

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

بر اساس عملکرد واقعی ۹ ماهه

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 ۱۳۹۳ 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 ۱۳۹۳/۱۱/۰۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) رسیده است.

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 با نام تامین مواد اولیه فولاد صبانور به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۲۹۲۶۶ مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتهای مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۲/۱۰ نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۸ در اداره ثبت شرکتهای 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 ۱۳۹۱/۱/۲۸ در فرابورس عرضه عمومی شده است. همچنین نام شرکت از تاریخ ۱۳۹۳/۲/۲۸ نیز از بازار فرابورس به فهرست شرکتهای تابلوی دوم بازار بورس منتقل گردید. ضمناً نام شرکت نیز طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۴/۳۱ نیز به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، بزرگراه صدر، انتهای بلوار کاوه شمال، خیابان قیطره شماره ۱۶ است و موقعیت جغرافیایی کارخانه های تولید محصول آن بشرح ذیل می باشد:

تاریخ بهره برداری

۱۳۷۶/۱/۱	استان همدان ، کیلومتر ۳۵ جاده سنندج - روستای باباعلی	۱- معدن آهن باباعلی
۱۳۸۷/۱۰/۱	استان کردستان- قروه ، بخش دزج چهاردولی- روستای گلالی	۲- معدن آهن گلالی
۱۳۸۷/۱/۱	استان کردستان- بیجار ، بخش حسن آباد یاسوکند- روستای سراب	۳- معدن آهن شهرک
۱۳۸۸/۱/۱	استان کردستان - دیواندره - کیلومتر ۱۵ جاده سقز- روستای ظفرآباد	۴- معدن ظفرآباد
۱۳۹۰/۳/۲۱	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 ۱۳۹۳

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 ۱۳۹۳

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

موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	شرکتهای فرعی :
	شرکت اصلی	گروه		
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۵۸/۹	۵۸/۹	ایران	شرکت معدن کار باختر
تغلیظ و فراوری مواد معدنی و تولید کنسانتره	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت آینده سازان فولاد البرز
احداث توسعه و نوسازی، ساخت و مونتاژ کارخانجات فولاد و فرومینگنز	۹۱/۸	۹۲	ایران	شرکت ذوب آهن غرب
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۰	۵۸	ایران	شرکت حمل و نقل سیمینه رود
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت معدن بارصبا
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۶	۵۱	ایران	معدن بار بیجار
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ایران	شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۸۹/۸	۹۰	ایران	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۹۶/۶	۱۰۰	ایران	شرکت تولید مواد آهن کردستان
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ترکیه	شرکت بین المللی صانی

با توجه به اینکه ۵۰ درصد سهام شرکت حمل و نقل سیمینه رود الوند در تملک شرکت معدنکار باختر (۵۸/۹ درصد متعلق به شرکت اصل) و ۸ درصد آن متعلق به شرکت آینده سازان فولاد البرز (۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت اصلی) می باشد و دو عضو از سه عضو هیات مدیره شرکت سیمینه رود الوند متعلق به گروه می باشد ، لذا گروه بر شرکت سیمینه رود الوند (علیرغم مالکیت ۳۷ درصدی) کنترل دارد . با این وجود ، با توجه به صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۶ مدیران شرکت مبنی بر تصمیم گیری انجام شده جهت انحلال شرکت مذکور ، در صورت سود و زیان آتی گروه پیوست مشمول تلفیق نگردیده است .

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۱- وضعیت اشتغال

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

شرکت اصلی			گروه			
افزایش	۱۳۹۲	۱۳۹۳	افزایش	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۸	۴۷	۶۵	۴۶	۳۳۴	۳۸۰	کارکنان موقت

*) علت افزایش تعداد پرسنل گروه نسبت به سال مالی مشابه گذشته عمدتاً بابت فعالیت بیشتر شرکت فرعی معدن کار باختر و افزایش پرسنل فنی و مهندسی شرکت اصلی در رابطه با شروع بهره برداری از طرحها و پروژه های کنسانتره می باشد.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی آتی

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

۲-۲ مبانی مفروضات پیش بینی نرخ فروش محصولات

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

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

۲-۳-۱ هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم گروه بافرض افزایش ۳۰ درصدی نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۳۹۲ پیش بینی گردیده است.

۲-۳-۲ کلیه هزینه های اداری و عمومی و تولیدی 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 صنایع و معدنی ایران (طبق یادداشت ۱-۱۰ پیوست) لحاظ گردیده است. همچنین هزینه های مالی گروه نیز علاوه بر مورد فوق‌الذکر شامل هزینه های مالی و جرایم تسهیلات دریافتی شرکت ذوب آهن غرب کشور (طبق یادداشت ۲-۱۰ پیوست) نیز می‌باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 مشکلات و محدودیتهای نقدینگی در خصوص تامین مواد اولیه در سال ۱۳۹۳ پیش بینی نگردیده است.

۲-۷ میزان سود تقسیمی شرکت اصلی در سال ۱۳۹۳، 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	۱.۶۵۸.۴۷۶	-	۲.۷۰۷	-	-	۲.۷۰۷	۰
۱۳۹۱	۱.۳۴۴.۸۰۱	۱.۰۰۴.۶۳۳	۴۶۹۱	۲۵۱.۱۵۸	-	۴.۶۹۱	۰
۱۳۹۰	۵۹۸.۹۹۳	۵۶۳.۲۰۰	۳۳.۵۵۶	۱۴۰.۸۰۰	۱۲۹.۹۰۲	۱۲۹.۹۰۲	۰
۱۳۸۹	۳۴۷.۸۷۱	۲۹۸.۱۶۰	۵۰.۶۷۵	۷۴.۵۴۰	۷۶.۴۵۳	۷۶.۴۵۳	۰
۱۳۸۸	۱۱۷.۳۸۲	۱۰۱.۷۸۰	۸.۷۲۹	۲۵.۴۴۵	۱۷.۶۱۹	۱۷.۶۱۹	۰
۱۳۸۷	۲۸.۶۳۲	۱۴.۵۴۸	۰	۳.۶۳۷	۳.۶۳۷	۳.۶۳۷	۰
۱۳۸۶	۱۲۹.۷۶۶	۹۷.۶۸۴	۰	۲۴.۴۲۱	۸.۴۹۹	۸.۴۹۹	۰

۴- ترکیب صاحبان سهام در تاریخ تهیه صورتهای مالی آتی

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

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۱.۸۲۱.۷۰۸.۰۳۰	۸۹/۴۶
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۶۷.۳۸۴.۱۶۷	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	۵.۴۶۸.۰۸۰	۰/۲۷
شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)	۴.۰۷۱.۷۶۱	۰/۲۰
سایر سهامداران	۸۶.۲۲۸.۲۹۱	۴/۲۳
جمع	۲.۰۳۶.۴۲۲.۰۰۰	۱۰۰

(*) سرمایه شرکت منقسم به ۱.۰۳۶.۴۲۲.۰۰۰ 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 تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پیوست در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۱۳,۹۲۰	۲,۲۹۱,۹۷۴	۵	فروش خالص
(۹۹۰,۱۱۸)	(۱,۳۹۸,۹۴۵)	۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۲۲۳,۸۰۲	۸۹۳,۰۲۹		سود ناخالص
(۲۴۲,۲۹۴)		۸	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۵۰,۴۹۴)		۹	خالص سایر هزینه‌های عملیاتی
(۲۹۲,۷۸۸)	(۳۱۸,۶۹۰)		
۹۳۱,۰۱۴	۵۷۴,۳۳۹		سود عملیاتی
(۲۹,۴۵۲)		۱۰	هزینه‌های مالی
۴۹۸,۱۰۵		۱۱	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴۶۸,۶۵۳	۳۶۷,۱۸۹		
۱,۳۹۹,۶۶۷	۹۴۱,۵۲۸		سود قبل از مالیات
(۳۹,۸۷۸)	(۶۸,۲۸۸)		مالیات بر درآمد
۱,۳۵۹,۷۸۹	۸۷۳,۲۴۰		سود خالص
۳۱,۰۸۱	(۲۱,۶۵۲)		سهم اقلیت از سود خالص
۱,۲۸۲	۴۳۹		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 ۱۳۹۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بودجه سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۵	۲,۲۱۷,۱۰۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶	(۹۶۸,۷۵۴)
سود ناخالص	۶۶۷,۰۵۰	۱,۲۴۸,۳۵۵
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۷	۵۰,۴۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۸	(۱۳۳,۱۱۲)
خالص سایر هزینه های عملیاتی	۹	(۳۳,۴۶۲)
	(۱۱۶,۱۳۰)	(۹۳,۷۵۰)
سود عملیاتی	۵۵۰,۹۲۰	۱,۱۵۴,۶۰۵
هزینه های مالی	۱۰	(۷,۷۳۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۳۲۵,۹۸۹
	۳۱۰,۷۳۸	۵۰۶,۵۷۸
سود قبل از مالیات	۸۶۱,۶۵۸	۱,۶۶۱,۱۸۳
مالیات بر درآمد	.	(۲,۷۰۷)
سود خالص	۸۶۱,۶۵۸	۱,۶۵۸,۴۷۶
سود پایه هر سهم	۴۲۳	۱,۶۰۰

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن
فروش محصولات :							
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۶۰۱,۷۱۷	۱,۲۹۲,۵۹۱	۲,۰۹۸,۲۲۵	۱,۰۱۸,۰۶۳	۱,۷۴۴,۸۰۳	۱,۴۱۲,۷۲۹
۰	۰	۳۴۲,۷۳۰	۱۵۲,۳۴۰	۰	۰	۳۴۲,۷۳۰	۱۵۲,۳۴۰
۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۹۰	۱	۱۱۸,۴۲۸	۷,۸۰۰
۰	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴	۱,۴۶۳	۳۶,۰۱۳	۰
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۹۴۴,۴۴۷	۱,۴۴۴,۹۳۱	۲,۲۱۰,۲۷۹	-	۲,۲۴۱,۹۷۴	
درآمد ارائه خدمات :							
۰	۰	۰	۰	۳,۶۴۱	-	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	-
۰	۰	۰	۰	۳,۶۴۱	۰	۵۰,۰۰۰	
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۹۴۴,۴۴۷	۱,۴۴۴,۹۳۱	۲,۲۱۳,۹۲۰	-	۲,۲۹۱,۹۷۴	

۱-۵- مبلغ فروش پیش بینی شده شرکت اصلی شامل ترکیب اطلاعات و عملکرد واقعی ۹ ماهه ابتدای سال و پیش بینی ۳ ماهه چهارم سال ۱۳۹۳ می باشد. لازم به ذکر است که برای ۳ ماهه چهارم سال معادل ریالی هر تن فروش سنگ آهن دانه بندی شده صادراتی ۱.۲۰۰.۰۰۰ ریال و هر تن کنسانتره صادراتی ۲.۳۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. در این رابطه نرخ تسعیر ارز (تبدیل دلار به ریال) جهت پیش بینی دوره مذکور به صورت هر دلار معادل ۳۴.۵۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

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

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

ع- بهای تمام شده کالای فروش رفته

الف) گروه

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۲۹۲,۴۵۷	۴۷۰	۰	۲۹۲,۹۲۷	۱۲۱,۶۵۲
۶-۲	۸۰,۲۴۳	۰	۰	۸۰,۲۴۳	۵۵,۵۵۰
	۰	۳۰,۰۴۶	۰	۳۰,۰۴۶	۲۰,۲۱۹
۶-۲	۲۳۹,۶۸۲	۳۳,۷۱۳	۰	۲۷۳,۳۹۵	۱۳۹,۹۵۵
	۶۱۲,۳۸۲	۶۴,۲۲۹	۰	۶۷۶,۶۱۱	۳۳۷,۳۷۶
	۱۸۰,۱۵۷	۱۱,۴۹۵	۰	۱۹۱,۶۵۲	۹۵,۶۲۹
	۷۹۲,۵۳۹	۷۵,۷۲۴	۰	۸۶۸,۲۶۳	۴۳۳,۰۰۵
۸	۵۷۶,۳۵۸	۸۳,۸۳۴	۰	۶۶۰,۱۹۲	۶۱۴,۶۷۲
	(۲۷۶,۸۹۷)	۰	۰	(۲۷۶,۸۹۷)	(۱۹۱,۶۵۲)
	۱,۰۹۲,۰۰۰	۱۵۹,۵۵۸	۰	۱,۲۵۱,۵۵۸	۸۵۶,۰۲۵
۶-۴	۱۵,۹۲۹	۰	۱۳۱,۴۵۸	۱۴۷,۳۸۷	۱۳۴,۰۹۳
	۱,۱۰۷,۹۲۹	۱۵۹,۵۵۸	۱۳۱,۴۵۸	۱,۳۹۸,۹۴۵	۹۹۰,۱۱۸

ب) شرکت اصلی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۲۵۳,۸۹۸	۴۷۰	۰	۲۵۴,۳۶۸	۱۱۵,۲۵۴
۶-۳	۳۸۸,۷۳۰	۳۰,۰۴۶	۰	۴۱۸,۷۷۶	۲۹۲,۷۳۰
۶-۲	۳۱,۲۱۳	۳۳,۷۱۳	۰	۶۴,۹۲۶	۳۷,۰۸۳
	۶۷۳,۸۴۱	۶۴,۲۲۹	۰	۷۳۸,۰۷۰	۴۴۵,۰۶۷
	۲۰۷,۳۰۴	۱۱,۴۹۵	۰	۲۱۸,۷۹۹	۱۱۲,۰۵۲
	۸۸۱,۱۴۵	۷۵,۷۲۴	۰	۹۵۶,۸۶۹	۵۵۷,۱۱۹
۸	۵۲۰,۲۰۹	۷۷,۲۱۶	۰	۵۹۷,۴۲۵	۶۳۰,۴۳۴
	(۱۵۶,۹۶۴)	۱۵۶,۹۶۴	۰	۰	۰
	(۲۷۶,۸۹۷)	۰	۰	(۲۷۶,۸۹۷)	(۲۱۸,۷۹۹)
	۹۶۷,۴۹۳	۳۰۹,۹۰۴	۰	۱,۲۷۷,۳۹۷	۹۶۸,۷۵۴

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۹۴	۲,۳۴۷	۵,۴۵۴	۱۶,۲۹۰	موجودی مواد اولیه ابتدای سال
۱۰۸,۲۳۴	۲۳۲,۰۶۴	۱۰۸,۲۳۴	۲۳۲,۰۶۴	۶-۱-۱ حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن
۰	۰	۱۱,۴۵۰	۳۳,۹۲۰	باطله برداری
۵,۲۴۳	۱۶,۵۰۶	۴,۶۵۵	۱۶,۵۰۶	۶-۱-۲ کرایه حمل
۰	۰	۰	۸۷۲	سوخت - تعمیرات - اجاره ماشین آلات
۰	۰	۷,۸۱۹	۱۲,۸۶۵	مواد ناریه
۳۳۰	۸۷۲	۳۳۰	۰	تعمیرات راه و ساختمان
۰	۲,۵۷۹	۰	۴,۰۴۲	سایر هزینه ها
۱۱۷,۶۰۱	۲۵۴,۳۶۸	۱۳۷,۹۴۲	۳۱۶,۵۵۹	موجودی مواد اولیه آماده مصرف
(۲,۳۴۷)	۰	(۱۶,۲۹۰)	(۲۳,۶۳۲)	موجودی مواد اولیه پایان سال
۱۱۵,۲۵۴	۲۵۴,۳۶۸	۱۲۱,۶۵۲	۲۹۲,۹۲۷	مواد مصرفی سال

۱-۱-۶- هزینه حقوق دولتی بابت هزینه های پرداختی توسط شرکت اصلی جهت میزان استخراج و تولید سنگ آهن برآورد گردیده است. لازم به ذکر است نرخ حقوق مزبور برای معادن شرکت اصلی و با توجه به بخشنامه اخیر وزارت صنعت، معدن و تجارت، نسبت به سال گذشته تقریباً افزایش ۲/۵ برابری داشته است.

۲-۱-۶- هزینه مزبور عمدتاً بابت کرایه حمل خوراک معدن گلالی شرکت اصلی به سمت محل دانه پندی محصولات مذکور در سورچه می باشد.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سربار	سربار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سربار	دستنزد مستقیم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۸۴	۱۶,۳۳۲	۳۹,۳۷۱	۳۳,۴۲۳	۲۸,۶۶۸	۶-۲-۱	حقوق و دستنزد و مزایا
۱,۱۳۱	۳,۰۵۲	۲,۱۹۰	۴,۴۸۶	۳,۸۵۴		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۴۵	۷۶۲	۸۷۶	۱,۳۸۸	۱,۳۷۱		مزایای پایان خدمت
۰	۰	۶,۱۹۹	۹,۸۳۰	۴۷,۴۵۰		خرید خدمات
۷,۸۹۳	۱۲,۷۰۹	۳۳,۹۲۷	۵۹,۳۵۶	۰	۶-۲-۲	هزینه استهلاک
۰	۰	۹,۹۲۸	۲۱,۴۸۶	۰	۶-۲-۳	هزینه تعمیر و نگهداری
۰	۰	۴,۱۵۳	۱۳,۶۶۹	۰		اجاره ماشین آلات و کارخانجات
۰	۰	۳,۰۳۲	۷,۷۰۸	۰	۶-۲-۳	سوخت و وسایل نقلیه و ماشین آلات
۰	۰	۶,۳۵۷	۱۷,۳۱۸	۰	۶-۲-۳	مواد غیر مستقیم و ابزار کار و لوازم مصرفی
۱۵,۱۳۱	۳۰,۱۷۱	۲۸,۲۶۲	۶۸,۳۷۵	۰		سایر هزینه های عملیاتی
۰	۰	۱۵,۷۶۰	۳۶,۴۵۶	۰	۶-۲-۴	بیمه قراردادهای
۳۷,۰۸۳	۶۴,۹۲۶	۱۳۹,۹۵۵	۲۷۳,۳۹۵	۵۵,۵۵۰	۸۰,۳۴۳	

۶-۳-۱ عمده افزایش مبلغ مزبور بابت پیش بینی افزایش تعداد پرسنل تولیدی شرکت های معدنی کار باختر و شرکت اصلی به دلیل اجرای طرحها و پروژه های توسعه ای و نیاز به تأمین خوراک مصرفی آنها (سنگ آهن دانه بندی شده) می باشد.

۶-۳-۲ افزایش هزینه استهلاک نسبت به سال مالی مشابه مربوط به شروع بهره برداری از خطوط تولیدی کسانتره شرکت اصلی در سال ۱۳۹۳ و شروع محاسبه استهلاک ماشین آلات تولیدی مربوطه و همچنین نیز طبق پیش بینی سنوات قبل شرکت فرعی معدنی کار باختر، بابت استخراج و دانه بندی سنگ آهن عمدتاً از خدمات پیمانکار دست دوم استفاده می گردید لذا طی سال قبل و عمدتاً سال ۱۳۹۳ و به جهت خرید و اجاره دستگاههای مورد نیاز تولید توسط شرکت فرعی مزبور هزینه پیمانکار دست دوم برای سال جاری کمتر پیش بینی گردیده و در قبال آن هزینه استهلاک ماشین آلات خریداری شده و اجاره ماشین آلات به کار گرفته شده افزایش یافته است.

۶-۳-۳ مبالغ فوق ناشی از تعمیر و نگهداری ماشین آلات تولیدی و معدنی، سوخت مصرفی و ابزار و مواد مصرفی مربوط به ماشین آلات و سایر تجهیزات تولیدی شرکت های فرعی معدنی کار باختر و آینده سازان فولاد البرز در راستای تولید سنگ آهن دانه بندی شده و کسانتره می باشد.

۶-۳-۴ هزینه بیمه قراردادهای مربوط به قرارداد شرکت فرعی معدنی کار باختر با شرکت اصلی می باشد. افزایش هزینه مذکور نسبت به سال مالی مشابه افزایش مقدار تولید محصولات سنگ آهن دانه بندی شده و خوراک سنگ آهن مورد نیاز کارخانه های کسانتره می باشد.

۶-۳-۵ به طور کلی افزایش هزینه های سربار ناشی از افزایش میزان تولید سنگ آهن دانه بندی شده و تولید محصول کسانتره طی سال مالی آتی می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۶- حق الزحمه پیمانکاران در صورتهای مالی شرکت اصلی مربوط به مبالغ قابل پرداخت بابت تولید سنگ آهن دانه بندی شده سنگ آهن خوراک به شرکت معدنکار باختر و تولید کنسانتره به شرکت مینگران امید صبا می باشد که در صورتهای مالی تلفیقی به جهت معاملات درون گروهی به طور کامل حذف گردیده اند.

۴-۶- خرید های پیش بینی شده برای سال مالی آتی عمدتاً مربوط به شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران بابت فروش محصولات 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 مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
کنسانتره	سنگ آهن	جمع کل	کنسانتره	سنگ آهن
تن	تن	تن	تن	تن
۰	۲۰۷,۴۴۳	۲۶۹,۷۱۳	۳,۸۳۷	۲۶۵,۸۷۶
۱۳,۵۲۴	۱,۱۶۰,۰۰۰	۲,۴۰۶,۶۲۰	۱۴۸,۵۰۳	۲,۲۵۸,۱۱۷
۰	۱۶,۵۹۳	۰	۰	۰
۱۳,۵۲۴	۱,۳۸۴,۰۳۶	۲,۶۷۶,۳۳۳	۱۵۲,۳۴۰	۲,۵۲۳,۹۹۳
۰	(۱,۰۷۳,۵۴۷)	(۱,۴۴۴,۹۳۱)	(۱۵۲,۳۴۰)	(۱,۲۹۲,۵۹۱)
۰	(۴۴,۶۱۳)	(۳۸۰,۱۳۸)	۰	(۳۸۰,۱۳۸)
(۹,۶۸۷)	۰	۰	۰	۰
۳,۸۳۷	۲۶۵,۸۷۶	۸۵۱,۲۶۴	۰	۸۵۱,۲۶۴

موجودی ابتدای دوره

تولید طی سال

سایر

موجودی آماده فروش

فروش صادراتی

مصرف جهت خوراک کنسانتره

سایر

موجودی پایان دوره

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سود حاصل از سرمایه گذارینها - عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۱۲۰	۵۰,۴۴۴	۰	۰	۷-۱ سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
۶۳,۱۲۰	۵۰,۴۴۴	۰	۰	

۷-۱- از مبلغ پیش بینی شده شرکت اصلی برای سال ۱۳۹۳، مبلغ ۵۰ میلیارد ریال (سال قبل ۴۸ میلیارد ریال) مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن کار باختر و مابقی مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن بار بیجار می باشد.

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۰۶۴	۲۸,۱۰۷	۷۴,۹۸۸	۸۳,۸۱۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۴۶۰	۴,۴۱۰	۶,۶۱۵	۷,۶۰۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۰۴	۱,۵۹۵	۴,۰۷۴	۳,۲۷۳	مزایای پایان خدمت
۱۸,۱۴۲	۳۲,۹۹۱	۱۸,۱۴۲	۳۲,۹۹۱	هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا
۱,۳۲۴	۱,۳۳۹	۳,۲۴۷	۲,۴۳۶	هزینه های تعمیرات و نگهداری
۶۵۴	۶۰۸	۲,۹۵۷	۱,۳۰۳	هزینه های آبدار خانه و پذیرایی
۴,۱۴۵	۴,۶۲۷	۱۲,۴۶۴	۸,۸۳۰	سفر و اقامت و فوق العاده مأموریت
۳۶۹	۵۰۰	۱,۶۵۵	۱,۵۴۳	هزینه های آب، برق و سوخت
۶۲۰	۶۸۸	۱,۰۱۳	۱,۳۲۴	هزینه های پست، تلفن و تلگراف
۶۳۰,۴۳۴	۵۹۷,۴۲۵	۶۱۴,۶۷۲	۶۶۰,۱۹۲	۸-۱ کرایه حمل و هزینه های بارگیری محصول فروش رفته
۱,۹۵۴	۳,۰۹۳	۱,۹۵۴	۳,۰۹۳	هزینه آزمایشات
۲۴,۹۰۷	۲۲,۴۹۸	۲۷,۱۹۸	۲۳,۷۴۳	کمک و اعانات
۲,۱۱۲	۵,۳۶۰	۴,۵۳۲	۸,۶۷۳	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۰,۲۲۰	۵,۳۲۱	۱۵,۸۱۳	۱۰,۲۵۵	هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات
۶,۹۷۴	۷,۴۴۴	۱۵,۵۱۵	۲۰,۱۵۴	استهلاك داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱,۹۱۸	۴,۴۶۲	۵,۲۴۲	۶,۵۸۳	عیدی و پاداش
۴۵۹	۲,۲۶۰	۱,۰۴۱	۲,۶۱۹	مصارف و ملزومات اداری
۲۳,۷۰۱	۷,۸۰۹	۴۵,۸۴۴	۵۹,۶۲۴	سایر
۷۶۵,۱۶۱	۷۳۰,۵۳۷	۸۵۶,۹۶۶	۹۳۸,۰۵۲	جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۳۰,۴۳۴)	(۵۹۷,۴۲۵)	(۶۱۴,۶۷۲)	(۶۶۰,۱۹۲)	کسر می شود هزینه عوارض، حمل و بارگیری محصولات فروخته شده
۱۳۴,۷۲۷	۱۳۳,۱۱۲	۲۴۲,۲۹۴	۲۷۷,۸۶۰	

۸-۱- عمده دلیل افزایش هزینه کرایه حمل و هزینه بارگیری محصولات مربوط به اجرای فاز دوم هدفمندسازی یارانه ها و به تبع آن افزایش هزینه های حامل انرژی و سوخت و همچنین افزایش مقدار قابل حمل محصولات سنگ آهن و کنسانتره به سمت بندر امام خمینی می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- خالص سایر هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	(۷,۳۶۸)	(۷,۳۶۸)		استهلاک سرفلی
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	۹-۱	هزینه تحقیق و توسعه معادن
.	.	(۹,۹۴۳)	.	۹-۳	هزینه استهلاک داراییهای قبل از بهره برداری - شرکت فرعی ذوب آهن غرب
.	.	(۷,۰۷۷)	.	۹-۳	هزینه حقوق و دستمزد و مزایای قبل از بهره برداری - شرکت فرعی ذوب آهن
.	.	(۳,۹۶۳)	.		سایر
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	(۵۰,۴۹۴)	(۴۰,۸۳۰)		

۹-۱- مبلغ مذکور جهت تحقیقات در خصوص بهره برداری از معادن باباعلی، گلالی و شهرک بابت اکتشاف توده های جدید و ... برآورد و پیش بینی گردیده است.

۹-۲- مبالغ مذکور در سال گذشته بابت هزینه های شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور طی مرحله قبل از بهره برداری تولید فرومکنز می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۷۳۱	۱۵,۲۵۱	۷,۷۳۱	۱۵,۲۵۱	۱۰-۱ کارمزد خرید اقساطی سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
.	.	۴,۵۶۱	۱,۰۰۰	۱۰-۲ سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از اشخاص و شرکتهای
.	.	۱۷,۱۶۰	۱۴,۶۸۹	۱۰-۲ سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از بانکها
۷,۷۳۱	۱۵,۲۵۱	۲۹,۴۵۲	۳۰,۹۴۰	

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 ۱۳۹۳ نیز یک 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 مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۸۲	۳,۷۵۱	۸,۷۷۴	۱۳,۰۰۸	سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت
۱۱۲,۰۹۳	۷۴,۸۲۵	۱۱۲,۰۹۳	۷۴,۸۲۵	۱۱-۱ سود سهام شرکتهای
۳۸۷,۸۴۰	۱۳۵,۶۴۶	۳۸۷,۸۷۹	۱۳۵,۶۴۶	۱۱-۲ درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
.	۷۸,۶۷۲	.	۷۸,۶۷۲	۱۱-۳ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
۹,۳۹۵	۳۷,۴۳۷	۲,۰۴۷	۳۷,۴۳۷	۱۱-۳ سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱,۹۹۹	(۴,۳۴۲)	(۱۲,۶۸۸)	۵۸,۵۴۱	سایر
۵۱۴,۳۰۹	۳۲۵,۹۸۹	۴۹۸,۱۰۵	۳۹۸,۱۲۹	

۱۱-۱- عمده مبلغ مذکور بابت سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات به مبلغ ۶۳/۵ میلیارد ریال، سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت پامیدکو به مبلغ ۶ میلیارد ریال، شرکت گل گهر ۱/۶ میلیارد ریال، شرکت فولاد خراسان ۱/۸ میلیارد ریال، شرکت چادر ملو ۱ میلیارد ریال و مابقی نیز مربوط به سایر شرکتهای می باشد. همچنین از مبلغ ۱۱۲ میلیارد ریال در سال مالی ۱۳۹۲، مبلغ ۱۰۴ میلیارد ریال مربوط به درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات، ۰/۶ میلیون ریال سهام شرکت گل گهر، ۰/۹ میلیون ریال شرکت چادر ملو، ۳ میلیارد ریال شرکت پامیدکو، ۳ میلیارد ریال شرکت فولاد خراسان و مابقی مربوط به سایر شرکتهای می باشد.

۱۱-۲- مبلغ مذکور در سال گذشته عمدتاً بابت فروش تعداد تقریبی ۹۷ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (کنترل کننده نهایی) می باشد. این مبلغ برای سال ۱۳۹۳ عمدتاً (۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال) مربوط به فروش سهام شرکت صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو) پیش بینی گردیده است که در حال تحقق است.

۱۱-۳- مبلغ مزبور مربوط به سود حاصل از معاوضه املاک دیباجی شمالی و دیباجی جنوبی (سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در املاک) شرکت اصلی به همراه ساختمانهای قیصریه با یک ساختمان اداری و تجاری واقع در خیابان سعادت آباد (جهت تمرکز محل فیزیکی و اداری شرکت اصلی و سایر شرکتهای گروه) می باشد.