

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲ الی ۲۲	صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بائنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۲

تلفن: ۶۶۲۰۸۲۲۶ - ۶۶۲۹۸۰۲۵ - ۶۶۲۹۲۸۷۱

WWW.FATERAUDIT.COM

شماره ثبت: ۳۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل بررس لوژان بهادر

“بسمه تعالی”

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

مقدمه

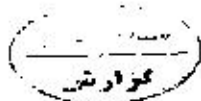
۱) ترازنامه شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس “استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰”، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳) سرفصل سفارشات و پیش پرداختها موضوع یادداشت توضیحی شماره ۸ صورتهای مالی، شامل مبلغ ۱۰۶۵۸ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت آران پلاستیک، بابت خرید پرمنگنات پتاسیم بمقدار ۱۰۰ تن طبق قرارداد منعقد می باشد که علیرغم انقضای مهلت قرارداد (پانزدهم آبان ماه ۱۳۹۱)، شرکت طرف قرارداد تا تاریخ این گزارش به تعهدات خود عمل ننموده، که موضوع پس از طرح دعوی در مراجع قضایی و نیز صدور رأی هیأت داورى به نفع شرکت مورد گزارش، مورد اعتراض شرکت آران پلاستیک واقع گردیده است که در نهایت موضوع توسط شعبه دوم حقوقی تجدید نظر استان زنجان، همچنان در جریان رسیدگی می باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی شماره ۵ صورتهای مالی، سرفصل حسابها و اسناد دریافتی شامل مبلغ ۱۹۱۷ میلیون ریال مربوط به یک فقره چک دریافتی (سررسید گذشته)، از شرکت مزبور بابت فروش ۲۲ تن پرمنگنات به ایشان می باشد که علیرغم طرح موضوع در مراجع قضایی و صدور رأی قطعی دادگاه مبنی بر محکومیت ایشان به پرداخت مبلغ یاد شده و جرایم متعلقه جمعاً بمبلغ ۲۷۲۷ میلیون ریال، تاکنون به حیطه وصول در نیامده است. با توجه به مراتب فوق، چگونگی تسویه، میزان قابلیت وصول مطالبات یاد شده و تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد مزبور، برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.



۴) رسیدگی‌های این مؤسسه حاکیست، مخارج غیر قابل اجتناب شامل اقل زیان ناشی از اجرای قرارداد و مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد، برای ایفای تعهدات تعدادی از قراردادهای فروش به مشتریان، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قرارداد بوده و از مصادیق قراردادهای زیانبار به حساب می‌آید که در رعایت استانداردهای حسابداری تعهد فعلی مربوط به زیان قرارداد، باید به عنوان ذخیره در حسابها شناسایی شود. با توجه به مراتب یاد شده، شناسایی ذخیره از این بابت قطعی است. لیکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی در خصوص مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد، تعیین میزان تعدیلات از این بابت، در حال حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۵) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۶) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۴ صورتهای مالی، مبلغ ۴۳۲۰۰ میلیون ریال از سرفصل پیش دریافتها مربوط به دریافتی از شرکت ملی سرب و روی ایران، طبق قرارداد منعقد بابت تهیه و تحویل کنسانتره روی تا پایان تیر ماه سال مالی ۱۳۹۲ می باشد که تا تاریخ این گزارش تحویل نگردیده است. براساس مفاد قرارداد تأخیر در زمان تحویل مواد، موجب شناسایی جریمه دیرکرد خواهد شد که با توجه به موارد مندرج در یادداشت یاد شده ذخیره ای از این بابت شناسایی نگردیده است.

۷) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۳ صورتهای مالی، مالیات شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹، مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال از زیان ابرازی شرکت مورد تأیید قرار گرفته است بابت مالیات های عملکرد شرکت در سالهای مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ نیز به جهت تشخیص علی الراس به مبالغ ۳۴۱ و ۱۲۹۳ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده و در خصوص مالیات دوره مالی میانی مورد رسیدگی نیز به جهت وجود زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها شناسایی نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین قطعی بدهی مالیاتی منوط به رسیدگی مقامات مالیاتی می باشد.

۸) بشرح یادداشت توضیحی شماره ۲-۶ صورتهای مالی، مبلغ ۷۳۳ میلیون ریال افزایش سرمایه، مربوط به ارزش حق تقدم ۱۳ نفر از سهامدارانی می باشد که از حق تقدم خود استفاده ننموده، که به استناد مصوبات هیأت مدیره تحت سرفصل سایر حسابهای دریافتنی به حساب بدهی آنها به ظرفیت سرمایه، منظور گردیده است.

مهر و امضاء مدیر عامل



- ۹) بشرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۷ صورتهای مالی، شرکت موجودی کالای خود را، بدلیل نوع و ماهیت آن (خاک)، مورد پوشش بیمه ای قرار نداده است.
- نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۹ مشروط نگردیده است.

۹ مهر ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد رضا نادریان

شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹

حلیمه خاتون موهیلی

شماره عضویت: ۸۰۰۷۸۶





شماره:
تاریخ:
پیوست:

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. ل جزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۶
۶-۷
۷-۲۲

* ترازنامه

* صورت سود و زیان

گروه حساب سود (زیان) انباشته

* صورت جریان وجوه نقد

* یادداشتهای توضیحی:

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

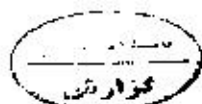
ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	به نمایندگی	امضاء
۱- یعقوب کارگرزاده	رئیس هیأت مدیره	توسعه معادن روی ایران	
۲- یوسف مرادلو	نایب رئیس هیأت مدیره	خالص سازان روی زنجان	
۳- سیروس صابجی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	صنعت روی زنجان	
۴- داود هنجانی باقری	عضو هیأت مدیره	کالسیمین	
۵- داریوش روحی	عضو هیأت مدیره	ملی سرب و روی ایران	
۶- علی وثیقی مطلق	عضو هیأت مدیره	ذوب روی نال	
۷- محمد رضا محمدی	عضو هیأت مدیره	فراوری مواد معدنی ایران	



شیرکت راهبر این صنعت سرب در دای انگور و آن (سهامی خاصه)

گزارش مالی همانندپوره ای

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها
ریال	ریال		ریال	ریال	
		بدهیهای جاری:			داراییهای جاری:
۱۰,۱۳۶,۶۶۲,۸۲۲	۱,۸۶۷,۰۲۴,۱۶۲	حسابهای پرداختی تجاری	۱,۶۵۸,۰۳۷,۸۵۵	۹۷۶,۷۷۹,۸۱۱	موخودی نقد
۶,۸۰۷,۷۲۹,۶۷۵	۵,۶۶۶,۲۱۹,۵۲۶	سایر حسابهای پرداختی	۱۳,۵۰۲,۲۲۴,۳۷۵	۷,۹۲۳,۰۰۳۲,۹۳۴	حسابهای اسناد دریافتی تجاری
-	-	ذخیره مالیات	۲,۸۵۴,۸۸۰,۷۲۵	۲,۶۶۲,۶۹۴,۵۵۶	سایر حسابهای دریافتی
۹۵,۷۷۷,۷۲۵,۳۶۸	۹۵,۷۷۷,۷۲۵,۳۶۸	پیش دریافتها	۶۶,۳۹۹,۴۹۷,۸۰۱	۶۶,۳۹۹,۴۹۷,۸۰۱	موخودی مواد و کالای
۱۱,۰۷۲۱,۹۲۸,۸۵۵	۱۰۲,۰۹۱,۰۶۹,۰۲۲	جمع بدهیهای جاری	۲۴,۵۱۲,۵۴۶,۶۶۸	۷۵,۸۱۳,۴۰۶,۵۸۸	سرمایه ثابت و پیش دریافتها
		بدهیهای غیر جاری:			جمع داراییهای جاری
۲۳۴,۱۱۷,۹۴۹	۲۳۴,۸۴۷,۹۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۸,۸۴۰,۱۸۲,۳۳۴	۱۰۹,۴۷۶,۷۱۵,۴۶۰	
۲۳۴,۱۱۷,۹۴۹	۲۳۴,۸۴۷,۹۵۴	جمع بدهیهای غیر جاری			
۱۱۰,۹۶۶,۰۲۶,۷۹۲	۱۰۳,۲۲۵,۹۱۶,۹۹۸	جمع بدهیها			
		حقوق صاحبان سهام:			
		سرمایه ثبت شده (۱) میلیون سهم هرگز رای	۷۷۸,۹۴۶,۶۲۲	۷۴۴,۶۸۷,۶۲۰	داراییهای غیر جاری
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تفاوت وقت شده	۲۴,۰۲۸,۱۶۲	۲۲,۰۷۶,۱۶۷	داراییهای ثابت مشهود
(۱۱,۸۱۴,۵۱۰,۱۷۱)	(۱۲,۶۷۴,۴۳۷,۷۵۱)	سود (زیان) انباشته			داراییهای نامشهود
۸,۱۸۷,۶۸۹,۸۲۹	۶,۳۲۵,۵۶۲,۲۴۹	جمع حقوق صاحبان سهام	۳۱۲,۳۵۴,۶۰۹	۲۷۶,۸۶۲,۷۸۷	جمع داراییهای غیر جاری
۱۱۹,۱۵۳,۵۳۶,۶۲۳	۱۰۹,۷۵۱,۴۷۹,۲۲۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۹,۱۵۳,۵۳۶,۶۲۳	۱۰۹,۷۵۱,۴۷۹,۲۲۷	جمع داراییها
۱۰۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	طرف حسابهای انتظامی	۱۰۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای انتظامی

برای استنباطهای توضیحی از ۴۴ صفحه در ضمیمات الگویی ۲۲ جزء لا ینفک صورتیهای مالی است.



شرکت راهبریان صنعت سرب و روی آلومین (سهام خاص)

گزارشگری مالی، استاندارد ای

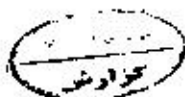
صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

ردیف	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۲	تفاوت
	ریال	ریال	ریال
۱۴	۲۷,۸۲۹,۱۷۰,۲۶۸	۲۵,۲۸۱,۷۰۹,۴۱۰	-
۱۵	(۲۵,۵۷۲,۳۴۲,۵۰۵)	(۲۶,۷۶۴,۸۷۰,۰۳۶)	-
۱۶	(۷,۷۴۲,۳۷۲,۱۵۷)	(۱۱,۳۸۷,۱۶۰,۳۲۶)	-
۱۷	(۳,۷۷۵,۹۵۶,۱۱۷)	(۲,۱۳۹,۵۹۷,۷۳۸)	(۱,۶۳۶,۳۵۸,۳۷۹)
۱۸	(۳,۷۷۵,۹۵۶,۱۱۷)	(۲,۱۳۹,۵۹۷,۷۳۸)	(۱,۶۳۶,۳۵۸,۳۷۹)
۱۹	(۱۱,۷۱۹,۲۷۸,۲۷۲)	(۱۳,۵۵۲,۷۵۸,۳۷۲)	(۱,۶۳۶,۳۵۸,۳۷۹)
۲۰	۵۴۶,۲۰۱,۸۶۶	۳۲۲,۰۰۲,۷۸۷	۲۲۴,۱۹۸,۰۷۹
۲۱	۵۴۶,۲۰۱,۸۶۶	۳۲۲,۰۰۲,۷۸۷	۲۲۴,۱۹۸,۰۷۹
۲۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۲۳	-	-	-
۲۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۲۵	(۵۸۶)	(۶۷۸)	(۹۹)
۲۶	۲۶	۱۶	۱۰
۲۷	(۵۶۰)	(۶۲۲)	(۶۲)
گردش حساب سود (زیان) الیاباشنده			
۲۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۲۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۰	-	-	-
۳۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۳۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۴۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۵۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۶۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۷۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۸۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۱	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۲	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۳	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۴	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۵	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۶	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۷	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۸	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۹۹	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)
۱۰۰	(۱۱,۱۹۵,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۳,۲۲۹,۷۵۲,۵۸۷)	(۱,۸۶۱,۹۲۷,۵۸۰)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع شرکت محدود به همان اجزاء مندرج در صورت سود و زیان دوره مالی جاری است از ارائه صورت صورت سود و زیان جامع صرف نظر شده است

یادداشت‌های توضیحی ۲۳ تا ۲۶ مندرج در صفحات مالی ۲۲ جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

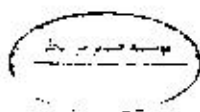
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجه نقد

برای دوره مالی صانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالتهای عملیاتی:					
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی	۲۳	(۵۹۶,۶۲۸,۰۲۱)	۳,۶۷۰,۸۳۲,۶۲۵	(۱۸۶,۲۶۹,۷۶۶)	
بازخرید سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی ۱					
سود سپرده بانکی	۲۱	۱۱۸,۶۶۶,۳۶۷	۲۲۳,۱۸۵,۹۳۷	۲۹۰,۰۲۸,۸۹۰	
فعالتهای سرمایه گذاری:					
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		-	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۳,۱۱۶)	(۴۸,۳۸۵,۶۴۹)	
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود		-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	
پرداختی تحت عنوان وام قرض الحسنه		-	(۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری		(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۱,۶۶۷,۱۱۶)	(۱,۴۱۶,۵۱۰,۴۴۹)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۱,۶۶۷,۱۱۶)	(۱,۴۱۶,۵۱۰,۴۴۹)	
فعالتهای تامین مالی:					
وجود حاصل از سرمایه اولیه افزایش سرمایه و خالص وجوه دریافتی از سهامداران		-	-	-	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		-	-	-	
خالص (کاهش) در وجه نقد		(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۱,۶۶۷,۱۱۶)	(۱,۴۱۶,۵۱۰,۴۴۹)	
مانده وجه نقد در آغاز سال		۱,۴۵۸,۰۴۷,۰۸۵	۲,۳۷۲,۳۵۱,۴۴۶	۲,۳۷۲,۳۵۱,۴۴۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز		(۵۰۵,۵۲۰)	(۹,۰۳۷,۹۳۰)	(۳,۹۲۱,۰۷۲)	
مانده وجه نقد در پایان سال		۹۵۲,۰۲۹,۸۱۱	۲,۳۶۳,۳۱۳,۵۱۶	۲,۳۶۳,۳۱۳,۵۱۶	

یادداشتهای توضیحی ۲۴ تا ۲۶ مندرج در صفحات ۱۸ تا ۲۲ جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۷ تحت شماره ۸۵۶۹ در اداره ثبت شرکت‌های استان زنجان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در زنجان - خهلان «اعتمادیه - خیابان دکتر امیر اعلم غفستریان - نبش خیابان چهارم - پلاک ۴۵» و دفتر زنجان خیابان خرمشهر - بلوار شریعتی - نبش فتمری هشتم و هشتم پلاک ۱۹ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت عبارت است از:

استخراج و بهره برداری از کلیه معادن کشور.

اکتشاف معدنی، مطالعات زمین شناسی، معدنی و متالورژی از کلیه معادن کشور.

تهیه طرح‌های اکتشافی، ارائه خدمات فنی و مهندسی، مدیریتی، نظارتی و خدمات مشاوره

در کلیه زمینه های معدنی، اکتشافات معدنی.

عقد قرارداد پیمانکاری اعم از حفاری، باطله برداری، استخراج، نظارت و برنامه ریزی.

ایجاد و توسعه آزمایشگاه‌های مربوط به مواد معدنی و ارائه خدمات مورد نیاز به معادن و صنایع معدنی و غیره

انجام فعالیت‌ها در زمینه خردایش، شستشو، دانه بندی، تغلیظ، تشویه، تکلیس و ذوب مواد معدنی در نقاط مناسب

کشور و تأسیس، توسعه و تکمیل انواع کارخانجات مربوط به فرآوری انواع گدازه‌ها از مرحله استحصال ماده معدنی تا

وارد کردن ماشین آلات و تجهیزات و مواد معدنی و صنایع وابسته و همچنین کلیه اقلام مجاز.

انجام فعالیت‌های بازرگانی، خدماتی اعم از داخلی و خارجی از طریق تأمین یا خرید سهام شرکت‌ها و مشارکت

باشهرکتهای خارجی براساس قانون جلب سرمایه های خارجی و آیین نامه و مصوبات سازمان سرمایه گذاری و

کمکهای اقتصادی و فنی ایران بطوریکه شرکت بتواند کلیه عملیات معدنی، فنی و تجاری و صنعتی که بطور

مستقیم و غیر مستقیم با تمام و یا با هر یک از موضوعات فوق مرتبط باشد، مبادرت کند.

تأسیس نمایندگی در داخل و خارج کشور.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۲۹
نفر	نفر
۵	۵

کارکنان موقت



شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هجری شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید داراییهای ثابت می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منسوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۳۵ درصد	نزولی
نرم افزارها	۵ ساله	مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، با استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیری از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک مندرج در جدول بالاست.

۳-۲- موجودی مواد و کالا

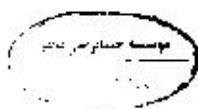
موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۳-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش اثبات شده بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. و درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ ترانزاکشن) شناسایی می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود ، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است .



شرکت واهیران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یافته‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۳-۵- تغییر ارز

اقدام پولی ارزی بانرخ ارز قابل دسترس (بازار آزاد) در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به پهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است بانرخ ارز قابل دسترس (بازار آزاد) در تاریخ معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۴۵۵,۵۹۷,۰۸۵	۹۷۳,۶۲۹,۸۱۱	۴-۱	موجودی نزد بانکها - ریالی
۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۴-۲	موجودی نزد بانک - ارزی
			صندوق ارزی
۱,۴۵۵,۵۹۷,۰۸۵	۹۷۶,۰۷۹,۸۱۱		

۴-۱- موجودی نزد بانکها - ریالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۳,۱۵۱,۷۳۸	۱۳۲,۲۹۸,۸۸۳	مهر شعبه ولیعصر - سرده کوتاه مدت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار شعبه شیخ فضل اله - جاری
۱,۳۱۵,۸۰۵,۰۶۷	۸۰۴,۲۴۸,۰۱۱	بانک انصار شعبه شیخ فضل اله - سرده کوتاه مدت
۸,۰۳۹,۸۴۸	۸,۰۳۹,۸۴۸	بانک صادرات شعبه خرمشهر
۸۶۰۰,۴۳۲	۹,۰۴۳,۰۶۹	بانک پاسارگاد - کوتاه مدت
۱,۴۵۵,۵۹۷,۰۸۵	۹۷۳,۶۲۹,۸۱۱	

۴-۲- موجودی نزد بانک - ارزی شامل یک حساب ارزی نزد بانک ملت شعبه زنجان با موجودی ۰۰ دلار آمریکا می باشد که با نرخ اتاق مبادلات ارزی تسعیر و در حسابها دوسال قبل شناسایی شده است.

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهام خاص)

گزارشگری مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

ماددهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

مابده حسابها و اسناد دریافتی تجاری از افلاک زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۵-۱ اسناد دریافتی نهاری سایر اشخاص
۱,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	
۴۳,۹۰۸,۹۰۰	۳۸۴,۰۳۹,۱۴۲	۵-۲ حسابهای دریافتی تجاری: شرکتهای گروه
۷۰,۵۴۸,۱۰۰	۷۰,۵۴۸,۱۰۰	۵-۳ سایر اشخاص وابسته
۱۱,۴۷۰,۴۶۷,۳۷۵	۶۵۱,۳۴۶,۶۹۲	۵-۴ سایر اشخاص
۱۱,۵۸۴,۹۳۴,۷۷۵	۱,۰۰۵,۷۳۳,۹۳۴	
۱۳,۵۰۲,۲۲۴,۷۷۵	۲,۹۲۳,۰۳۲,۹۳۴	

۵-۱ مبلغ فوق مربوط به یک فقره چک دریافتی از خانم سمیده نوروزی (اران پلاستیک) بابت فروش ۲۲ تن پرچمنگات به تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۰ بود که وصول نشده است. بویگرهای لازم از طریق مراجع قضایی منتج به صدور حکم جلب طرف مقابل گردیده که مراحل اجرای آن در حال پیگیری می باشد.

۵-۲ - مبلغ مذکور از افلاک زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۹۰۸,۹۰۰	۴۳,۹۰۸,۹۰۰	۵-۲-۱ صنعت روی رنگان
.	۲۴۰,۳۳۰,۲۴۲	۵-۲-۲ نوب و احیا، روی لشم
۴۳,۹۰۸,۹۰۰	۲۸۴,۲۴۹,۱۴۲	

۵-۲-۱ مبلغ مذکور مربوط به مانده مبلغ ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به شرکت صنعت روی رنگان بابت هزینه بازدید کارشناسان از معین فرسال ۹۱ و مبلغ ۲۱,۹۰۸,۹۰۰ ریال مربوط به مانده پیش پرداخت کرایه حمل خاک یزد می باشد.

۵-۲-۲ - مبلغ مذکور مربوط به به الباقی هزینه ترحیم وامور گمرکی وارادت ۱۶۴۰ تن گنسانتره روی به شرکت نوب و احیا، روی قسم می باشد.

۵-۳ - مبلغ مذکور مربوط به شرکت حامی سازان روی رحال شامل مبلغ ۷۳۷۸,۰۰۰ ریال بابت شده فروش خاک کسب روی در سال ۹۱ و باج ۱۳,۱۷۰,۰۰۰ ریال مربوط به هزینه ماموریت مدیر عامل آن شرکت می باشد.

۵-۴ - مبلغ مذکور از افلاک زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۸۲۰,۴۹۳,۱۸۲	.	شرکت نوب گران رنگین فلز
۵۵۹,۵۸۴,۴۱۸	۵۵۹,۵۸۴,۴۱۸	۵-۴-۱ شرکت فلزات رنگین
۱۵,۹۳۲,۱۴۴	۱۵,۹۳۲,۱۴۴	۵-۴-۲ شرکت شمش سزای
۱,۲۴۸,۴۱۷	۱,۲۴۸,۴۱۷	" شرکت میلاد روی رنگان
۲۶,۳۳۶,۸۰۰	.	" شرکت سازان روی
۱۴,۶۱۰,۵۰۰	۱۴,۶۱۰,۵۰۰	" شرکت روکین طلای زنگان
۱۴,۴۷۸,۸۰۰	۱۴,۲۷۸,۸۰۰	" شرکت نوین یزدان شمس
۵,۳۱۱,۳۱۳	۵,۳۱۱,۳۱۳	" شرکت شیمیایی بهیو
۱۰,۳۷۵,۷۰۰	۱۰,۳۷۵,۷۰۰	" شرکت کاوشکار صنعت
۲,۳۸۶,۰۰۰	۲,۳۸۶,۰۰۰	" شرکت روی کاپان راجان
.	۲۷,۴۹۹,۶۰۰	۵-۴-۳ انجمن سرب و روی
۱۱,۴۷۰,۴۶۷,۳۷۵	۶۵۱,۱۴۶,۶۹۲	

۵-۴-۱ - مبلغ مذکور مربوط به پرداخت کرایه حمل خاک از یزد به زنگان می باشد که طبق قرارداد عهده شرکت مذکور می باشد.

۵-۴-۲ - مبلغ مذکور مربوط به مانده مدعی شرکت های فوق الذکر بابت فروش گنسانتره روی می باشد.

۵-۴-۳ - مبلغ مذکور مربوط به پرداخت هزینه های برگزاری مجمع عادی سالانه انجمن سرب و روی می باشد.

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهام خاص)

گزارشگری مالی میانپروژه ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی نشن ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

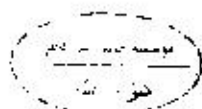
۶- سایر حساب‌ها و اسناد دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸,۰۸۷,۵۰۰	۱۴,۵۹۱,۵۳۲	۶-۱	کارکنان
۷۸۶,۳۵۲,۰۰۰	۷۳۲,۶۷۸,۸۰۰	۶-۲	سهمداران
۲,۰۵۲,۴۴۱,۲۲۵	۲,۵۱۶,۴۳۴,۳۳۴	۶-۳	سایر
۲,۸۵۶,۸۸۰,۷۳۵	۳,۲۶۳,۶۹۴,۵۵۶		

۶-۱- مبلغ مذکور مربوط به مانده وام پرداختی به مبلغ ۱۰,۵۰۴,۰۳۲ به آقای محمد رضا احمدی و مبلغ ۴,۰۸۷,۵۰۰ ریال علی الحساب مسوولیت آقای خسرو شاهی عضو سابق هیئت مدیره می باشد.

۶-۲- رقم مذکور بابت بدهی افزایش سرمایه تعدادی از سهامداران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۲۲۹,۰۰۰	۱۸۷,۲۲۹,۰۰۰	معادن سرسنگ
۱۴۰,۴۳۴,۰۰۰	۱۴۰,۴۳۴,۰۰۰	کانی فراوران تهران
۱۰۶,۶۷۳,۰۰۰	۱۰۶,۶۷۳,۰۰۰	زرب روی
۱۰۶,۶۷۳,۰۰۰	۵۲,۹۹۹,۸۰۰	سازند روی
۵۱,۲۰۵,۰۰۰	۵۱,۲۰۵,۰۰۰	امین صنعت پویا
۴۲,۶۷۹,۰۰۰	۴۲,۶۷۹,۰۰۰	تکیان روی
۳۵,۵۷۴,۰۰۰	۳۵,۵۷۴,۰۰۰	سیبیه روی
۳۱,۳۱۱,۰۰۰	۳۱,۳۱۱,۰۰۰	روی نوب
۲۸,۴۶۹,۰۰۰	۲۸,۴۶۹,۰۰۰	سیمین روی
۲۸,۴۶۹,۰۰۰	۲۸,۴۶۹,۰۰۰	روی سازان
۱۴,۲۱۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۰۰۰	لنگوران روی برتر
۸,۸۶۹,۰۰۰	۸,۸۶۹,۰۰۰	اکسان روی
۴,۵۵۷,۰۰۰	۴,۵۵۷,۰۰۰	پرتو روی گذار
۷۸۶,۳۵۲,۰۰۰	۷۳۲,۶۷۸,۸۰۰	



شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۶-۳- مبلغ مندرج تحت عنوان سایر به شرح زیر می باشد .

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳-۱	موسسه دارالقرآن زنجان
۱,۰۴۲,۴۴۱,۲۳۵	۱,۳۴۲,۲۲۶,۹۴۵		ملکیت ارزش افزوده
-	۱۶۸,۰۹۷,۳۷۹	۶-۳-۲	شرکت همیار سازه
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		مرتضی نصرالهی
۲,۰۵۲,۳۴۱,۲۳۵	۲,۵۱۶,۴۲۴,۲۲۴		

۶-۳-۱- مبلغ مذکور به صورت امانی در اختیار موسسه دارالقرآن الکریم زنجان قرار داده شده که معادل مبلغ مذکور اسناد دریافتی به سررسید پایان سال ۱۳۹۲ در بهر ماه ۹۳ اخذ شده است، که تا تاریخ ترازنامه وصول نشده است

۶-۳-۲- مبلغ مذکور از بابت پرداخت حقوق و هزینه های شرکت همیار سازه می باشد .

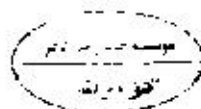
۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۱,۶۳۴,۶۸۶,۷۵۶	۶۱,۶۳۴,۶۸۶,۷۵۶	۷-۱	کالای مرجعین صنعت
۴,۸۶۴,۸۱۰,۷۴۵	۴,۸۶۴,۸۱۰,۷۴۵	۷-۲	مرحله وارداتی
-	-		کالای امانی نزد دیگران
۶۶,۴۹۹,۴۹۷,۵۰۱	۶۶,۴۹۹,۴۹۷,۵۰۱		

۷-۱- مبلغ ۲۱,۰۶۰,۶۴۰,۱۵۳ ریال از مبلغ فوق مربوط به خرید مواد اولیه خاک معدن ای قلعه سی از شرکت معدن کاران انگوران به مقدار ۹,۸۶۴ تن خاک خشک که جهت عملیات تشویه به شرکت فرومولیمن حمل شده است و مبلغ ۲۰,۵۷۴,۰۴۶,۶۰۲ ریالی مربوط به خاک وارد شده و حمل شده از ترکیه می باشد که جهت فلوتاسیون به شرکت کاسمین حمل شده است.

۷-۲- مبلغ مندرج مربوط به ۳۲۴ تن سرباره وارماتی از کشور گرجستان در سال ۱۳۹۱ می باشد که از گمرک زنجان ترخیص و در اختیار شرکت ملی سرب و روی ایران دپو شده است.

۷-۳- موجودی مواد و کالا با توجه به نوع و ماهیت آن (خاک) بیمه نگردیده است .



شرکت راهبران صنعت سرب و روی انکوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی، مانده دوره ای

پیدا استیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۸- مقارنات و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۶۹۵,۶۱۱,۷۸۱	۲۲,۰۶۹,۴۷۲,۳۶۰	۸-۱
		سفرات خارجي :
		ماده معيني
		پيش پرداختها :
۱۰,۶۵۸,۲۶۲,۵۰۰	۱۰,۶۵۸,۲۶۲,۵۰۰	۸-۲
	۸۱۴,۷۵۲,۵۰۰	۸-۳
-		خرید پرسنل
		پيش پرداخت خرید ماده معيني
۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	پيش پرداخت خرید خدمات
۶۱۸,۹۱۱,۲۵۰	۴۹۴,۷۵۰,۰۰۰	۸-۴
		پيش پرداخت هزینه ای
۱۷,۰۰۵,۰۶۹	۱۵۷,۶۰۵,۰۶۹	۸-۵
		پيش پرداخت حمل کالا
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سفر پيش پرداختها
۱۶,۷۴۲,۰۴۸	۸,۵۶۵,۲۲۹	بیمه و زائنها و شکمبي برسل
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۶
		پيش پرداخت سرمایه گذاري
۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	پيش پرداخت ماليات
۲۴,۵۲۳,۵۳۲,۶۳۸	۳۵,۸۱۲,۴۰۹,۶۵۸	

۸-۱ مبلغ مذکور مربوط به ههائی هزینه نیت سفارش و هزینه های وارديت ۳۷۰ خاک روی مربوط به صانع روی و ۳۴۶ تن آمابی تحویلی به صنعت روی زنجان و سفارش خرید خاک از شرکت مسکن اولمز ترکیه است .

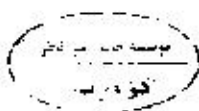
۸-۲ مبلغ مذکور مربوط به سفارش خرید پرسنل بتاسیم از شرکت آران پلاستیک (خانم سعیده نوروزی) می بلند بیگیریهای لازم از طریق مراجع قضایی منتج به صدور رای از طریق دادگاه بدوی به نفع شرکت شده ولی باتوجه به اعتراض شرکت مذکور به رای صادره پرونده از طریق دادگاه تجدید نظر درحال بیگیری می باشد.

۸-۳ مبلغ ۸۱۴,۷۵۲,۵۰۰ ریال بابت پرداخت هزینه حمل و سفارش خرید ماده معيني معدن گوجر کرمان می باشد .

۸-۴ مبلغ ۹۹۴,۷۵۰,۰۰۰ ریال بابت پرداخت ۵۰ درصد حق الوکاله و ۵۰ درصد حق التعمیر پرونده حقوقی و کیفری خانم سعیده نوروزی (آران پلاستیک) می باشد

۸-۵ مبلغ مذکور بابت تسه پیش پرداخت حمل خاک به صنعت روی زنجان بر اساس صورت تطبیق فیملین به مبلغ ۱۷,۰۰۵,۰۶۹ ریال و مبلغ ۱۴۰,۶۰۰,۰۰۰ پرداختی به آقای داوود سقایی (مدیر عامل صانع روی زنجان) از بابت هزینه حمل ۳۷۰ تن خاک وارديتی از ترکیه می باشد .

۸-۶ به استناد نامه اتفی بازرگانی « صنایع معادن و کشتورزی استان زنجان مبلغ ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت ۲۵ درصد مبلغ سرمایه گذاری یک میلیارد ریالی در شرکت درشرف تاسیس سرمایه گذاری توسعه و عمران استان زنجان پرداخت گردیده است .



شرکت راهبریان صنعت سرب و روی انکوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی منتهی به اید

ماده استقصادی توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۹- داراییهای ثابت مشهود
جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
ماده در	ماده مور	ماده در	ماده مور	تغی و انتقال و سایر تغییرات	استهلاک دوره مالی	ماده در	ماده مور	تغییرات	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۱				۱۳۹۳/۰۹/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۱		اتاقیه و مصروفات
۱۳۴,۵۷۱,۳۸۱	۱۳۹,۳۷۵,۷۴۷	۲۳,۵۳۴,۴۵۳	۸,۸۱۵,۶۳۴	-	۳۴,۷۳۸,۵۱۹	۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰
۱۲۳,۱۶۴,۸۴۱	۱۱۵,۴۱۱,۸۷۳	۱۱۵,۴۱۸,۸۷۳	۲۸,۸۵۲,۹۵۸	-	۸۶,۵۵۸,۹۰۴	۲۳,۰۸۲۳,۷۴۵	-	-	۲۳,۰۸۲۳,۷۴۵
۲۷۸,۸۳۶,۲۲۲	۲۴۴,۵۸۷,۶۲۰	۱۵۹,۰۳۶,۱۳۵	۳۷,۷۴۸,۵۰۲	-	۱۲۱,۳۸۷,۵۲۳	۴۰۳,۷۲۳,۷۴۵	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۲۲۳,۷۴۵
									وسایط نقلیه

مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انکوران (سهام خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی، جو: نمای مالی

دوره مالی مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۴۱۸,۱۶۷	۱۵,۰۷۶,۱۶۷	۸,۱۹۸,۸۳۲	۲۳,۲۷۵,۰۰۰
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۴۱۸,۱۶۷	۳۲,۰۷۶,۱۶۷	۸,۱۹۸,۸۳۲	۴۰,۲۷۵,۰۰۰

ترم افزار حسابداری

سایت اینترنتی

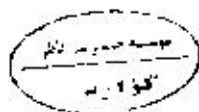
مبلغ مشروح تحت عنوان سایت اینترنتی مربوط به طرحی وارد انباری سایت اینترنتی جهت اطلاع رسانی در خصوص خرید و فروش کالا به اعضا می باشد

۱۱- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۲۲,۴۱۱,۱۷۰	۱,۰۲۲,۴۱۱,۱۷۰	۱۱-۱	حسابهای پرداختی تجاری :
۹,۱۴۱,۴۸۲,۶۶۲	۸۴۴,۶۱۲,۹۹۲	۱۱-۲	شرکتهای گروه
۱۰,۱۶۳,۸۹۳,۸۳۲	۱,۸۶۷,۰۲۴,۱۶۲		سایر اشخاص

۱۱-۱ - مبلغ فوق شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۲,۵۴۶,۶۶۵	۱۱۲,۵۴۶,۶۶۵	حلی سرب و روی ایران
۳۱۷,۴۰۶,۳۶۵	۳۱۷,۴۰۶,۳۶۵	صنعت روی رنگان
۲۰,۹۸۵,۰۰۰	۳۸,۴۱۵,۰۰۰	مهندسی فلزات غیر آهنی
۵۵۴,۰۴۳,۱۴۰	۵۵۴,۰۴۳,۱۴۰	کالیمیر
۱,۰۰۴,۹۸۱,۱۷۰	۱,۰۲۲,۴۱۱,۱۷۰	



شرکت واهیران صنعت سرب و روی انگوران (تجارت خاص)

گزارشگری مالی ماندنوره ای

یکه ماههای توضیحی صورت های مالی

توره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۱۲ - مبلغ فوق شامل موارد زیر است

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۰۳۷,۶۹۵,۳۰۰	-	شرکت کمپانی زنجان گستران
۳,۸۰۵,۵۲۸۰	-	شرکت وان ترنس
۲۵۶,۳۶۹,۰۰۰	-	شرکت سرب و روی ایرلندی
۷۲۴,۹۶۷,۷۵۰	۷۲۴,۹۶۷,۷۵۰	شرکت روی پرور
۱۷,۴۴۲,۴۷۴	۱۷,۴۴۲,۴۷۴	رنگار شیمیایی بهار
۷۳,۵۸۵,۸۶۹	۷۳,۵۸۵,۸۶۹	شمنش روی سپهر
۲۹,۸۲۱,۶۹۰	۲۹,۸۲۱,۶۹۰	شمنش روی شهر کرد
۳,۰۲۴,۸۰۷	۳,۰۲۴,۸۰۷	روی کلون زنجان
۱,۸۶۸,۶۰۰	۱,۸۶۸,۶۰۰	فران روی رنگار
۹,۱۴۱,۳۸۲,۶۶۲	۸,۴۳۶,۱۲,۹۹۳	

۱۱۲-۱ - مبلغ فوق مربوط به تسه فروش کنسلتره روی به شرکت های مذکور می باشد

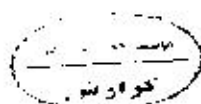
۱۲ - معایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۷۹,۶۶۷,۳۸۴	۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۸۴	شرکت های گروه
۲۸۶,۸۵۶,۹۰۴	۵۹۵,۱۱۳,۴۷۷	سایر اشخاص
۱۳,۸۹۰,۳۰۹	۸,۷۷۸,۰۴۵	مالیات های تکلیفی
۱۵,۰۰۰,۳۷۸	۱۸,۶۹۲,۷۱۱	حق بیمه های پرداختنی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه بیمه تکمیلی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۴۳,۹۱۷	ذخیره هزینه های تحقق نگشته
۷,۳۳۳,۰۰۰	۷,۳۳۳,۰۰۰	مطلوبه
۴,۸۰۷,۷۷۹,۶۷۵	۵,۴۴۶,۳۱۹,۵۳۴	

۱۲-۱ - مبلغ فوق مربوط به مدعی به شرکت توسعه معادن روی ایران بابت پرداخت هزینه های اداری و حقوقی مدیر عامل و همچنین بابت هزینه های کسب معادن می باشد

۱۲-۲ - مبلغ فوق شامل موارد زیر است

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۲۵۰,۵۹۱	۶۱۵,۰۷۲,۹۲۲	محمد شاهمرادی
۸۰,۰۰۰	-	رامین محمدی تپایی
	۴,۵۹۰,۴۷۳	محمد حسینی (ترخیص کار)
۱۷۰,۴۷۴,۶۸۲	۱۷۰,۴۷۴,۶۸۲	خالصی ساران
۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	سهند روی زنجان
۱۷,۴۵۸,۰۰۰	۱,۶۱۷,۰۰۰	شرکت امیر جی اس
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	انتشارات مگس
۸,۷۳۵,۷۳۱	-	شرکت همیار ساز
۳,۰۲۷,۴۰۰	۳,۰۲۷,۴۰۰	صانع روی
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	فراوری معدنی گیان بروجن
۲۸۶,۸۵۶,۹۰۴	۵۹۵,۱۱۳,۴۷۷	



شرکت رایبران صنعت سرب و روی آلکوران (سهامی خاص)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۳- پیش دریافتها

مبلغ درج شده در ترازنامه تحت عنوان پیش دریافتها بابت پیش دریافت فروش کنسلانته روی به اعفاء کنسوسوم به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		شرکتهای گروه:
۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ شرکت منی سرب و روی
۴۱,۱۶۹,۳۷۵,۷۶۲	۴۱,۱۶۹,۳۷۵,۷۶۲	۱۳-۲ شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی
		سایر مشتریان:
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳ شرکت رونیس هلدینگ زنجیر
۳۴۸,۴۲۹,۵۵۶	۳۴۸,۴۲۹,۵۵۶	شرکت روی پرور
۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۴ شرکت صنایع روی و نخل
-	-	شرکت سازند روی
۹۵,۷۷۷,۷۲۵,۳۲۸	۹۵,۷۷۷,۷۲۵,۳۲۸	

۱۳-۱ مبلغ فوق مربوط به قرارداد فروش ۵۰۰۰ تن کنسلانته روی می باشد که با توجه به زمان بندی شرکت فروشنده و با هماهنگی شرکت ملی سرب و روی موضوع قرارداد تا این تاریخ تحویل نشده است.

۱۳-۲ - مبلغ فوق مربوط به باقی قرارداد فروش ۷۰۰۰ تن کنسلانته روی می باشد که تا این تاریخ موضوع قرارداد جهت فوآتسیون به شرکت کلمین حمل شده است و تا این تاریخ اعلامی نگردیده است.

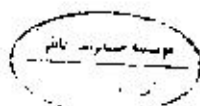
۱۳-۳ مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت فروش ۱۰۰۰ تن کنسلانته روی می باشد که تا این تاریخ حمل نگردیده است.

۱۳-۴ مبلغ فوق مربوط به قرارداد فروش ۱۰۰۰ تن سرب و روی می باشد که تا این تاریخ موضوع قرارداد ۱۲۰۰ تن تحویل گردیده است.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

قرض حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱۶,۲۷۴,۳۰۵	۲۴۴,۳۱۷,۹۲۹	مقدار در ابتدای دوره
(۳,۸۲۷,۳۵۰)	(۱,۶۹۶,۰۰۰)	پرداخت شده طی دوره
۱۳۱,۷۹۰,۹۸۴	۲۴۲,۶۲۱,۹۲۹	ذخیره تامین شده
۲۴۳,۱۱۷,۹۲۹	۲۴۳,۸۴۷,۹۵۴	مقدار در پایان دوره



شرکت راهبریان صنعت سرب و روی انگوران (سهامی عام)

گزارشگری مالی عملکرد و ای

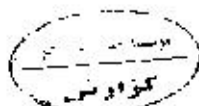
یادداشت‌های توضیحی صورتی مالی

بروز مالی مطابق شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۶- سرمایه

سرمایه اولیه شرکت مبلغ چهارصد میلیون ریال ریال منقسم به ۲۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی بوده که براساس مجمع عمومی فوق العاده بهمن ماه سال ۱۳۸۰ سرمایه شرکت به میزان ۹۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافت و در تاریخ نوزدهم بهمن ماه سرمایه شرکت پست مبلغ ۵ ریال منقسم به ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزارریالی مطابق پرداخت شده می باشد. اطلاعات مربوط به سهامداران عمده شرکت در تاریخ گزارشنامه به شرح زیر است:

شماره	تعداد سهام	نام سهامداران
۵۵	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت کلمیس
۳	۶۰۰,۰۰۰	شرکت فراوری مواد معدنی ایران
۳	۶۰۰,۰۰۰	شرکت صنعت روی رنگین
۳	۶۰۰,۰۰۰	شرکت ملی سرب و روی ایران
۳	۶۰۰,۰۰۰	شرکت دپو روی بافق
۲۳	۴۷۷,۵۵۰	بافا
۱۵	۳۱۰,۲۵۰	وزیرین معدن آبسا
۱۳	۲۹۶,۷۰۰	شرکت جالب سازان
۱,۱۹	۲۲۸,۳۰۰	کانی آریایی اریا
۱	۲۱۳,۹۰۰	کیمیای زمین گستران
۱۷۸۱	۲۵,۱۳,۱۰۰	زهر یک درصد
۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل



شركت دانش اين صنعت سرچ ووري انگوران (دانش خاين)

گزارشگری مالی بهاندازه ای

باب فی التعلی لوفیعی صرح لعلی عالمی

روزنامہ مال، میانمار، ۱۱ ستمبر ۱۹۹۲ء

١٧- فروش من خلص

فروش حلقه‌ها بر حسب انواع محصولات فرنی رانده به شرح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

نوع محصول	بازه مالی منتهی شش ماه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		بازه مالی منتهی شش ماه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	مجموعه (ان)	عده	مجموعه (ان)	عده
داخل کشور:				
کنسرتو روی وارداتی	-	-	۲۲,۳۹۲,۲۲۷,۹۱۷	۳۰-۳۸
کنسرتو سرب	-	-	۳۳۹	۳۳۹
گنبدکناره روی داخلی	-	-	۲,۸۸۹,۲۸۱,۷۹۳	۱۰۰۸
فروتنی شاعر	-	-	۲۷,۸۳۳,۱۷۰,۳۳۸	۳۳-۳۸
			۲۵,۳۸۱,۷۰۹,۹۱۰	

مجلس شورای اسلامی
گزارش

شوگن، اهو ان صنعت سرب وروی انگور ان (سوار، طبر)

گزارشگوی مالی و میانجیگری

پایه نهم: توانایی تفکر انتقادی و حل مسئله

دوره عالی مطالعات اسلامی، بهار ۱۳۹۳، شماره ۳۱، تهران، ۱۳۹۳

۶۸- بهای تمام شده کالای فروخته شده

چگونگی بهای تمام شده کلای فروخته شده به شرح زیر است:

[illegible]

۱۹۸۰ء کی دہائی

١٣٩٩/١٠/١٤		١٣٩٩/١٠/٢٤		١٣٩٩/١٠/٢٥	
رکب	مبلغ (تومان)	رکب	مبلغ (تومان)	رکب	مبلغ (تومان)
٢٧,٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,١٤٥				
			٢٩		
		١,٥٨٥,٧٧٠,٠٠٠	٢٢		

کوارٹری

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران اجلیس عامی

گزارشگری مالی مابین دوره ای

مابین دوره ای: یازدهم به سیزدهم اسفند ماه

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱- هزینه های جاری و عمومی

هزینه های جاری و عمومی مالی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۱۳۹۳/۰۸/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۳۵,۵۸۸,۹۹۴	۱,۵۰۴,۵۷۶,۷۴۰	۹۷۰,۰۳۵,۲۲۶	حقوق و مزایای کارکنان
۱۱۲,۴۴۹,۸۷۷	۵۶,۵۸۰,۴۶۱	۷۴,۱۰۱,۴۵۶	حق بیمه سهم کارفرما
۱۰۸,۳۵۱,۵۴۳	۹۰,۰۰۰,۷۵۵	۹۶,۳۳۸,۹۱۵	مستوفات خدمت کارکنان
۶۵,۸۰۲,۸۵۶	۳۳,۵۶۹,۱۵۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه استهلاک داراییهای ثابت منتهی به دوره
۳۰,۴۷۵,۳۲۴	۱۸۳,۰۵۴,۷۲۲	۶۷,۵۳۵,۳۴۴	حق الزحمه کارکنان قراردادی و مشاوره ای
۵۶,۴۰۵,۶۳۸	۲۶,۸۲۱,۸۸۶	۲۳,۱۷۳,۰۷۳	هزینه پست و تلفن و اینترنت
۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۰۰۰	-	هزینه آب و شهاب
-	-	۳۲۹,۱۸,۳۴۲	هزینه های سفر و مأموریت
۱۱۵,۹۹۹,۹۹۹	۶۹,۹۹۹,۹۹۹	۵۷,۹۹۹,۹۹۹	هزینه اجاره ساختمان
۴۵,۳۲۴,۱۲۲	-	-	هزینه های اکتشاف
۲۶,۴۰۵,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰	۲۰,۲۶۸,۰۰۰	هزینه چاپ و آگهی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حساس و بازرسی حقوقی
۲۴,۸۲۰,۵۳۷	۱۰,۸۰۱,۶۸۰	۱۳,۷۳۶,۳۴۷	هزینه بیمه
-	-	۶۷,۱۰۵,۰۰۰	هزینه های آزمایشگاه
۱۰۷,۵۱۴,۵۸۰	۸۱,۵۳۷,۵۵۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع و همایش
۱۸۸,۷۷۴,۳۲۰	۹۳,۱۳۵,۰۰۰	۱۳۸,۴۸۶,۵۰۱	سایر
۱,۷۷۲,۹۹۹	۷۴۶,۹۹۹	۶۷,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۳,۹۷۵,۹۵۶,۱۱۷	۲,۱۶۹,۵۹۷,۷۳۸	۱,۶۸۰,۰۸۸,۲۲۶	

۲- خالص بکسر در آیدها و هزینه های غیر عملیاتی:

۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۱۳۹۳/۰۸/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۱	
		ریال	
۵۲,۹۷۱,۰۷۳	۲۳,۸۳۱,۰۷۳	(۵-۵,۵۳۰)	سود زیان، حاصل از تفاوت نرخ ارز
۲۹۰,۰۲۸,۸۹۰	۲۳۳,۱۸۵,۹۳۷	۱۱۸,۶۶۶,۳۶۷	بمقدور سود کوتاه مدت بانکی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خالص درآمد حاصل از ارائه خدمات اکتشافی
۱۰۸,۰۹۲,۰۹۹	۷۳,۷۳۹,۹۷۳	-	سایر
۵۴۴,۰۰۰,۸۶۶	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۱۶۰,۷۴۷	

مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت واهیران صنعت سرب و روی آنکوران (سهام خاص)

گزارشگری مالی منبذوره ای

یادداشتهای توضیعی صورتهای مالی

دوره مالی: عینش، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲۱- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق سودا زیان عملیاتی با جریان عکس ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۲۹	
		ریال	
(۱۱,۷۱۹,۳۴۸,۲۷۲)	(۱۲,۵۵۲,۴۵۸,۲۷۲)	(۱,۹۸۰,۰۸۸,۳۳۵)	ازاین عملیاتی
۶۵,۸۰۲,۸۵۲	۲۲,۵۶۹,۹۵۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک داراییهای ثابت مشهود داراییهای مشهود
(۱۲,۸۲۲,۷۲۲)	۵۲,۰۲۶,۸۸۸	۱۰۰,۷۲۰,۰۰۰	افزایش و غیره بازخرید سواخت خدمت
۲۶,۴۵۰,۵۲۵,۲۴۸	۲۱,۷۰۹,۶۰۰,۷۲۲	-	افزایش (کاهش) پیش دروختهها
(۲,۵۸۲,۲۰۷,۸۶۶)	(۲۰,۷۵۱,۹۵۰,۲۴۱)	(۱,۲۸۸,۸۳۷,۰۰۰)	(افزایش) کسب دروختهها
(۱۲,۴۵۵,۸۰۱,۵۲۹)	۱۸,۰۵۰,۷۶۶,۵۲۹	-	کاهش (افزایش) موجود مواد و کال
(۹,۹۱۰,۹۹۲,۹۱۰)	۶,۸۹۵,۷۲۰,۹۹۰	۱,۰۷۲,۲۷۶,۵۷۰	(افزایش) اجتناف و استناد دروختهها
۹,۴۱۱,۷۲۰,۷۲۰	۷,۵۳۱,۲۵۹,۰۰۰	(۲,۴۲۰,۸۵۹,۱۱۱)	افزایش (کاهش) اجتناف دروختهها
۲۸,۰۹۲,۰۰۰	۱۰,۸۴۵,۷۲۰	-	سرب در استند و غیره ها
(۱۸۶,۴۶۹,۷۶۶)	(۲,۴۷۰,۸۳۷,۵۲۵)	(۱۸۶,۴۶۹,۷۶۶)	

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. مضافا بقانون شرکت ازبایات و عایت قوانین و مقررات سازمان تامین اجتماعی در ارتباط باحق بیمه کارکنان و همچنین مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

حسابهای انتظامی شرکت به شرح زیر قابل ارائه است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۲۹	
ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای انتظامی به عهده شرکت:
۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی
۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی سرب و روی ایران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان حمه
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش صنایع و معادن حد فلات نیکون مرکزی
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنه نوری (آرژن پلاستیک)
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدله کوکس
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهربری اکیمنی زجان گستر
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	نمایین ساجی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فستعلی محملو
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدرضا احمدی
۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت راهبران صنعت سرب و روی آنگوران (سهای خاص)

گزارشگری مالی هاندوره اخیر

یادداشتهای توضیحی صورتی مالی

دوره مالی مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۳۹۳

۳۳- رویکرد های سود ازیان در گزارشگری

رویدادهایی که مربوط به بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده و وجود نداشته است .

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت و سایر اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

شرکت طرف معامله	نوع و مبلغ	شرح مبسوط	مبلغ معامله طی دوره	مبلغ طلب (بدهی) دریافتی دوره
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
اصلاحیه قانون تجارت				
شرکت توسعه معادن روی ایران	صورت هیئت مدیره	پرداخت حقوق و سایر هزینه های اداری و هزینه کسبیه مجری	۴۸۲,۳۰۱,۰۰۰	۴۹,۵۳۲,۰۵۱,۳۸۲,۰۰۰
ب - سایر اشخاص وابسته				
شرکت پوپ و اشبار روی شلم	شرکت حد گروه	انجام خدمات کارگری و رانندگی	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۱۳,۰۳۴,۰۰۰

گزارش منصفانه معاملات انجام شده با مبلغ معاملاتی آنها تفاوت با اهمیت نداشته است .

