

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

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

صورت‌های مالی آتی تلفیقی و صورت‌های مالی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	شرکت کارخانجات تولیدی شهید فندی (سهامی عام) با نمایندگی آقای سید امین مرعشی
	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت توسعه و تجارت بین‌المللی صبا (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابوالفضل حسن بیکی
	عضو هیات مدیره	شرکت ذوب آهن غرب کشور (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمد هاشم نژاد
	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) با نمایندگی آقای سعید تفضلی
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محسن یزدانی راد

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

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

تاریخ بهره برداری

۱۳۸۰/۰۵/۰۷	استان همدان - کیلومتر ۳۵ جاده سنندج - روستای باباعلی	۱- معدن آهن باباعلی
۱۳۸۰/۰۴/۱۳	استان کردستان - قروه - بخش دزج چهاردولی - روستای گلالی	۲- معدن آهن گلالی
۱۳۸۰/۰۳/۱۶	استان کردستان - بیجار - بخش حسن آباد 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.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۱- فعالیتهای اصلی شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه موضوع شرکت عبارت است از :

الف) موضوع اصلی :

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

ب) موضوع فرعی

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

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	
	شرکت اصلی	گروه		
شرکتهای فرعی :				
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۵۸/۹	۵۸/۹	ایران	شرکت معدن کار باختر
پیمانکار مدیریت پروژه ها	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت آینده سازان فولاد البرز
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	۹۶/۸	۱۰۰	ایران	شرکت تولید مواد آهن کردستان
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ترکیه	شرکت بین المللی صانی

سایر توضیحات:

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

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

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

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی آتی

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

۲-۲ 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 ۱۳۹۳ پیش بینی گردیده است.

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

۲-۴ هزینه های مالی

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۵ مفروضات تولید

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

۲-۶ - بهره‌برداری از طرح تولید ۲۲ هزار تنی فرومینگز شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور با توجه به رفع مشکلات و محدودیت‌های نقدینگی در خصوص تامین مواد اولیه در سال ۱۳۹۴ و از ابتدای شهریورماه سال ۱۳۹۴ با پیش بینی تولید تقریبی ۹,۹۶۰ تن برای اولین سال پیش بینی گردیده است. همچنین آغاز بهره‌برداری از فاز دوم کنسانتره معدن شهرک شرکت اصلی از تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۱ و بهره‌برداری از گندله ۵۵۰,۰۰۰ تنی همدان شرکت اصلی نیز از تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۱ پیش بینی گردیده است.

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

۳- وضعیت مالیاتی

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

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

۴- ترکیب صاحبان سهام در تاریخ تهیه صورتهای مالی آتی

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

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۱,۸۲۳,۷۹۳,۳۰۴	۸۹,۵۶
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۶۷,۳۸۴,۱۶۸	۳,۳۱
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)	۴۲,۶۲۴,۶۳۵	۲,۰۹
شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)	۸,۹۳۷,۰۳۶	۰,۴۴
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۵,۴۶۸,۰۷۹	۰,۲۷
شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)	۴,۰۷۱,۷۶۱	۰,۲۰
سایر سهامداران	۸۴,۱۴۳,۰۱۷	۴,۱۳
جمع	۲,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰	۱۰۰

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۴۹,۸۲۵	۲,۸۱۹,۹۵۵	۵	فروش خالص
(۱,۳۴۴,۷۴۸)	(۲,۲۱۸,۶۷۳)	۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵۰۵,۰۷۷	۶۰۱,۲۸۲		سود ناخالص
(۲۵۳,۳۳۰)		۸	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۱۴,۰۲۴)		۹	خالص سایر هزینه‌های عملیاتی
(۳۶۷,۳۵۴)	(۳۰۱,۳۳۹)		
۱۳۷,۷۲۳	۲۹۹,۹۴۳		سود عملیاتی
(۵۱,۵۶۲)		۱۰	هزینه‌های مالی
۳۸۳,۹۵۵		۱۱	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۳۲,۳۹۳	۹۷,۲۲۱		
۴۷۰,۱۱۶	۳۹۷,۱۶۴		سود قبل از مالیات
(۷۱,۱۲۹)	(۱۹,۳۸۵)		مالیات بر درآمد
۳۹۸,۹۸۷	۳۷۷,۷۷۹		سود خالص
۴۵,۹۷۱	۴۳,۵۲۷		سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱۷۳	۱۶۴		سود پایه هر سهم - پس از کسر سهم اقلیت

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۵	۱,۶۴۸,۳۸۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶	(۱,۳۳۷,۸۳۳)
سود ناخالص	۴۳۹,۶۷۸	۳۱۰,۵۵۶
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۷	۸۴,۰۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۸	(۱۵۲,۴۹۰)
خالص سایر هزینه های عملیاتی	۹	۰
	(۶۸,۴۶۸)	(۱۴۹,۹۸۶)
سود عملیاتی	۳۷۱,۲۱۰	۱۶۰,۵۷۰
هزینه های مالی	۱۰	(۶,۰۴۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۷۱,۹۰۰
	۶۵,۸۵۲	۱۹۷,۰۵۳
سود قبل از مالیات	۴۳۷,۰۶۲	۳۵۷,۶۲۳
مالیات بر درآمد	۰	۰
سود خالص	۴۳۷,۰۶۲	۳۵۷,۶۲۳
سود پایه هر سهم	۲۱۵	۱۷۶

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

گروه	شرکت اصلی			
	سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۳	
	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال
فروش محصولات:				
سنگ آهن صادراتی	۶۶۵,۸۶۰	۷۶۶,۳۹۱	۱,۲۲۰,۸۵۲	۱,۴۹۷,۴۸۷
سنگ آهن داخلی	۰	۰	۱۸,۸۷۵	۱۶,۵۱۸
کنسانتره صادراتی	۶۵۸,۶۰۰	۱,۲۴۷,۷۴۷	۱۴۳,۴۳۲	۲۷۶,۷۹۴
کنسانتره داخلی	۰	۰	۰	۰
گندله داخلی	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰
آهن آلات، ضایعات فلزی و آلومینیوم	۲۷,۶۰۰	۳۱۲,۵۷۶	۷,۸۰۰	۳۲,۴۰۸
فرومگنیز ۶۵٪ و ۷۵٪	۱۱,۲۱۱	۴۰۳,۳۸۰	۰	۰
سایر موارد	۹۲۹	۳,۲۰۰	۰	۲۶,۶۱۸
	۲,۷۸۳,۲۹۴	۱,۳۹۰,۹۵۹	۱,۸۴۹,۸۲۵	۱,۳۴۴,۴۶۰
درآمد ارائه خدمات:				
کمسیون، دیو و بارگیری و حق مدیریت	-	۳۶,۶۶۱	۰	۰
خدمات لیبارداری و حق العمل کاری	-	۰	۰	۰
	۲,۸۱۹,۹۵۵	-	۱,۸۴۹,۸۲۵	۱,۳۴۴,۴۶۰
	۲,۸۱۹,۹۵۵	-	۱,۸۴۹,۸۲۵	۱,۳۴۴,۴۶۰

۵-۱- مبلغ فروش پیش بینی شده شرکت اصلی بر مبنای شروع به کار پروژه گندله ۵۵۰,۰۰۰ تنی همدان در سال مالی ۱۳۹۴ و با توجه به پیشرفت فیزیکی پروژه و آخرین برآورد صورت گرفته محاسبه شده است. فروشهای سنگ آهن دانه بندی شده و کنسانتره در سال ۱۳۹۴ بصورت فروش صادراتی و فروش گندله بصورت فروش داخلی (درب کارخانه) و به قیمتهای زیر میباشد:

نوع محصول	مبلغ فروش پیش بینی شده هر تن -ریال
سنگ آهن دانه بندی شده	۱,۱۵۰,۰۰۰
سنگ آهن پر عیار ۰-۶	۱,۳۰۰,۰۰۰
کنسانتره آهن	۱,۹۰۰,۰۰۰
گندله آهن	۲,۵۰۰,۰۰۰

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

۵-۳- با توجه به اتمام تغییر خط تولید شرکت ذوب آهن غرب کشور به تولید فرومگنیز و تامین وجوه مالی مورد نیاز از طریق بانکها بمنظور خرید مواد مورد نیاز تولید، پیش بینی میشود شرکت مذکور در سال مالی ۱۳۹۴ در حدود ۹,۹۶۰ تن فرومگنیز تولید و در داخل کشور به فروش برساند.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی سیانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیهی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

گ- بهای تمام‌شده خدمات ارائه شده و محصولات فروخته شده:

الف) گروه

پادداشت	سال ۱۳۹۴					سال ۱۳۹۳
	سنگ آهن	کنسانتره	گندله	سایر موارد	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۸۳,۸۵۲	۱۱۷,۲۷۸	۲,۷۶۶	۳۷۸,۳۶۴	۵۸۲,۲۶۰	۱۸۲,۲۷۷
۶-۲	۱۳۹,۶۹۵	۰	۲,۷۰۳	۳۲,۶۴۲	۱۷۵,۰۴۰	۷۰,۵۶۹
۶-۳	۰	۲۰,۶۸۳	۰	۰	۲۰,۶۸۳	۲۷,۶۳۵
۶-۴	۲۳۱,۹۴۳	۵۰,۱۷۲	۹,۵۱۲	۳۶,۲۰۲	۳۲۷,۸۲۹	۲۷۶,۲۰۱
	۴۵۵,۴۹۰	۱۸۸,۱۳۴	۱۴,۹۸۱	۴۴۷,۲۰۸	۱,۱۰۵,۸۱۳	۵۵۶,۶۸۲
	۵۸,۷۹۳	۳۶,۴۴۹	۰	۰	۹۵,۲۴۲	۱۹۱,۶۵۲
	۵۱۴,۲۸۳	۲۲۴,۵۸۳	۱۴,۹۸۱	۴۴۷,۲۰۸	۱,۲۰۱,۰۵۵	۷۴۸,۲۳۴
۸	۲۰۱,۰۵۰	۳۸۶,۵۹۰	۰	۰	۵۸۷,۶۴۰	۴۹۲,۲۱۵
	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۲۴۲)
	۷۱۵,۳۳۳	۶۱۱,۱۷۳	۱۴,۹۸۱	۴۴۷,۲۰۸	۱,۷۸۸,۶۹۴	۱,۱۴۵,۴۰۷
	(۲۳۶,۸۶۴)	۲۳۶,۸۶۴	۰	۰	۰	۰
	۰	(۱۹,۷۹۱)	۱۹,۷۹۱	۰	۰	۰
۶-۴	۱۴۰,۱۸۰	۰	۰	۲۸۹,۸۰۰	۴۲۹,۹۸۰	۱۹۹,۳۴۱
	۶۱۸,۶۴۹	۸۲۸,۲۴۵	۳۴,۷۷۲	۷۳۷,۰۰۸	۲,۲۱۸,۶۷۴	۱,۳۴۴,۷۴۸

ب) شرکت اصلی

پادداشت	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳
	سنگ آهن	کنسانتره	گندله	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۳۷,۶۸۸	۱۱۷,۲۷۸	۲,۷۶۶	۱۵۷,۷۳۲	۱۵۶,۹۴۴
۶-۳	۳۵۳,۶۹۱	۱۰۴,۶۸۳	۰	۴۵۸,۳۷۴	۴۴۰,۱۸۷
۶-۲	۰	۰	۲,۷۰۳	۲,۷۰۳	۰
۶-۲	۳۵,۶۱۴	۸۴,۲۲۰	۹,۹۶۸	۱۲۹,۸۰۲	۸۱,۴۹۵
	۴۲۶,۹۹۲	۳۰۶,۱۸۱	۱۵,۴۳۷	۷۴۸,۶۱۰	۶۷۸,۶۲۶
	۲۱۲,۹۹۳	۴۰۰,۱۴۷	۰	۶۱۳,۱۴۰	۵۶۲,۹۳۸
	۸۶,۰۸۱	۳۶,۴۴۹	۰	۱۲۲,۵۳۰	۲۱۸,۷۹۹
	۷۲۶,۰۶۶	۷۴۲,۷۷۷	۱۵,۴۳۷	۱,۴۸۴,۲۸۰	۱,۴۶۰,۳۶۳
	(۲۷۸,۶۶۳)	۲۷۸,۶۶۳	۰	۰	۰
	۰	(۲۰,۸۳۳)	۲۰,۸۳۳	۰	۰
۶-۴	۱۴۰,۱۸۰	۰	۰	۱۴۰,۱۸۰	۰
	۰	۰	۰	۰	(۱۲۲,۵۳۰)
	۵۸۷,۵۸۳	۱,۰۰۰,۶۰۷	۳۶,۲۷۰	۱,۶۲۴,۴۶۰	۱,۳۳۷,۴۴۳

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

الف) گروه

یادداشت	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳			
	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	۲۸,۹۷۶	۰	۰	۰	۲۸,۹۷۶	۱۸,۸۶۹	۰	۰
حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن	۱۱,۴۹۷	۵۱,۴۷۵	۰	۰	۶۲,۹۷۲	۹۲,۴۳۹	۳۱,۲۳۷	۰
باطله برداری	۳۵,۸۰۵	۰	۰	۰	۳۵,۸۰۵	۲۶,۲۹۵	۰	۰
کرایه حمل	۱۹,۲۲۰	۶۵,۲۳۶	۲,۲۰۰	۰	۸۶,۶۵۶	۲۶,۸۴۸	۰	۰
سوخت - تعمیرات - اجاره ماشین آلات	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۶	۰	۱,۷۰۰	۶۴۱	۰	۰
مواد تازیه	۱۵,۰۴۷	۰	۰	۰	۱۵,۰۴۷	۱۴,۰۷۲	۰	۰
مواد مصرفی تولید فرومگنز توسط شرکت	۰	۰	۰	۳۴۲,۹۰۰	۳۴۲,۹۰۰	۰	۰	۰
فرعی ذوب آهن غرب کشور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۶,۴۰۴	۰	۰	۳۵,۴۶۴	۴۱,۸۶۸	۸۵۲	۰	۰
موجودی مواد اولیه آماده مصرف	۱۱۷,۵۱۶	۱۱۷,۲۷۸	۲,۷۶۶	۳۷۸,۳۶۴	۶۱۵,۹۲۴	۱۷۹,۱۶۴	۳۲,۰۸۹	۰
موجودی مواد اولیه پایان سال	(۳۳,۶۶۴)	۰	۰	۰	(۳۳,۶۶۴)	(۲۸,۹۷۶)	۰	۰
مواد مصرفی سال	۸۳,۸۵۲	۱۱۷,۲۷۸	۲,۷۶۶	۳۷۸,۳۶۴	۵۸۲,۲۶۰	۱۵۰,۱۸۸	۳۲,۰۸۹	۰

الف) شرکت اصلی

یادداشت	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳		
	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	۱۱,۴۹۷	۵۱,۴۷۵	۰	۶۲,۹۷۲	۹۲,۴۴۰	۳۱,۲۳۷	۱۲۳,۶۷۷
کرایه حمل	۱۹,۲۲۰	۶۵,۲۳۶	۲,۲۰۰	۸۶,۶۵۶	۲۳,۰۱۳	۳,۸۳۵	۲۶,۸۴۸
تعمیرات راه و ساختمان	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۶	۱,۷۰۰	۶۴۱	۸۵۲	۱,۴۹۳
سایر هزینه ها	۶,۴۰۴	۰	۰	۶,۴۰۴	۴,۹۲۶	۰	۴,۹۲۶
مواد مصرفی سال	۳۷,۶۸۸	۱۱۷,۲۷۸	۲,۷۶۶	۱۵۷,۷۳۲	۱۲۱,۰۲۰	۳۵,۹۲۴	۱۵۶,۹۴۴

۶-۱-۱ مبلغ ۲۸,۷۱۴ میلیون ریال هزینه مواد مربوط به هزینه مواد شرکت معدنکار باختر می باشد.

۶-۱-۲ مبلغ کرایه حمل کنسانتره شرکت اصلی شامل مبلغ حمل خوراک کنسانتره از معدن باباعلی، معدن شهرک و سنگ شکن سورچه به کارخانه کنسانتره می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی مسکور (سهامی عام)

یادداشت های توجیهی صورت سود و زیان آتی

تاریخ منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶-۲ هزینه های دستنزد مستقیم و سربر تولید به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه				تاریخ
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
سربر	سربر	دستور مستقیم	سربر	دستور مستقیم	دستور مستقیم	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۵۰۰	۱۶۰۶۹	۱۴۲۷۷	۳۳۰۳۳	۳۱۸۳۶	۱۰۵۲۸۷	
۱۸۵۳	۴۵۷۶	۳۴۰	۳۴۰۲	۲۰۲۲۶	۱۵۰۱۳	
۷۱۰	۳۰۵۶	۸۸۶	۹۱۰	۷۵۱	۹۰۶۰	
.	۱۰۷۶۵	.	.	.	.	
.	.	.	.	۳۶۳۵۶	۲۵۵۷۰	
۳۳۳۲۸	۹۵۸۳۷	.	۶۲۲۷۵	.	۱۳۳۴۰۵	
۱۰۷۵۰	۲۰۲۷۵	.	۲۰۵۲۰	.	۱۳۴۰۱	
.	.	.	۱۳۶۶۹	.	۹۰۲۸۳	
.	.	.	۱۵۳۹۵	.	۱۵۴۰۶	
.	.	.	۱۷۳۱۸	.	۱۸۸۸۴	
۳۹۰۱۲۴	۶۰۲۲۴	.	۲۸۹۶۴	.	۲۸۷۸۰	
.	.	.	۲۲۸۲۴	.	۳۸۴۵۲	
۸۱۴۹۵	۱۳۹۸۰۲	۲۰۷۰۳	۲۲۷۳۳۰	۷۰۵۶۹	۳۳۰۱۲۵	
					۱۷۵۰۴۰	

۶-۳-۱ عمده افزایش مبلغ مزبور بابت تامین نیروی انسانی مورد نیاز پروژه گندله هسلان و نیز پیش بینی افزایش هزینه های حقوق و دستنزد مطابق بخشنامه های ابلاغی وزارت کار می باشد که نرخ افزایش هزینه های حقوق و دستنزد در سال ۱۳۹۴ معادل ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.

۶-۳-۲ مبلغ مذکور بابت حق الزحمه پیمانکاران تولید شرکت معدنی کار باختر به عنوان پیمانکار اصلی تولید سنگ آهن شرکت میباشد.

۶-۳-۳ افزایش هزینه استهلاک و تعمیر و نگهداری نسبت به سال مالی مشابه مربوط به شروع بهره برداری از خطوط تولیدی کنسانتره و گندله هسلان شرکت اصلی در سال ۱۳۹۴ و شروع محاسبه استهلاک ماشین آلات تولیدی مربوط می باشد.

۶-۳-۴ مبلغ فوق ناشی از سوخت مصرفی و ابزار و مواد مصرفی مربوط به ماشین آلات و سایر تجهیزات تولیدی شرکت اصلی و شرکت معدنی کار باختر در راستای تولید سنگ آهن دانه بندی شده کنسانتره و گندله می باشد.

۶-۳-۵ هزینه پیمه قراردادهای مربوط به قرارداد شرکت فرعی معدنی کار باختر با شرکت اصلی می باشد. افزایش هزینه مذکور نسبت به سال مالی مشابه بابت افزایش مقدار تولید محصولات سنگ آهن دانه بندی شده بنوعان خوراک مورد نیاز کارخانه های کنسانتره می باشد.

۶-۳-۶ به طور کلی افزایش هزینه های سربر ناشی از افزایش میزان تولید سنگ آهن بنوعان خوراک مورد نیاز کارخانه های کنسانتره و شروع به کار پروژه های کنسانتره و گندله طی سال مالی ۱۳۹۴ می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

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

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

سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴					
جمع کل	کنسانتره	سنگ آهن	جمع کل	گندله	کنسانتره	سنگ آهن	
تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	
۲۷۳,۵۴۹	۳,۸۳۷	۲۶۹,۷۱۲	۲۳۰,۱۷۰	۰	۲۱,۷۶۲	۲۰۸,۴۰۸	موجودی ابتدای سال
۱,۶۴۵,۰۱۹	۱۶۵,۸۶۴	۱,۴۷۹,۱۵۵	۲,۲۳۸,۸۲۱	۲۰,۰۰۰	۶۵۸,۸۳۸	۱,۵۵۹,۹۸۳	تولید طی سال
۱,۷۱۲	۰	۱,۷۱۲	۸۶,۰۰۰	۰	۰	۸۶,۰۰۰	سایر
۱,۹۱۸,۵۶۸	۱۶۹,۷۰۱	۱,۷۵۰,۵۷۹	۲,۵۵۴,۹۹۱	۲۰,۰۰۰	۶۸۰,۶۰۰	۱,۸۵۴,۳۹۱	موجودی آماده فروش
(۳۷۵,۸۸۹)	۰	(۳۷۵,۸۸۹)	(۱,۲۱۰,۵۳۱)	۰	(۲۲,۰۰۰)	(۱,۱۸۸,۵۳۱)	مصرف خوراک
(۱۸,۸۷۵)	۰	(۱۸,۸۷۵)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۰	فروش داخلی
(۱,۲۸۸,۶۰۲)	(۱۴۳,۴۳۲)	(۱,۱۴۵,۱۷۰)	(۱,۳۲۴,۴۶۰)	۰	(۶۵۸,۶۰۰)	(۶۶۵,۸۶۰)	فروش صادراتی
(۶,۷۴۴)	(۴,۵۰۷)	(۲,۲۳۷)	۰	۰	۰	۰	سایر
۲۳۵,۲۰۲	۲۱,۷۶۲	۲۰۸,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	موجودی پایان سال

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۸۲۹	۸۴,۰۲۲	۰	۰	۷-۱
۳۶,۸۲۹	۸۴,۰۲۲	۰	۰	سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

۷-۱- از مبلغ پیش بینی شده شرکت اصلی برای سال ۱۳۹۴، مبلغ ۱۴,۸ میلیارد ریال (سال قبل ۳۵,۵ میلیارد ریال) مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن کار باختر، ۳۸,۸ میلیارد ریال شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران، 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 ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۳۳۲	۲۴,۸۶۵	۷۱,۷۹۹	۶۲,۳۱۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۶۰	۴,۰۱۰	۶,۷۴۸	۹,۲۴۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۵۴۰	۳,۰۵۰	۶,۲۳۸	۵,۷۱۶	مزایای پایان خدمت
۲۹,۳۶۸	۴۵,۵۱۷	۲۹,۳۶۸	۴۵,۹۹۷	هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا
۱,۳۴۷	۱,۷۴۱	۲,۹۱۹	۳,۰۳۵	هزینه های تعمیرات و نگهداری
۶۰۸	۷۹۰	۸۴۵	۳,۳۴۱	هزینه های آپداتر خانه و پذیرایی
۳,۷۷۲	۳,۷۷۲	۸,۴۷۰	۸,۹۱۵	سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت
۵۰۰	۶۵۰	۶۴۰	۳,۱۰۵	هزینه های آب، برق و سوخت
۶۸۸	۸۹۴	۷۴۲	۱,۴۷۸	هزینه های پست، تلفن و تلگراف
۲,۷۹۷	۴,۰۲۱	۲,۷۹۶	۴,۰۲۱	هزینه آزمایشات
۱۴,۲۴۰	۵,۰۰۰	۱۵,۸۶۸	۶,۸۳۹	کمک و اعانات
۲,۸۶۰	۱,۵۶۰	۶,۶۵۸	۱۱,۹۹۵	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۴,۶۷۶	۵,۰۰۰	۲۶,۵۱۴	۸,۴۶۴	هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات
۷,۷۳۷	۳۳,۳۷۹	۱۸,۴۸۰	۶۴,۰۴۸	۸-۱
۴,۰۵۰	۵,۸۰۱	۶,۸۴۰	۹,۱۱۴	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۲,۲۶۰	۲,۹۳۸	۳,۱۲۰	۳,۲۰۸	عیدی و پاداش
۲,۰۳۹	۲,۰۰۰	۲,۴۵۰	۲,۰۰۰	مصارف و ملزومات اداری
۲۴,۸۸۹	۷,۵۰۲	۴۲,۸۳۵	۴۵,۷۸۵	همایش و سمینار
				سایر
۱۴۳,۷۶۳	۱۵۲,۴۹۰	۲۵۳,۳۳۰	۲۹۸,۶۲۴	جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۷,۷۷۲)	(۷,۵۰۳)	استهلاک سرقفلی
(۴۳,۰۵۲)	۰	(۴۳,۰۵۲)	۰	۹-۱ هزینه تحقیق و توسعه معادن
۰	۰	۰	۴۶۰۲	سود فروش ریز دانه سنگ منگنز - شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور
۰	۰	(۶۳,۲۰۰)	۱۸۶	سایر
(۴۳,۰۵۲)	۰	(۱۱۴,۰۲۴)	(۲,۷۱۵)	

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۳۳۸	۶,۰۴۸	۷,۳۳۸	۶,۰۴۸	۱۰-۱	کارمزد خرید اقساطی سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
.	.	.	۲,۱۲۴	۱۰-۲	سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از اشخاص و شرکتهای
۷,۵۲۰	.	۳۰,۰۲۴	۲۸,۵۴۵	۱۰-۲	سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از بانکها
.	.	۱۴,۲۰۰	.		سایر
۱۴,۸۵۸	۶,۰۴۸	۵۱,۵۶۲	۳۶,۷۱۷		

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 است که بهای نقدی سهام مزبور ۱۶۳,۶۱۶ میلیون ریال بوده که مبلغ ۴۹,۰۸۵ میلیون ریال آن به صورت نقدی پرداخت و مابقی طی ۸ فقره چک ۶ ماهه (جمعا ۴۸ ماه و هر فقره به مبلغ ۱۸/۲ میلیارد ریال به کل کارمزد به مبلغ ۳۰,۹۲۳ میلیون ریال) به سازمان فوق الذکر پرداخت گردیده است. لازم به ذکر است تاکنون تعداد ۴ فقره از چکهای فوق الذکر وصول و تا پایان سال ۱۳۹۴ نیز ۳ چک دیگر سررسید می گردد.

۱۰-۲- مبالغ مزبور شامل سود تسهیلات دریافتی شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور از بانک ملی شعبه همدان و تسهیلات دریافتی توسط شرکت مذکور از سازمان ائیمیدرو می باشد.

۱۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۶۲۹	۳,۵۲۰	۱۱,۲۵۸	۷,۱۴۳		سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت
۷۴,۸۲۷	۶۲,۴۳۵	۷۴,۸۲۷	۶۲,۴۳۵	۱۱-۱	سود سهام شرکتهای
۱۵,۶۴۶	.	۱۵,۶۴۶	.		درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۱۲۲,۶۰۳	۴,۹۴۵	۱۸۵,۷۹۹	۷۵,۰۹۲	۱۱-۲	فروش سرمایه گذاری در املاک
(۴,۷۹۴)	۱,۰۰۰	۹۶,۴۲۵	(۱۰,۷۳۲)		سایر
۲۱۱,۹۱۱	۷۱,۹۰۰	۳۸۳,۹۵۵	۱۳۳,۹۳۸		

۱۱-۱- عمده مبلغ مذکور بابت سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو) بمبلغ ۲۵ میلیارد ریال، شرکت آهن و فولاد ارفع بمبلغ ۱۷,۷ میلیارد ریال، شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات بمبلغ ۱۶,۷ میلیارد ریال، فولاد خراسان بمبلغ ۱۶ میلیارد ریال، شرکت معدنی و صنعتی چادرملو بمبلغ ۰,۸ میلیارد ریال و مابقی مربوط به سایر شرکتهای می باشد.

۱۱-۲- مبلغ مذکور در سال ۱۳۹۳ مربوط به فروش ساختمانهای اداری شرکت اصلی واقع در قیطریه و نیز فروش سرمایه گذاری در املاک (ساختمانهای دیباجی جنوبی و شمالی) میباشد، مبلغ فروش دارایی ثابت سال ۱۳۹۴ مربوط به فروش زمینهای شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران واقع در بندر عباس، کرمان و ورامین و نیز فروش ساختمان واقع در خیابان دژم جو توسط شرکت اصلی میباشد.