



شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

و

گزارش مالی میان دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به هیات مدیره شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت توسعه معادن صدر جهان (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 ۲۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسوولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسوولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده در بالا از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی فریوران

۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

جواد بستانیان

مریم بستانیان

۸۰۰۱۳۲

۸۸۱۶۳۷





شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره‌برداری

صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

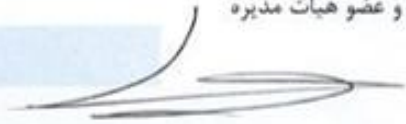
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ با اجزای تشکیل دهنده ذیل تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	• ترازنامه
۳	• صورت سودوزیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۶-۷	ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۵	پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
جناب آقای محمد زرکشی به نمایندگی از شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	رئیس هیات مدیره	
جناب آقای محمد حسن فتحعلی زاده کاکرودی به نمایندگی از موسسه همیاری غدیر	نایب رئیس هیات مدیره	
جناب آقای یعقوب کاکرگزاده به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری آبی دگر سپهر ابرقیان	عضو هیات مدیره	
جناب آقای بهمن وکیلی به نمایندگی از شرکت امید آیندگان سپهر	عضو هیات مدیره	
جناب آقای حسن علی قنبری به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۳۴,۶۶۷,۸۳۲,۱۱۸	۳۵,۶۴۰,۲۸۰,۰۰۲	۱۰	بدهی های جاری: حسابها و اسناد پرداختی	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸	۷,۲۷۰,۱۶۷,۴۳۵	۳	دارایی های جاری: موجودی نقد
۲۵۵,۵۱۷,۸۰۸,۰۶۵	۲۹۰,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۱۱	سهیلات مالی دریافتی	۳۰۳,۵۷۲,۹۷۳	۲,۶۸۶,۲۴۴,۶۲۸	۴	حسابهای دریافتی
۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به شرکت مادر	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵	پیش پرداختها
۷۳۰,۶۸۵,۶۵۰,۱۸۳	۷۴۶,۸۳۰,۱۹۲,۳۸۶		جمع بدهی های جاری	۲,۹۲۸,۴۱۳,۲۹۱	۱۱,۱۱۳,۴۱۲,۰۶۳		جمع داراییهای جاری
۱۲۹,۳۰۳,۰۰۰	۴۳۶,۲۹۶,۹۳۵	۱۳	بدهی های غیر جاری: ذخیره مزایای پایان خدمت	۳۳۶,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۴۳۸,۳۹۸,۶۷۳	۶	دارایی های غیر جاری: سرمایه گذاری های بلند مدت
				۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۷	دارایی های نامشهود
				۳۵۸,۵۸۸,۲۷۹,۹۶۶	۲۶۹,۷۷۳,۷۲۸,۴۵۸	۸	دارایی های ثابت مشهود
				۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	سایر دارایی ها
۱۲۹,۳۰۳,۰۰۰	۴۳۶,۲۹۶,۹۳۵		جمع بدهی های غیر جاری	۶۸۶,۸۸۸,۷۷۹,۹۶۶	۷۰۸,۴۶۲,۵۴۷,۱۳۱		جمع دارایی های غیر جاری
۷۳۰,۸۱۴,۸۵۳,۱۸۳	۷۴۷,۲۵۶,۴۸۹,۳۲۱		جمع بدهی ها				
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	حقوق صاحبان سهام: سرمایه (۱۰/۱۰۰۰ سهم ۱۰/۱۰۰۰ ریالی)				
(۷۵,۹۹۶,۶۵۹,۹۳۶)	(۱۳۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۳۷)		زبان انباشته				
(۴۰,۹۹۶,۶۵۹,۹۳۶)	(۳۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۳۷)		جمع حقوق صاحبان سهام				
۶۸۹,۸۱۸,۱۹۳,۲۵۷	۷۱۹,۵۷۵,۹۵۹,۱۹۴		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶۸۹,۸۱۸,۱۹۳,۲۵۷	۷۱۹,۵۷۵,۹۵۹,۱۹۴		جمع دارایی ها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

توسعه سازی فرودان
گزارش

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	انباشته تا پایان شهریور ۱۳۹۴	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه های اداری و عمومی	(۴۰,۴۱۸,۶۴۲,۲۸۵)	(۱۸,۳۵۳,۷۳۴,۵۹۴)	(۱۱,۷۰۷,۰۲۵,۳۱۵)	(۲۲,۰۶۴,۹۰۷,۶۹۱)
زیان عملیاتی	(۴۰,۴۱۸,۶۴۲,۲۸۵)	(۱۸,۳۵۳,۷۳۴,۵۹۴)	(۱۱,۷۰۷,۰۲۵,۳۱۵)	(۲۲,۰۶۴,۹۰۷,۶۹۱)
هزینه های مالی	(۹۰,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴)	(۳۴,۸۳۸,۳۵۶,۳۱۹)	(۲۲,۱۷۰,۹۰۵,۰۱۴)	(۵۵,۵۱۷,۸۰۸,۰۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۰۹۴,۲۷۶,۵۴۲	۱,۵۰۸,۲۲۰,۷۱۲	۱,۵۳۶,۶۸۶,۲۹۴	۱,۵۸۶,۰۵۵,۸۳۰
	(۸۷,۲۶۱,۸۸۷,۸۴۲)	(۳۳,۳۳۰,۱۳۵,۶۰۷)	(۲۰,۶۳۴,۲۱۸,۷۲۰)	(۵۳,۹۳۱,۷۵۲,۲۳۵)
زیان خالص	(۱۲۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۲۷)	(۵۱,۶۸۳,۸۷۰,۲۰۱)	(۳۲,۳۴۱,۲۴۴,۰۳۵)	(۷۵,۹۹۶,۶۵۹,۹۲۶)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص	(۱۲۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۲۷)	(۵۱,۶۸۳,۸۷۰,۲۰۱)	(۳۲,۳۴۱,۲۴۴,۰۳۵)	(۷۵,۹۹۶,۶۵۹,۹۲۶)
زیان انباشته در ابتدای دوره	.	(۷۵,۹۹۶,۶۵۹,۹۲۶)	.	.
زیان انباشته در پایان دوره	(۱۲۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۲۷)	(۱۲۷,۶۸۰,۵۳۰,۱۲۷)	(۳۲,۳۴۱,۲۴۴,۰۳۵)	(۷۵,۹۹۶,۶۵۹,۹۲۶)

از آنجا که صورت سود و زیان جامع محدود به زیان دوره می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

یادداشت	انتیاشته تا پایان شهریور ۱۳۹۴	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷	(۲۶,۸۶۹,۳۹۶,۵۹۲)	(۱۳,۴۷۵,۴۵۸,۰۸۰)	(۶,۳۰۱,۷۱۹,۵۴۰)	(۱۳,۳۹۳,۹۳۸,۵۱۲)
	۱,۵۹۴,۲۷۶,۵۴۲	۸,۲۲۰,۷۱۲	۱,۵۳۶,۶۸۶,۲۹۴	۱,۵۸۶,۰۵۵,۸۳۰
	*	*	(۱,۰۴۲,۰۰۰)	*
	۱,۵۹۴,۲۷۶,۵۴۲	۸,۲۲۰,۷۱۲	۱,۵۳۵,۶۴۴,۲۹۴	۱,۵۸۶,۰۵۵,۸۳۰
	(۳۴۸,۱۱۴,۹۱۳,۸۴۲)	(۱۵,۱۷۱,۱۳۶,۸۴۲)	(۳۲۷,۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۲,۹۴۳,۷۷۷,۰۰۰)
	(۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	*	*	(۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰)
	(۳۲۶,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۶,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳)	(۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳)	*	*
	(۶۸۶,۲۵۴,۷۱۲,۵۱۵)	(۲۷,۰۰۹,۴۳۵,۵۱۵)	(۵۶۷,۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۵۹,۲۴۵,۲۷۷,۰۰۰)
	(۷۱۱,۵۲۹,۸۳۲,۵۶۵)	*	(۵۷۲,۱۱۵,۵۷۵,۲۴۶)	(۶۷۱,۰۵۳,۱۵۹,۶۸۲)
	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶۵۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۲۷۰,۱۶۷,۴۳۵	۴,۸۲۳,۳۲۷,۱۱۷	۶,۳۸۴,۴۲۴,۷۵۴	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸
	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸	*	*
	۹,۷۱۷,۰۰۷,۷۵۳	۷,۲۷۰,۱۶۷,۴۳۵	۶,۳۸۴,۴۲۴,۷۵۴	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸
	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیهای سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجوه پرداختی بابت اعطای تسهیلات به شرکت فرعی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیهای تأمین مالی :

آورده نقدی سهامداران بابت سرمایه ثبت شده

وجوه دریافتی بابت تسهیلات مالی - شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش دروجه نقد

مانده وجه نقد دراول دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

تغییرات غیر نقدی - تسویه سود سهام دریافتی بابت وجه شرکت در افزایش سرمایه

مؤسسه حسابرسی
مجاز

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت توسعه معادن صدر جهان در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۵۰۳۴۸ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران سعادت آباد بلوار فرهنگ بین خیابان ۲۲ و ۲۴ شرقی پلاک ۱۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از کلیه فعالیتهای معدنی شامل اکتشاف استخراج و فرآوری و ارائه کلیه فعالیتهای تجاری و خدمات بازرگانی در زمینه خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و خرید و فروش و صادرات و واردات کالاهای مجاز بازرگانی و گشایش اعتبارات اسنادی و ال سی نزد کلیه بانکهای داخلی و خارجی برای شرکت و ساخت و تجهیز و راه اندازی کارخانجات و خطوط تولید و اخذ و اعطای نمایندگی شرکتهای معتبر خارجی و داخلی و بر پایی غرفه و شرکت در کلیه نمایشگاه های داخلی و بین المللی و انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی و ایجاد شعب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور و شرکت در کلیه مناقصات و پیمان ها و مزایدهات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی و اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانکهای داخلی و خارجی برای شرکت کلیه فعالیتهای فوق در صورت نیاز پس از اخذ مجوز های لازم.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به			کارکنان دائم و موقت
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۱۳	۴	۱۴	
۱۳	۴	۱۴	

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- سرمایه گذاریها

* سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

* درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود .

۲-۳- داراییهای ثابت نامشهود

۲-۳-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
۲-۳-۲- استهلاک داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۵ ساله	مستقیم

۲-۴- داراییهای ثابت مشهود

۲-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و 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 حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۳-۳- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۵ درصد	وسایط نقلیه

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

۲-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیهای واجد شرایط" است.

۲-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ روز ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکهای ریالی	ریال	ریال
۳-۱	۷,۰۸۳,۷۳۶,۳۷۹	۱۷۲,۸۴۰,۳۱۸
صندوق	۱۲۲,۷۵۱,۷۵۰	۲,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰
تنخواه گردان ها	۶۳,۶۷۹,۳۰۶	.
	۷,۲۷۰,۱۶۷,۴۳۵	۲,۴۴۶,۸۴۰,۳۱۸

۳-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بانک ملت پل مدیریت - جاری	ریال	ریال
۳-۲	۵۴۷,۷۴۲,۴۵۱	۱۷۲,۸۴۰,۳۱۸
بانک پاسارگاد - سپرده کوتاه مدت	۶,۵۳۵,۹۹۳,۹۲۸	.
	۷,۰۸۳,۷۳۶,۳۷۹	۱۷۲,۸۴۰,۳۱۸

۳-۲- صندوق

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
صندوق دفتر زنجان	ریال	ریال
۳-۲	۱۲۲,۷۵۱,۷۵۰	۲,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰
صندوق دفتر تهران	۱۲۲,۷۵۱,۷۵۰	.
	۱۲۲,۷۵۱,۷۵۰	۲,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰

۴- حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود سهام دریافتنی - شرکت توسعه آهن و فولاد گل مهر	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
آقای آرشد گوراب جیری پور	۶۱۸,۸۲۴,۱۲۷	.
جاری کارکنان	۱۱۸,۱۵۶,۴۶۹	۱۶۲,۶۳۰,۰۵۳
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۳۷۹,۲۶۴,۰۳۲	۱۴۰,۹۴۲,۹۲۰
سایر	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۲,۶۸۶,۲۴۴,۶۲۸	۳۰۳,۵۷۲,۹۷۳

۵- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پیش پرداخت:	ریال	ریال
۵-۱	۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت دفتر زنجان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پیش پرداخت انجام خدمات	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ودیه اجاره دفتر زنجان	۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰

۵-۱- از مبلغ مزبور، مبلغ ۸۱۰ میلیون ریال بابت پرداخت بخشی از قرارداد ارزیابی معادن طلا توسط شرکت مهندسی کاهنریا و مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال بابت پرداخت نیمی از قرارداد شرکت تامین سرمایه سپهر بابت تشکیل شرکت سهامی عام پرداخت گردیده است.

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۳۴۱,۸۳۸,۲۹۸,۶۷۳	۳۳۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
کاهش ارزش اثبات شده	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص سرمایه گذاری	۳۳۶,۴۳۸,۲۹۸,۶۷۳	۳۲۶,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است:

نام شرکت	یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت توسعه آهن و فولاد گل مهر (سهامی خاص)	۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان - شرکت فرعی	۶-۱-۱	۸۰	۸۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان	۶-۱-۲			۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳	۰	۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳	۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
				۳۴۱,۸۳۸,۲۹۸,۶۷۳	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۶,۴۳۸,۲۹۸,۶۷۳	۳۲۶,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰

۶-۱-۱ با توجه به قرارداد خرید معدن شادان و لزوم ایجاد شرکت جدید تاسیس بنام شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان و انتقال پروانه شادان به نام این شرکت و مالکیت ۸۰ درصدی شرکت توسعه معادن صدر جهان در این شرکت مبلغ فوق بابت پرداخت ۳۵ درصد آورده نقدی سهامداران می باشد.

۶-۱-۲ از مبلغ فوق مبلغ ۲,۲۹۰ میلیون ریال بابت تامین وجه به شرکت مذکور پرداخت گردیده و سایر پرداخت ها بابت پرداخت هزینه های اکتشاف و نمونه برداری پروژه شادان می باشد که با توجه به تاسیس شرکت کارند صدر جهان بابت انجام پروژه شادان کلیه هزینه های انجام شده در قالب افزایش سرمایه آبی شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان به حساب آن شرکت منتقل گردیده است.

۶-۲ مبلغ فوق مربوط به سود سهام سال مالی ۱۳۹۲ می باشد که با توجه به خرید سهام به مدت یک هفته قبل از برگزاری مجمع سالیانه، سود تقسیمی به عنوان ذخیره کاهش ارزش اثبات شده از مبلغ سرمایه گذاری مربوطه کسر گردیده است.

۶-۳ با توجه به اینکه شرکت جزء شرکت های پذیرفته شده در بورس نمی باشد و شرکت اصلی نهایی (سرمایه گذاری خوارزمی) صورت های مالی تلفیقی تهیه می نماید در نتیجه طبق الزامات استانداردهای حسابداری شرکت از معافیت عدم تهیه صورت های مالی تلفیقی با شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان برخوردار می باشد.

۷- دارایی های نامشهود

نرم افزار مالی (نماد ایران)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
استهلاک نرم افزار مالی	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
حق امتیاز تلفن	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰

شرکت توسعه معادن صندر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
گزارش مالی مسان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود شرکت به شرح زیر است:

ارزش دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال		
			استهلاک دارایی های فروخته شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	دارایی های فروخته شده طی دوره	تقل و انتقالات طی دوره
شرح اقلام	مانده ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی دوره	تقل و انتقالات طی دوره	تقل و انتقالات طی دوره	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	دارایی های فروخته شده طی دوره	تقل و انتقالات طی دوره
ساختمان	۲۲۹,۱۴۰,۰۰۰		(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۵,۱۰۱,۶۶۱,۸۶۷	۱۹۵,۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰		
زمین	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
وسایط نقلیه	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰				۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰		
اثاثیه و مصنوعات	۲,۶۵۳,۷۷۷,۰۰۰				۷۵,۴۸۵,۱۶۷	۲,۵۹۴,۷۸۰,۰۰۰		
					(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)		
					۹۶۲,۷۵۳,۰۰۰	۹۶۲,۷۵۳,۰۰۰		
					۳۶۴,۳۸۴,۱۷۷,۰۰۰	۳۶۴,۳۸۴,۱۷۷,۰۰۰		
پیش پرداخت سرمایه ای					۱۴,۳۰۸,۳۸۳,۸۴۲	۱۴,۳۰۸,۳۸۳,۸۴۲		
					۱۵,۱۷۱,۱۳۶,۸۴۲	۱۵,۱۷۱,۱۳۶,۸۴۲		
					۳۶۴,۳۸۴,۱۷۷,۰۰۰	۳۶۴,۳۸۴,۱۷۷,۰۰۰		
					(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)		
					۳,۹۶۴,۸۲۴,۵۸۷	۳,۹۶۴,۸۲۴,۵۸۷		
					۵,۶۹۵,۸۹۷,۰۰۰	۵,۶۹۵,۸۹۷,۰۰۰		
					۳۷۹,۴۳۳,۵۶۲,۸۴۲	۳۷۹,۴۳۳,۵۶۲,۸۴۲		
					(۹۰,۶۳۳)	(۹۰,۶۳۳)		
					۹,۶۵۹,۸۱۵,۳۸۴	۹,۶۵۹,۸۱۵,۳۸۴		
					۲۶۹,۷۷۳,۷۴۸,۴۵۸	۲۶۹,۷۷۳,۷۴۸,۴۵۸		
					۳۵۸,۵۸۸,۳۷۹,۹۶۶	۳۵۸,۵۸۸,۳۷۹,۹۶۶		

۸-۱- داراییهای شرکت فاقد پوشش بیمه ای می باشند.

۸-۲- مبلغ انتقال ساختمان مربوط به اخذ مجوز کاربری اداری ملک می باشد که به بهای تمام شده زمین افزوده می گردد.

موسسه ساری نووران
گزارش

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای بابت پرداخت های اولیه خرید معادن به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

۲,۲۵۴,۳۸۳,۸۴۲

۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۴,۲۰۸,۳۸۳,۸۴۲

معادن ورگهان

معادن طلای انگوران چای

معادن مس طلای رشید آباد

پیش پرداخت خرید وسیله نقلیه

۹- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۹-۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه مالی اعتباری کوثر

۹-۱- مانده فوق مربوط به مبلغ مسدودی بابت اخذ تسهیلات مالی از موسسه مالی و اعتباری کوثر می باشد که تا زمان تسویه تسهیلات غیر قابل برداشت می باشد.

موسسه حسابرسی و
گزارشگری

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پرداختنی های کوتاه مدت: اسناد پرداختنی: شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان سایر	ریال	ریال
	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۴۰۲,۳۲۳,۸۹۶	۶۷۶,۷۹۴,۷۴۰
	۱,۲۹۲,۳۲۳,۸۹۶	۶۷۶,۷۹۴,۷۴۰
حسابهای پرداختنی:	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
رضا کیلوری - فروشنده ساختمان دفتر مرکزی شرکت	ریال	ریال
شرکت پارس فراآرون - بابت پروژه فروآلیاژ	۳۰,۹۴۷,۲۲۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۰,۴۰۰,۰۰۰
سازمان امور مالیاتی - تکلیفی و حقوق	۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سازمان تامین اجتماعی	۱,۳۰۷,۹۶۰,۵۰۹	۶۶۰,۱۱۱,۰۸۸
مالیات تکلیفی پرداختنی	۱۱۳,۸۸۰,۶۶۴	۳۴,۱۰۸,۲۹۰
سپرده بیمه مکسوره از پیمانکاران	۱۲۰,۵۲۸,۵۴۷	۰
سایر	۱۲۵,۷۴۰,۳۲۲	۰
	۷۸۱,۱۷۴,۰۶۴	۹۲۱,۴۲۸,۰۰۰
	۳۴,۳۷۱,۷۰۴,۱۰۶	۳۳,۹۹۱,۰۴۷,۳۷۸
	۳۵,۶۶۴,۰۲۸,۰۰۲	۳۴,۶۶۷,۸۴۲,۱۱۸

۱۱- تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
اصل تسهیلات دریافتی	ریال	ریال
سود و بهره متعلقه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع تسهیلات پرداختنی	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کسر می شود : سود و کارمزد دوره های آتی	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۵,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶)	(۱۲,۴۸۲,۱۹۱,۹۳۵)
	۲۹۰,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۲۵۵,۵۱۷,۸۰۸,۰۶۵

۱۱-۱- تسهیلات دریافتی از موسسه مالی و اعتباری کوثر مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۳۴٪ با سررسید یکساله می باشد که مبادیه نامه ساختمان و چک شماره ۲۸۸۳۱۵ به مبلغ ۳۷۵,۲۰۰ میلیون ریال در ازای دریافت تسهیلات در وثیقه آن موسسه می باشد. همچنین کل بهره متعلقه تسهیلات مزبور ۶۸,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۲,۳۵۶ میلیون ریال آن به همراه مبلغ ۱۲,۴۸۲ میلیون ریال بهره مربوط به ابتدای سال تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۵ هزینه مالی دوره ۶ ماهه بوده و ۴۵,۶۴۴ میلیون ریال آن بهره دوره مالی بعد از ۶ ماهه تا سررسید تخصیص یافته است. پس از سررسید مدت وام در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۵ وام به مدت یک سال دیگر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۳ استمهال گردیده است و همچنین کلیه جرائم وام بخشوده گردید.

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به شرکت مادر:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۲-۱	۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-۱- مبلغ فوق پیرو مصوبه هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) به شماره ۵۹ و تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ جهت اجرای پروژه های شرکت به منظور علی الحساب افزایش سرمایه تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد. و با توجه به تاییدیه ارائه شده از شرکت مادر به شماره ۱۴۸۰/۱۸/۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۶، همچون سود و کارمزدی بابت وجوه مزبور مطالبه نخواهد گردید.

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۱۲۹,۲۰۳,۰۰۰	-
پرداخت شده طی دوره	(۲۱,۳۴۹,۵۹۳)	-
ذخیره تامین شده	۳۲۸,۴۴۳,۵۲۸	۱۲۹,۲۰۳,۰۰۰
مانده پایان دوره	۴۳۶,۲۹۶,۹۳۵	۱۲۹,۲۰۳,۰۰۰

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت یکصد میلیارد ریال منقسم به ده میلیون سهم ده هزارریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۴	۳,۴۰۰,۰۰۰
۶	۶۰۰,۰۰۰	۶	۶۰۰,۰۰۰
۵	۵۰۰,۰۰۰	۵	۵۰۰,۰۰۰
۵	۵۰۰,۰۰۰	۵	۵۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی			
شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی			
شرکت امید آیندگان سپهر			
موسسه همیاری غدیر			
شرکت سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان			

موسسه حسابداری و فروران
گزارش

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- هزینه های اداری و عمومی

صورت ریز هزینه های اداری و عمومی به شرح زیر است :

سال مالی ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۶۹۵,۸۹۷,۰۳۴	۶,۷۱۸,۳۰۵,۵۲۹	۳,۹۹۱,۸۲۴,۵۸۷	استهلاک
۵,۶۱۱,۶۳۴,۲۰۰	۱,۶۳۶,۰۲۲,۴۹۶	۶,۸۸۵,۷۱۲,۹۴۷	حقوق و دستمزد
.	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه شرکت مناقصه و مزایده
.	۵۷,۶۵۵,۴۷۰	۳۷۴,۰۹۳,۶۵۶	هزینه ۲۳٪ بیمه تامین اجتماعی
۳,۴۸۳,۴۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۷۱۵,۷۰۰	حق المشاوره
.	۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۸۴۹,۱۵۱	حق الزحمه
.	.	۱,۲۳۲,۷۷۴,۵۳۶	آزمایش و نمونه اکتشافی
۱,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	اجاره
۱,۳۷۷,۶۹۴,۰۶۷	۵۳۰,۴۶۷,۴۹۰	۱۳۲,۵۸۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری اموال
۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارشناسی
۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۳۷۳,۹۴۰,۰۰۰	۳۴۴,۹۴۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۴,۵۷۰	هزینه های ثبتی
.	.	۱۹۵,۳۱۰,۲۹۳	آب و برق و گاز
.	.	۲۶۰,۴۸۷,۱۲۰	غذای کارکنان
.	.	۸۸,۰۵۰,۰۰۰	هزینه خدمات حسابرسی
.	.	۱۶۳,۶۷۸,۰۰۰	ایاب و ذهاب
.	.	۱۴۷,۰۳۰,۴۰۰	حق عضویت
۲۵۸,۴۱۶,۲۰۰	۱۳۴,۱۳۰,۹۰۰	۹۵,۴۰۳,۳۲۴	ملزومات
۱۸۰,۰۹۲,۰۰۰	.	.	عوارض شهرداری
.	۱۱۵,۱۹۸,۰۰۰	۹۱,۵۹۶,۱۳۰	هزینه سفر و مأموریت
.	۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰	.	هزینه های قبل از تاسیس
.	۱۹,۵۷۰,۳۳۰	۱۲۳,۷۶۶,۶۸۳	پذیرایی
.	۳۵,۴۰۸,۴۰۰	۵۶,۸۷۳,۴۱۰	پست ، تلفن و اینترنت
۱,۵۷۲,۷۸۴,۱۹۰	۱۴۱,۵۷۶,۷۰۰	۷۲۹,۹۸۴,۰۸۷	سایر
۲۲,۰۶۴,۹۰۷,۶۹۱	۱۱,۷۰۷,۰۲۵,۳۱۵	۱۸,۴۵۳,۷۳۴,۵۹۴	

۱۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	درآمد سود سهام
.	.	۸,۲۲۰,۷۱۲		سود سپرده بانک - بانک پاسارگاد شعبه علامه
۱,۵۸۶,۰۵۵,۸۳۰	۱,۵۳۶,۶۸۶,۲۹۴	.		سود سپرده بانک - بانک ملت شعبه مدیریت
(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۶-۲	زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۱,۵۸۶,۰۵۵,۸۳۰	۱,۵۳۶,۶۸۶,۲۹۴	۱,۵۰۸,۲۲۰,۷۱۲		

۱۶-۱- درآمد سود سهام فوق مربوط به سود سهام تعداد ۱۲۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر طی مصوبه مجمع عمومی سال مالی ۱۳۹۳ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۲ می باشد.

شرکت توسعه معادن صدر جهان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است :

انباشته تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۴۱۸,۶۴۲,۲۸۵)	(۱۸,۳۵۳,۷۳۴,۵۹۴)	(۱۱,۷۰۷,۰۲۵,۳۱۵)	(۲۲,۰۶۴,۹۰۷,۶۹۱)
۹,۶۸۷,۷۲۱,۶۲۱	۳,۹۹۱,۸۲۴,۵۸۷	۶,۷۱۸,۳۰۵,۵۲۹	۵,۶۹۵,۸۹۷,۰۳۴
۴۵۷,۱۴۰,۶۹۸	۳۲۷,۹۳۷,۶۹۸	۰	۱۲۹,۲۰۳,۰۰۰
۲۳۷,۷۵۵,۳۷۲	۵۴۱,۳۲۸,۳۴۵	(۳,۰۴۷,۹۷۴,۵۱۹)	(۳۰۳,۵۷۲,۹۷۳)
(۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
۴,۳۲۳,۶۲۸,۰۰۲	۹۹۶,۱۸۵,۸۸۴	۱,۷۳۴,۹۷۴,۷۶۵	۳,۳۲۷,۴۴۲,۱۱۸
(۲۶,۸۶۹,۳۹۶,۵۹۲)	(۱۳,۴۷۵,۴۵۸,۰۸۰)	(۶,۳۰۱,۷۱۹,۵۴۰)	(۱۳,۳۹۳,۹۳۸,۵۱۲)

۱۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

الف- تعهدات سرمایه ای

صورت ریز تعهدات سرمایه ای به شرح زیر است:

شرح	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
خرید زمین فروآلیاژ - استان زنجان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن شادان	۷۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن مس طلای رشید آباد	۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن طلای انگوران چای	۱۳۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن مس اردستان	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ب- در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی وجود نداشته است .

۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد وجود نداشته است.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره به شرح زیر است :

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله - ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره - ریال
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) سهامدار و عضو هیات مدیره	دریافت تامین مالی		۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان	شرکت فرعی	پرداخت تامین مالی	۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳	۱۱,۵۵۸,۲۹۸,۶۷۳