱۱		سایر
۳۷,۷۴۲	۱۷,۶۷۹	۳۲,۷۲۶		

۲۰-۱- هزینه های حقوق با توجه به عدم پرداخت مزایای رفاهی و نیز منظور نمودن هزینه های حقوق پرسنل مامور در شرکت صبانور به حساب آن شرکت کاهش یافته است.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به			سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۲۱-۱	۱۴	۲۲	(۴,۳۰۸)
		۱۴	۲۲	(۴,۳۰۸)

۲۱-۱- سود ناشی از تسعیر ارز مربوط به فروش ۱۷,۵۶۸ یورو نزد بانک توسعه صادرات و ۱۴,۷۶۸ دلار موجود در صندوق شرکت می باشد.

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به			سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد اجاره	۲۲-۱	۵۵۳	۶۶۰	۱,۴۳۱
درآمد ناشی از سود سپرده بانکی		۲۰۵	۲,۸۰۷	۴,۱۰۴
سود حاصل از فروش دارایی ها	۲۲-۲	۶۴۱	.	۵۵,۵۳۷
سود حاصل از سرمایه گذاری		۱	.	.
		۱,۴۰۰	۳,۴۶۷	۶۱,۰۷۲

۲۲-۱- درآمد اجاره در طی دوره مورد گزارش مربوط به اجاره ۳ واحد ساختمان میرعماد بر اساس گزارش کارشناس رسمی می باشند.

۲۲-۲- سود حاصل از فروش داراییها بابت فروش ۳ دستگاه خودروی سواری پژو پرشیا، ۱ دستگاه پراید و ۱ دستگاه سوزوکی ویتارا می باشد.

۲۳- تعدیلات سنوات قبل

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به			(تجدید ارائه شده)
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹	.	.	.	(۳۱۵)
تعدیل مالیات حقوق سال ۱۳۸۹	.	.	.	(۱۰۲)
تعدیل ارزش افزوده سالهای ۹۰ الی ۹۲	.	.	.	(۵,۳۲۶)
تعدیل سود (زیان) انباشته	۲۳-۱	۷۸۴	.	۷۸۴
		۷۸۴	.	(۴,۹۵۹)

۲۳-۱- با توجه به اخذ تاییدیه از شرکت فولاد خراسان مانده بدهی این شرکت مربوط به سالهای گذشته در حساب تعدیلات سنواتی منظور شد.



شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشات مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی، اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

سر فصل	مانده طبق صورت های مالی سال قبل	اصلاحات طبقه بندی	مانده طبق صورت های مالی سال جاری
سایر حسابهای پرداختنی	۷۸,۴۹۲	میلیون ریال (۷۸۴)	میلیون ریال ۷۷,۷۰۸
سود و زیان انباشته	۴,۲۰۷	۷۸۴	۴,۹۹۱
	۸۲,۶۹۹	۰	۸۲,۶۹۹

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(تجدید ارائه شده)	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	(۱۸,۱۹۱)	(۷,۵۴۱)	(۳۱,۳۸۴)
سود (زیان) عملیاتی	۳,۷۶۶	۱,۷۱۶	۱,۳۴۵
هزینه استهلاک	۴۸	(۵۳)	۱۹۶
افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۸۷۲	۲,۶۳۴	۸۳۳
کاهش (افزایش) موجودی کالا	(۶۸,۰۲۸)	(۷۱۹)	۵۲,۸۷۹
کاهش سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی (افزایش)	۲,۲۸۸	۲۳,۶۸۵	۵۰,۱۲۶
کاهش حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری (افزایش)	۲۵,۸۹۳	۶,۳۷۷	(۳۶,۶۳۷)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۰	(۱۱۶)	۰
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	(۶,۰۰۰)	۰	۰
افزایش (کاهش) سود سهام پرداختنی	۱,۴۷۱	۶۳۸	۵۳۹
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی (سایر جریان های نقدی)	(۵۴,۸۸۱)	۲۶,۶۲۱	۳۷,۸۹۷

شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۷۹۱	۰	۰
۴,۷۹۱	۰	۰

فروش زمین به صورت نسیه

جمع مبادلات غیر نقدی

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۶-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه بدهی احتمالی می باشد. ضمناً تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	نوع ضمانت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۸,۷۳۷	۲۸,۷۳۷	تضمین پیش پرداخت و علی الحساب دریافتی	چک / سفته	تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۰	۰	تضمین اعتبارات اسنادی	چک	بانک ملت شعبه استقلال کد ۹۹۴/۸
۳,۱۴۸	۳,۱۴۸	تضمین پیش پرداخت و حسن انجام کار	چک	ملی فولاد ایران
۲,۹۹۰	۲,۹۹۰	تضمین پیش پرداخت و حسن انجام کار	سفته	ذوب آهن اصفهان
۲,۲۴۰	۲,۲۴۰	تضمین پیش پرداخت	چک / سفته	طرح سنگ آهن سنگان
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	تضمین پرداخت بدهی	چک	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۱,۹۰۹	۱,۹۰۹	تضمین پیش پرداخت و حسن انجام کار	چک / سفته	فولاد خوزستان اهواز
۱,۳۵۴	۰	تضمین اعتبارات اسنادی	چک	بانک سپه شعبه میدان ولیعصر کد ۲۴۰۰/۴۵
۰	۰	تضمین پیش پرداخت	چک / سفته	صنایع فولاد خراسان
۱,۳۰۵	۱,۳۰۵	-	-	متفرقه اشخاص
۴۳,۶۸۳	۴۲,۳۲۹			

۲۶-۲- دفاتر شرکت از سال ۱۳۸۹ تاکنون توسط سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. به نظر مدیریت شرکت با توجه به رعایت قوانین و مقررات مربوط، شرکت از بابت موارد فوق مشمول تعهداتی مازاد بر آنچه در دفاتر منعکس گردیده است، نمی باشد.

۲۶-۳- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام و یا افشای آن در متن صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

شرکت بازرگانی، معادن، صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)
 گزارشگری مالی-ماندوره ای
 یادداشت های توضیحی، صورتهای مالی-
 دوره مالی، منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است .

ارقام به میلیون ریال						
سال ۱۳۹۳		دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴				
مانده طلب (بدهی) درپایان دوره	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) درپایان دوره	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق ت می باشد؟	موضوع معامله
۵۸۳۰	(۷۳,۶۳۸)		۰	توسط هیئت مدیره	✓	تامین مالی جهت افزایش سرمایه
	(۲,۳۳۱)		۱,۷۵۲	توسط کارشناس رسمی	✓	اجاره ساختمان دفتر مرکزی و هزینه حقوق
	(۷,۳۴۶)		۰	توسط هیئت مدیره	✓	ازاله خدمات انبارداری تا مرحله FOB
	(۴,۸۹۱)		(۱,۷۱۴)	توسط هیئت مدیره	✓	سرمایه گذاری
	(۶۲۸)		(۶۳۳)	توسط هیئت مدیره	✓	بابت ارزاق و کارت های رفاهی پرسنل و سایر
	۱۷,۴۸۴	(۴,۷۵۵)	(۱۲۱)	توسط هیئت مدیره	✓	فروش تجهیزات آزمایشگاهی و هزینه حمل سنگ آهن
	۱۹		۴,۳۷۷	توسط هیئت مدیره	✓	مخارج تعمیر و طراحی ساختمان دیباجی و سماعت آباد
	(۳۷۶)		۱,۰۷۹	توسط هیئت مدیره	✓	خرید و فروش خودرو
	۱,۶۲۹		۱۶۲	توسط هیئت مدیره	✓	خدمات ترخیص کالا
	۵۷,۴۴۴		۱,۶۶۷	توسط هیئت مدیره	✓	فروش قطعات و لوازم یدکی و مصرفی جهت کارخانه کنسانتره
۳۳,۳۸۵	۴,۴۲۲	۱,۱۲۵	۱,۹۷۵	توسط هیئت مدیره	✓	بابت خدمات کارشناسی املاک
	۱۰۰	۰	۰	توسط هیئت مدیره	✓	بابت تسویه شرکتهای گروه
	(۹,۳۹۴)	(۶,۳۳۸)	(۹,۹۲۰)	توسط هیئت مدیره	✓	خرید تجهیزات آزمایشگاهی، حفاری و دستگاههای بریکت و شریدر و سنگ منگنز
	۴,۷۹۱	۲,۶۴۶	۳,۳۰۰	توسط هیئت مدیره	✓	فروش ابزارآلات و قطعات یدکی و مصرفی و اجاره جرثقیل
				توسط هیئت مدیره	✓	بابت انتقال ۱۰۰۰ سهم ذوب آهن غرب کشور از شرکت صباپور
				توسط هیئت مدیره	✓	خرید قطعات کارخانه کنسانتره همدان و ۳۳۵ شهرک و تجهیزات حفاری
				توسط کارشناس رسمی	✓	خرید سهام شرکت صباپور ایرانیان
شرح	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی				
سایر اشخاص وابسته	شرکت SANI	عضو مشترک هیات مدیره				
	شرکت ذوب آهن غرب کشور	عضو مشترک هیات مدیره				
	seher	عضو مشترک هیات مدیره				
	شرکت صباپور ایرانیان	عضو مشترک هیات مدیره				
شرکت مادر - سهامدار کنترل کننده	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صباپور(سهامی عام)	سهامدار اصلی و عضومشترک هیات مدیره				

۲۹- وضعیت ارزی
 داراییها و بدهیهای بولی ارزی درپایان سال بشرح زیر است :

پرو	دلار
-	۴۵۹
-	۴۵۹

موجودی نقد،
 حسابها و اسناد
 دریافتی ارزی