

شرکت کاوند نهران زمین (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام
صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

فهرست

شماره صفحه

۱ الی ۳

۱ الی ۲۶

عنوان

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه

Arvin Argham Pars

Certified Public Accountants

Registered in SEO

Reg # 22156 - National ID # 10103538953



مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

تیت: ۲۲۱۵۶ - شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۳۸۹۵۳

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

مقدمه

۱) ترازنامه شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های 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 شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه 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.

بند تاکید بر مطلب خاص

۴) دارائیهای در دست تکمیل در پایان دوره مورد رسیدگی به مبلغ ۳۳ میلیارد ریال مربوط به بهای تمام شده پروژه کک سازی راور کرمان می باشد. پروژه مذکور در سال ۱۳۹۱ پس از تاسیس شرکت کاوند نهان زمین از شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامدار عمده شرکت) به این شرکت انتقال یافته است. با توجه به ضرورت تجهیز معادن منطقه جهت تأمین ذغال سنگ مورد نیاز کارخانه کک سازی راور کرمان و گزارش مهندسین مشاور مبنی بر توجیه ناپذیر بودن پروژه کک سازی در منطقه (با فرض خرید مواد از خارج از کشور بدون ایجاد واحد ذغالشویی)، مدیریت شرکت در تاریخ ترازنامه به منظور تسریع در توسعه منطقه تصمیم به احداث کارخانه کوره تولی تولید آهن اسفنجی در مجاورت پروژه مذکور نموده که در این رابطه تا تاریخ تنظیم این گزارش قراردادهای لازم را با مهندسین مشاور امضا نموده و با پیمانکار اجرائی نیز در حال مذاکره می باشد. توضیحاً هزینه های انجام شده به شرح فوق عمدتاً مربوط به عملیات محوطه سازی و زیرساختی پروژه کک سازی بوده که طبق اظهارنظر مسئولین شرکت قابل استفاده در پروژه جدید می باشد.

۵) اهم موارد قابل ذکر در خصوص قرارداد خرید سلف مس کاتد از شرکت زاگرس مس سازان به شرح زیر می باشد :

۵-۱) طبق مفاد قرارداد پیش خرید مقدار ۱,۳۵۰ تن مس کاتد از محل تولیدات آتی شرکت زاگرس مس سازان مقرر گردیده معادل ۲۴۰ میلیارد ریال سفته (معادل ۱۲۰ درصد مبلغ پیش پرداخت خرید به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال) به عنوان تضمین قرارداد از طرف شرکت مذکور ارائه شود، لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش تضمین مذکور اخذ نگردیده است.

۵-۲) در اجرای قرارداد مذکور مقرر گردیده تا موضوع قرارداد از تاریخ ۱۳۹۴/۷/۱ با آغاز بهره برداری از کارخانه تولید مس از طرف شرکت زاگرس مس سازان تحویل گردد که در این رابطه مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال به عنوان پیش پرداخت خرید به شرکت فوق پرداخت شده است. با توجه به عدم بهره برداری از کارخانه در تاریخ مذکور این امر محقق نگردیده و مقرر شده تا در خصوص تغییر زمان و مدت تحویل موضوع قرارداد فوق و همچنین تغییر مبلغ قرارداد و مقدار مس کاتد خریداری جهت تسویه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال بدهی شرکت مذکور (به شرح یادداشت ۵-۲-۱) الحاقیه قراردادی تنظیم گردد.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

۶) اهم موارد قابل ذکر در خصوص سرمایه گذاریهای بلندمدت به شرح زیر می باشد:

۶-۱) سرمایه گذاری در شرکت نورث عمان ثبت شده در کشور عمان و مطالبات از شرکت فوق در تاریخ ترازنامه به ترتیب به مبلغ ۴۷/۲ میلیارد ریال و ۱۴۰ میلیارد ریال (موضوع یادداشت‌های ۸-۲ و ۵-۱-۱ صورتهای مالی) می باشد. فعالیت شرکت در حال حاضر محدود به مطالعه بر روی معادن کشور عمان و نیز انجام فعالیتهای پشتیبانی شرکت کاوند نهان زمین می باشد لیکن در خصوص نتایج مطالعات به عمل آمده و سمت گیری مشخص فعالیتهای آتی شرکت مذکور اسناد و مدارک و یا اطلاعاتی به این مؤسسه ارائه نشده است.

۶-۲) سرمایه گذاری در شرکت مینومیت گلوبال ثبت شده در کشور اوگاندا و مطالبات از شرکت فوق در تاریخ ترازنامه به ترتیب به مبلغ ۱,۴۱۲ میلیون ریال و ۳,۸۴۳ میلیون ریال (موضوع یادداشت های ۵-۱-۳ و ۸-۳ صورتهای مالی) می باشد. همانگونه که در مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۶/۱ هیئت مدیره شرکت مورد رسیدگی درج گردیده با توجه به شرایط نامناسب بازار سنگ آهن در دنیا و ابهام در آینده این صنعت، پروژه مذکور طی دوره مورد رسیدگی فاقد پیشرفت و عملیات اجرایی بوده، از طرفی برنامه مشخص و مدونی نیز برای آینده پروژه و بهره برداری از آن به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

با توجه به مراتب مذکور چگونگی باز یافت سرمایه گذاری مزبور و مطالبات از شرکت فوق برای این مؤسسه نامشخص می باشد.

۳ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

جواد راغی
(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)
محمد بهنام دائی مژدهی
(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)
(مهر حسابداران رسمی)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)
سرمایه گذاری بین المللی در امور معادن
شماره ثبت: ۴۲۸۰۹۵



شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|---|
| ۲ | ۱- ترازنامه |
| ۳ | ۲- صورت سود و زیان |
| ۴ | ۳- صورت جریان وجوه نقد |
| | ۴- یادداشت های توضیحی: |
| ۵ | الف - تاریخچه فعالیت |
| ۵ | ب - مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۶-۷ | پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۲۴ | ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۷/۱۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	ناصر تقی زاده	رئیس هیئت مدیره	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	علی پاینده نجف آبادی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	محمد جلال مآب	عضو هیئت مدیره	
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	محمود نوریان	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	محمد رضا کرمی شاهرخی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	

آرژین ارقام پارس
گزارش

آدرس: تهران - خیابان دکتر فاطمی - روبروی هتل لاله - ساختمان گل گهر - شماره ۲۷۳ - طبقه اول - واحد ۳
www.zaminco.com
تلفن: ۸۸۹۸۴۱۸۱ - ۰۲۱ - فکس: ۸۸۹۷۷۸۹۰ - ۰۲۱ - کدپستی: ۱۴۱۴۶۱۸۵۵۱
info@zaminco.com

شرکت کاوند نیان زمین (سهامی خاص)
تراکنامه
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بایدانت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بایدانت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							
۱۳۴,۰۵۶,۳۳۲,۴۰۰	۱۸۸,۳۸۳,۴۱۵,۵۰۰	۱۱	حسابهای پرداختی تجاری	۲۰,۳۴۵,۲۳۶,۴۵۵	۱,۹۵۶,۶۵۱,۳۵۴	۴	موجودی نقد
۸,۳۱۶,۱۲۳,۷۲۹	۹,۴۱۶,۴۹۴,۷۷۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی	۲۴۶,۳۶۱,۹۴۵,۱۵۸	۲۶۷,۶۱۱,۳۰۰,۸۹۷	۵	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۰	۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سود سهام پیشینهای ویر فاختنی	۱۳۳,۶۸۹,۲۳۰,۷۵۳	۱۳۳,۹۹۵,۶۰۰,۷۰۳	۶	پیش پرداختها
۱۳۲,۳۷۲,۴۴۷,۱۲۹	۲۰۰,۱۵۴,۹۱۰,۲۷۳		جمع بدهیهای جاری	۴۰۰,۰۹۶,۹۱۲,۳۶۶	۴۰۳,۵۶۳,۵۵۲,۹۵۴		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:							
۲۴۸,۱۱۲,۶۴۶,۸۰۰	۱۸۸,۲۸۳,۴۱۵,۵۰۰	۱۴	حسابهای پرداختی بلند مدت	۳۷,۹۱۷,۰۱۴,۴۷۷	۴۳۰,۰۹۱,۷۱۹,۳۴۴	۷	داراییهای ثابت مشهود
۴۶۳,۱۷۲,۰۸۸	۷۵۸,۴۵۲,۶۴۶	۱۵	ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان	۹۳۹,۳۵۱,۸۵۳,۴۱۹	۹۲۳,۵۵۱,۸۵۳,۴۱۹	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
				۵,۲۳۳,۱۹۴,۳۳۷	۵,۲۵۵,۴۵۱,۹۳۴	۹	داراییهای نامشهود
				۷۱,۰۵۲,۵۶۷,۴۶۷	۷۰,۹۵۷,۰۷۵,۵۹۹	۱۰	سایر داراییها
۲۴۸,۵۷۵,۸۱۸,۸۸۸	۱۸۹,۰۴۱,۸۶۸,۱۴۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۰۵۳,۵۵۴,۶۲۹,۷۰۰	۱,۰۴۱,۸۶۴,۱۰۰,۵۸۶		جمع داراییهای غیر جاری
۳۸۰,۹۴۸,۲۶۶,۰۱۷	۳۸۹,۱۹۶,۷۷۸,۴۱۹		جمع بدهیها				
حقوق صاحبان سهام:							
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (رک) مقدار سهم ۱,۰۰۰ (ریالی)				
۳,۷۸۳,۱۸۱,۳۲۱	۳,۷۸۳,۱۸۱,۳۲۱	۱۷	اندرخته قانونی				
۶۸,۹۳۰,۰۹۴,۷۷۸	۵۲,۴۴۷,۶۹۳,۸۰۰		سود انباشته				
۱,۰۷۲,۷۰۳,۲۷۶,۰۴۹	۱,۰۵۶,۲۳۰,۸۷۵,۱۲۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۴۵۳,۶۵۱,۵۴۲,۰۶۶	۱,۴۴۵,۴۲۷,۶۵۳,۵۴۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۵۳,۶۵۱,۵۴۲,۰۶۶	۱,۴۴۵,۴۲۷,۶۵۳,۵۴۰		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزو لاینفک صورتهای مالی است

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۹۲۷,۷۷۰,۳۴۹)	(۶,۲۴۲,۰۸۴,۰۸۹)	(۱۵,۶۶۰,۷۵۳,۳۶۳)	۱۸	هزینه های عمومی و اداری
۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی
(۱۳,۹۲۷,۷۷۰,۳۴۹)	(۶,۲۴۲,۰۸۴,۰۸۹)	(۱۱,۶۶۰,۷۵۳,۳۶۳)		زیان عملیاتی
۶۵,۹۵۵,۴۷۱,۸۱۳	۳۴,۴۷۵,۸۸۵,۰۸۸	۱۸۸,۳۵۲,۴۳۵	۲۰	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲,۰۲۷,۷۰۱,۴۶۴	۲۸,۲۳۳,۸۰۰,۹۹۹	(۱۱,۴۷۲,۴۰۰,۹۲۸)		سود (زیان) نا خالص
۰	۰	۰		مالیات
۵۲,۰۲۷,۷۰۱,۴۶۴	۲۸,۲۳۳,۸۰۰,۹۹۹	(۱۱,۴۷۲,۴۰۰,۹۲۸)		سود (زیان) خالص
گردش حساب سود انباشته				
۵۲,۰۲۷,۷۰۱,۴۶۴	۲۸,۲۳۳,۸۰۰,۹۹۹	(۱۱,۴۷۲,۴۰۰,۹۲۸)		سود (زیان) خالص
۲۱,۱۷۴,۸۱۶,۲۰۲	۲۱,۱۷۴,۸۱۶,۲۰۲	۶۹,۴۱۰,۳۰۳,۴۹۶		سود انباشته در ابتدای دوره
(۳۳,۴۳۳,۰۱۵)	(۳۳,۴۳۳,۰۱۵)	(۴۹۰,۲۰۸,۷۶۸)	۲۱	تعدیلات طی دوره
۲۱,۱۴۱,۳۸۳,۱۸۷	۲۱,۱۴۱,۳۸۳,۱۸۷	۶۸,۹۲۰,۰۹۴,۷۲۸		سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۷۳,۱۶۹,۰۸۴,۶۵۱	۴۹,۳۷۵,۱۸۴,۱۸۶	۵۷,۴۴۷,۶۹۳,۸۰۰		سود قابل تخصیص
				تخصیص سود :
(۲,۶۲۵,۸۹۵,۵۱۲)	۰	۰	۱۷	اندوخته قانونی
(۱,۶۲۳,۰۹۴,۴۱۱)	۱,۶۲۳,۰۹۴,۴۱۱	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳	سود سهام مصوب
(۴,۲۴۸,۹۸۹,۹۲۳)	۱,۶۲۳,۰۹۴,۴۱۱	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۶۸,۹۲۰,۰۹۴,۷۲۸	۴۷,۷۵۲,۰۸۹,۷۷۵	۵۲,۴۴۷,۶۹۳,۸۰۰		سود انباشته در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

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

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)				
صورت جریان وجوه نقد				
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴				
تجدید ارائه شده	۱۳۹۳ سال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۳۸۸,۳۹۶,۸۹۶,۱۷۱)	(۱۰۹,۳۸۳,۱۴۶,۵۱۴)	(۱۳,۳۸۲,۷۴۷,۲۲۵)	۲۲
	۴۸,۵۱۶,۶۸۳,۵۰۶	۳۴,۱۳۹,۰۲۹,۷۲۲	۶۹۲,۶۸۶,۷۵۰	
	(۱,۶۲۳,۰۹۴,۴۱۱)	(۱,۱۵۲,۳۹۷,۰۳۲)		
	۴۶,۸۹۳,۵۸۹,۰۹۵	۳۲,۹۸۶,۶۳۲,۶۹۰	۶۹۲,۶۸۶,۷۵۰	
	(۴۰۴,۸۵۲,۲۴۱,۳۶۱)	(۴,۸۷۹,۴۹۴,۴۱۶)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
	(۱۰۲,۱۰۶,۰۰۰)	(۱۰۲,۱۰۶,۰۰۰)	(۷۰,۹۸۰,۰۰۰)	
	(۴,۸۶۴,۲۱۷,۰۷۸)	(۲,۵۲۵,۳۳۲,۶۶۱)	(۵,۳۲۷,۵۴۴,۶۲۶)	
	(۴۰۹,۸۱۸,۵۶۴,۴۳۹)	(۷,۵۰۶,۹۳۳,۰۷۷)	(۵,۵۹۸,۵۲۴,۶۲۶)	
	(۷۵۱,۳۲۱,۸۷۱,۵۱۵)	(۸۳,۹۰۳,۴۲۶,۹۰۱)	(۱۸,۲۸۸,۵۸۵,۱۰۱)	
	۵۸۹,۶۳۸,۹۶۵,۳۴۷	۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۵۸۹,۶۳۸,۹۶۵,۳۴۷	۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	(۱۶۱,۶۸۲,۹۰۶,۱۶۸)	۲۲۸,۸۹۶,۵۷۳,۰۹۹	(۱۸,۲۸۸,۵۸۵,۱۰۱)	
	۱۸۱,۹۲۸,۱۴۲,۶۲۳	۱۸۱,۹۲۸,۱۴۲,۶۲۳	۲۰,۲۴۵,۲۳۶,۴۵۵	
	۲۰,۲۴۵,۲۳۶,۴۵۵	۴۱۰,۸۲۴,۷۱۵,۷۲۲	۱,۹۵۶,۶۵۱,۳۵۴	

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

آروین ارقام پارس
گزارش

فعالتهای عملیاتی :

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

فعالتهای سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی

فعالتهای تامین مالی :

وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص) در تاریخ ۹۱/۵/۸ تحت شماره ۴۲۸۰۹۵ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان فاطمی پلاک ۲۷۳ ساختمان نگین طبقه اول واحد ۳ واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه انجام هر گونه فعالیت اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن و فرآوری مواد معدنی در داخل و خارج از کشور، اقدامات توسعه ای صنایع معدنی در سایر کشورها، حضور مستمر در عرصه بازارهای بین المللی معادن، سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکتهای دیگر و مشارکت در سایر شرکتهای برای شرکت، انجام امور بازرگانی و تجاری طبق مقررات و خرید تجهیزات و مواد معدنی از منابع داخلی و خارجی، انجام کلیه امور مهندسی در ارتباط با بهره برداری از معادن پس از اخذ مجوز های لازم و همچنین انجام کلیه معاملات مجاز و اموری که در ارتباط با تمامی موارد فوق باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت در دوره مالی بالغ بر ۱۶ نفر (سال مالی قبل ۱۱ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته آنها در ترازنامه انعکاس می یابد. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (در زمان تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیرتا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر اساس بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس تعداد روزهای کارکرد از تاریخ بهره برداری و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۳۰ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود ومورد بهره برداری قرار می گیرد ،استهلاک از اول ماه بعد محاسبه ودر حسابها منظور می شود.در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگربرای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد ،میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۳-۲-۳- هزینه حقوق و سربار مستقیم واحد کک سازی مستقیماً" به حساب دارایی در جریان ساخت حساب مذکور منظور میگردد.

۳-۲-۴- هزینه مطالعات اولیه پروژه های برون مرزی به حساب سرمایه گذاری ها منظور وپس از پایان مطالعات، در صورت به نتیجه نرسیدن به حساب سودوزیان منتقل می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در بازار آزاد در تاریخ ترازنامه ، تسعیر می شود.تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت کاوند نهان زمين (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	يادداشت	
ريال	ريال		
۱۸,۹۶۰,۹۰۶,۳۱۹	۱,۷۳۰,۵۵۶,۷۵۸	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۲۹۰,۵۸۹,۲۸۶	۱۹۹,۶۷۰,۳۴۶	۴-۲	موجودی تنخواه
۹۹۳,۷۴۰,۸۵۰	۲۶,۴۲۴,۲۵۰	۴-۳	موجودی صندوق
۲۰,۲۴۵,۲۳۶,۴۵۵	۱,۹۵۶,۶۵۱,۳۵۴		

۴-۱- موجودی نزد بانکها ، تماما "نزد بانک سپه و متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۱,۱۶۵,۲۱۴,۴۶۳	۱,۱۶۵,۲۱۴,۴۶۳	موجودی سپرده - حساب ۵۰۰۱۲۳۷۶
.	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی سپرده - حساب ۱۰۰۶۱۲
۱	۵۳,۳۷۷,۶۹۰	موجودی حساب جاری - حساب ۶۹/۳۱۶۶۵
۱۷,۷۹۵,۶۹۱,۸۵۵	۲۱,۹۶۴,۶۰۵	موجودی سپرده - حساب ۶۰۰۴۷۳۰۲
۱۸,۹۶۰,۹۰۶,۳۱۹	۱,۷۳۰,۵۵۶,۷۵۸	

۴-۲- موجودی تنخواه متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۳۲,۲۷۴,۸۴۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی تنخواه ریالی سایت راور
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	موجودی تنخواه ریالی دفتر مرکزی
.	۱۸,۶۰۳,۶۱۵	موجودی تنخواه ریالی واحد بازرگانی
۲۴۱,۸۷۹,۵۴۴	۶,۰۶۶,۷۳۱	۴-۲-۱ موجودی تنخواه ریالی نزد بانک سپه
۱۶,۴۳۴,۹۰۰	.	موجودی تنخواه ارزی
۲۹۰,۵۸۹,۲۸۶	۱۹۹,۶۷۰,۳۴۶	

۴-۲-۱- موجودی تنخواه نزد حساب جاری شماره ۳۱۶۶۱۵۷ که به نام مدیر عامل و مدیر امور مالی شرکت می باشد ،

نگهداری شده و برداشت از آن با دو امضاء صورت می پذیرد .

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳- موجودی نزد صندوق ، به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۳,۷۴۰,۸۵۰	۲۶,۴۲۴,۲۵۰	۴-۳-۱
۹۹۳,۷۴۰,۸۵۰	۲۶,۴۲۴,۲۵۰	موجودی ارزی نزد صندوق

۴-۳-۱- موجودی ارزی شامل ۱۴۷۹۷۵ تنگه قزاقستان ، ۱۰۵۰ درهم مراکش ، ۲۰ دلار آمریکا ، ۱۰ یورو و ویک ریال عمان می باشد که در تاریخ ترازنامه به ترتیب با نرخ ۱۴۳ ریال ، ۳۹۱۴ ریال ، ۳۴۲۵۰ ریال ، ۳۸۶۰۰ ریال و ۸۸۵۰۰ ریال تسعیر شده است .

۵- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱۴,۷۵۳,۵۳۰,۳۳۲	۲۱۴,۶۱۶,۶۶۷,۴۰۵	۵-۱	طلب از شرکتهای گروه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲	اسناد دریافتنی
۵۷۹,۲۱۶,۰۳۲	۱,۰۱۳,۴۸۱,۳۰۵		کارکنان (وام و علی الحساب)
۵۴۸,۲۲۵,۵۰۷	۸۰۷,۳۰۱,۱۰۰		مالیات و عوارض قانونی
۵۰۸,۲۴۶,۲۹۵	۲۰۱,۱۲۴,۰۹۵		سایر
۲۴۶,۳۸۹,۲۱۸,۱۶۶	۲۶۷,۶۳۸,۵۷۳,۹۰۵		
(۲۷,۲۷۳,۰۰۸)	(۲۷,۲۷۳,۰۰۸)		درآمد انتقالی به دوره های آتی (کارمزد اقساط وام وصول نشده)
۲۴۶,۳۶۱,۹۴۵,۱۵۸	۲۶۷,۶۱۱,۳۰۰,۸۹۷		

۵-۱- مانده طلب از شرکتهای گروه متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۷,۱۲۷,۲۲۸,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۸,۳۲۷,۵۰۰	۵-۱-۱
۷۳,۸۸۰,۴۶۱,۳۳۲	۷۰,۴۳۱,۲۴۴,۱۵۵	۵-۱-۲
۳,۷۴۵,۸۴۱,۰۰۰	۳,۸۴۲,۵۴۱,۷۵۰	۵-۱-۳
۰	۳۳۴,۵۵۴,۰۰۰	۵-۱-۴
۲۱۴,۷۵۳,۵۳۰,۳۳۲	۲۱۴,۶۱۶,۶۶۷,۴۰۵	

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۵- ازمانده طلب از شرکت نورت عمان از شرکتهای سرمایه پذیر به مبلغ ۱۴۰,۸۰۰ میلیون ریال (معادل مبلغ ۱۵,۵۸۲,۰۱۵ ریال عمان) ، مبلغ ۱۳۵,۳۵۹ میلیون ریال (معادل مبلغ ۱.۵۲۹.۴۸۵ ریال عمان) بابت تامین مبلغ ۴ میلیون دلار ارز مورد نیاز به منظور پرداخت باقیمانده ۵۰ درصد بهای خرید سهام شرکتهای اورلند و آزرویت و مبلغ ۶۴۹,۴ میلیون ریال دیگر (معادل مبلغ ۵۲.۵۳۰ ریال عمان) نیز باقیمانده مانده طلب از شرکت مزبور (بابت انتقال بهای مخارج پروژه صحار به مبلغ ۶۲۰,۱۵ میلیون ریال معادل مبلغ ۸۴۰,۱۹۲ ریال عمان) و نیز عملیات جاری فیما بین می باشد که در پایان دوره مالی تسعیر و اختلاف نرخ تسعیر ارز نیز در حسابها شناسایی و منظور شده است .

۲-۱-۵- مانده طلب از شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) به مبلغ ۷۰,۴۳۱ میلیون ریال ، مابه التفاوت مبلغ ۷۲,۹۷۶ میلیون ریال مانده طلب بابت وجوه نقد پرداختی جهت تامین نقدینگی شرکت مذکور پس از کسر مبلغ ۲,۵۴۵ میلیون ریال مانده بدهی به شرکت مذکور بابت سود سهام (یادداشت ۱۳) می باشد .

۳-۱-۵- مانده طلب از شرکت مینومت گلوبال (با مسئولیت محدود) از شرکتهای سرمایه پذیر به مبلغ ۳,۸۴۲ میلیون ریال (معادل ۳۱۹.۱۸۳.۱۱۷ شیلینگ اوگاندا) مرتبط با تامین نقدینگی جهت آن شرکت بوده و شامل پرداخت مبلغ ۵۰ هزار دلار و نیز تامین نقدینگی پرداخت مخارج ماموریت مدیران و کارشناسان به کشور اوگاندا می باشد (توضیحات تکمیلی طی یادداشت ۴-۸).

۴-۱-۵- مانده طلب از شرکت کوپرکز (با مسئولیت محدود) از شرکتهای سرمایه پذیر به مبلغ ۳۳۴ میلیون ریال (معادل ۲.۳۴۴.۳۵۷ تنگه) مرتبط با تامین نقدینگی جهت آن شرکت بوده و شامل پرداخت مخارج ماموریت مدیران و کارشناسان به کشور قزاقستان می باشد.

۲-۵- مانده اسناد دریافتنی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۱	شرکت زاگرس مس سازان
۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۲	شرکت بابک مس ایرانیان
<u>۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		

۱-۲-۵- مبلغ ۳۰ میلیارد ریال مرتبط است با یک فقره چک دریافتی به شماره ۸۸۳۰۷۸ و سررسید ۹۴/۰۱/۳۰ عهده بانک سپه شعبه پارک لاله تهران از بابت مبلغ ۳۰ میلیارد ریال پرداختی به آن شرکت در تاریخ ۹۳/۱۱/۲۸ . قابل ذکر است که هیات مدیره شرکت کاوند در جلسه مورخ ۹۴/۰۶/۰۱ مقرر نمود تا مبلغ بدهی مزبور از محل پیش خرید کاتد از زاگرس وبا تنظیم الحاقیه به قرارداد موجود تسویه شود (یادداشت ۱-۶).

۲-۲-۵- مبلغ ۲۱ میلیارد ریال مرتبط است با یک فقره چک دریافتی به شماره ۳۹۳۳۰۴ و سررسید ۹۴/۰۵/۱۷ عهده بانک پاسارگاد از شرکت بابک مس ایرانیان (از شرکتهای سرمایه پذیر میدکو) بابت بهای فروش ۱۷ میلیون سهم شرکت کاوند در شرکت توسعه صنایع و معادن گهر مس به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاور

توسعه صنایع معدنی خاور
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

میانه (میدکو) . چک مزبور در تاریخ ۹۴/۰۷/۰۶ به بانک واگذار و در تاریخ ۹۴/۰۷/۰۷ وصول و به حساب شرکت نزد بانک سپه شعبه دکتر فاطمی واریز شده است (توضیحات تکمیلی طی یادداشت ۴-۸ همین گزارش).

۶- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۶-۱ پیش پرداخت خرید کالا	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲ پیش پرداخت مالیات	۹۹۱,۹۳۴,۹۲۸	*
سایر	۳,۶۶۵,۷۷۵	۴۸۹,۷۳۰,۷۵۳
	۱۳۳,۹۹۵,۶۰۰,۷۰۳	۱۳۳,۴۸۹,۷۳۰,۷۵۳

۶-۱- مانده پیش پرداخت خرید کالا مرتبط با پیش پرداخت به شرکت زاگرس مس سازان (سهامی خاص) از شرکتهای سرمایه پذیر، در رابطه با تامین نقدینگی برای ساخت کارخانه لیچینگ مس بوده که وجوه مزبور از محل پیش پرداخت خرید مقدار ۱.۳۵۰ تن مس کاند تولیدی آن شرکت تسویه خواهد شد. قابل ذکر است که قرارداد خرید مقدار مس مزبور طی جلسه مورخ ۹۳/۱۲/۱۸ هیئت محترم مدیره شرکت کاوند تایید و تصویب شده و مقرر شده تا شرکت زاگرس در مقابل دریافت مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال ظرف مدت ۱۸ ماه (از ۹۴/۰۱/۰۱ لغایت ۹۵/۰۶/۳۱) مقدار ۱.۳۵۰ تن مس تولیدی به قیمت روز وبا تخفیف مبلغ ۹۱.۸۵۰ میلیون ریال به شرکت کاوند تحویل نماید .

بر همین اساس از مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال پرداختی ، مبلغ ۰۰۰,۱۳۳ میلیون ریال (بابت خرید مقدار ۹۰۰ تن مس از ۹۴/۰۷/۰۱ لغایت ۹۵/۰۶/۳۱) به حساب پیش پرداخت منظور و مبلغ ۶۷,۰۰۰ میلیون ریال (بابت خرید مقدار ۴۵۰ تن مس از ۹۵/۰۷/۰۱ لغایت ۹۵/۱۲/۳۰) به حساب سایر داراییها منظور شده است (یادداشت ۱۰).

قابل ذکر است که براساس تصویب هیات مدیره شرکت کاوند ، الحاقیه قرارداد در خصوص تغییر زمان ومدت تحویل در خصوص قرارداد فوق الذکر ونیز اضافه نمودن مقدار مس کاند بابت تسویه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال بدهی زاگرس (یادداشت ۱-۲-۵) در شرف تنظیم و ابلاغ می باشد .

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند بخان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۷-۱- جدول جدول مالی تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است :

ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		دارایی‌های		بیای تمام شده - ریال			
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	افزایش شده	مانده در	یادداشت	شرح اقلام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	طی سال مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
۷,۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۳,۳۱۱,۲۰۰	۲,۰۱۲,۱۱۸,۴۰۰	۴,۵۶,۹۱۸,۴۰۰	۱,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۵,۵۲۹,۶۰۰	۲۴۵,۵۲۹,۶۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱	تأسیسات
۸۹۹,۰۷۹,۳۱۷	۷۶۴,۲۱۷,۴۱۹	۸۱۰,۵۵۵,۵۱۰	۱۳۴,۸۶۱,۸۹۸	۶۷۵,۶۹۳,۶۱۲	۱,۵۷۴,۷۷۲,۹۲۹	-	۱,۵۷۴,۷۷۲,۹۲۹	۷-۱-۲	وسایط نقلیه
۱,۳۹۶,۳۱۳,۶۹۲	۱,۵۸۸,۸۹۲,۱۹۱	۷۴۰,۳۲۴,۲۵۷	۱,۸۳,۲۴۷,۳۷۵	۵۵۷,۰۹۴,۸۸۲	۲,۳۲۹,۲۲۴,۴۴۸	۳۷۵,۸۲۵,۸۷۴	۱,۹۵۳,۴۰۸,۵۷۴	۷-۱-۳	آلات و وسایط
۲,۳۳۳,۲۳۳	۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۲۳۳	۲,۲۶۶,۶۶۷	۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷-۱-۴	ماشین آلات و تجهیزات
۹,۷۴۷,۵۲۶,۳۴۲	۹,۶۲۷,۴۷۰,۸۱۰	۳,۵۶۷,۸۶۶,۱۶۷	۷۷۶,۶۱۱,۰۰۶	۲,۷۹۱,۲۵۵,۱۶۱	۱۳,۱۹۵,۳۳۶,۹۷۷	۶۶۱,۵۵۵,۴۷۴	۱۲,۵۳۲,۷۸۱,۵۰۳		
۲۸,۱۸۴,۴۸۸,۱۳۵	۳۳,۴۷۲,۳۴۸,۸۲۴	-	-	-	۳۳,۴۷۲,۳۴۸,۸۲۴	۵,۳۸۷,۷۶۰,۶۸۹	۲۸,۱۸۴,۴۸۸,۱۳۵	۷-۱-۴	دارایی‌های در دست تکمیل
۳۷,۹۲۷,۰۱۴,۴۷۷	۴۲,۰۹۹,۷۱۹,۶۴۴	۳,۵۶۷,۸۶۶,۱۶۷	۷۷۶,۶۱۱,۰۰۶	۲,۷۹۱,۲۵۵,۱۶۱	۴۶,۶۶۷,۵۸۵,۸۰۱	۵,۹۴۹,۳۱۶,۱۶۳	۴۰,۷۱۸,۲۶۹,۶۴۸		

آرودین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمين (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۷-۱-۱- اضافات ساختمان وتاسیسات به مبلغ ۲۴۶ میلیون ریال مرتبط است با خرید چهار دستگاه کانکس .
- ۷-۱-۲- اضافات اثاثه ومنصوبات به مبلغ ۳۷۶ میلیون ریال در رابطه با خرید میز وصندلی، کیس ومتعلقات ،کیبورد ،دستگاه سانترال وگوشی تلفن می باشد.
- ۷-۱-۳- اضافات ماشین آلات وتجهیزات به مبلغ ۴۰ میلیون ریال مرتبط است با خرید یک عدد تانکر .
- ۷-۱-۴- مانده دارایی در دست تکمیل به مبلغ ۳۳.۴۷۲ میلیون ریال مرتبط با پروژه ککسازی راور وبه شرح ذیل است :

اضافات طی		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۳,۴۷۲,۲۴۸,۸۲۴	۵,۲۸۷,۷۶۰,۶۸۹	۲۸,۱۸۴,۴۸۸,۱۳۵
۳۳,۴۷۲,۲۴۸,۸۲۴	۵,۲۸۷,۷۶۰,۶۸۹	۲۸,۱۸۴,۴۸۸,۱۳۵

- اضافات پروژه کک سازی راور به مبلغ ۵.۲۸۸ میلیون ریال متشکل از اقلام ذیل می باشد :
- ۱- مبلغ ۱.۲۲۲ میلیون ریال بابت حقوق ومزایا وسربارمستقیم واحد کک سازی راور (يادداشت ۱۸).
- ۲- مبلغ ۹۰۶ میلیون ریال بابت ایجاد ساختمانهای اداری ومهمانسرا در محوطه سایت.
- ۳- مبلغ ۷۶۰ میلیون ریال بابت ارائه خدمات مهندسی وانجام مطالعات استراتژی سرمایه گذاری.
- ۴- مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال بابت تامین نیروی خدمات جهت حفاظت ونگهبانی از محل سایت .
- ۵- مبلغ ۵۱۹ میلیون ریال بابت حق الزحمه مدیرپروژه ورئیس پشتیبانی سایت.
- ۶- مبلغ ۴۸۵ میلیون ریال بابت ایجاد فضای سبز و محوطه سازی سایت راور.
- ۷- مبلغ ۴۶۵ میلیون ریال بابت خاکبرداری منبع آب وخاکبرداری محل انبار.
- ۸- مبلغ ۱۱۷ میلیون ریال بابت مخارج سفر ومأموریت داخلی.
- ۹- مبلغ ۷۰ میلیون ریال بابت طراحی مخزن .
- ۱۰-مبلغ ۱۴۴ میلیون ریال بابت ایاب وذهاب وسایر هزینه های غیر مستقیم محوطه سازی سایت .
- قابل ذکر است که مقرر شده تا یک واحد احیا مستقیم به روش کوره تونلی در محل سایت راوراحداث ومتعاقبا"کلیه داراییها ومستحدثات ایجاد شده مشترک در سایت ککسازی ، فیمابین کارخانجات احداث شده تسهیم گردد.

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاری بلند مدت به شرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت کوپر کز	۶۷۶,۴۳۴,۶۲۶,۱۴۰	۶۷۶,۴۳۴,۶۲۶,۱۴۱
۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت آزریت	۹۸,۳۱۶,۴۷۱,۱۴۸	۹۸,۳۱۶,۴۷۱,۱۴۷
۸-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت زاگرس مس سازان	۹۹,۰۳۸,۵۱۴,۰۰۰	۹۹,۰۳۸,۵۱۴,۰۰۰
۸-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت نورت عمان	۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸-۳ سرمایه گذاری در سهام شرکت مینومت گلوبال	۱,۴۱۲,۲۴۲,۱۳۱	۱,۴۱۲,۲۴۲,۱۳۱
۸-۴ سرمایه گذاری در سهام شرکت گلفام معدن پرند کرمان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸-۵ سرمایه گذاری در سهام شرکت توسعه معادن و صنایع	.	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹۲۲,۵۵۱,۸۵۳,۴۱۹	۹۳۹,۳۵۱,۸۵۳,۴۱۹

۸-۱- شرکت کاوند نهان بر اساس مجوز هیئت مدیره وبه منظور شناسایی امکان سرمایه گذاری در معادن مس و آهن کشور قزاقستان ، اقدام به سرمایه گذاری در کشور قزاقستان نموده است . بر این اساس ، مالکیت ۸۰ درصد سهام شرکت کوپرکز به مبلغ ۱۹.۲۰۰.۰۰۰ دلار(به منظور تملک معدن مس بورلی) و مالکیت ۸۰ درصد سهام شرکت آزریت به مبلغ ۲.۷۸۸.۵۰۰ دلاربر اساس قراردادهای منعقدہ فیما بین شرکت کاوند با شرکت های اورلند (مالک ۱۰۰ درصد سهام شرکت کوپرکز)وآزریت طی تشریفات رسمی (با نظارت کامل وتایید موسسه حقوقی زولشی قزاقستان) در تاریخ ۹۳/۱۱/۰۲ به شرکت کاوند منتقل شده که اقلام تشکیل دهنده مبلغ سرمایه گذاری به شرح ذیل تفکیک شده است :

یادداشت	بهای سهام خریداری	مخارج ریالی	مانده
	ریال	ریال	ریال
۸-۱-۱ سرمایه گذاری در کوپر کز	۶۵۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۴,۶۲۶,۱۴۱	۶۷۶,۴۳۴,۶۲۶,۱۴۱
۸-۱-۲ سرمایه گذاری در آزریت	۹۵,۶۴۵,۵۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۰,۹۲۱,۱۴۷	۹۸,۳۱۶,۴۷۱,۱۴۷
	۷۵۴,۲۰۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۵,۵۴۷,۲۸۸	۷۷۴,۷۵۱,۰۹۷,۲۸۸

آرین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمين (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۸- از مانده سرمایه گذاری در شرکت کوپر کز به مبلغ ۶۷۶.۴۳۵ میلیون ریال ، مبلغ ۶۵۸.۵۶۰ میلیون ریال مرتبط است با هم ارز ریالی مبلغ ۱۹.۲ میلیون دلار ۸۰ درصد بهای سهام خریداری (با نرخ هر دلار ۳۴.۳۰۰ ریال) بر اساس قرارداد منعقد شده با شرکت اورلند و مبلغ ۱۷.۸۷۵ میلیون ریال نیز مرتبط است با ۸۷ درصد از مخارج ریالی انجام شده (نسبت مبلغ ارزی سهام کوپر کز به مجموع مبالغ ارزی سهام دو شرکت) به مبلغ ۲۰.۵۴۵ میلیون ریال .

از مبلغ ۱۹.۲ میلیون دلار، مبلغ ۹.۶ میلیون دلار در تاریخ ۹۳/۱۱/۲۵ به شرکت اورلند (فروشنده سهام کوپر کز) پرداخت و باقیمانده به مبلغ ۹.۶ میلیون دلار (معادل مبلغ ۳۲۸.۸۱۲ میلیون ریال) به حساب طلب شرکت مزبور منظور شده است . مطابق مفاد قرارداد خرید سهام والحقاقیه مرتبط ،الباقی بهای سهام خریداری پس از ۳۶ ماه از تاریخ قرارداد به شرکت اورلند قابل پرداخت بوده که بر همین اساس مبلغ ۱۶۴.۴۰۶ میلیون ریال در سرفصل حساب های پرداختنی تجاری (یادداشت ۱۱) و مبلغ ۱۶۴.۴۰۶ میلیون ریال دیگر نیز در سرفصل حساب های پرداختنی بلند مدت (یادداشت ۱۴) منظور شده است .

۱-۲-۸- از مانده سرمایه گذاری در شرکت آزوریت به مبلغ ۹۸.۳۱۶ میلیون ریال ، مبلغ ۹۵.۶۴۵ میلیون ریال مرتبط است با هم ارز ریالی مبلغ ۲.۷۸۸.۵۰۰ دلاریهای ۸۰ درصد سهام خریداری (با نرخ هر دلار ۳۴.۳۰۰ ریال) بر اساس قرارداد منعقد شده با آقای عبدولین و مبلغ ۲.۶۷۱ میلیون ریال نیز مرتبط است با ۱۳ درصد از مبلغ ۲۰.۵۴۵ میلیون ریال مخارج ریالی انجام شده (نسبت مبلغ ارزی سهام آزوریت به مجموع مبالغ ارزی سهام دو شرکت) .

از مبلغ ۲.۸ میلیون دلار ، مبلغ ۱.۴ میلیون دلار در تاریخ ۹۳/۱۱/۲۵ به فروشنده (آقای عبدولین) پرداخت و باقیمانده به مبلغ ۱.۴ میلیون دلار (معادل مبلغ ۴۷.۷۵۴ میلیون ریال) به حساب طلب فروشنده منظور شده است . مطابق مفاد قرارداد خرید سهام والحقاقیه مرتبط ،الباقی بهای سهام خریداری پس از ۳۶ ماه از تاریخ قرارداد به آقای عبدولین قابل پرداخت بوده که بر همین اساس مبلغ ۲۳.۸۷۷ میلیون ریال در سرفصل حساب های پرداختنی تجاری (یادداشت ۱۱) و مبلغ ۲۳.۸۷۷ میلیون ریال دیگر نیز در سرفصل حساب های پرداختنی بلند مدت (یادداشت ۱۴) منظور شده است .

آردين ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱-۳ - مخارج ریالی انجام شده به مبلغ ۲۰.۵۴۵ میلیون ریال متشکل از اقلام ذیل می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸-۱-۳-۱ هزینه حق الزحمه مشاورین	۶,۹۲۷,۰۶۲,۷۳۵	۶,۹۲۷,۰۶۲,۷۳۵
۸-۱-۳-۲ حق الزحمه شرکت نورت عمان	۵,۲۲۹,۱۱۶,۳۹۷	۵,۲۲۹,۱۱۶,۳۹۷
هزینه بلیط هواپیما	۲,۵۰۶,۵۷۰,۰۵۹	۲,۵۰۶,۵۷۰,۰۵۹
هزینه فوق العاده ماموریت	۲,۱۵۲,۸۶۷,۵۶۰	۲,۱۵۲,۸۶۷,۵۶۰
هزینه هتل و اقامت	۱,۰۶۶,۹۸۵,۲۹۲	۱,۰۶۶,۹۸۵,۲۹۲
هزینه پاداش	۸۶۸,۵۵۶,۷۰۲	۸۶۸,۵۵۶,۷۰۲
هزینه اخذ ویزا	۳۵۶,۳۴۷,۳۱۳	۳۵۶,۳۴۷,۳۱۳
سایر	۱,۴۳۸,۰۴۱,۲۳۰	۱,۴۳۸,۰۴۱,۲۳۰
	۲۰,۵۴۵,۵۴۷,۲۸۸	۲۰,۵۴۵,۵۴۷,۲۸۸

۸-۱-۳-۱ - حق الزحمه مشاورین به مبلغ ۶.۹۲۷ میلیون ریال به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	عنوان مشاور	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱-۱-۳-۱ موسسه حقوقی سایا زولشی	حقوقی	۳,۳۶۶,۱۵۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۱۵۰,۰۰۰
آقای نگهدارحیاتی زیارتی	عمومی	۱,۲۱۸,۴۹۰,۲۰۹	۱,۲۱۸,۴۹۰,۲۰۹
آقای محسن تخت روان چی	فنی	۷۶۹,۶۴۲,۵۲۶	۷۶۹,۶۴۲,۵۲۶
آقای حسین قاسمیان	مترجم	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای صابر نیورانی	حقوقی	۴۱۳,۵۹۰,۰۰۰	۴۱۳,۵۹۰,۰۰۰
آقای حسن سعید درودی	حقوقی	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای کاوه سعادت	بازرگانی	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمد جعفر قنبری جهرمی	حقوقی	۶۹,۱۹۰,۰۰۰	۶۹,۱۹۰,۰۰۰
آقای عباس علوی	حقوقی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای علیرضا باباخانی	فنی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمود سعدلو	فنی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		۶,۹۲۷,۰۶۲,۷۳۵	۶,۹۲۷,۰۶۲,۷۳۵

آرئین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۱-۸- مطابق قرارداد موجود فیما بین شرکت کاوند نهان زمین با موسسه حقوقی سایا زولشی در خصوص انجام تمام تشریفات انتقال مالکیت ۸۰ درصد سهام شرکت‌های کوپر کز و آزریت به کاوند، مقرر شده تا مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ دلار به عنوان حق الزحمه به موسسه مزبور پرداخت گردد. مبلغ ۵۰.۰۰۰ دلار تا پایان دوره مالی مورد رسیدگی پرداخت و باقیمانده نیز به حساب ذخایر منظور شده است (یادداشت ۱-۱۲).

۲-۳-۱-۸- مبلغ ۵.۲۲۹ میلیون ریال حق الزحمه شرکت نورت عمان، مرتبط است با یک درصد مبلغ ۱۴.۹۹۹.۸۸۰ دلار واریزی به حساب شرکت مزبور به منظور پرداخت بهای سهام خریداری شرکت‌های کوپر کز و آزریت از طرف شرکت کاوند مطابق قرارداد موجود.

۲-۸- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
تعداد	نام	درصد	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام	شرکت	سرمایه گذاری	ریال	ریال
۶۹۹	زاگرس مس سازان	۶۹.۹	۹۹,۰۳۸,۵۱۴,۰۰۰	۹۹,۰۳۸,۵۱۴,۰۰۰
۱۰۰	نورت عمان	۱۰۰	۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۱۴۶,۱۸۸,۵۱۴,۰۰۰	۱۴۶,۱۸۸,۵۱۴,۰۰۰

۱-۲-۸- به موجب صورتجلسه مورخ ۹۲/۱۱/۱۹ مجمع عمومی فوق العاده شرکت زاگرس مس سازان (سهامی خاص) و نیز روزنامه رسمی شماره ۲۰۳۲۱ مورخ ۹۳/۰۹/۱۸ سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۱ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. سهم شرکت کاوند نهان زمین از محل افزایش سرمایه معادل مبلغ ۶۹.۲۰۱ میلیون ریال بوده که به حساب فوق منظور شده است.

۲-۲-۸- سرمایه گذاری در شرکت نورت عمان مرتبط است با ثبت شرکت مزبور در کشور عمان به نام مدیر عامل شرکت کاوند (آقای محمدرضا کرمی شاهرخ) و آقای دکتر هلال از کشور عمان به ترتیب به نسبت ۷۰ و ۳۰ درصد که مالکیت مدیر عامل طی وکالت رسمی به شرکت کاوند نهان زمین منتقل و مالکیت آقای دکتر هلال نیز طی وکالت رسمی به مدیر عامل کاوند انتقال یافته است. قابل ذکر است که آقای دکتر هلال، معادل ۱۰ درصد از سود سالیانه حاصل از استخراج فرآورده های معدنی در معدن ایبرا و معدنی که وی در کشور عمان معرفی نمایند، در قبال وکالت فوق در یافت خواهند نمود. فعالیت شرکت مزبور در حال حاضر مطالعه بر روی معادن در کشور عمان و نیز انجام فعالیتهای پشتیبانی شرکت کاوند نهان زمین می باشد.

آرین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۸- سرمایه گذاری در کشور اوگاندا به مبلغ ۱.۴۱۲ میلیون ریال مرتبط است با مخارج ریالی انجام شده جهت ثبت شرکت مینومت (به نام دو نفر از اعضای هیئت مدیره شرکت کاوند) که تشریفات انتقال مالکیت به شرکت کاوند نیز انجام شده است. قابل ذکر است که مطابق قوانین کشور اوگاندا برای ثبت شرکت، سرمایه ثبتی (اعم از پرداختی یا تعهدی) مورد نیاز نمی باشد. اقلام تشکیل دهنده مبلغ ۱.۴۱۲ میلیون ریال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۵,۳۹۳,۸۲۸	۴۷۵,۳۹۳,۸۲۸	هزینه بلیط هواپیما
۳۸۱,۶۲۰,۲۸۵	۳۸۱,۶۲۰,۲۸۵	هزینه هتل و اقامت
۳۴۹,۰۹۳,۲۵۰	۳۴۹,۰۹۳,۲۵۰	هزینه فوق العاده مأموریت
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه بازدید از معادن
۱۳,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۰,۰۰۰	هزینه اخذ ویزا
۱۴۲,۷۵۴,۷۶۸	۱۴۲,۷۵۴,۷۶۸	سایر
۱,۴۱۲,۲۴۲,۱۳۱	۱,۴۱۲,۲۴۲,۱۳۱	

۴-۸- سرمایه گذاری در شرکت گلفام معدن پرنده کرمان به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال مرتبط است با مشارکت در تاسیس شرکت مزبور به میزان یک درصد سهام (معادل ۵۰۰ میلیون ریال) که مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۰ درصد) به حساب آن شرکت واریز شده است. شرکت مزبور با سرمایه ۵۰ میلیارد ریال منقسم به ۵ میلیون سهم ده هزار ریالی در تاریخ ۹۴/۰۴/۲۹ و با موضوع اکتشاف، استخراج معادن و فرآوری مواد معدنی و کلیه امور مرتبط با معدن تاسیس شده است. سایر سهامداران شرکت عبارتند از شرکت گل گهر (۶۳ درصد)، شرکت میدکو (۳۰ درصد)، شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (۵ درصد) و شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (۱ درصد).

۵-۸- حسب مصوبه تیرماه ۹۴ هیات مدیره محترم شرکت گل گهر، مقرر گردید با توجه به مشکلات تامین آب و نیز سهم کم شرکت کاوند و متعاقباً "نقش کم رنگ در فرایند تصمیم گیری در رابطه با پروژه معدن چاه فیروزه"، سرمایه گذاری در شرکت توسعه معادن گل گهر مس به شرکت ملی مس و یا مجموعه های علاقمند واگذار گردد. بر همین اساس و نیز مصوبه هیات مدیره محترم شرکت کاوند، تعداد ۱۷ میلیون سهام شرکت کاوند (به قیمت تمام شده ۱۷ میلیارد ریال) در شرکت توسعه صنایع و معادن گل گهر مس با تنظیم صلح سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (میدکو) فروخته شده است. مبلغ ۲۱ میلیارد ریال طی یک فقره چک دریافت و وصول شده است (یادداشت ۲-۵). سود حاصل از فروش سهام نیز به مبلغ ۴ میلیارد ریال به حساب سایر درآمدهای عملیاتی منظور شده است (یادداشت ۱۹).

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ حق الامتیاز (حقابه) مزرعه و چشمه سرپلو
۱۱۸,۴۱۶,۶۶۷	۱۰۱,۲۱۶,۶۶۷	نرم افزاراداری فرزین (آی کن)
۴۶,۰۹۰,۲۰۰	۸۰,۵۰۴,۰۰۰	نرم افزار های مالی همکاران سیستم ومدیریت اسناد
۵۴,۴۰۶,۴۶۷	۶۸,۲۵۰,۲۶۷	نرم افزارهای آنتی ویروس وامنیت شبکه
۴,۲۸۱,۰۰۳	۵,۴۸۱,۰۰۰	حق الامتیاز ۵خط تلفن ثابت ویک خط تلفن همراه
۵,۲۲۳,۱۹۴,۳۳۷	۵,۲۵۵,۴۵۱,۹۳۴	

۹-۱- حق الامتیاز مزرعه و چشمه سرپلو مرتبط است با خرید تعداد ۱۸ سهم مشاع از مزرعه و چشمه سر پلو طی سند قطعی شماره ۱۷۸۶۱۲ مورخ ۹۲/۰۵/۱۵ از آقای عبدالرضا امینی صالح به منظور تامین آب پروژه کک سازی راور به مبلغ ۵ میلیارد ریال که در این رابطه مبلغ ۱ میلیارد ریال به صورت علی الحساب به ایشان پرداخت شده ومبلغ ۴ میلیارد نیز به حساب طلب ایشان در سایر حسابهای پرداختنی منظور شده است (یادداشت ۱۲).

۱۰- سایر داراییها

از مانده سایر داراییها به مبلغ ۹۵۷,۷۰ میلیون ریال ، مبلغ ۶۷,۰۰۰ میلیون ریال مرتبط است با پرداخت به شرکت زاگرس مس سازان جهت خرید مقدار ۴۵۰ تن مس برای از ۹۵/۰۷/۰۱ لغایت ۹۵/۱۲/۳۰ از شرکت مزبور (یادداشت ۶-۱ همین گزارش) ، مبلغ ۵۰۰,۳ میلیون ریال مرتبط است با پرداختی به خانم کبری سهام به منظور رهن یک واحد آپارتمان در خیابان بخارست تهران جهت استقرار واحد بازرگانی از ۹۳/۱۰/۲۵ لغایت ۹۵/۱۰/۲۵ ومبلغ ۴۵۷ میلیون ریال نیزمرتبط است با حصه بلند مدت وام ۴ نفر از پرسنل شرکت که اقساط آن از ۹۵/۰۷/۰۱ به بعد وصول خواهد شد .

آرین ارقام پارس
 گزارش

شرکت کاوند نهان زمين (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	يادداشت
ریال	ریال	
۱۰۸,۳۲۳,۹۳۷,۸۸۳	۱۶۴,۴۰۵,۹۷۶,۶۲۵	۸-۱-۱ شرکت اورلند
۱۵,۷۳۲,۳۸۵,۵۱۷	۲۳,۸۷۷,۴۳۸,۸۷۵	۸-۱-۲ آقای عبدولین (شرکت آزریت)
۱۲۴,۰۵۶,۳۲۳,۴۰۰	۱۸۸,۲۸۳,۴۱۵,۵۰۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	يادداشت
ریال	ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ عبدالرضا امینی صالح
۱,۸۵۰,۴۵۸,۴۲۰	۲,۳۱۴,۵۵۰,۲۸۵	۱۲-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۴۵۸,۹۶۱,۲۱۸	۵۲۶,۸۵۰,۶۵۳	۱۲-۲ سپرده بیمه و سپرده حسن انجام کار
۲۳۴,۳۶۵,۰۵۵	۳۰۲,۷۵۵,۷۳۰	۱۲-۳ حق بیمه های پرداختنی
۲۱۴,۲۳۰,۴۴۳	۱۶۰,۷۹۳,۸۳۱	۱۲-۴ مالیاتهای تکلیفی
۱,۵۵۸,۱۰۸,۵۹۳	۲,۴۱۱,۵۴۴,۲۷۴	۱۲-۵ سایر
۸,۳۱۶,۱۲۳,۷۲۹	۹,۷۱۶,۴۹۴,۷۷۳	

۱۲-۱- مانده ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده به مبلغ ۲.۳۱۴ میلیون ریال ، شامل مبلغ ۱.۷۱۲ میلیون ریال (معادل ۵۰ هزار دلار) مرتبط با هزینه حقوقی تشریفات مرتبط با انتقال قطعی مالکیت سهام شرکتهای کوپرکز و آزریت (يادداشت ۳-۱-۱-۸) ، مبلغ ۴۴۰ میلیون ریال ذخیره عیدی و پاداش پایان دوره ، مبلغ ۱۴۶ میلیون ریال هزینه حسابرسی مالی و مالیاتی و مبلغ ۱۶ میلیون ریال مرتبط با هزینه برق ، تلفن و گاز مصرفی شهریور ماه ۹۴ می باشد .

۱۲-۲- مانده سپرده های بیمه و حسن انجام کار به مبلغ ۵۲۷ میلیون ریال مرتبط با ۵ درصد سپرده بیمه و نیز ۱۰ درصد حسن انجام کار مکسوره از مبلغ صورت وضعیت های موقت طرف های قرارداد(عمدتاً" مرتبط با پروژه کک سازی) با شرکت کاوند نهان زمین بوده که در قبال ارائه مفاصا حساب تامین اجتماعی و اتمام دوره تضمین ، تسویه خواهد شد .

۱۲-۳- از مانده حق بیمه های پرداختنی به مبلغ ۳۰۳ میلیون ریال ، مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال مربوط به ۳۰ درصد حق بیمه شهریور ماه ۹۴ پرسنل بوده که در دوره مالی بعد تسویه شده است .

آروین ارتقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱۲- از مانده مالیاتهای تکلیفی به مبلغ ۱۶۱ میلیون ریال، مبلغ ۵۷ میلیون ریال مرتبط با مالیات حقوق و مزایای شهریور ماه ۹۴ کارکنان شرکت و مبلغ ۱۰۴ میلیون ریال نیز مرتبط با مالیات تکلیفی اشخاص ثالث بوده که در دوره مالی بعد تسویه شده است.

۵-۱۲- مانده سایر اقلام به مبلغ ۲۴۱۲ میلیون ریال، شامل مبلغ ۱۰۴۸ میلیون ریال طلب شرکتهای مشاور و پیمانکار، مبلغ ۶۱۱ میلیون ریال خالص حقوق شهریور ماه پرسنل و مبلغ ۷۵۳ میلیون ریال دیگر نیز مرتبط با طلب فروشندگان کالا و خدمات به شرکت بوده که در دوره مالی بعد تسویه شده و یا در شرف تسویه می باشد.

۱۳- سود سهام پیشنهادی و پرداختنی

سود سهام مصوب به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال (تقسیم ۱۰ درصد از سود خالص سال ۹۳) که مرتبط با سهامداران ذیل می باشد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گهر (سهامی عام)
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت گروه سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	کسر می شود بدهی شرکت گل گهر (یادداشت ۱-۱-۵)
۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- حسابهای پرداختنی بلند مدت

حسابهای پرداختنی بلند مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱۶,۶۴۷,۸۷۵,۷۶۷	۱۶۴,۴۰۵,۹۷۶,۶۲۵	۸-۱-۱	شرکت اورلند
۳۱,۴۶۴,۷۷۱,۰۳۳	۲۳,۸۷۷,۴۳۸,۸۷۵	۸-۱-۲	آقای ابدولین (شرکت آرزویت)
۲۴۸,۱۱۲,۶۴۶,۸۰۰	۱۸۸,۲۸۳,۴۱۵,۵۰۰		

آرئین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمين (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

گزارش مالي ميان دوره اي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان

گردش ذخيره ياد شده طی سال به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۲۴۴,۰۹۶,۳۱۰	۴۶۳,۱۷۲,۰۸۸	مانده در ابتدای دوره
۲۱۹,۰۷۵,۷۷۸	۲۹۵,۲۸۰,۵۵۸	ذخيره تامين شده طی دوره
۴۶۳,۱۷۲,۰۸۸	۷۵۸,۴۵۲,۶۴۶	مانده در پايان دوره

۱۶- سرمايه

۱۶-۱- اطلاعات مربوط به سهامداران شرکت در تاريخ ۹۴/۰۶/۳۱ به شرح ذيل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سهام	سهام	
ريال	درصد	تعداد	
۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۹	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی وصنعتی گل گهر (سهامي عام)
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی وصنعتی چادرملو (سهامي عام)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمايه گذاری توسعه معادن وفلزات (سهامي عام)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت گروه سرمايه گذاری اميد (سهامي عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه وسرمایه گذاری گل گهر (سهامي خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه ، مبلغ ۲.۶۲۶ ميليون ريال از محل سود قابل تخصيص سال مالی ، به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد يادشده تا رسيدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمايه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمايه نيست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسيم بين سهامداران نمی باشد .

آروين ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- هزینه های اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام ذیل است :

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۹۴۲,۲۳۲,۵۵۱	۲,۲۷۹,۸۰۹,۰۷۲	۴,۵۴۸,۵۹۰,۳۳۹	۱۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۷۲۳,۷۱۵,۸۸۵	۳۰۳,۸۴۶,۶۹۹	۷۰۴,۴۱۰,۹۷۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۱۹,۰۷۵,۷۷۸	۱۱۵,۹۰۶,۲۸۹	۴۱۰,۹۰۵,۵۵۸	مزایای پایان خدمت
۶۴۹,۰۱۱,۰۵۳	۶۳,۹۳۵,۵۵۰	۷۱۷,۲۴۲,۵۹۹	عیدی و پاداش
۷۳۲,۶۸۰,۴۸۰	۸۷,۱۵۹,۱۲۰	۲,۱۱۵,۷۴۰,۶۷۳	۱۸-۲ هزینه مخارج سفر و مأموریت
۱,۶۴۵,۹۰۹,۸۳۴	۸۱۰,۹۴۸,۷۰۴	۷۷۶,۶۱۱,۰۰۶	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۲,۲۴۲,۹۶۵,۶۰۳	۶۲۹,۹۹۸,۵۹۲	۲,۱۱۳,۹۷۱,۳۹۲	هزینه حق الزحمه مشاورین
۸۳۳,۳۳۳,۳۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۳۶۲,۱۳۰,۵۸۴	هزینه حق حضور و پاداش هیئت مدیره
۵۸۱,۰۸۳,۹۹۲	۲۹۰,۵۴۱,۹۹۶	۷۴۹,۲۰۰,۷۹۴	اجاره محل
*	*	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه مالیات نقل و انتقال سهام
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تهیه گزارش امکان سنجی
*	*	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه بررسی فرصت های راه اندازی کسب و کار
۷۰,۴۲۱,۱۳۳	۳۳,۲۴۴,۷۳۳	۳۹,۹۲۲,۴۰۰	استهلاک داراییهای نامشهود
۴,۵۳۹,۰۷۳,۹۷۴	۲,۳۱۰,۳۳۷,۳۶۸	۱,۹۱۶,۲۵۹,۴۰۲	سایر
۱۶,۳۱۹,۵۰۳,۶۱۸	۷,۴۲۵,۷۲۸,۱۲۴	۱۶,۸۸۲,۵۸۵,۷۲۵	
(۲,۳۹۱,۷۳۳,۲۶۹)	(۱,۱۸۳,۶۴۴,۰۳۵)	(۱,۲۲۱,۸۳۲,۳۶۲)	۷-۱-۴ نقل هزینه های اداری و عمومی مستقیم به کسب و کاری
۱۳,۹۲۷,۷۷۰,۳۴۹	۶,۲۴۲,۰۸۴,۰۸۹	۱۵,۶۶۰,۷۵۳,۳۶۳	

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸-۱- افزایش حقوق و دستمزد در دوره مالی نسبت به سال مالی قبل ناشی از اعمال بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در خصوص حداقل افزایش قانونی حقوق، جذب ۵ نفر پرسنل جدید و نیز انتخاب آقای دکتر وجدانی به عنوان مدیر عامل خارج از اعضای هیات مدیره از ابتدای دوره مالی به مدت ۵ ماه می باشد.

۱۸-۲- افزایش هزینه سفر و مخارج ماموریت عمدتاً ناشی از بهای بلیط، هتل، حق ماموریت و سایر مخارج مرتبط با ماموریت اعضای محترم هیات مدیره شرکت‌های گل گهر و کاوند و نیز مدیران و کارشناسان شرکت به قزاقستان به منظور بررسی امکان اجرای پروژه ساخت کارخانه مس در معدن مس بورلی می باشد.

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدهای عملیاتی به مبلغ ۴ میلیارد ریال مرتبط است با سود حاصل از فروش تعداد ۱۷ میلیون سهم از سهام شرکت توسعه صنایع و معادن گهرمس به شرکت میدکو (یادداشت ۵-۸).

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۸,۵۱۶,۶۸۳,۵۰۶	۳۴,۱۳۹,۰۲۹,۷۲۲	۶۹۲,۶۸۶,۷۵۰	۲۰-۱ سود حاصل از سپرده بانکی
۱۷,۴۳۴,۴۶۱,۳۱۵	۳۲۸,۷۰۳,۰۰۲	(۵۰۴,۳۳۴,۳۱۵)	۲۰-۲ سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۴,۳۲۶,۹۹۲	۸,۱۵۲,۳۶۴	.	سایر
۶۵,۹۵۵,۴۷۱,۸۱۳	۳۴,۴۷۵,۸۸۵,۰۸۸	۱۸۸,۳۵۲,۴۳۵	

۲۰-۱- سود سپرده بانکی از سپرده نمودن موجودی نقد شرکت در حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک سپه شعبه پارک لاله وبا نرخ ۲۰ درصد سالیانه (روز شمار) حاصل شده است .
کاهش سود سپرده بانکی ناشی از کاهش موجودی نقد نزد بانکها می باشد (کاهش نسبت به دوره مالی قبل به مبلغ ۴۱۱ میلیارد ریال ونسبت به سال ۹۳ مبلغ ۱۸ میلیارد ریال) .

۲۰-۲- به علت افزایش نرخ ارز در پایان دوره ، خالص تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی منجر به زیان شده است . مبلغ ۵۰۴ میلیون ریال زیان حاصل از تسعیر ارز ، از مبلغ ۳۹۲۸ میلیون ریال تسعیر مساعد مرتبط با مبلغ ۱۵۸۲۰۱۵ ریال عمان بدهی شرکت نورت عمان ، مبلغ ۴۳۹۲ میلیون ریال تسعیر نامساعد مساعد بابت مبلغ حدوداً ۱۱ میلیون دلار طلب شرکت‌های کوپرکروآزرویت و مبلغ ۴۰ میلیون ریال تسعیر نامساعد موجودی ارز نزد صندوق تشکیل شده است .

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- تعدیلات سنواتی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد که به شرح ذیل می باشند:

سال ۱۳۹۳	تعدیلات		سال ۱۳۹۳	شرح
	بستانکار	بدهکار		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۳۱۶,۱۲۳,۷۲۹	۴۹۰,۲۰۸,۷۶۸	۰	۷,۸۲۵,۹۱۴,۹۶۱	سایر حسابهای پرداختنی
۶۸,۹۲۰,۰۹۴,۷۲۸	۰	۴۹۰,۲۰۸,۷۶۸	۶۹,۴۱۰,۳۰۳,۴۹۶	سود انباشته
	۴۹۰,۲۰۸,۷۶۸	۴۹۰,۲۰۸,۷۶۸		

۲۱-۱- تعدیل سایر حسابها و اسناد پرداختنی به مبلغ ۴۹۰ میلیون ریال مرتبط با دریافت برگ های قطعی مالیات حقوق و مالیات تکلیفی سال مالی ۹۲ و فصل پرونده مالیاتی سال مزبور که به حساب طلب سازمان امور مالیاتی کشور منظور و تسویه شده است.

۲۲- صورت تطبیق زبان عملیاتی

صورت تطبیق زبان عملیاتی با جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۹۲۷,۷۷۰,۳۴۹)	(۶,۲۴۲,۰۸۴,۰۸۹)	(۱۱,۶۶۰,۷۵۳,۳۶۳)	زبان عملیاتی
۱,۶۴۵,۹۰۹,۸۳۴	۸۱۰,۹۴۸,۷۰۴	۷۷۶,۶۱۱,۰۰۶	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۷۰,۴۲۱,۱۳۳	۰	۳۹,۹۲۲,۴۰۰	هزینه استهلاک داراییهای نامشهود
۲۱۹,۰۷۵,۷۷۸	۱۱۵,۹۰۶,۲۸۹	۲۹۵,۲۸۰,۵۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۲۷,۸۵۵,۸۲۷,۸۲۴)	(۳۱۲,۷۱۰,۵۴۶,۱۵۶)	(۴,۷۷۶,۸۳۵,۴۰۵)	افزایش سایر حسابها و اسناد دریافتنی
(۱۳۳,۵۴۹,۱۳۵,۴۰۹)	۱۵۱,۷۳۷,۰۰۲	(۵۰۵,۸۶۹,۹۵۰)	(کاهش) افزایش پیش پرداختها
(۱۳۲,۴۳۸,۳۵۷,۶۴۱)	۲۰۸,۱۶۲,۲۰۸,۷۳۴	۲,۹۵۳,۲۳۱,۸۴۴	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
۱۷,۴۳۸,۷۸۸,۳۰۷	۳۲۸,۷۰۳,۰۰۲	(۵۰۴,۳۳۴,۳۱۵)	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
(۳۸۸,۳۹۶,۸۹۶,۱۷۱)	(۱۰۹,۳۸۳,۱۲۶,۵۱۴)	(۱۳,۳۸۲,۷۴۷,۲۲۵)	

آرین ارقام پارس
گزارش

شرکت کاوند نهان زمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- وضعیت مالیات

عملکرد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است. برای سال مالی ۱۳۹۳ مبلغ ۹۹۲ میلیون ریال مالیات پرداخت و به حساب پیش پرداخت منظور شده است (یادداشت ۶). قابل ذکر است که عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ مورد حسابرسی مالیاتی قرار گرفته که گزارش حسابرسی مالیاتی به منظور تسلیم به سازمان امور مالیاتی در شرف صدور و انتشار می باشد.

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل صورتهای مالی نبوده مرتبط است با احداث یک واحد احیا مستقیم به روش کوره تونلی با ظرفیت تولید یکصد هزار تن آهن اسفنجی در سال در محل سایت راور حسب تکلیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۹۴/۰۲/۲۷ و نیز مصوبات مورخ ۹۴/۰۶/۰۱ و ۹۴/۰۷/۰۶ هیأت مدیره.

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹:

مانده طلب از (بدهی به) در پایان سال	مبلغ معامله میلیون ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۷۰,۴۳۱	۹۴۴	اجاره محل	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۴۰,۰۰۸	۱۰۴۵	تامین نقدینگی	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت نورت عمان
۳,۸۴۲	۵۲	تامین نقدینگی	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت مینومت
۳۳۴	۳۳۴	تامین نقدینگی	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کوپرکز

ارزش منصفانه معامله، تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله نداشته است.

آرین ارقام پارس
گزارش