

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

صورت‌های مالی

به همراه یادداشتهای توضیحی پیوست

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام):

۶	۱- ترازنامه
۷	۲- صورت سود و زیان
۷	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸	۳- صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشتهای توضیحی:
۹	الف - تاریخچه فعالیت
۱۳	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۳ الی ۲۲	ج - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۷ الی ۵۹	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) با نمایندگی آقای لطیف دشت بزرگی
	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت توسعه و تجارت بین‌المللی صبا (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابوالفضل حسن بیگی
	عضو هیأت مدیره	شرکت ذوب آهن غرب کشور (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمد هاشم نژاد
	عضو هیأت مدیره	شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محسن یزدانی راد
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) با نمایندگی آقای سعید تقضلی

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صانور (سهامی عام)

تولز نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		
ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		
بدهیهای جاری :		بدهیهای جاری :		بدهیهای جاری :		بدهیهای جاری :		
۱۵	۸,۴۷۸,۵۱۴,۱۸۶	۱۵	۲۶,۶۴۶,۶۶۴,۴۴۹	۵	۱۱,۱۶۶,۳۱۴,۶۱۲	۵	۶,۵۳۴,۳۴۶,۵۲۶	
۱۶	۱۵۶,۴۰۲,۷۵۲,۶۳۵	۱۶	۳۱۹,۴۹۲,۶۱۶,۸۲۵	۶	۵۷۵,۰۷۶,۱۱۱,۸۰۹	۶	۶۸۴,۸۰۷,۶۶۳,۰۳۹	
۱۷	۶۴,۴۷۳,۷۱۲,۱۰۳	۱۷	۹۴,۷۸۷,۱۰۵,۳۴۸	۷	۱۲,۷۰۰,۱۲۷,۹۴۱	۷	۱۶,۱۶۶,۴۱۱,۸۰۰	
۱۸	۵۷,۳۷۵,۱۰۹,۴۹۵	۱۸	۳,۵۶۱,۶۶۲,۹۴۳	۸	۳۹۳,۰۰۹,۷۵۶,۸۶۶	۸	۲۸۴,۰۷۴,۳۷۱,۳۲۵	
۲۰	۳۷۴,۰۷۵,۸۴۷,۵۰۰	۲۰	۳۶,۳۸۹,۰۴۲,۸۵۷	۹	۶۰,۱۹۷,۷۶۲,۱۲۶	۹	۱۲۵,۴۴۸,۶۲۰,۸۰۳	
۲۱	۰	۲۶۸,۸۸۸,۳۵۶,۱۶۵	۲۱	۷۳۹,۶۶۵,۴۴۸,۵۰۷	۱۰	۴,۸۷۳,۱۶۱,۹۴۱	۱۰	۱۹,۸۳۷,۲۶۵,۳۶۶
۲۲	۹۰,۹۰۹,۳۷۱,۳۹۳	۲۲	۴۴,۱۰۸,۸۹۲,۱۰۴	جمع بدهیهای جاری	۱,۰۵۷,۰۳۳,۳۳۵,۲۹۵	جمع بدهیهای جاری	۱,۱۳۶,۸۶۸,۵۷۸,۶۵۹	
۲۳	۱,۳۶۱,۹۴۷,۸۸۲	۲۳	۲,۳۲۲,۳۱۱,۵۰۳	بدهیهای غیر جاری :	۷۵۴,۱۰۰,۰۶۹,۰۳۷	بدهیهای غیر جاری :	۱,۶۹۱,۴۷۷,۸۹۷,۷۲۵	
۲۴	۰	۲,۳۲۲,۳۱۱,۵۰۳	۲۴	۰	۶۷۰,۰۵۱,۳۰۴,۶۸۱	۱۱	۷۷۳,۶۴۱,۹۱۷,۴۵۱	
۲۵	۹۲,۳۷۱,۲۱۹,۱۷۵	۲۵	۴۶,۴۳۱,۱۰۳,۶۰۷	حقوق صاحبان سهام :	۱۹,۱۳۴,۹۸۰,۸۷۶	حقوق صاحبان سهام :	۳۳,۶۳۶,۴۱۴,۰۳۹	
۲۶	۶۵۲,۹۷۷,۱۵۵,۰۸۴	۲۶	۷۸۶,۰۹۶,۵۵۳,۱۱۴	سرمایه (۳۴۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱,۴۴۳,۳۸۶,۳۵۴,۵۹۴	سرمایه	۳,۶۸۸,۷۵۶,۳۲۹,۳۱۵	
۲۷	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۱,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۰	
۲۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۵۰۰,۳۰۹,۵۸۹,۸۸۹	
۲۹	۱,۵۸۳,۳۳۲,۴۴۴,۸۰۵	۲۹	۱,۶۹۹,۴۶۴,۰۵۵,۷۶۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۰	جمع داراییها	۳,۶۲۵,۶۲۴,۸۰۷,۸۷۴	
۳۰	۱,۸۴۷,۳۳۲,۴۴۴,۸۰۵	۳۰	۲,۸۳۹,۵۲۸,۲۵۵,۷۶۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۰	جمع داراییها	۳,۶۲۵,۶۲۴,۸۰۷,۸۷۴	
۳۱	۲,۵۰۰,۳۰۹,۵۸۹,۸۸۹	۳۱	۳,۶۲۵,۶۲۴,۸۰۷,۸۷۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۰	جمع داراییها	۳,۶۲۵,۶۲۴,۸۰۷,۸۷۴	

بازرسیهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
۲۸ فروش خالص	۲,۲۱۷,۱۰۸,۹۹۳,۳۳۳	۱,۸۹۰,۶۵۴,۸۰۲,۹۵۴
۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹۱۱,۹۶۰,۸۳۸,۳۱۳)	(۶۷۹,۸۱۹,۱۶۱,۶۲۹)
سود ناخالص	۱,۳۰۵,۱۴۸,۱۵۵,۰۲۰	۱,۲۱۰,۸۳۵,۶۴۱,۳۲۵
۳۰ سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۶۳,۱۲۰,۱۰۷,۸۷۲	۴۳,۹۲۲,۸۹۷,۱۱۷
۳۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۳,۹۰۲,۸۷۵,۴۸۲)	(۱۲۹,۶۶۱,۹۴۱,۲۵۲)
۳۲ خالص سایر هزینه های عملیاتی	(۲۲,۱۴۳,۲۴۰,۳۵۵)	(۶,۱۹۱,۶۱۵,۵۹۸)
	(۱۹۲,۹۲۶,۰۰۷,۹۶۵)	(۹۱,۹۳۰,۶۵۹,۷۳۳)
سود عملیاتی	۱,۱۱۲,۲۲۲,۱۴۷,۰۵۵	۱,۱۱۸,۹۰۴,۹۸۱,۵۹۲
۳۴ هزینه های مالی	(۷,۷۳۰,۸۶۷,۱۶۵)	(۵,۷۹۸,۱۵۰,۳۷۴)
۳۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۱۴,۳۰۹,۱۵۹,۰۱۰	۱۷۹,۵۹۴,۱۹۹,۱۲۷
	۵۰۶,۵۷۸,۲۹۱,۸۴۵	۱۷۳,۷۹۶,۰۴۸,۷۵۳
سود قبل از مالیات	۱,۶۱۸,۸۰۰,۴۳۸,۹۰۰	۱,۲۹۲,۷۰۱,۰۳۰,۳۴۵
مالیات بر درآمد	(۲,۷۰۶,۶۱۷,۹۴۵)	(۴,۶۹۱,۱۳۲,۹۰۵)
سود خالص	۱,۶۱۶,۰۹۳,۸۲۰,۹۵۵	۱,۲۸۸,۰۰۹,۸۹۷,۴۴۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
سود خالص	۱,۶۱۶,۰۹۳,۸۲۰,۹۵۵	۱,۲۸۸,۰۰۹,۸۹۷,۴۴۰
۴۰ سود انباشته در ابتدای سال	۱,۶۳۴,۷۲۴,۸۵۳,۹۹۷	۶۴۷,۰۵۱,۷۳۱,۱۲۳
۳۶ تعدیلات ستوانی	(۵۱,۳۹۲,۴۱۹,۱۹۲)	(۵۱,۷۲۹,۱۹۳,۷۵۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۵۸۳,۳۳۲,۴۳۴,۸۰۵	۵۹۵,۳۲۲,۵۳۷,۳۶۵
۲۴ انتقال به سرمایه (سهام جایزه)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود قابل تخصیص	۲,۸۹۹,۴۳۲,۴۳۴,۸۰۵	۱,۸۸۳,۳۲۲,۴۳۴,۸۰۵
تخصیص سود:		
سود سهام	(۱,۱۲۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	(۷۹,۶۴۲,۲۰۰,۰۰۰)	-
سود تخصیص یافته طی سال	(۱,۱۹۹,۹۶۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۱,۶۹۹,۴۷۰,۲۳۴,۸۰۵	۱,۵۸۳,۳۲۲,۴۳۴,۸۰۵

از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات ستوانی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		یادداشت
	ریال	ریال	
۹۵۵,۰۴۳,۷۸۱,۷۶۸	۸۸۶,۴۸۴,۷۱۲,۴۴۱	۲۸	فعالیت‌های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۶,۲۱۹,۱۹۳,۵۵۳	۲,۹۸۲,۲۹۴,۱۶۳		سود دریافتی بابت سیده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی
۱,۸۷۵,۳۹۴,۰۸۰	۴,۶۹۷,۰۹۸,۱۰۰		سود سهام دریافتی
(۲۵,۹۲۴,۱۵۲,۵۰۰)	(۹۱,۰۰۳,۲۰۶,۳۲۳)		سود سهام پرداختی
(۵,۷۹۸,۱۵۰,۳۷۴)	(۷,۷۳۰,۸۶۷,۱۶۵)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی و کارمزد پرداختی خرید سهام شرکت بازرگانی
(۲۳,۶۳۷,۸۱۵,۲۴۱)	(۹۱,۰۵۴,۶۸۱,۲۲۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
(۳۳,۵۵۶,۲۲۳,۷۷۹)	(۵۵,۷۴۳,۱۸۹,۴۹۷)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۷,۴۴۶,۰۹۵,۱۵۰	۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
(۲۵,۳۵۰,۹۷۶,۱۰۰)	(۱۳,۷۴۳,۰۰۷,۶۰۲)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
(۵۸۱,۹۰۵,۲۲۶,۵۸۹)	(۹۵۹,۸۱۸,۲۱۰,۷۸۸)		وجوه پرداختی جهت خرید دارائی‌های ثابت مشهود
۴,۲۵۹,۲۹۷,۸۰۵	۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارائی‌های ثابت مشهود
(۵۹۰,۹۱۱,۶۲۵)	(۱۰,۰۳۰,۲۹۱,۲۵۶)		وجوه پرداختی بابت خرید سایر داراییها
۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۸۱,۴۵۹,۳۹۰,۵۷۴)	(۶۲,۶۶۶,۸۲۹,۷۶۹)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
(۹۷۷,۰۱۸,۱۱۱,۹۳۳)	(۱,۰۴۶,۲۵۸,۳۳۹,۴۱۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۹,۱۵۸,۳۶۹,۱۸۵)	(۳۰۶,۵۷۱,۴۹۷,۶۹۶)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تسهیلات مالی دریافتی
۰	۵۱,۹۴۱,۰۶۶,۱۱۰		وجوه واریزی سهامداران بابت افزایش سرمایه
۰	۳۰۱,۹۴۱,۰۶۶,۱۱۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۷۹,۱۵۸,۳۶۹,۱۸۵)	(۴,۶۳۰,۴۳۱,۵۸۶)		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۸۹,۹۹۸,۸۷۷,۷۱۷	۱۱,۱۶۶,۳۱۴,۶۱۲		مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال
۳۲۵,۸۰۶,۰۸۰	(۱,۵۳۶,۵۰۰)		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱,۱۶۶,۳۱۴,۶۱۲	۶,۵۳۴,۳۴۶,۵۲۶		مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۲۹۲۶۶ مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق 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، همچنین طبق مصوبه شماره ۱۳۰/۴۷۵۸۱ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۷ هیئت پذیرش سازمان بورس اوراق بهادار نیز نماد شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۶ از بازار فرابورس به تابلوی دوم بازار بورس منتقل گردیده است.

در حال حاضر شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) بوده و شرکت نهایی گروه صندوق حمایت و بازنشتی کارکنان فولاد می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، بزرگراه صدر، انتهای بلوار کاوه شمال، خیابان قبطریه 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 سنتدج - 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 تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

خلاصه ای از مشخصات و وضعیت طرح کنسانتره کردستان:

به منظور استفاده از ذخایر کم عیار مجموعه معادن شهرک کردستان طرح احداث یک کارخانه کنسانتره سنگ آهن به ظرفیت سالانه یک میلیون تن مطرح شد. که جواز تأسیس صادره توسط وزارت صنایع و معادن در خصوص احداث طرح مزبور به نام شرکت صبانور صادر گردید.

در اولین فاز، قرارداد ساخت یک کارخانه ۳۲۵ هزار تنی به صورت کلید در دست در بخش های مهندسی، تجهیزات و نصب و راه اندازی با شرکتی از کشور ترکیه منعقد گردیده است و به صورت LC گشایش آن انجام شده است. و فاز دوم یک کارخانه ۶۷۵ هزار تنی نیز قرارداد آن با شرکت آکسا ترکیه (شرکت فوق الذکر) منعقد گردید.

- فاز اول این طرح با ظرفیت ۳۲۵ هزار تن از زمستان ۱۳۹۲ وارد مرحله تولید شده است.
- در ادامه نیز فاز دوم با ظرفیت ۶۷۵ هزار تن، از نظر برنامه زمان بندی با در نظر گرفتن سررسید راه اندازی ۱۳۹۳/۱۰/۰۱، تأخیری معادل ۱۷/۴ درصد در پیشرفت فیزیکی نشان می دهد.
- عمده ترین دلایل تأخیر در بخش های تدارکات داخلی و ساخت و ساز پروژه است که لازم است با پیگیری پیمانکاران و دستگاه نظارت جبران گردد. به جز تابلوهای برق کارخانه مابقی تجهیزات خارجی پروژه به گمرک یا محل طرح رسیده اند. با مستقر نمودن اکپ های اجرایی موازی توسط پیمانکار ابنیه، امید می رود این تأخیر در زمان باقیمانده جبران گردد. در جدول ذیل برنامه زمان بندی و ریز پیشرفت ها و تأخیرات تقدیم میشود:

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

کنسانتره S۶75 شهرک						شرح	ردیف	توضیحات
پیشرفت کل	درصد وزنی	درصد وزنی	Actual	Plan	درصد وزنی			
actual	Plan	در پروژه						
2.52	3.32	3.32	6.25	100	100	General	1	تجهیزات کلی
			25	100	100	Basic		
			68.8	65	100	Datfall		
39.22	50.62	54.47	80	90	100	تجهیزات خارجی	2	تجهیزات داخلی
			10	0	71.33	تجهیزات داخلی		
			10	0	58	خرید متفرقه		
26.43	31.32	31.32	100	84.39	100	سیویل	3	
0.00	0.00	1.84	100	0	0	نصب تجهیزات	4	
0.00	0.00	0.55	100	0	0	نظارت و راه اندازی	5	
2.66	2.99	8.37	3.04	100	100	آب	6	تجهیزات آب
			95	28.68	32.31	برق		
			0	0	0	گاز		
0.00	0.00	0.13	2	75.00	99.00	تصفیه فاضلاب	7	آموزش
			100	0	0	آموزش		
70.83	88.25		پیشرفت کل پروژه (%)					
93/10/28			زمان پایان پروژه					

- با توجه به شرایط بسیار بد آب و هوایی در منطقه شهرک، عملیات ساختمانی با روند پیشرفت بسیار کندی در فصل زمستان رو به رو بوده که آب گرفتگی گودال های ایجاد شده و تخلیه آب، عملیاتی چند باره را به پیمانکار تحمیل نموده است. خوشبختانه با تغییر شرایط آب و هوایی منطقه، عملیات سیویل با تجهیز شدن دو اکیپ پیمانکاری با سرعت آغاز شده و ادامه دارد.

خلاصه ای از مشخصات محصول و وضعیت طرح کنسانتره همدان:

به منظور استفاده از ذخایر کم عیار معادن باباعلی و گلالی طرح احداث یک کارخانه کنسانتره سنگ آهن به ظرفیت سالانه ۶۰۰ هزار تن مطرح شد. دوران ساخت و اجرای این طرح از آذر ماه ۱۳۸۹ به مدت ۲۰ ماه (تا تیرماه ۱۳۹۱) در نظر گرفته شد و پس از آن تا مدت ۱۰ سال کنسانتره عیار ۶۸٪ تولید نماید که به دلیل تأخیر در اجرای طرح به شرح آتی در برآوردهای اولیه تغییراتی حاصل گردید و زمان بهره برداری در آخرین برآورد به آذر ماه سال ۱۳۹۲ تغییر یافت.

بخش اصلی ماشین آلات مورد نیاز طرح از سازندگان خارجی و باقیمانده از داخل کشور تأمین خواهد شد. میزان کل سرمایه گذاری مورد نیاز این طرح براساس برآوردهای جدید، معادل ۳۴۵ میلیارد ریال (برآورد اولیه ۲۶۰ میلیارد ریال) است که ۳۱۵ میلیارد ریال (برآورد اولیه ۲۱۲ میلیارد ریال) آن را اقلام سرمایه

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گذاری ثابت (سرمایه گذاری و مخارج پیش از تولید) و ۳۰ میلیارد ریال (برآورد اولیه ۴۸ میلیارد ریال) آن را سرمایه در گردش تشکیل می دهد.

مقرر است کل مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز از طریق وجوه عملیاتی شرکت تأمین شود. در حال حاضر، براساس قراردادهای و گشایش اعتبارهای منعقد شده برای تأمین تجهیزات و نصب و راه اندازی این کارخانه از طریق شرکت، صد در صد ماشین آلات ۶۰۰ هزار تنی همدان وارد و ترخیص شده است.

- در ادامه این طرح از نظر برنامه زمان بندی، با در نظر گرفتن سررسید راه اندازی ۱۳۹۳/۰۴/۰۱،

تأخیری معادل ۱۶ درصد در پیشرفت فیزیکی نشان می دهد.

- عمده ترین دلیل تأخیر در بخش زیرساخت پروژه و مربوط به تأمین برق بوده که با مستقر نمودن

اکیپ اجرایی پیمانکار پست در سایت پروژه و احتمالاً به کارگیری موقت یکی از دیزل ژنراتورهای

شهرک، امید می رود این تأخیر در زمان باقیمانده جبران گردد.

- در جدول ذیل برنامه زمان بندی و ریز پیشرفت ها و تأخیرات تقدیم می شود:

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

Progress Measurement System Hamedan CONCENTRATION PLANT-HC600 (93/01/31)									
L0	L1	L2	L3	ACT	L0	L1	L2	L3	planned progress
									actual progress
HAMEDAN CONCENTRATION PLANT (0.600 MTPY)									98.22%
Design & Engineering					3.32%				82.21%
Foreign Contractor Engineering						55.67%			3.29%
Consultant Supervision and Engineering						44.33%			2.58%
Procurement					54.47%				55.67%
Main Equipment						80.23%			43.42%
Feeder Equipment							1.73%		57.59%
Conveyor							0.37%		60.06%
Ball Mill							36.78%		80.23%
Pumps							6.28%		80.20%
Magnetic Separator(YMS2000)							11.72%		1.73%
High-Vibrating Fine Screen							4.87%		1.69%
HydroCyclon Group							4.29%		0.37%
Drum Magnetic Separator							6.50%		36.78%
Filter Press							19.33%		6.28%
Thickeners							8.14%		11.72%
Electrical Equipment						6.00%			4.87%
Piping						1.79%			4.87%
Diesel Generator						4.00%			4.29%
Crane						1.89%			6.50%
Laboratory & Warehouse equipment						5.07%			19.33%
Miscellaneous						1.01%			8.14%
Civil Construction					31.31%				6.00%
Industrial						46.88%			1.79%
Non - Industrial						53.12%			4.00%
Installation					1.84%				12.00%
Mechanical Erection						60.00%			1.89%
Piping & Utility						15.00%			5.07%
Electrical						15.00%			1.01%
Instrument						10.00%			0.76%
Infrastructures					8.37%				30.77%
Water						3.00%			27.30%
Waste Water Treatment						2.00%			45.94%
Electrical Power						95.00%			46.15%
Commissioning & Performance Tests					0.55%				52.32%
Process Unit Startup						75.00%			41.05%
Control Room & Lab.						15.00%			1.78%
Substation						10.00%			1.10%
Training Services					0.13%				57.25%
									47.42%
									14.85%
									8.58%
									3.53%
									0.00%
									4.79%
									3.00%
									1.98%
									52.25%
									9.50%
									0.00%
									0.00%
									0.00%
									0.00%

- در این پروژه نصب مکانیکال تجهیزات و استقرار تابلوهای برق انجام شده و نصب الکتریکال در مرحله سینی و کابل گذاری است.
- عملیات اجرایی در بخش ساختمان های صنعتی به اتمام رسیده و در بخش ساختمان های اداری غالب زیرپروژه ها به مرحله نازک کاری رسیده اند.

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گندله ۵۵۰,۰۰۰ تنی استان همدان:

در شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور و چرخه عملیات حال حاضر در این شرکت بخش اکتشاف سنگ آهن، تجهیز و بهره برداری و خردایش سنگ آهن دانه بندی شده به عنوان فعالیت اصلی و مرحله آغازین صنعت فولاد سازی وجود داشته و در سنوات اخیر نیز واحد تولید کنسانتره به عنوان یک فعالیت تولیدی مکمل (پس از مرحله تولید سنگ آهن دانه بندی شده) ایجاد گردیده است. لذا به لحاظ کامل تر نمودن چرخه تولید پس از تولید کنسانتره، این شرکت قصد احداث واحد گندله سازی را به لحاظ مهیا بودن شرایط تولید دارد. بدیهی است در صورت ایجاد واحد مزبور، سودآوری شرکت روند مناسبتری خواهد داشت. از این رو در کنار خط تولید کنسانتره ۶۰۰ هزار تنی استان همدان (مربوط به معادن باباعلی و گلالی شرکت) طرح تولید ۵۵۰,۰۰۰ تن گندله در دست احداث و اجرا می باشد.

زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری:

با توجه به مبانی مهندسی طرح و تجارب طرح های مشابه، این واحد در سال اول به ۷۰ درصد تولید خود، و در سال دوم به ۹۰ درصد تولید خود، و در سال سوم به ۱۰۰ درصد تولید خود خواهد رسید.

همچنین شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	سال اول ساخت ۱۳۹۲	سال دوم ساخت ۱۳۹۳	سال اول بهره برداری ۱۳۹۴	سال دوم بهره برداری ۱۳۹۵	سال سوم بهره برداری ۱۳۹۶	جمع
درصد پیشرفت	۲۰	۳۰	۲۰	۲۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰

- این طرح از نظر برنامه زمان بندی، با در نظر گرفتن سررسید راه اندازی ۱۳۹۴/۰۱/۰۱، تأخیری معادل ۲۸ درصد در پیشرفت فیزیکی نشان می دهد.
- عمده این تأخیر مربوط به بخش سیویل پروژه است. با توجه به این که وضعیت آب و هوایی منطقه رو به بهبود است، با فراهم شدن شرایط از نظر عملیات بتن ریزی، پیمانکار با استقرار اکیپ های کاری متعدد در صدد جبران است.

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ذیلاً جدول زمان بندی پروژه به همراه ریز وضعیت پیشرفت ها و تأخیرات تقدیم می شود:
- هم اکنون نیمی از تجهیزات این پروژه به ایران رسیده و نیمی از مابقی آن آماده بارگیری از کشور

L0	L1	L2	L3	Plan progress	Actual progress
CODE ACTIVIT Y	ACT	CODE ACTIVITY			
HAMEDAN PELLET PLANT .HP550 (31/01/93)					
HAMEDAN PELLET PLANT (0.550 MTPY)				100%	77.51%
Design & Engineering				3.33%	3.27%
General				0.65%	0.12%
Basic				29.35%	29.35%
Detail				70.00%	68.54%
Procurement				44.84%	35.39%
Foreign supply				68.29%	57.94%
Proportioning System				1.51%	1.29%
Drying System				3.03%	2.57%
Mixing & balling				6.05%	5.15%
Green Ball Screening & Distributing				2.27%	1.93%
Grate -Kiln-Circular Cooler				40.86%	34.73%
Main exhasting system				11.35%	9.65%
Plant Dedusting				3.78%	3.10%
Water supply and drainage				1.51%	1.24%
Fuel gas supply system				1.51%	1.29%
Belt conveyors				3.78%	3.22%
Refractory				17.64%	15.00%
Electrical, Instrumentations and Automation				6.69%	5.68%
Local supply				31.71%	10.63%
Installation				3.98%	0.00%
Civil Construction				27.52%	9.44%
Commissioning & Performance Tests				0.46%	0.00%
Training				0.15%	0.00%
Infrastructures				19.72%	7.59%

چین است.

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

طرح گندله ۹۲۰ هزار تنی شهرک:

در شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور و چرخه عملیات در این شرکت بخش اکتشاف سنگ آهن، تجهیز و بهره برداری و خردایش سنگ آهن دانه بندی شده به عنوان فعالیت اصلی و مرحله آغازین صنعت فولاد سازی وجود داشته و در سنوات اخیر نیز واحد تولید کنسانتره به عنوان یک فعالیت تولیدی مکمل (پس از مرحله تولید سنگ آهن دانه بندی شده) ایجاد گردیده است. لذا به لحاظ کامل تر نمودن چرخه تولید پس

از تولید کنسانتره، این شرکت قصد احداث واحد گندله سازی را به لحاظ مهیا بودن شرایط تولید دارد. بدیهی است در صورت ایجاد واحد مزبور، سودآوری روند مناسب تری خواهد داشت. از این رو در کنار تولید کنسانتره ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ تنی استان کردستان (معدن شهرک شرکت) طرح تولید ۹۲۰,۰۰۰ تن گندله در دست بررسی و انجام می باشد.

- این طرح از نظر برنامه زمان بندی، با در نظر گرفتن سررسید راه اندازی ۱۳۹۵/۰۱/۰۱، تأخیری معادل ۱۵ درصد در پیشرفت فیزیکی نشان می دهد.

- با توجه به این که قرارداد با پرداخت های ابتدایی در مراحل پایه و تفصیلی می باشد، عملیات انعقاد قرارداد با سازندگان و شروع ساخت و ساز در پروژه پس از دریافت نقشه ها امکان پذیر خواهد بود، بیشترین تأخیر مربوط به مرحله تدارکات خارجی است که این فعالیت بستگی مستقیم به طراحی دارد و باید در مرحله تفصیلی توسط پیمانکار چینی تسریع یابد.

- ذیلاً جدول زمان بندی پروژه به همراه ریز وضعیت پیشرفت ها و تأخیرات تقدیم می شود:

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش کلی پیشرفت پروژه گندله شهرک (۹۳/۰۱/۳۱)

گندله فولاد صبانور						شرح	تجهیزات	تجهیزات
پیشرفت کل		درصد وزنی در پروژه	درصد وزنی در گروه	Actual	Plan			
actual	Plan							
0.98	3.33	3.33	6.25	70	100	General	تجهیزات عمومی	1
			25	100	100	Basic		
			68.8	0	100	Datail		
0.00	12.56	44.84	60	0	46.67	تجهیزات خارجی	تجهیزات	2
			30	0	0	تجهیزات داخلی		
			10	0	0	خرید متفرقه		
0.00	6.26	27.52	100	0	22.75	سیویل	تجهیزات	3
0.00	0.00	3	100	0	0	نصب تجهیزات		
0.00	0.00	1.41	100	0	0	تست و راه اندازی		
3.121	5.369	19.72	1	100	100	آب	تجهیزات	6
			60.9	19.51	26.25	برق		
			37.2	6	25	گاز		
0.00	0.00	0.18	0.97	75.00	99.00	تصلیه فاضلاب	تجهیزات	7
			100	0	0	آموزش		
4.10	27.52					پیشرفت کل پروژه (%)		
1393/12/24			زمان پایان پروژه					

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۳- 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 تأسیسات 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 شرکتها 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 وفق قوانین و مقررات مربوط 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 شرکتهاى فرعى و موضوع فعالیت آنان به شرح یادداشت ۴-۱۳ صورتهای مالی می باشد. از ابتدای سال مالی ۱۳۸۹ عملیات استخراج و بهره برداری از معادن به شرکت فرعی معدن کار باختر واگذار گردیده است.

۱-۴- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		
سال	سال	
۱۳۹۱	۱۳۹۲	
نفر	نفر	
۲۹	۴۷	کارکنان موقت

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

*افزایش تعداد کارکنان نسبت به سال مالی مشابه گذشته عمدتاً بابت استخدام نیروهای مهندسی و انتقال دفتر فنی از پیمانکار به شرکت صبانور می باشد.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها، با به‌کارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

ادواری - میانگین

ادواری - میانگین

میانگین موزون

مواد اولیه سنگ آهن خردایش نشده و سنگ آهن واریزه ای

محصول دانه‌بندی شده یا خردایش شده

قطعات و لوازم یدکی

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲- سرمایه گذاری‌ها		
تلفیقی گروه	شرکت اصلی	
نحوه ارزیابی :		
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده (به کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاریهای جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی	در زمان تصویب سود توسط مجمع

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گذاریهای جاری

صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر
(تا تاریخ ترازنامه) ترازنامه)

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۴-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

شرح دارائی	نرخ استهلاك	روش
ساختمانها و تاسیسات	۱۲٪ - ۸٪ - ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی / خط مستقیم
مستحقات	۸ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات ثابت و متحرک	۲۰٪ - ۲۵٪ و ۵ ساله	نزولی / خط مستقیم
راه و محوطه سازی	۷ ساله	مستقیم
اجاره‌های سرمایه‌ای (ماشین‌آلات)	۲۵٪	نزولی
ابزار آلات کارگاهی	۱۰٪ - ۴ و ۱۰ ساله	نزولی / خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ - ۳۰٪ - ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
سیستم نرم‌افزاری	۵ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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 بالا است.

شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۴- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی مربوط به فروش سنگ آهن می باشد. در خصوص فروشهای صادراتی پس از تحویل کامل محصول کف عرشه کشتی (FOB) در بندر امام خمینی (ره) و صدور صورتحساب برای مشتری و در خصوص فروشهای داخلی پس از تحویل محصول درب معدن و ارسال صورتحساب برای مشتری، فروش شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن، بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله، ثبت می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده داراییهای واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می گردد.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و فوق العاده شغل و حق جذب (حقوق ثابت) به ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۷- مخارج تامین مالی

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

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۱,۷۶۸,۱۵۳,۱۹۵	۲,۵۰۶,۶۱۳,۸۰۳
تنخواه گردان	۲,۳۷۴,۵۸۱,۳۳۱	۶,۷۵۱,۵۶۱,۴۴۹
موجودی صندوق ارزی	۲,۲۵۵,۵۶۲,۰۰۰	۱,۸۶۱,۸۸۹,۳۶۰
سایر	۱۳۶,۰۵۰,۰۰۰	۴۶,۲۵۰,۰۰۰
	۶,۵۳۴,۳۴۶,۵۲۶	۱۱,۱۶۶,۳۱۴,۶۱۲

۵-۱- مانده فوق عمدتاً بابت سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانکهای صادرات و اقتصاد نوین تهران شعبه اسفندپار به عنوان حساب جاری شرکت نزد بانکهای مذکور می باشد که به آن سود نیز تعلق گرفته است (یادداشت پیوست صورتهای مالی).

۵-۲- مبلغ مزبور عمدتاً بابت مانده وجوه نزد تنخواه گردانهای پرداخت کرایه های حمل محصولات شرکت اصلی در محل دپوهای میانی و بندر امام خمینی (مقصد) می باشد.

۵-۳- موجودی نقد و بانک ارزش شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل ۹,۱۲۰ دلار، ۴۷,۱۵۷ یورو می باشد که یا نرخ روز بازار در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار		
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۵۲۸,۵۱۳,۶۷۹,۳۳۷	۴۳۲,۵۲۵,۱۳۵,۷۰۹
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۵۲۸,۵۱۳,۶۷۹,۳۳۷	۴۳۲,۵۲۵,۱۳۵,۷۰۹
سپرده های کوتاه مدت بانکی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲- سرمایه گذاری در املاک	۱۵۶,۰۹۳,۹۸۳,۷۰۲	۱۴۲,۳۵۰,۹۷۶,۱۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و املاک	۱۵۶,۲۹۲,۹۸۳,۷۰۲	۱۴۲,۵۵۰,۹۷۶,۱۰۰
	۶۸۴,۸۰۷,۶۶۳,۰۳۹	۵۷۵,۰۷۶,۱۱۱,۸۰۹

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر است:

تعداد سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بهای تمام شده	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر سهام و حق تقدم	۱,۱۸۹,۴۰۹	۵,۰۸۷,۹۸۶,۰۴۰	۱۲,۲۸۷,۷۸۴,۳۷۹	۱۱,۴۶۶,۷۴۲,۳۷۰
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۹۴۳,۸۴۲	۳,۳۳۹,۰۵۱,۸۵۹	۷,۹۱۹,۷۷۸,۲۲۲	۵,۵۳۷,۴۴۲,۴۹۶
شرکت سرمایه گذاری امید	۴۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۱۰۰,۹۷۵	۱,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۹۰۶,۴۰۰
صنایع و معادن فلات ایرانیا	۱,۰۰۰	۲,۸۱۳,۲۷۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۶۷۲,۵۰۰	۶,۶۰۱,۸۳۰,۲۰۸	۵,۳۳۰,۲۵۷,۵۰۰	-
آهن و فولاد ارفع	۹۰,۲۹۴,۶۶۴	۱۹۴,۴۱۱,۱۶۲,۳۳۲	۲۷۰,۸۸۳,۹۹۲,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری صنوبر	۵۰,۰۰۰	۵۰۹,۲۹۴,۹۹۶	۵۱۸,۲۰۰,۰۰۰	-
شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی	۵,۷۸۸	۸,۷۴۲,۴۳۵	۹,۰۲۳,۷۵۰	۸۲۵,۵۱۷,۰۷۰
شرکت مجتمع فولاد خراسان	۵,۶۸۱,۲۷۶	۲۵,۲۲۰,۱۲۵,۱۰۴	۵۵,۰۶۸,۶۰۸,۲۶۸	۲۱,۴۶۴,۲۲۲,۲۱۴
شرکت فولاد نیر کبیر کاشان	۳۷,۸۴۰	۲۱۴,۲۷۴,۱۴۳	۲۰۰,۴۹۹,۰۰۰	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰	۱۹,۴۷۴,۰۷۲	۳۱,۲۶۵,۵۰۰	۲۲,۸۴۱,۲۶۸
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۲۳,۵۸۸,۴۲۸	۲۷۲,۱۱۶,۷۰۱,۸۹۸	۴۱۹,۶۸۳,۷۰۳,۵۲۸	۵۶۳,۰۹۴,۱۴۵,۵۱۳
	۵۲۸,۵۱۳,۶۷۹,۳۳۷	۷۷۲,۵۶۸,۶۴۲,۱۴۷	۴۳۲,۵۲۵,۱۳۵,۷۰۹	۶۰۴,۰۲۹,۸۲۸,۳۳۱

۶-۲- افزایش علی دوره در مانده حساب مزبور بابت مخارج سرمایه ای ساختمان دیباچی می باشد

۷- حسابهای دریافتی تجاری

پایان سال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
سایر اشخاص		
کلی صنعت کاشی	۹,۲۵۸,۱۲۲,۸۷۱	۱,۱۴۱,۳۷۲,۰۵۶
شرکت فولاد زاگرس فروش سنگ آهن	۶,۹۰۸,۲۷۸,۸۲۹	۵,۲۰۱,۲۸۰,۰۰۰
شرکت سپهر مروارید خلیج فارس		۶,۲۰۶,۹۱۸,۸۲۰
سایر		۵۰,۲۷۵,۸۲۵
	۱۶,۱۶۶,۳۱۱,۸۰۰	۱۲,۷۰۰,۰۱۲۷,۸۲۱
	۱۶,۱۶۶,۳۱۱,۸۰۰	۱۲,۷۰۰,۰۱۲۷,۸۲۱

۷-۱- بدو شرکت‌های مزبور بابت فروش سنگ آهن دانه بندی شده توسط شرکت اصلی می‌باشد که تا تاریخ اویه صورت‌های مالی طلب فوق وصول نگردیده است. در خصوص طلب از شرکت فولاد زاگرس نیز به همراه بدهی اسناد دریافتی غیرتجاری یادداشت ۱-۱۰ و به علت مشکلات نقدینگی آن شرکت موضوع در دادگاه قائم دعوی گردیده که رای بدین شرکت اصلی صادر و سایر مواعیل قابل در دست انجام می‌باشد. افزایش طلب از شرکت مذکور بابت فروخته های حقوقی و قانونی انجام شده طبق رای دادگاه می‌باشد. همچنین لازم به ذکر است طلب از شرکت کاشی صنعت کاشی نیز اصل مالی مورد گزارش تماماً وصول و مانده حساب مذکور مجدداً بابت فروش سنگ آهن دانه بندی شده طی سال مالی ۱۳۹۲ به آن شرکت می‌باشد.

۸- سایر حسابها و استناد دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱	۲۴,۱۵۷,۳۷۷,۷۴۷	۲۵,۱۵۷,۳۷۷,۷۴۷
استاد دریافتنی غیر تجاری		
۸-۲	۶۳,۸۲۰,۴۷۹,۸۸۶	۱۸,۹۲۰,۳۳۹,۸۹۷
سایر حسابهای دریافتنی		
۸-۳	۹۰,۵۴۹,۳۷۰	۹۱۱,۰۹۲,۲۲۱
مبالغ بر ارزش افزوده		
۸-۴	۹,۸۷۲,۴۴۶,۴۶۱	۹,۱۰۰,۹۹۶,۹۸۶
تسهیلات - کارکنان		
۸-۵	۱۸۰,۲۷۱,۸۰۰,۱۵۱	۳۲۶,۲۴۶,۵۷۱,۷۵۵
سپرده های دریافتنی		
۸-۶	۴,۸۹۴,۵۵۹,۳۱۲	۱,۸۸۲,۳۲۴,۳۶۰
طلب از شرکتهای گروه		
۸-۷	-	۳۸۹,۴۴۴,۰۰۰
طلب از سایر اشخاص		
سایر اقلام		
	۲۵۹,۸۱۶,۹۳۲,۶۸۸	۳۶۶,۸۵۲,۳۲۹,۱۱۹
	۲۸۲,۰۷۲,۲۷۱,۲۲۵	۲۹۲,۰۰۹,۷۵۶,۸۶۶

۸-۱- متد استناد دریافتنی غیر تجاری به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱-۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خوب آهن تسوند آذر		
۸-۱-۲	۸,۲۰۰,۳۷۷,۷۴۷	۸,۲۰۰,۳۷۷,۷۴۷
شرکت فولاد واکس		
۸-۱-۳	۶,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰
آقای ابراهیم یوسفی سادات		
۸-۱-۴	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای حلیل زرکش		
	۲۴,۱۵۷,۳۷۷,۷۴۷	۲۵,۱۵۷,۳۷۷,۷۴۷

۸-۱-۱- مبالغ مذکور شامل چکهای دریافتی از آقایان یوسفی و زرکش بابت فروش تعداد ۱۴۴,۰۰۰ سهم شرکت استندآذر (توب آهن شغل مزاحه) به ایشان طی سال مالی قبل و بر اساس معیوه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۲ می باشد که به دلیل عدم فعالیت کارخانه شرکت مزبور امکان ارزشیابی سهام توسط کارشناس رسمی وجود نداشته و به ارزش دفتری اینون سود یا زیان) واگذار گردیده است. لازم به ذکر است به لحاظ مشکلات نقدینگی ایشان چکهای قبلی با یک چک به سررسید بهمن ماه سال مالی مورد گزارش تعویض گردیده است. چکهای مذکور نیز تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نیز وصول نشده اند.

۸-۱-۲- متد مبالغ حساب بر ارزش افزوده شرکت اصلی مربوط به مبالغ و اعراض پرداختی شرکت در خصوص خرید کالا و خدمات طی سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل می باشد. با توجه به عدم ذمعه فروشندهای شرکت اصلی این لحاظ صافکاری بومن؛ و عدم استهلاك آن مبالغ پرداختی مذکور تجمیع گردیده است. در این خصوص طی سال مالی مورد گزارش مأمورین رسیدگی مالیایی برای سنوات ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۰ و طبق درخواستهای مطرح شرکت اقدام به رسیدگی نموده که برگ مطالبه مبالغ بر ارزش افزوده به شرکت ابلاغ نگردیده است.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا (گزارش حسابی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲۷,۴۰۱,۸۰۹	۱,۶۲۳,۸۸۴,۵۸۴	وام کارکنان
۲۰۲,۰۷۲,۱۵۲	۱۸۷,۷۲۳,۵۲۴	بدهی کارکنان مستغنی و قطع همکاری شده
۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی کارکنان به صندوق پس انداز
۸۳,۶۸۴,۴۶۴	۲۰,۵۲۶,۴۹۴	سایر اقلام
۴,۸۴۱,۹۴۰,۳۲۶	۹,۶۷۳,۵۲۷,۶۰۰	
(۲,۴۵۱,۴۶۸,۱۰۵)	(۳,۵۶۸,۱۱۷,۹۳۰)	۱۴
۹۱۱,۰۲۴,۲۲۱	۶,۱۰۵,۴۰۹,۶۷۰	کسر می شود: حصه نقد مدت وام کارکنان

۸-۴: مانده حساب مذکور عمدتاً بابت سپرده ها و ضمانتنامه های بانکی، صادره جهت اخذ پروانه های بهره برداری معادن و تهیه سوخت و ... می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲,۷۲۶,۷۴۵,۰۰۰	-	شرکت بین المللی صبا - شرکت فرعی
۷,۴۰۰,۹۸۶,۰۶۶	۷۴,۴۱۹,۸۱۲,۱۵۷	۸-۵-۴ شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا - شرکت فرعی
۱۵,۷۷۹,۹۴۸,۸۱۴	۴۴,۵۲۴,۲۶۴,۵۱۹	شرکت تولید مواد آهن گردستان - شرکت فرعی
۱۷,۳۵۲,۴۷۲,۰۱۸	۳۷,۲۰۲,۲۸۶,۵۶۸	شرکت معدنکار باختر - شرکت فرعی
۱۲,۶۵۸,۳۲۸,۸۸۷	۱۶,۳۴۶,۷۰۰,۹۹۷۶	شرکت معدنکار صبا - شرکت فرعی
۴,۸۰۴,۰۲۷,۲۲۱	-	شرکت معدن بار بيجار - شرکت فرعی
۲۱۴,۸۵۱,۷۸۱,۱۲۵	۸,۵۷۳,۲۵۹,۶۵۵	۸-۵-۴ شرکت ذوب آهن غرب کشور - شرکت فرعی
-	۵۳,۸۱۶,۴۴۹	شرکت سی ولکس کالا (سهیمی خاص)
-	۴۱۴,۴۰۹,۶۶۶	شرکت کالهای محارابی شهید قدسی
-	۴,۰۰۱,۵۲۱,۳۵۲	۸-۵-۵ شرکت فولاد خراسان
-	۹۹,۳۱۰,۴۰۰	شرکت چادر منو
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گشت و صنعت سراسر
-	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی دکلین پویا
-	۴,۱۰۲,۶۵۰,۰۰۵۴	۸-۵-۵ شرکت صنایع و معادن سورمین باومن پامپه کو
-	۱۰۲,۳۸۱,۳۵۰	شرکت گهر اوزی سیرجان
-	۵۹۷,۰۰۱,۸,۹۸۷	۸-۵-۵ شرکت گل گهر
۱,۴۹۱,۴۴۴,۱۲۴	-	سایر
۳۳۶,۶۲۶,۵۷۱,۷۵۵	۱۸۰,۳۲۰,۹۸۰,۱۵۱	

۸-۵-۱: مبلغ مربوط ناشی از اجرای تعهدات سنوات قبل شرکت فرعی توسعه و تجارت بین المللی صبا به شرکت قبض تجارت هرمز می باشد. تعهد مذکور بابت فروش ۶۷ هزار تن سنگ آهن با قیمت توافقی قبلی (هر تن ۴۵۰,۰۰۰ ریال) بوده است که این مبلغ ناشی از زیان فروش مقدار سنگ مذکور طبق قیمت روز و قیمت توافقی قرارداد می باشد.

۸-۵-۲: مانده وجه مذکور بابت تامین نقدینگی شرکت فرعی تولید مواد آهن گردستان جهت انجام عملیات طرح و پروژه پروریز محصولات بوده است لذا طبق تکلیف مجمع عمومی سالیانه آن شرکت بابت انجام افزایش سرمایه، مانده مذکور در افزایش سرمایه استفاده خواهد شد.

۸-۵-۳: مانده وجه مذکور بابت تامین مالی شرکت فرعی معدن بار صبا جهت انجام عملیات اکتشاف و زیرسازي پايه ساخت آباد می باشد لذا در سال مالی بعد منظور گردیده است این مانده از طریق فروش سهام شرکت معدن بار بيجار به شرکت صباپور، مستهلك گردد.

۸-۵-۴: مبلغ مذکور بابت زمین مالی و نقدینگی شرکت فرعی مذکور جهت راه اندازی پروژه تولید فرومکنر می باشد.

۸-۵-۵: مانده های مذکور عمدتاً بابت مطالب سنوات سهام حقیقی معینات مجمع سال ۱۳۹۲ می باشد. پیگیری وصول مذکور تا تاریخ تهیه صورتهای مالی همچنان ادامه دارد.

۹- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	
۹-۱ سنگ آهن دانه بندی شده	۱۰۸,۱۲۸,۲۶۱,۸۰۵	۵۵,۲۶۱,۲۰۴,۷۲۹
کسائره	۱۱,۴۹۵,۱۹۶,۴۳۷	-
۹-۲ مواد اولیه سنگ آهن خریداری نشده	۲,۳۴۷,۲۸۶,۰۱۶	۳,۷۹۳,۶۴۳,۳۴۶
موجودی مواد و مصالح	۶۲,۷۵۸,۴۵۲	-
قطعات و لوازم یدکی و آزمایشگاهی	۸۳۶,۰۱۴,۴۹۳	۱,۰۸۰,۱۵۵,۶۹۹
۹-۳ سنگ آهن واريزه ای	۲,۵۷۸,۹۰۳,۶۰۰	-
سایر موجودیها	-	۶۲,۷۵۸,۴۵۲
	۱۲۵,۴۴۸,۶۲۰,۸۰۳	۶۰,۱۹۷,۷۶۲,۱۲۶

۹-۱ گردش مقداری موجودی های مواد و کالای ساخته شده معدنی شرکت به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
سنگ آهن	سنگ آهن	
کالای ساخته شده	کالای ساخته شده	
مقدار اتن	مقدار اتن	
۲۰۷,۴۴۳	۳۷۴,۰۲۱	موجودی ابتدای دوره
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۷۷۱	افزایش طی سال
۸,۱۴۰	-	خرید محصول
۸,۴۵۳	۲۳,۵۰۲	تعدیلات مقداری
۱,۳۸۴,۰۴۶	۱,۴۴۳,۲۹۴	موجودی آماده مصرف و فروش
(۲۶,۰۶۸)	(۲۷,۸۰۵)	ضایعات عادی
(۲۸,۲۳۰)	-	انتقال به خط کسائره
۷,۳۲۴	(۷,۳۲۴)	انتقال به محصول سنگ آهن
(۱,۰۷۳,۵۴۷)	(۱,۲۰۸,۰۴۶)	مصرف و فروش طی سال
۳۶۳,۵۱۵	۲۰۷,۴۴۳	موجودی پایان سال

۹-۲ مبلغ مذکور شامل موجودی سنگ آهن استخراج شده شرکت اصلی مربوط به توده معدن سراب و قنبرجه (معدن مشارکتی) و همچنین سنگ آهن استخراجی قبل از دانه بندی شده شرکت فرعی معدنکار باختر می باشد.

۹-۳ موجودی مذکور بابت خرید سنگ آهن واريزه ای ناشی از انفجار و پرتاب آنها به اطراف معادن از روستاییان می باشد که در سال بعد در تولید محصولات مورد استفاده قرار گرفته اند.

۱۰- پیش پرداخت ها:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
پیش پرداخت خرید خدمات	۱۸,۴۶۳,۳۹۶,۵۸۷	۴,۸۳۴,۰۴۶,۳۹۰
آقای یانگ - دفتر چین	۷۹۸,۷۹۴,۳۳۵	-
سایر پیش پرداخت ها	۵۷۵,۱۷۴,۴۴۴	۳۹,۱۱۵,۵۵۱
	۱۹,۸۳۷,۲۶۵,۳۶۶	۴,۸۷۳,۱۶۱,۹۴۱

۱۰-۱- پیش پرداخت خرید خدمات به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت مهندسی کاویان معدن آریا	۱۱,۳۵۰,۸۶۵,۸۲۲	۷۵,۲۴۱,۹۰۰
شرکت SGS سارزسی	۳۷۴,۷۵۱,۸۴۱	۵۲۵,۵۴۷,۳۳۵
حجت ا. - مگرگی - وکیل شرکت اصلی	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۳,۸۳۳,۱۵۵
شرکت دریا بارخلیج فارس	۷۵۵,۰۵۸,۵۲۴	-
سایر	۹۶۳,۶۲۰,۴۰۰	۲۵۹,۴۲۴,۰۰۰
	۱۸,۴۶۳,۳۹۶,۵۸۷	۴,۸۳۴,۰۴۶,۳۹۰

۱۰-۱-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت اولیه قرارداد نظارت بر اکتشاف توده های معدنی تفصیلی در معادن باباغلی، گلانی و شهرک از طرف شرکت اصلی به شرکت مهندسی کاویان معدن آریا می باشد که به تناسب دریافت صورت وضعیتهای مربوط مستهلک می گردد.

۱۰-۱-۲- پیش پرداخت به شرکت SGS بابت حق الزحمه تدوین گیری و آزمایش محصولات شرکت اصلی جهت تعیین و گزارش مشخصات محصول مذکور (از جمله عیار آهن، درصد رطوبت و ...) می باشد.

۱۰-۱-۳- مانده حساب مذکور بابت مبالغ پرداختی از طرف شرکت به وکیل شرکت جهت پیگیری و دفاع از پرونده های حقوقی شرکت (از جمله طلب از شرکت فولاد زاگرس، انحلال شرکت سیمپه رود الوند، دعاوی اداره های منابع طبیعی همخان و کردستان و ...) بوده که به لحاظ عدم خاتمه پرونده های مزبور به صورت پیش پرداخت باقی مانده و به حساب هزینه منتقل نشده است.

شیرکت تامین مواد اولیه فولاد صباتور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

ب - جدول بهای تمام‌شده و استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود شرکت به شرح زیر است:

ارزش دفتری (ریال)		استهلاک انباشته (ریال)				بهای تمام شده (ریال)				شرح اقسام	
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دارایی‌های فروخته شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نقل و انتقالات	دارایی‌های فروخته شده طی سال	دارایی‌های اضافه‌شده طی سال	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
۱۱,۹۴۰,۲۶۷,۷۵۵	۳۶,۰۱۰,۹۳۵,۱۵۵	-	-	-	۲۶,۰۱۰,۹۳۵,۱۵۵	-	-	۱۶,۰۷۰,۶۶۷,۴۰۰	۱۱,۹۴۰,۲۶۷,۷۵۵	زمین	
۴۵,۳۱۷,۳۱۰,۳۴۴	۲۷۸,۹۲۵,۳۷۲,۸۲۴	۱۴,۷۵۹,۱۵۱,۸۹۲	۶,۲۸۲,۶۶۷,۶۳۷	۸,۴۶۶,۴۸۴,۲۵۵	۲۹۳,۶۸۹,۲۲۴,۷۲۶	۲۳۰,۲۶۱,۷۸۵,۵۹۹	-	۹,۲۶۸,۸۴۴,۵۲۸	۵۲,۶۹۲,۷۹۴,۵۹۹	ساختمان و تاسیسات	
۳,۸۲۱,۶۰۲,۷۵۷	۸,۶۷۷,۳۴۴,۹۶۵	۹,۰۶۵,۰۲۱,۱۵۳	۶۱۲,۶۵۱,۳۶۰	۶۵۲,۳۶۹,۸۹۳	۹,۷۴۲,۳۶۴,۱۱۸	۳,۲۲۴,۵۲۰,۵۲۸	-	۳,۱۹۳,۷۷۰,۹۳۰	۹,۲۷۴,۹۷۴,۶۵۰	مستحقات	
۱,۷۳۶,۶۳۱,۹۸۰	۶,۲۳۶,۰۸۳,۱۷۷	۲۰,۳۴۶,۸۴۵,۵۱۵	-	۶۵۵,۶۹۵,۷۱۲	۸,۱۲۰,۱۷۶,۶۹۲	-	-	۵,۸۶۸,۲۴۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۳۲۷,۶۹۲	وسایط نقلیه	
۵,۷۱۳,۹۵۲,۷۰۴	۱۴,۵۲۴,۹۱۰,۶۷۸	۱,۹۹۸,۷۰۹,۲۲۰	۱۱,۷۵۰,۲۶۵	۱,۱۰۲,۶۶۲,۶۶۴	۱۵,۵۲۳,۶۱۹,۴۹۸	۳,۱۸۰,۳۵۹,۶۷۶	۶۷,۵۳۵,۰۰۰	۷,۵۷۲,۹۷۳,۸۵۴	۶,۸۱۶,۹۱۵,۳۶۸	اثاث و ملحقیات	
۱,۵۸۹,۹۹۷,۰۱۳	۲,۶۸۳,۰۸۷,۷۶۶	۷۸۹,۳۶۷,۳۵۹	۲۵۷,۴۷۶,۳۳۱	۵۳۱,۸۹۲,۹۲۸	۳,۶۷۲,۸۵۵,۱۰۵	۱۹۵,۶۷۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۵,۰۹۵,۱۶۴	۲,۱۲۱,۸۸۹,۹۴۱	ابزار آلات	
۱۲,۹۱۹,۹۸۱,۱۱۸	۴۰,۵۱۹,۶۵۰,۶۶۴	۶,۲۱۹,۶۶۴,۶۱۷	۳,۱۷۲,۵۰۰,۰۷۷	۳,۰۴۷,۶۴۴,۵۴۰	۴۶,۷۳۱,۳۵۳,۲۸۱	۳,۱۰۸,۳۲۷,۷۶۸	-	۲۷,۶۶۳,۴۱۱,۸۵۵	۱۵,۹۶۱,۶۰۵,۶۵۸	جاده و محوطه سازی	
۶,۶۹۵,۴۴۴,۴۳۳	۱۶۱,۲۶۵,۳۲۶,۰۰۳	۷۸۰,۷۳۵,۶۹۸	۲,۱۱۹,۷۴۴,۸۳۴	۱۲,۲۶۷,۰۴۹,۹۹۲	۱۲۳,۰۴۵,۹۸۱,۶۵۱	۱۱۷,۰۰۰,۳۳۰,۲۰۵۱	۶,۹۵۵,۴۴۴,۹۳۳	۵,۰۴۲,۶۷۹,۳۰۰	۶,۶۹۵,۴۴۴,۴۳۳	ماشین آلات و تجهیزات	
۸۹,۶۳۵,۱۸۸,۱۰۴	۴۹۸,۸۴۲,۴۴۹,۲۲۲	۲۷,۶۳۷,۳۴۹,۲۰۴	۱,۳۵۰,۷۵۹,۶۸۱	۱۲,۲۶۷,۰۴۹,۹۹۲	۵۲۶,۴۷۹,۷۶۸,۴۲۶	۳۵۶,۲۸۳,۵۶۵,۶۳۳	۶,۷۴۲,۹۷۹,۴۳۳	۷۲,۸۳۶,۹۶۴,۱۳۱	۱۰۳,۹۰۲,۳۱۸,۰۹۶	جمع	
۳۲,۳۷۹,۵۳۴,۶۶۱	۲۸۶,۴۶۱,۵۲۸,۰۴۷	-	-	-	۲۸۶,۴۶۱,۵۲۸,۰۴۷	۳۵۲,۸۷۲,۸۵۰,۹۳۵	-	۵,۰۶۹,۵۵۵,۸۶۴,۳۳۱	۳۲,۳۷۹,۵۳۴,۶۶۱	دارایی‌های در جریان تکمیل	
۶۳۲,۰۸۵,۳۴۶,۲۷۲	۹,۰۶,۱۷۳,۹۲۰,۴۵۶	-	-	-	۹,۰۶,۱۷۳,۹۲۰,۴۵۶	۱۰,۲۰۶,۰۹۱,۶۹۶,۹۷۷	۴۱,۳۱۵,۴۹۹,۶۴۰	۳۹۸,۹۱۳,۷۳۸,۵۰۱	۶۳۲,۰۸۵,۳۴۶,۲۷۲	بیش بر دارایی‌های سرمایه‌ای	
۷۵۴,۱۰۰,۶۹۰,۳۷	۱,۶۹۱,۴۷۷,۸۹۷,۷۲۵	۲۷,۶۳۷,۳۴۹,۲۰۴	۱,۳۵۰,۷۵۹,۶۸۱	۱۲,۲۶۷,۰۴۹,۹۹۲	۱,۷۱۹,۱۱۵,۳۴۶,۹۹۹	-	۲۷,۹۵۸,۴۲۹,۰۵۳	۹۷۸,۷۰۶,۵۶۶,۹۵۳	۷۶۸,۳۶۷,۰۹۹,۰۲۹	جمع کل	

۱۱-۱- دارتبهای ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای به مبلغ میلیارد ریال برخوردار می باشد.

۱۱-۲- افزایش حساب زمین به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
خرید زمینهای اطراف معدن باباعلی - روستای همه کسی (۴۰.۰۰۰ متر مربع)	۲۸۱.۵۵۷,۴۰۰
خرید زمینهای اطراف معدن گلالی (۲۴۸.۵۱۵ متر مربع)	۳.۷۸۹,۱۱۰,۰۰۰
خرید زمین از دوب آهن غرب کشور (۲۰۰.۰۰۰ متر مربع) - بابت زمین پروژه گندله سازی همدان	۱۰.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴,۰۷۰,۶۶۷,۴۰۰

۱۱-۲-۱- لازم به ذکر است خرید زمینهای شرکت جهت فضای لازم بابت انجام پروژه های کنسانتره و گندله سازی و همچنین احداث سنگ شکن جدید معدن گلالی می باشد.

۱۱-۳- افزایش حساب ساختمان و تاسیسات به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تعمیرات اساسی ساختمان فیطریه و سوله های واقع در معدن تکمیل و بازسازی ساختمان پلاک ۱۸ فیطریه	۴,۱۳۱,۰۴۶,۷۲۹
ساخت اتاقک ژنراتور و ساختمان های اداری و کنترل سورچه	۳۲,۱۰۲,۹۳۸,۹۱۱
ساختمانهای پروژه ۳۲۵.۰۰۰ تنی کنسانتره شهرک فاز اول	۴,۷۹۰,۴۶۹,۵۴۹
	۱۹۸,۹۶۶,۱۷۴,۹۳۸
	۲۳۹,۹۹۰,۶۳۰,۱۲۷

۱۱-۴- افزایش حساب راه و محوطه سازی به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
جاده سازی معدن گلالی	۳,۵۸۸,۷۴۰,۵۲۴
جاده سازی معدن شهرک	۲۳,۳۸۰,۵۲۱,۲۸۲
جاده و محوطه سورچه - یادداشت	۳,۶۲۵,۵۲۸,۳۱۷
سایر موارد	۲۷۶,۹۳۹,۵۰۰
	۳۰,۷۷۱,۷۱۹,۶۲۳

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۴-۱) مخارج مربوط به جاده سازی معادن بابت زیرسازی و آسفالت راههای دسترسی معادن به جاده های اصلی بوده که مالکیت تمامی جاده ها به عهده صیانور می باشد.

۱۱-۵) مبلغ افزایش ماشین آلات و تجهیزات، مربوط به خرید دو دستگاه دیزل ژنراتور جهت کنسانتره واحد شهرک و باسکول سورچه، یک دستگاه ترانسفورماتور جهت معدن باباغلی و باسکول سورچه می باشد و همچنین مبلغ کسر شده از ماشین آلات بابت فروش دستگاه پرمیاسازی باباغلی به شرکت معدنکار باختر می باشد.

۱۱-۶) دارائیهای در جریان تکمیل شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	دستگاههای آزمایشگاهی
۹۹۱,۰۷۳,۱۳۳	اتبار مواد تاربه معدن باباغلی
۲,۷۲۵,۲۵۴,۴۴۰	برق واحد سورچه
۴,۴۷۱,۹۸۷,۴۰۰	کنسانتره ۶۷۵ هزار تنی شهرک - ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات
۴۲,۶۷۲,۶۴۳,۰۵۳	کنسانتره ۶۰۰ هزار تنی همدان - زمین ، ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات
۲۰۶,۸۰۹,۴۵۸,۳۲۶	گندله ۵۵۰ هزار تنی همدان - ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات
۲۶,۸۵۶,۳۵۱,۲۳۹	گندله ۹۲۰ هزار تنی کردستان - ساختمان و تاسیسات
۹۷۸,۱۷۱,۵۲۰	سایر موارد
۹۵۶۶۰۸,۸۳۶	
۲۸۶,۴۶۱,۵۴۸,۰۴۷	

۱۱-۷) مانده پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	پیش پرداخت ماشین آلات وارداتی - اعتبارات اسنادی
۵۸۸,۶۸۵,۸۶۱,۹۳۷	پیش پرداخت خرید املاک کلارآباد - شرکت سرمایه گذاری مهندسان ایران (سما)
۶۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت فرعی صانی
۲۴۷,۴۹۴,۴۰۴,۳۶۹	سایر موارد
۳۲۷۳۶۵۲۱۵۰	
۹۰۶,۱۷۳,۹۲۰,۴۵۶	

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱۱-۷-۱- مبلغ مذکور بابت اعتبارات ثبت و گشایش شده جهت واردات ماشین آلات و تجهیزات مورد استفاده در پروژه های کنسائتره همتان و کردستان و پرعیارسازی معادن و گندله سازی می باشد که تاکنون به طور کامل نصب و راه اندازی نگردیده اند.

۱-۱۱-۷-۲- مبلغ مذکور بابت قرارداد خرید ۱۰ واحد اقامتی جمعا به متر از ۱۰۰۳۲ متر مربع واقع در شهر کلارآباد جهت اقامت رفاهی و گردشگری پرسنل گروه می باشد که طبق قرارداد منعقد شده واحدهای مذکور در شهریور ماه سال ۱۳۹۴ تکمیل و قابل بهره برداری خواهد بود.

۱-۱۱-۷-۳- مانده حساب مذکور در شرکت اصلی بابت فروش های صادراتی مرحله سنگ آهن به شرکت فرعی صانی و واریز وجه به حساب آن شرکت و واریز آن می باشد لازم به ذکر است فروش مذکور طبق قرارداد منعقد شده با آن شرکت در قبال خرید ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز پروژه های شرکت بوده است. لذا از این بابت از شرکت صانی وجهی دریافت نگردیده است و از بابت تسویه وجه آن واردات ماشین آلات از طرف شرکت مزبور صورت خواهد پذیرفت.

شرکت تامین مواد فولاد صلا، زینعلی، عامر

تأسیسات های توجیهی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

نوعی شام شده	۱۳۹۷/۱۳۹۹			نوعی شام شده	۱۳۹۷/۱۳۹۹		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۳۹۹							
۲۹,۴۴۱,۱۱۲,۵۰۰	۲۹,۴۴۱,۱۱۲,۵۰۰	۲۵,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۸,۹	۲۵,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۹۷	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۱۴۰,۰۰۰
۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۹۷	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵	۱۶۴,۷۲۳,۳۲۹,۹۵۵
۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۹۷	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰	۳۴,۸۳۷,۰۸۶,۹۰۰
۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۹۷	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸	۱,۲۱۳,۷۵۴,۲۶۸
۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۹۷	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۵۴۰,۰۰۰
۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۹۷	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰	۶۲,۵۵۶,۳۳۷,۶۶۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۷	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰
۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۹۷	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰	۳۴,۵۷۷,۳۲۸,۱۹۰
۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۹۷	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲	۸۳,۶۲۲,۵۲۲,۸۲۲
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۹۷	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱	۶۷۰,۵۱۳,۰۶۸۱

الف - سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:

شرکت معدن کار باختر
شرکت آیدام سازان فولاد لیزر
شرکت بین المللی صلا
شرکت بازرگانی معدن و صنایع معدنی ایران
شرکت تپت اهن غرب کشور
شرکت معدن کار باختر
شرکت تولید مواد آهن گروستان
شرکت توسعه و تجارت سن املی صلا
شرکت معدن کار صلا

ب - سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها:

شرکت صنایع و معدن سزمین پارس (پاییدگی)
شرکت می واکس کاز
شرکت گسترش کانیست ایران
تجهیزات کانیست ایران
شرکت سدا
شرکت کاز
شرکت کانیست

تأسیسات

پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت آیدام سازان فولاد لیزر
پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت لیزر بازرگانی معدن و صنایع معدنی ایران
پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت تپت اهن غرب کشور
پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت پاییدگی
پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت گسترش کانیست ایران
پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت توسعه معدنی شرکت سدا

۲۰- مبلغ متراکم بابت شرکت در افزایش سرمایه شرکت های کانیست بابت خرید تعداد ۱۰۰۰۰ سهم جدید و پاییدگی بابت خرید ۱۰۰۰۰۰۰۰ سهم جدید می باشد

۲۱- مبلغ فوق بابت شرکت در افزایش سرمایه و خرید ۱۰ سهم شرکت سی واکس کاز می باشد

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر داراییها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۲,۹۳۲,۰۱۳	۱,۰۰۶,۸۶۲,۰۱۳	حق امتیاز خطوط تلفن ثابت و همراه معادن و دختران تهران
۲۳,۵۱۴,۴۷۰	۱۸۷,۳۲۷,۴۷۰	حق انشعاب برق و گاز
۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب آب
۲,۹۵۱,۸۶۸,۱۰۵	۲,۵۶۸,۱۱۷,۹۳۰	حصه بلند مدت وام پرسنل
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱
-	۴,۲۸۳,۶۵۸,۲۵۶	۱۴-۲
۱۴,۷۹۷,۰۵۲,۹۵۲	۸,۷۹۷,۰۵۲,۹۵۲	۱۴-۳
۱۸,۸۳۲,۵۶۷,۵۴۱	۲۳,۰۵۳,۰۲۸,۶۲۲	
۱۵۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۱,۵۹۲,۵۰۰	مانده سیستمهای نرم افزاری
۱۹۴,۳۴۲,۵۰۰	۲۲۶,۰۷۰,۰۰۰	خرید نرم افزار طی دوره
(۴۹,۱۷۹,۱۶۵)	(۱۹۴,۲۸۷,۰۸۲)	استهلاک اباشته سیستمهای نرم افزاری
۳۰۲,۴۱۳,۳۳۵	۵۸۳,۳۷۵,۴۱۷	
۱۹,۱۳۴,۹۸۰,۸۷۶	۲۳,۶۳۶,۴۱۴,۰۳۹	

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت اولیه به شرکت مینگران امید صبا (شرکت پیمانکار تولید محصول کنسانتره صبا نور) بابت نخارج اولیه شروع تولید کنسانتره فاز اول شهرک می باشد که طبق قرارداد شماره ۵۸۹۲/۰۷۰۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۱ به آن شرکت پرداخت گردیده تا پایان مدت قرارداد به صورت مستهلک نشده باقی بماند.

۱۴-۲ حصه بلند مدت طلب از شرکت معدنکار باختر به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال (سال قبل ۱۵ میلیارد ریال) مربوط به مانده مطالبات شرکت اصلی بابت واگذاری اموال و ماشین آلات به شرکت فرعی مزبور (فی صورتحساب مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۱) می باشد. همچنین بر مبنای متمم قرارداد مورخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۴، بابت نهای ماشین آلات واگذاری توسط شرکت اصلی، هر ساله حداکثر به مبلغ ۶ میلیارد ریال از محل صورت وضعیتهای شرکت فرعی معدنکار باختر کسر و به حساب فیما بین منظور می گردد. لازم به ذکر است در سال انتقال ماشین آلات مذکور این موارد به مبلغ روز کارشناسی و به ارزش متصفه در حسابهای فیما بین شرکت اصلی با شرکت فرعی معدنکار باختر ثبت گردیده است.

۱۴-۳ وجه مذکور در خصوص برداشت بانک اقتصاد نوین از حساب شرکت اصلی در راستای پرداخت اعتبار اسنادی خرید ماشین آلات کنسانتره همدان بوده که پس از تغییر سیاستهای بانک مرکزی مبنی بر عدم پرداخت این گونه وجوه، از طرف خود شرکت اصلی و از طریق شرکت فرعی صابی در ترکیه صورت پذیرفت. لذا این مبلغ (معادل ۲۸۸/۲۶۴ یورو) پس از تخصیص ارز توسط بانک مرکزی به حساب شرکت مسترد خواهد گردید.

۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۷۸۴,۶۶۹,۵۳۳	۱,۱۳۹,۳۷۸,۲۸۰
۱۵-۲	۷,۹۲۵,۰۹۱,۵۵۴	-
	-	۷۳۰,۷۱۱,۰۶۳
۱۵-۳	۲,۰۷۶,۸۸۱,۱۳۶	-
۱۵-۱	۳,۰۵۶,۶۵۱,۲۹۷	۵,۱۷۰,۰۱۹,۸۹۰
۱۵-۲	۴,۷۲۳,۸۵۹,۸۱۱	۱,۴۲۶,۳۴۸,۶۱۵
	۷,۷۲۵,۸۳۶,۲۲۴	-
۱۵-۱	۳۴۱,۶۱۸,۵۵۶	-
سایر	۱۲,۰۵۶,۳۳۸	۱۲,۰۵۶,۳۳۸
جمع	۲۶,۶۴۶,۶۶۴,۴۴۹	۸,۴۷۸,۵۱۴,۱۸۶

۱۵-۱- مانده بدهی به شرکت های مزبور مربوط به بارنامه های حمل سنگ آهن (محصول شرکت اصلی) بین معادن و بندر جهت فروش می باشد.

۱۵-۲- مانده بدهی به شرکت های دریای ابی خلیج فارس و کشتی های جنوب بندر از بابت قرار داد منعقد شده برای خدمات بندری جهت بارگیری، تخلیه و دیو محصولات فروخته شده شرکت می باشد.

۱۵-۳- مانده حساب مزبور بابت انجام خدمات تولید محصول کتسانتره شهرک می باشد.

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	
۱۶-۱	۵۹,۹۶۰,۱۵۹,۴۸۵	۶۹,۶۳۵,۶۳۸,۹۷۴
اسناد پرداختنی غیر تجاری		
۱۶-۲	۳۶,۷۹۱,۴۵۲,۱۸۵	۳۳,۳۶۶,۴۹۹,۷۵۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات - شرکت مادر		
	۷۲,۵۹۷,۳۱۳,۰۵۸	-
شرکت آینده سازان فولاد لیزر		
۱۶-۳	۳۸۷,۵۵۹,۰۰۴	۱۳۶,۷۹۸,۶۷۳
مهرصد حق بیمه حقوق و دستمزد و سایر بیمه ها - بیمه تامین اجتماعی		
۱۶-۴	۱۰,۳۸۰,۱۲۸,۴۶۹	۸۱۰,۵۱۸,۸۰۷
بهره حسن انجام کار پیمانکاران		
۱۶-۵	۱۰,۵۳۸,۴۵۰,۷۳۴	۱۰,۵۰۹,۹۱۴,۷۵۴
ذخیره هزینه های تعویض گرفته و پرداخت نشده		
۱۶-۶	۵۰,۱۷۴,۰۱۵,۰۵۳	۳۶,۳۶۷,۱۶۹,۰۶۳
مهرصد بیمه مکتوبه از پیمانکاران		
	۳,۶۲۱,۱۵۹,۸۵۹	۱,۲۵۵,۶۶۵,۴۰۸
مالیاتهای تکلیفی (حقوق و دستمزد و سایر)		
	۹۳۱,۳۲۸,۱۳۲	۱,۱۴۵,۵۱۶,۶۹۹
اقای کاشانی (فرهنگ شده ساختمان قیصریه)		
۱۶-۷	۳,۸۲۴,۲۱۶,۱۲۹	۲,۴۵۴,۵۹۲,۴۱۸
پیمانکاران موقت		
	۱,۱۷۶,۸۰۳,۴۶۷	-
ذخیره مرخصی کارکنان		
۱۶-۸	۷۷,۴۹۶,۳۹۸,۲۰۳	۹,۶۵۲,۷۷۵,۱۱۱
ذخیره هزینه حقوق دولتی معادن شرکت		
۱۶-۹	۷۲۸,۸۶۷,۱۲۸	-
صندوق پس انداز کارکنان		
سایر اقلام		
	۳۰۶,۹۶۴,۹۱۲	۱,۰۶۵,۷۱۳,۱۶۹
	۳۱۹,۴۹۲,۶۱۶,۴۴۵	۱۵۶,۴۰۷,۷۵۲,۶۲۵

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صابور (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶-۱- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل اقلام ذیل میباشند:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سازمان خصوصی سازی	۲۹,۴۰۵,۹۲۸,۰۶۹	۱۱,۳۳۸,۳۹۰,۳۳۳
سازمان امور مالیاتی	۱۱,۵۷۰,۳۵۸,۰۱۳	-
شرکت آینده سازان فولاد ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تختواد حمل (صادقی شیمی)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حمل و نقل معدنیار صبا	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حمل و نقل معدنیار بيجار	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری مهستان ایران (شماره)	-	۵۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۵,۹۸۳,۹۷۳,۴۰۳	۹۵۷,۳۴۸,۷۴۲
	۵۹,۹۶۰,۱۵۹,۴۸۵	۶۹,۶۳۵,۶۳۸,۹۷۴

۱۶-۱-۱- طی سال مالی قبل بابت خرید سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (یادداشت ۳-۱۲) تعداد ۸ فقره چک به سازمان مذکور توسط شرکت اصلی ارائه گردیده است که جزئیات مربوط به اسناد پرداختی به سازمان خصوصی سازی در این رابطه به شرح ذیل میباشد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
اصل القسط (اسناد پرداختی)	۷۳,۵۱۴,۸۲۰,۱۷۳	۱۰۲,۱۲۷,۶۶۱,۵۲۵
بهره قسط تا سررسیم	۱۷,۳۹۴,۶۵۱,۱۲۲	۳۵,۱۳۵,۳۱۸,۳۸۷
جمع اسناد پرداختی	۹۰,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۵	۱۳۷,۲۶۳,۹۷۹,۹۱۲
گیر می شود بهره سواست آبی	(۱۷,۳۹۴,۶۵۱,۱۲۲)	(۳۵,۱۳۵,۳۱۸,۳۸۷)
مانده بدهی	۷۳,۵۱۴,۸۲۰,۱۷۳	۱۰۲,۱۲۷,۶۶۱,۵۲۵
گیر می شود - حقه بلعیمت اسناد پرداختی	(۲۴,۱۰۸,۸۹۲,۱۰۲)	(۹۰,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۵)
حقه جاری بدهی	۲۹,۴۰۵,۹۲۸,۰۶۹	۱۱,۳۳۸,۳۹۰,۳۳۳

۱۶-۱-۲- اسناد پرداختی به سازمان امور مالیاتی قروه مربوط به مالیاتهای عملکرد سنوات ۱۳۸۶، ۱۳۸۷، ۱۳۸۸ شرکت بوده که با عایت به رای صادره شورای عالی مالیاتی و پس از بحث و مذاکره حواله قابل بخشش و تقسیط مانده اصل و جریمه به سازمان مذکور پرداخت گردیده است (یادداشت ۱۸)

۱۶-۲- خلاصه گردش حساب شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات با شرکت طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	ریال
مانده اول دوره	(۳۳,۳۶۶,۴۴۹,۷۵۵)
خالص (خرید) فروش سهام	۵۲۸,۳۲۷,۰۵۷,۱۲۹
سهام صبا نور از سود سهام مجموع شرکت سرمایه گذاری	۱۰۴,۳۸۹,۴۴۵,۰۰۰
پرداخت به شرکت ذوب آهن غرب به نیابت از شرکت سرمایه گذاری	۲۷۵,۲۹۹,۰۰۰
اجاره دفتر معدنیار	۴۰۹,۳۵۰,۰۰۰
خالص واریزی طی دوره	۲۰۶,۰۲۸,۳۵۳,۳۴۲
خرید سهام فلزات ایران و گت طلای	(۴۱,۲۱۳,۶۷۵,۳۲۵)
خالص سهم شرکت سرمایه گذاری از سود سهام صبا نور	(۸۳۱,۲۷۱,۸۳۱,۳۶۴)
	(۳۶,۷۹۱,۳۵۲,۱۸۵)

۱۶-۳- مانده سپرده حسن انجام کار پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
شرکت مهندسی کاویان معین آریا	۱,۰۳۸,۱۲۸,۶۶۹	۵۵۸,۸۱۳,۶۷۹
سایر	-	۲۵۱,۷۰۵,۱۳۸
	۱,۰۳۸,۱۲۸,۶۶۹	۸۱۰,۵۱۸,۸۰۷

۱۶-۴- مانده ذخیره هزینه های حقوق بابت موارد زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
هزینه اجاره عرشه کشتی	۱۲۹,۴۶۰,۵۰۰	۶۲۴,۶۵۱,۱۶۳
هزینه های مربوط به بازگویی کشتی	۱,۳۶۷,۲۱۹,۰۰۰	۴۲۹,۱۴۳,۶۰۱
حق حمل محصولات	۸,۳۴۴,۹۸۶,۷۴۶	۹,۳۳۳,۸۲۴,۹۹۰
سایر موارد	۷۰۶,۷۸۴,۳۸۸	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰
	۱۰,۵۰۸,۴۵۰,۷۳۴	۱۰,۵۰۹,۹۱۴,۷۵۳

۱۶-۵- مانده سپرده بیمه مکسورده از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۴۱۶,۰۲۰,۵۵۷	۲,۳۳۲,۵۶۸,۰۰۷	شرکت دریای آبی خلیج فارس
۲,۱۸۷,۳۵۸,۴۳۹	۲,۹۴۹,۱۲۸,۲۲۹	شرکت کشتیان جنوب بندر
-	۱,۳۴۱,۲۴۳,۳۶۰	شرکت سازه های آجستیک
-	۵۶۸,۴۵۵,۴۰۷	شرکت معدن بار بیجار
-	۶۸۹,۵۶۱,۹۲۵	شرکت بازرگانی صنایع و معادن ایران
-	۵۲۸,۷۰۰,۰۰۰	آلفا صنعت البرز
۱,۰۸۰,۵۶۸,۲۲۴	-	شرکت حمل و نقل مزیلج بار
-	۱,۳۸۱,۱۸۶,۳۵۰	افاگو
۳,۸۲۹,۶۰۹,۳۱۰	-	شرکت معدن بار بیجار
۲۱۰,۰۲۷,۵۳۷,۳۷۶	۲۵,۹۱۱,۵۸۳,۳۱۴	معدنکار باختر
۳,۳۹۶,۰۷۵,۰۴۶	۲,۴۷۱,۵۵۸,۶۴۴	سایر
۳۶,۳۶۷,۱۶۹,۰۶۳	۵۰,۱۷۲,۰۱۵,۰۵۳	

۱۶-۶- پیمانکاران موقت شامل اقلام ذیل می باشند:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۹,۵۸۹,۱۴۰	-		شرکت مهندسی حفاری و اکتشاف مواد معدنی
۴۲۱,۸۷۶,۹۱۷	۱,۳۳۳,۹۲۴,۹۱۲	۱۷-۳-۴	شرکت مهندسی کلوپان معدن آریا
-	۱,۳۱۲,۴۶۶,۶۱۰		آلفا صنعت البرز
۵۴,۵۹۸,۲۴۴	-		فلاخرضا رضایی
۴۰۴,۵۸۴,۷۵۶	-		ایرج خلیاری
۴۰۴,۵۸۴,۷۵۶	-		شهرام مظللی
۴۰۴,۵۸۴,۷۵۶	-		رضا حیدر جانی
۳۱۱,۱۸۲,۵۸۹	-		شرکت مونگو
۲۳۷,۲۹۱,۲۴۲	۵۷۷,۸۲۵,۶۲۷		سایر
۲,۴۵۶,۵۹۲,۴۱۸	۳,۸۲۴,۳۱۶,۱۲۹		

۱۶-۶-۱- مبالغ مذکور بابت انجام عملیات حفاری و اکتشافی بوده های معادن شرکت از طرف شرکت آلفا صنعت البرز و حق ترجمه نظارت بر آن از طرف شرکت مهندسی کلوپان معدن آریا می باشد.

۱۶-۶-۲- با توجه به افزایش نرخ حقوق دولتی معادن و همچنین افزایش ظرفیت استخراج معادن و انتفاع به ماسبق بودن آن در پایان سال مالی، مبلغ ذخیره فوق نسبت به سال مالی مشابه افزایش چشم گیری داشته است.

۱۶-۶-۳- طبق آیین نامه مصوبه هیئت مدیره شرکت، از فروردین ماه سال مالی مورد گزارش از حقوق پرسنل معنایی و به همان میزان نیز از طرف شرکت در حساب قرض ذخیره گردیده است.

۱۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۶,۴۵۹,۱۲۲,۴۰۹	۶۷,۶۲۰,۴۹۵,۳۳۴	۱۷-۱	سند ابراهیمی
۰	۲۰,۳۸۷,۷۲۱,۱۲۰	۱۷-۱	شرکت سنگ پیرساز
۰	۱,۸۵۶,۳۵۱,۳۱۴	۱۷-۱	فانوس آفتاب شرقی
۸,۰۱۴,۵۸۹,۶۹۴	۰		شرکت حیات سبنا
۰	۱,۸۱۴,۲۲۵,۶۶۹	۱۷-۱	شرکت سپهر هروان- خلیج فارس
۰	۳,۰۸۹,۳۰۳,۰۰۰		سایر
۶۴,۴۷۳,۷۱۲,۱۰۳	۹۴,۷۸۷,۱۰۵,۳۳۸		

۱۷-۱ مانده پیش دریافت از شرکت های مربوط به فروش سنگ آهن دانه بندی شده توسط شرکت اصلی و شرکت فرعی مالی می باشد. لازم به ذکر است کلیه مطالب فوق الذکر و به لحاظ انجام و تحویل فروش در سال مالی بعد تسویه گردیده است.

۱۸-۱ - خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت به شرح صفحه بعد است.

۱۸-۲ - مالیات بر درآمد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۸۹ و بر اساس آراء صادره شورای عالی مالیاتی و بخشودگی جرائم قابل بخشش و تقسیط مانده بدهی، تماما پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۸-۳ - مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰، بر اساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیههای قانونی (از جمله معافیت فروش صادراتی) به میزان ۳۳/۶ میلیارد ریال ابراز گردیده که از طریق تسلیم ۸ فقره چک ۲/۳ میلیارد ریالی تماما تسویه شده است. مالیات سال مزبور مورد بررسی سازمان مالیاتی قرار گرفته و برگ تشخیص به مبلغ ۱۴۰/۸ میلیارد ریال صادر گردیده که این موضوع مورد اعتراض شرکت واقع و موضوع به هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی ارجاع گردید. پس از ارائه مستندات لازم هیئت مذکور حکم اجرای قرار رسیدگی صادر و مجدداً مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفت که رای قبلی مورد نایند قرار گرفته است. لذا به جهت اعتراض شرکت بحث مالیات سال مذکور به هیئت حل اختلاف تجدید نظر ارجاع گردیده است.

۱۸-۴ - مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ نیز بر اساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیههای قانونی (از جمله معافیت فروش صادراتی) به میزان ۴/۷ میلیارد ریال ابراز گردیده که از طریق پرداخت ۲۰ درصد نقد و تسلیم ۴ فقره چک تماماً تسویه شده است. در این راستا و در اجرای ماده ۲۷۲ قانون مالیاتهای مستقیم، مالیات سال مذکور توسط موسسه حسابرسی ایران مشهود مورد بررسی قرار گرفته که از این حیث مبلغ ۷/۲ میلیارد ریال مالیات عملکرد تعیین گردیده لذا تاکنون برگ تشخیص مالیات از طرف سازمان امور مالیاتی برای سال ۱۳۹۱ صادر نگردیده است.

۱۸-۵ - مالیات سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیههای قانونی (از جمله معافیت فروش صادراتی) به میزان ۲۰۷۰۷ میلیون ریال ابراز گردیده است.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد مبارک اصفهان (عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- خلاصه وضعیت مالیات بر درآمد شرکت از سال ۱۳۸۳ لغایت سال ۱۳۹۲ به شرح ذیل می باشد.

نوع تشخیص		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹					مالیات	
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تایید شده	قطعی	تخصیص	برای	درآمد منقول مالیات	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۵۳۵,۵۹۵,۵۰۴	۵۳۵,۵۹۵,۵۰۴	۵۳۵,۵۹۵,۵۰۴	۸,۱۸۶,۷۵۰	۳۳	۱۳۸۳
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۱,۵۳۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۳۸۷,۵۶۹,۳۹۵	۵,۹۱۹,۲۸۹,۳۹۵	۳,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۸۴
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۸,۱۳۹,۶۶۹,۱۷۵	۰	۸,۱۳۹,۶۶۹,۱۷۵	۸,۱۳۹,۶۶۹,۱۷۵	۶,۶۶۱,۰۳۷,۱۰۴	۰	۰	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۸,۴۹۹,۱۰۰,۶۰۰	۰	۸,۴۹۹,۱۰۰,۶۰۰	۸,۴۹۹,۱۰۰,۶۰۰	۳۴,۲۲۱,۲۹۶,۲۲۵	۰	۰	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳,۶۲۶,۷۰۹,۵۱۹	۳,۶۲۶,۷۰۹,۵۱۹	۳,۶۲۶,۷۰۹,۵۱۹	۰	۰	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۸,۸۹۰,۳۶۴,۲۶۰	۰	۱۷,۶۱۹,۷۶۴,۷۶۰	۱۷,۶۱۹,۷۶۴,۷۶۰	۲۵,۴۴۴,۶۲۶,۹۶۴	۸,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۲۵,۷۷۸,۴۷۲,۵۵۵	۰	۷۶,۹۵۳,۳۹۵,۹۸۶	۷۶,۹۵۳,۳۹۵,۹۸۶	۷۶,۹۵۳,۳۹۵,۹۸۶	۵۰,۶۷۴,۸۲۲,۶۲۱	۲۷۷,۶۹۹,۲۹۳,۷۲۲	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۳,۵۵۶,۲۲۲,۷۷۹	۰	۱۲۰,۸۰۰,۱۶۲,۶۷۱	۳۳,۵۵۶,۲۲۲,۷۷۹	۱۴۹,۱۳۸,۷۷۲,۳۵۱	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	رسیدگی به دفاتر	۶,۶۹۱,۱۳۲,۹۰۵	۰	۴,۶۹۱,۱۳۲,۹۰۵	۰	۰	۴,۶۹۱,۱۳۲,۹۰۵	۲۰,۸۴۹,۲۷۹,۵۷۸	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۶,۶۱۷,۹۴۳	۱۱,۳۶۴,۲۸۶,۰۷۶	سال ۱۳۹۲
		۵۷,۵۳۰,۸۵۹,۴۹۵	۴,۳۲۸,۵۳۷,۹۴۳	۲,۷۰۶,۶۱۷,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	
		(۲۵۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۷۶,۸۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	
		۵۷,۲۷۵,۱۰۹,۴۹۵	۳,۵۶۱,۶۶۲,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	

پیش برداختهای مالیاتی

۱۹- تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل
الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
+	۱۷۰,۱۵۷,۵۳۴,۲۴۷	تسهیلات مشارکت مدنی شماره ۱۴۷۱۱۰۵۵۶۶۶۵۵۱ بانک اقتصاد نوین
+	۱۱۳,۵۸۷,۶۷۱,۲۳۳	تسهیلات مشارکت مدنی شماره ۱۴۷۱۱۰۵۵۶۶۶۵۵۲ بانک اقتصاد نوین
+	۲۸۳,۷۴۵,۲۰۵,۴۸۰	
+	(۱۴,۸۵۶,۸۴۹,۳۱۵)	کسر می شود : سود کارمزد و سالیهای آتی
+	۲۶۸,۸۸۸,۳۵۶,۱۶۵	
+	+	حصه بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی
+	۲۶۸,۸۸۸,۳۵۶,۱۶۵	

ب - به تفکیک سود و کارمزد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۲۸۳,۷۴۵,۲۰۵,۴۸۰	مشارکت مدنی ۲۷.۲۵%
۲۸۳,۷۴۵,۲۰۵,۴۸۰	

ج - به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۷۰,۱۵۷,۵۳۴,۲۴۷	در قبال چک
۱۱۳,۵۸۷,۶۷۱,۲۳۳	در قبال سهام شرکت توسعه و معادن - شرکت مادر
۱۷۰,۱۵۷,۵۳۴,۲۴۷	

توضیح انتهایی: طبق بیانیه توجیهی طرح گندله سازی ۵۵۰ هزار تنی و با عنایت به مصوبه سازمان بورس و مجمع عمومی فوق العاده، تسهیلات مذکور طی دو مرحله به مبلغ ۱۵۰ و ۱۰۰ میلیارد ریالی دریافت که تماماً صرف مخارج پروژه مذکور گردیده است. لازم به ذکر است سقف مصوبه دریافت تسهیلات جهت طرح فوق مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- سود سهام پرداختنی:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۰	۲۶۵,۷۶۷,۶۸۶,۲۵۰
زهره حاجی قربانی	۳,۱۹۲,۳۹۵,۲۶۵	۰
قاسم رحمیانی	۱,۲۱۷,۲۳۲,۴۶۳	۰
شرکت سرمایه گذاری دانایان	۱,۴۶۰,۶۷۸,۹۵۵	۰
شرکت بیمه کارآفرین	۲,۴۵۰,۷۰۱,۴۸۱	۰
شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد (سهامی خاص)	۱,۱۱۷,۱۲۸,۷۵۰	۱,۱۱۷,۱۲۸,۷۵۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی نفت (سهامی خاص)	۲,۰۷۷,۷۶۰,۰۰۰	۲,۰۷۷,۷۶۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۱۴,۷۷۳,۱۴۵,۹۴۳	۵,۱۱۳,۲۷۲,۵۰۰
	۲۶,۲۸۹,۰۴۲,۸۵۷	۲۷۴,۰۷۵,۸۴۷,۵۰۰
	۲۶,۲۸۹,۰۴۲,۸۵۷	۲۷۴,۰۷۵,۸۴۷,۵۰۰

۲۰-۱- مانده سود سهام پرداختنی شرکت اصلی مربوط به سود تقسیمی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال ۱۳۹۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۰ (تقسیم سود به ازای هر سهم ۴.۶۶۸ ریال) می باشد. لازم به ذکر می باشد مبالغ فوق پس از کسر مطالبات استفاده شده سهامداران در افزایش سرمایه موضوع یادداشت ۲۴ می باشد.

۲۱- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختنی بلندمدت :		
حصه بلندمدت اسناد پرداختنی به سازمان خصوصی سازی	۴۴,۱۰۸,۸۹۲,۱۰۴	۹۰,۹۰۹,۲۷۱,۲۹۳
۱-۱-۱۶	۴۴,۱۰۸,۸۹۲,۱۰۴	۹۰,۹۰۹,۲۷۱,۲۹۳

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷۶۹,۱۹۳,۷۲۳	۱,۳۶۱,۹۴۷,۸۸۲	مانده در ابتدای سال
(۳۱۵,۶۱۹,۷۹۹)	(۲۴۸,۱۹۹,۳۵۰)	برداشت شده - سال
۸۰۸,۳۷۳,۹۵۸	۱,۲۰۸,۴۴۲,۹۷۱	ذخیره تامین شده - سال
۱,۳۶۱,۹۴۷,۸۸۲	۲,۳۲۳,۳۱۱,۵۰۳	مانده در پایان - سال

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت منقسم به ۱۰,۳۶,۴۲۲,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۰ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۲۳۶۸۹ سازمان بورس اوراق بهادار، نهایتاً افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. اسامی سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۹۱۹,۸۹۰,۲۸۳	۸۸.۷۶
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۳۴,۲۲۴,۶۷۷	۳.۳۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه گل گهر (سهامی عام)	۲۰,۳۹۹,۵۵۸	۱.۹۷
شرکت بیمه البرز (سهامی عام)	۴,۱۸۹,۲۴۵	۰.۴۰
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی	۲,۷۲۲,۹۳۹	۰.۲۶
بانک رفاه کارگران	۲,۱۲۲,۶۰۲	۰.۳۰
سایر سهامداران (کمتر از ۰.۲۰ درصد)	۵۳,۸۷۲,۶۹۶	۵.۱۰
	۱۰,۳۶,۴۲۲,۰۰۰	۱۰۰

۲۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه طی سنوات گذشته، مبلغ ۲۴ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است. لازم به ذکر است پس از ثبت افزایش سرمایه موضوع یادداشت ۲۲ و طبق مقررات و قانون تجارت ایران برای سال مالی نیز معادل ۵ درصد سود خالص به این حساب منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.

۲۸- فروش خالص

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲	
مبلغ/ریال	مقدار / تن	مبلغ/ریال	مقدار / تن
۴۰۲,۳۵۸,۹۳۲,۸۲۵	۲۶۶,۶۲۳	.	.
۳۰۰,۳۸۶,۰۸۰,۴۲۴	۱۶۴,۸۷۳	.	.
۱۰۹,۱۲۰,۴۷۵,۹۴۵	۸۶,۱۱۹	۱۶۲,۹۳۶,۰۰۱,۹۰۸	۵۶,۰۱۱
۵۴۶,۸۳۱,۳۰۹,۲۱۴	۳۷۲,۴۰۰	۵۳۷,۷۴۶,۱۹۳,۸۳۵	۲۵۸,۹۹۱
۳۸۱,۶۳۳,۶۵۲,۳۰۶	۱۸۴,۳۶۲	۱۱۸,۸۸۴,۱۵۳,۴۰۰	۵۵,۴۸۶
۱۰۱,۶۰۱,۳۳۱,۴۴۰	۵۳,۸۶۳	۸۱۴,۱۸۸,۷۳۳,۴۴۷	۳۸۱,۹۰۴
.	.	۳۸,۴۷۸,۶۴۸,۶۸۶	۱۹,۳۳۸
.	.	۳۷,۶۱۲,۲۷۸,۸۶۰	۲۲,۳۲۲
.	.	۱۴۴,۱۱۶,۷۵۹,۸۱۵	۹۷,۱۱۰
.	.	۱۳۲,۲۷۲,۷۸۸,۴۶۶	۵۳,۷۲۱
.	.	۱۰۷,۳۷۲,۷۵۸,۳۰۰	۶۷,۳۱۸
.	.	۱۳۳,۵۰۰,۶۷۷,۶۱۶	۵۶,۷۳۷
۱,۸۴۱,۹۲۱,۷۸۲,۱۵۴	۱,۱۲۸,۳۴۰	۳,۳۱۷,۱۰۸,۹۹۳,۳۲۳	۱,۰۶۸,۸۳۸
۴,۹۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۴	.	.
۴۳,۷۵۶,۹۲۰,۸۰۰	۶۷,۳۹۲	.	.
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰	.	.
۴۸,۷۳۳,۰۲۰,۸۰۰	۷۹,۸۰۶	.	.
۱,۸۹۰,۶۵۴,۸۰۳,۹۵۴	۱,۳۰۸,۰۴۶	۳,۳۱۷,۱۰۸,۹۹۳,۳۲۳	۱,۰۶۸,۸۳۸

فروش سنگ آهن :

MIRACLE DOCUMENT CLEARING LLC - فروش صادراتی

HIRON RESOURCE - فروش صادراتی

HIRON RESOURCES GROUP LTD

ALIMAN - فروش صادراتی

SANI INTERNATIONAL - فروش صادراتی

SEA FREIGHT - فروش صادراتی

JIANGSU SHIYE - فروش صادراتی

OVALIN GENERAL TRADING

Pioneer Export

شرکت پایندون اینتر ناسیال

AMJAD Trading

Zhejiang Losun Holding Group Co

شرکت فولاد زانگرس - فروش داخلی

شرکت ذوب آهن غرب کشور - فروش داخلی

سایر - فروش داخلی

برخی نکات قابل طرح در خصوص فروش شرکت به شرح ذیل قابل ذکر می باشد :

۲۸-۱- علت کاهش مقداری فروش شرکت نسبت به سال مالی مشابه گذشته، وجود مشکلات و محدودیتهای مربوط به حمل و نقل محصولات از محل معادن و دپوهای میانی به سمت بندر امام خمینی بوده است. لازم به ذکر است در این ارتباط شرکت برای نخستین بار در غرب کشور اقدام به راه اندازی حمل و نقل ریلی محصولات خود از محل ایستگاه ملایر به سمت بندر امام خمینی نموده است.

۲۸-۲- علت افزایش میانگین نرخ فروش شرکت نسبت به سال مالی گذشته و همچنین افزایش میانگین نرخ تسعیر دلار طی سال مالی مورد گزارش و همچنین افزایش نسبی میانگین نرخ جهانی محصولات (سنگ آهن دانه بندی شده) بوده است.

۲۸-۳- شرکت از اواسط سال ۱۳۹۰ تغییر سیاست فروش از فروش داخلی به سمت فروش صادراتی داشته است. در این راستا و در سال مالی قبل که تماماً هدف، فروش صادراتی بوده تنها به دو شرکت فولاد زاگرس (به لحاظ توافق با اداره صنایع و معادن استان کردستان) و شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور (به لحاظ تامین مواد اولیه جدن و تامین مالی شرکت مذکور جهت اجرای پروژه جدید خود) فروش داخلی صورت پذیرفته است. لذا طی دوره مالی مورد گزارش به شرکت فولاد زاگرس به دلیل توقف عملیات آن شرکت و به شرکت ذوب آهن غرب به لحاظ عدم نیاز به مواد اولیه سنگ آهن فروش داخلی انجام نشده است. لازم به ذکر است با توجه به مقایسه نرخ فروشهای صادراتی و داخلی، صرفه و صلاح اقتصادی شرکت فروش به صورت تماماً صادراتی می باشد.

۲۸-۴- فروشهای شرکت اصلی تماماً به روش مزایده به همراه مصوبات هیئت مدیره بوده و نرخ مورد استفاده جهت تسعیر ارز فروشهای صادراتی نیز، نرخ روز انجام فروش می باشد.

۲۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	کنسانتره صهرک ریال	سنگ آهن ریال
مواد مستقیم مصرفی	۱,۲۷۸,۸۶۲,۳۳۴	۱۱۲,۷۷۲,۵۲۰,۷۸۷
حق انحصار پیمانکاران (استخراج و دانه بندی) و خرید طی سال	۱۱,۸۲۶,۵۸۳,۳۱۱	۲۸۰,۸۸۲,۵۰۹,۲۱۲
سرشار تولید	۲,۸۴۰,۷۱۶,۲۹۶	۳۴,۲۴۱,۵۹۲,۷۶۴
جمع هزینه های تولید	۱۶,۱۶۶,۱۶۲,۰۰۱	۲۲۸,۸۹۸,۶۱۲,۷۶۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	-	۵۵,۲۶۱,۲۰۴,۷۲۹
بهای تمام شده محصول آماده برای فروش	۱۶,۱۶۶,۱۶۲,۰۰۱	۲۸۴,۱۵۹,۸۱۷,۴۹۴
انتقال به خط کنسانتره	۸,۹۰۸,۱۹۶,۷۰۰	(۸,۹۰۸,۱۹۶,۷۰۰)
انتقال به محصولات سنگ آهن	(۱۲,۵۷۹,۱۶۴,۴۰۷)	۱۲,۵۷۹,۱۶۴,۴۰۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۱,۴۹۵,۱۹۶,۴۳۷)	(۱۰۸,۱۲۸,۴۶۱,۸۰۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	-	۲۸۰,۷۰۲,۵۳۳,۳۹۶
هزینه حمل محصولات	۳۱	۵۳۱,۳۵۸,۳۰۴,۹۱۷
	-	۹۱۱,۹۶۰,۸۳۸,۳۱۳
	-	۶۷۹,۸۱۹,۱۶۱,۶۲۹

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبا نور (سهانی عام)

بازداداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹-۲- مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲					
	کسب و کار شهرک	نیابانی	معادن کلانی	معادن شهرک	جمع سنگ آهن	جمع کل
سنگ آهن	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۲۰,۴۴۹,۱۹۷	-	-	۳,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶	۲,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶	۲,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶	۲,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶
۲۲,۷۲۲,۸۲۴,۵۶۵	-	-	-	-	-	-
۲۲,۷۲۲,۸۲۴,۵۶۵	۲۹,۴۸۰,۱۰۰,۶۹۸	۳۰,۴۵۳,۸۹۸,۳۰۰	۵۸,۳۰۰,۳۲۰,۶۶۸	۱۰۰,۸۲۴,۱۶۹,۶۶۶	۱۰۸,۸۲۴,۱۶۹,۶۶۶	۱۰۸,۸۲۴,۱۶۹,۶۶۶
۸,۱۰۳,۵۳۹,۳۲۲	۹,۱۷۸,۵۶۹,۳۲۹	۳,۷۵۶,۷۹۰,۹۲۲	-	۳,۷۶۲,۹۰۸,۳۶۲	۵,۲۴۲,۷۷۲,۵۵۶	۵,۲۴۲,۷۷۲,۵۵۶
۷۱,۵۸۵,۱۴۰	۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۹,۰۰۰	۲۸۶,۶۶۵,۵۴۹	۲۳۰,۳۸۵,۵۴۹	۲۳۰,۳۸۵,۵۴۹	۲۳۰,۳۸۵,۵۴۹
۹۳,۶۲۲,۱۱۷,۷۰۳	۱,۴۷۸,۸۶۲,۳۲۴	۲۹,۵۳۳,۵۳۹,۱۲۸	۲۲,۲۱۶,۸۵۲,۳۲۲	۵۸,۵۴۶,۹۸۶,۱۹۷	۱۱۲,۳۳۸,۳۳۲,۵۵۷	۱۱۲,۳۳۸,۳۳۲,۵۵۷
۲۷,۷۲۲,۵۶۹,۸۰۰	۱,۴۷۸,۸۶۲,۳۲۴	۲۹,۵۳۳,۵۳۹,۱۲۸	۲۲,۲۱۶,۸۵۲,۳۲۲	۶۲,۳۸۰,۵۲۹,۸۲۳	۱۱۶,۱۲۲,۰۰۶,۸۰۳	۱۱۶,۱۲۲,۰۰۶,۸۰۳
(۳,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶)	-	-	-	(۳,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶)	(۳,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶)	(۳,۷۹۳,۶۴۲,۳۶۶)
۹۳,۶۲۲,۱۱۷,۷۰۳	۱,۴۷۸,۸۶۲,۳۲۴	۲۹,۵۳۳,۵۳۹,۱۲۸	۲۲,۲۱۶,۸۵۲,۳۲۲	۶۰,۰۰۰,۱۲۲,۳۲۷	۱۱۳,۷۷۴,۵۲۰,۷۸۷	۱۱۳,۷۷۴,۵۲۰,۷۸۷
۱۳,۱۵۰,۸۲۶,۶۵۶	-	-	-	-	-	-

موجودی مواد اولیه ابتدای سال

هزینه های تولید مواد اولیه طی سال

مانده مستقیم استخراج شده (سنگ آهن و هزینه های لیسانس) (۲۹-۲-۱)

حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن (۲۹-۲-۲)

کرایه حمل (۲۹-۲-۳)

تعمیرات راه و ساختمان

جمع هزینه های تولید مواد اولیه (بسم الله الرحمن الرحيم)

مانده اول دوره (بسم الله الرحمن الرحيم)

موجودی مواد پایان سال

بای نام شده مواد اولیه مصرف شده

۲۹-۲-۱- هزینه دستمزد مستقیم استخراج سنگ آهن در سال مالی قبل و مربوط به حق ارجحه پرداختی به آقای رحمان شریهی بابت استخراج و حمل سنگ آهن خریداری شده از معدن سراب (کنفالی به معدن شهرک) و همچنین حق ارجحه استخراج از معدن تکاب (حمل به معدن نیابانی) توسط پیمانکاری رنجبر می باشد. لازم به ذکر است با توجه به خامه قرارداد مشارکت شرکت ذر معدن تکاب و همچنین عدم استفاده از سنگ خام معدن سراب طی سال مالی مورد گزارش، هزینه مذکور مانده ای ندارد.

۲۹-۲-۲- علت افزایش هزینه حقوق دولتی نسبت به سال مالی گذشته افزایش ظرفیت تولیدی طی سال مالی مورد گزارش از معادن و افزایش تعرفه حقوق مذکور می باشد.

۲۹-۲-۳- کاهش کرایه حمل غیرمقیم افزایش نرخ حمل نسبت به سال مالی قبل و به علت کاهش حمل سنگ آهن خام بین معادن قبل از دانه بندی جهت هم عیار سازی (mixture) و بنا به تصمیمات مدیریتی می باشد.

۲۹-۴ هزینه های سربرابر تولید شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲					
سنگ آهن	جمع کل	جمع سنگ آهن	معادن شهرک	معادن گلاهی	معادن پایا علی	کنسانتره شهرک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۰۲,۱۹۶,۲۲۷	۱۲,۲۸۲,۰۸۵,۰۲۹	۱۲,۲۸۲,۰۸۵,۰۲۹	۶,۶۲۳,۷۷۲,۲۷۴	۲,۲۱۷,۸۳۰,۱۶۸	۳,۶۳۲,۴۵۷,۶۰۷	-
۲۱۴,۷۶۳,۴۵۵	۱,۱۳۰,۵۵۲,۱۹۲	۱,۱۳۰,۵۵۲,۱۹۲	۲۳۹,۳۵۹,۰۸۱	۲۶۸,۷۲۴,۰۰۰	۳۲۲,۲۴۹,۱۱۱	-
۱۶۱,۶۴۲,۳۶۳	۴۴۴,۵۴۵,۰۱۹	۴۴۴,۵۴۵,۰۱۹	۱۲۲,۰۱۸,۹۵۳	۲۲۳,۰۲۴,۰۷۲	۸۷,۴۸۱,۵۹۲	-
۹۱۹,۳۷۵,۶۸۷	۱,۳۰۹,۲۱۳,۸۱۶	۱,۳۰۹,۲۱۳,۸۱۶	۷۰۹,۹۹۰,۴۱۰	۷۷,۰۲۸,۹۹۲	۵۱۰,۱۹۴,۴۹۴	-
۳,۳۴۹,۸۶۴,۰۴۵	۷,۸۹۲,۳۹۷,۱۱۶	۷,۸۹۲,۳۹۷,۱۱۶	۲,۲۹۵,۳۷۷,۳۸۹	۸۰۵,۲۷۸,۲۷۱	۳,۵۹۱,۳۹۱,۵۵۶	-
۶,۱۷۲,۸۳۲,۲۱۴	۶,۲۰۰,۳۷۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۳۷۰,۰۰۰	۳,۵۶۱,۵۵۱,۰۱۶	۱,۴۱۰,۲۳۵,۷۲۰	۱,۲۲۸,۳۸۳,۲۲۴	-
۴۱۰,۷۴۱,۰۴۲	۷,۶۲۰,۸۴۵,۹۸۸	۴,۷۸۰,۱۲۹,۴۹۳	۳۰۴,۰۲۶۶۴۵	۲۸۳,۵۹۷,۲۵۰	۱,۳۵۶,۲۸۵,۳۹۷	۲,۸۴۰,۷۱۶,۲۹۶
۳۰,۵۲۸,۱۷۴,۴۲۱	۳۷,۰۸۳,۳۰۹,۲۶۰	۳۴,۲۴۱,۵۹۲,۷۶۴	۱۸,۰۰۷,۰۴۰,۶۶۸	۵,۵۰۶,۱۳۸,۶۹۳	۱۰,۷۲۸,۴۱۳,۴۰۳	۲,۸۴۰,۷۱۶,۴۹۶

۲۹-۴-۱ افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به دوره های مالی گذشته ناشی از افزایش ابعاد پرسنل استحصانی در معادن و به خصوص دفتر فنی و آزمایشگاهها می باشد. همچنین نرخ حقوق نیز طبق افزایش مصوبه قانون کار و مصوبات هیئت مدیره افزایش یافته است.

۲۹-۴-۲ افزایش هزینه استهلاک مربوط به نصب و راه اندازی ماشین آلات پریارسازی معادن گلاهی و شهرک شرکت طی دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۲۹-۴-۳ هزینه های دفتر فنی مربوط به حق الزحمه پرداختی به شرکت مهندسی کنوپال معادن آریا با دست نظارت بر عملیات تولید و دانه بندی شرکت و تهیه گزارشات فنی و مهندسی در کتبه معادن بوده و افزایش آن نسبت به سال گذشته ناشی از افزایش مبلغ قرارداد و افزایش پرسنل عملیاتی شرکت مذکور در معادن با توجه به افزایش حجم عملیات شرکت می باشد. لازم به ذکر است که از ۶ ماهه دوم سال مالی مورد گزارش پرسنل فنی شرکت مذکور جذب شرکت صابور و تحت واحد فنی و مهندسی گردیده و قرارداد با شرکت کنوپال معادن آریا فسخ گردیده است.

۲۹-۵ بر اساس قرارداد منعقد به شماره ۵۰۸ مورخ ۱۳۸۸/۷/۱۸ با شرکت معادن کار باختر (فرعی) انجام عملیات دانه بندی، دیوسازی، بارگیری سنگ آهن در معادن شهرک، باباطبی و گلاهی منتهی به شرکت به شرکت فرعی مربوط و انکار گردیده است. با توجه به منتهی قرارداد فوق اجرای عملیات از تاریخ ۱۳۸۹/۱/۱ آغاز و مدت آن ۱۰ سال شمسی میباشد. حق الزحمه هر تن خدمات ارائه شده در سال اول ۱۱۴,۰۰۰ ریال میباشد که طبق بند ۳-۳ قرارداد چنانچه طرفین قرارداد جهت سالیهای بعد در ارتباط با تعیین نرخ جدید به توافق نرسند نرخ حق الزحمه ۲۰ درصد نسبت به سال مقابل افزایش خواهد یافت. این روند افزایشی (۲۰ درصد در سال) تاکنون ادامه داشته و اجرایی گردیده است.

۲۹-۶ مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با سال قبل و ظرفیت اسمی و عملی نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۴	تولید سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۹	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	واحد اندازه گیری	معادن
۲۵۳,۹۵۵	۲۵۴,۰۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تن	باباطبی
۱۸۶,۶۱۸	۲۳۹,۰۷۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	تن	گلاهی
۶۰۵,۱۹۸	۶۶۹,۹۰۵	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	تن	شهرک
۱,۰۴۵,۷۷۱	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		

۲۹-۶-۱ با توجه به مازاد میزان استخراج و دانه بندی معادن باباطبی نسبت به ظرفیت اسمی معادن مذکور (پروانه بهره برداری) منافع حقوق دولتی بابت استخراج به همراه جریمه بابت مازاد تناژ استخراجی توسط شرکت پرداخت گردیده است. در این خصوص لازم به ذکر است اقدامات لازم جهت اخذ پروانه بهره برداری جدید معادن مذکور با ظرفیت استخراج بالاتر میبایست و ظرفیت مذکور افزایش یافته است. همچنین در سنوات گذشته و به لحاظ وجود محدودیتهای سازمان محیط زیست اجازه فعالیت کفلی به سنگ شکن معادن گلاهی داده نشده بود که طی سال مالی مورد گزارش و احداث سنگ شکن سورجه بزرگ واحد گلاهی و امکان فعالیت کامل این معادن، میزان تولید طی سال مالی مورد گزارش افزایش یافته است.

شرکت تامین مواد اولیه فولاد صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰ - سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۹۲۲,۸۹۷,۱۱۷	۶۳,۱۲۰,۱۰۷,۸۷۲	۳۰-۱
۴۳,۹۲۲,۸۹۷,۱۱۷	۶۳,۱۲۰,۱۰۷,۸۷۲	سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

۳۰-۱ سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی شامل موارد زیر می باشد

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۴۸,۱۴۷,۲۵۴	شرکت معدنیار نیجار
۲۵,۳۲۶,۵۳۵,۰۰۰	۴۷,۷۰۴,۳۲۲,۲۵۰	شرکت معدنیار باختر
-	۱۴,۹۹۹,۸۵۰,۷۴۶	آینده سازان فولاد البرز
۵,۸۳۸,۷۱۹,۲۵۰	-	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
۲,۴۷۰,۱۰۴,۷۶۹	-	شرکت ذوب آهن غرب
۳۷۷,۵۳۸,۰۹۸	۳۶۷,۷۸۷,۶۲۲	معدن بار صبا
۴۳,۹۲۲,۸۹۷,۱۱۷	۶۳,۱۲۰,۱۰۷,۸۷۲	

۳۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۳۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۲۲,۰۶۴,۱۸۹,۵۲۳	۹,۶۹۱,۲۹۸,۷۴۸
بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی	۲,۴۵۹,۸۰۸,۱۵۵	۱,۱۲۶,۷۹۳,۸۵۷
مزایای پایان خدمت	۷۰۲,۸۹۷,۸۰۰	۱,۰۷۸,۳۸۱,۲۱۱
سفر و اقامت و فوق العاده مأموریت	۴,۱۴۵,۰۳۲,۶۱۳	۵,۲۴۷,۷۴۱,۰۶۷
۳۱-۲ کرایه حمل محصول فروش رفته	۶۲,۰۲۳۴,۰۹۷,۴۴۶	۲۳۵,۰۹۳,۳۶۶,۲۵۲
هزینه آزمایشات	۱,۹۵۳,۸۲۳,۹۵۶	۱,۷۸۸,۲۹۴,۸۳۶
۳۱-۳ کمک و اعانات	۲۴,۹۰۶,۵۴۰,۱۶۰	۲۰,۱۳۹,۴۶۹,۱۰۰
حق حضور و پاداش هیات مدیره	۲,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۲۴۴,۴۴۴
هزینه های حقوقی و قضایی و مشاوره	۱۰,۳۱۹,۷۵۴,۹۹۹	۳,۵۸۲,۱۷۸,۷۴۱
بلیط هواپیما و هزینه هتل و ویزا	۲,۰۹۲,۳۱۸,۴۰۴	۱,۵۰۶,۲۰۱,۳۴۷
هزینه شرکت در نمایش و سمینار	۵۷۹,۳۹۵,۳۴۵	۱,۳۸۸,۳۸۹,۳۰۰
هزینه تبلیغات و هدایا	۵,۲۴۴,۷۱۰,۵۱۷	۹۲۵,۰۷۰,۰۰۰
هزینه های رفع معارض و خسارت	۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۴۳۸,۰۰۰
هزینه کارانه و بهره وری	۲,۸۲۰,۰۴۲,۶۸۶	۲,۶۵۴,۵۹۴,۲۹۳
۳۱-۴ هزینه های گمرکی و بندری	۱۸,۱۴۱,۸۵۱,۰۳۱	۹,۹۶۴,۲۵۱,۵۵۰
هزینه های تعمیر و نگهداری	۱,۳۲۳,۵۷۱,۲۹۸	۱۸۷,۵۶۱,۰۷۸
جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷۶۵,۱۶۱,۱۸۰,۳۹۹	۴۹۷,۹۶۳,۹۴۱,۲۵۲
کسر بابت سود هزینه حمل محصولات فروخته شده (تعلق به بنای تمام شده دارای فروش رفته بازداشت ۲۹)	(۵۳۱,۲۵۸,۳۰۴,۹۱۷)	(۳۶۸,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)
	۲۳۴,۹۰۲,۸۷۵,۴۸۲	۱۲۹,۶۶۱,۹۴۱,۲۵۲

شرکت تامین عواد اولیه فولاد صانوران (سهامی عام)

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱-۳- هزینه های کمک و اعانات عمدتا بابت میالغ پرداختی جهت عمران و آبادانی بخشهایی از روستاها و مدارس اطراف معادن شرکت (عمدتا معدن شهرک) به جهت تسهیل در عملیات شرکت طبق مصوبات هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه می باشد.

۳۱-۴- هزینه های گمرکی و بندری مرتبط با صادرات محصول سائند هزینه های گمرکی مربوط به صادرات کالاهای عرشته اسکله و ... می باشد.

۳۲- خالص سایر هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	دادداشت
ریال	ریال	
(۶,۱۹۱,۶۱۵,۵۹۸)	(۲۲,۱۴۲,۲۴۰,۳۵۵)	۳۲-۱
(۶,۱۹۱,۶۱۵,۵۹۸)	(۲۲,۱۴۲,۲۴۰,۳۵۵)	هزینه تحقیق و توسعه

۳۲-۱- هزینه تحقیق و توسعه و اکتشاف معادن عمدتا بابت میالغ پرداختی به منظور انجام حفاری و اکتشاف تفصیلی معادن شرکت و آتاکم نمونه های سنگ آهن و خدمات مشاوره و گزارش نهایی تخمین ذخایر معادن مذکور می باشد که به علت عدم امکان برآورد میالغ قابل بازیافت آن به طور معقول در آینده، مستقیما به حساب هزینه منظور شده است.

۳۴- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
۵,۷۹۸,۱۵۰,۳۷۴	۷,۷۲۰,۸۶۷,۱۶۵
۵,۷۹۸,۱۵۰,۳۷۴	۷,۷۲۰,۸۶۷,۱۶۵

کارمزد خرید سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران از سازمان خصوصی سازی

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
۶,۲۱۱,۱۹۳,۵۵۲	۲,۹۸۱,۲۱۴,۱۶۴
۳۴,۵۰۲,۷۷۹,۶۴۲	۹۱۲,۰۹۲,۵۲۳,۱۰۰
۶۴۵,۸۱۶,۶۰۹	۹,۴۹۹,۷۰۳,۹۱۴
۱۳۵,۸۶۷,۱۴۶,۰۸۷	۲۸۷,۸۲۹,۵۲۲,۱۶۵
۳۱۵,۸۰۶,۰۸۰	(۱,۵۴۶,۵۰۰)
۲۰,۳۱,۹۵۷,۱۶۶	۲۰,۰۱,۵۸۲,۱۶۸
۱۷۹,۵۹۴,۱۹۹,۱۲۷	۵۲۴,۲۰۹,۱۵۹,۰۱۱

سود حاصل از سرپرداختی کوتاه مدت

سود سهام شرکتها

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت

سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سود و زیان انتقال ارز

سایر

۱- ۳۵-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها عمدتاً مربوط به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن به مبلغ ۱۰۹,۳۸۹ میلیون ریال، ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال شرکت پامیدکو، ۳۰,۰۰۲ شرکت مجتمع فولاد خراسان، ۸۸۲ میلیون ریال شرکت جادرمینو، ۵۹۶ میلیون ریال شرکت گل گهر و مالکیتی مربوط به سایر شرکتهای سرمایه پذیر می باشد. لازم به ذکر است درآمدهای مذکور بر اساس مصوبات مجامع شرکتهای فوق الذکر شناسایی و ثبت شده اند.

۲- ۳۵ مبلغ مذکور بابت سود حاصل از فروش دستگاه پروراسازی شهرک به شرکت فرعی تولید مواد آهک کرمان می باشد.

۳- ۳۵ مبلغ مربوط عمدتاً شامل سود حاصل از فروش تعداد ۹۷ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات به مبلغ ۳۵۵ میلیارد ریال و فروش تعداد ۱ میلیون سهم شرکت معدنی و صنعتی گل گهر به مبلغ ۷ میلیارد ریال و مالکیتی مربوط به فروش سهام سایر شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

۳۶- تعدیلات استوایی		یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
			ریال	ریال
تعمیل مالیاتهای عملکرد، تکلیفی و حقوق سنوات قبل	۳۶-۱		(۵۱,۳۰۷,۸۰۶,۵۹۳)	(۵۲,۰۷۸,۸۳۷,۳۹۴)
			(۸۲,۶۱۳,۵۹۹)	(۸۴,۶۱۳,۵۹۹)
سایر			-	۲۳۲,۳۵۶,۲۴۵
جمع			(۵۱,۳۹۲,۴۱۹,۱۹۲)	(۵۱,۷۲۹,۱۹۳,۷۵۸)

۳۶-۱- مبلغ مزبور مربوط به پرداختهای مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۵، ۱۳۸۶، ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ شرکت بود که پس از ابلاغ رای شورای عالی مالیاتی و پس از بخشودگی بخشی از جرائم و تسهیل شده بهی پرداخت گردیده است.

۳۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان حاش ورود/خروج (وجه نقد دائمی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است):

سود عملیاتی		سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
		ریال	ریال
هزینه استهلاک		۱,۱۱۲,۳۲۲,۱۷۰-۵۵	۱,۱۱۸,۹۰۴,۹۸۱,۵۹۲
حاشی افزایش در ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان		۱۴,۸۶۶,۱۷۶,۸۱۱	۷,۰۳۸,۶۰۷,۷۱۳
افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا		۹۶۰,۲۶۳,۶۲۱	۵۹۲,۷۵۲,۱۵۹
افزایش (کاهش) سفرات و بیش پرداختها		(۶۵,۲۵۰,۸۵۸,۶۷۷)	۲۵,۳۲۱,۹۹۰,۰۸۸
افزایش (کاهش) حاشیای دریافتی عملیاتی		(۱۵,۶۴۰,۹۷۸,۳۳۵)	۲,۶۲۱,۸۳۰,۹۴۷
افزایش (کاهش) حاشیای پرداختی عملیاتی		۸۲,۴۸۰,۱۲۰,۰۸۵	(۵۵,۸۹۹,۵۱۱,۰۶۲)
کاهش (افزایش) پیش دریافت های عملیاتی		(۲۷۵,۴۶۷,۱۳۳,۴۴۳)	(۹۹,۸۰۱,۵۶۳,۱۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۳۰,۳۱۳,۳۹۳,۱۴۵	(۴۶,۱۹۶,۹۵۵,۸۸۷)
		۲۰۰-۱,۵۸۳,۱۶۹	۲,۴۶۱,۶۴۸,۳۳۴
		۸۸۶,۴۸۴,۷۱۲,۴۴۱	۹۵۵,۰۴۳,۷۸۱,۷۶۸

۳۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تضمین ظهر نویسی سفته صفت و معدن - شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و قزاق	۴۷۹,۴۳۸,۱۳۲,۰۰۰
تضمین ارائه شده به بانک اقتصاد نوین بابت اعتبارات اسنادی	۳۱۸,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰
سازمان خصوصی سازی - خرید سهام شرکت فرعی بازرگانی معادن	۱۴۵,۴۵۴,۸۳۴,۰۷۱
تضمین جریمه بخشوده شده مالیات عملکرد سنوات ۸۴-۸۵-۸۶-۸۸-۸۹	۱۱,۳۰۷,۲۹۷,۸۸۲
تضمین نزد سازمان امور مالیاتی همدان (ضمانت ترخیص ماشین آلات)	۷۵۷,۸۵۹,۷۴۳
ضمانت وام دریافتی از بانک ملی (سفته)	۱۵۸,۱۰۰,۰۰۰
سایر	۸۷۲,۵۳۰,۰۰۰
	۹۵۶,۲۰۵,۷۵۳,۶۹۶

۴۰- تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اعتبارات اسنادی و ثبت سفارش ماشین آلات	۳۰۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰
تعهدات مربوط به قرارداد با اسفالت گروس - جاده های شهرک، باباعلی و گلانی	۱۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهدات مربوط به قرارداد با کارگاه های آزمایشگاهی سکوولب	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهدات مربوط به قرارداد با شرکت گسترش برتر ناموران	۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰
تعهدات مربوط به قرارداد با شرکت سرمایه گذاری مهندسان ایران سیم	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	۳۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ انتشار صورتهای مالی رویداد یا اهمیتی که مستلزم تعدیل حسابها یا افشاء در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

© 2004 Blackwell Publishing Ltd, *Journal of Internal Medicine* 255: 103–110

[illegible]

۴۴- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
پول	دلار	
۲۱,۵۷۵	۰	موجودی حساب بانکی ارزی - اقتصاد نوین اسفندیار
۴۷,۱۵۷	۹,۱۲۰	صندوق ارزی
۵,۵۶۲,۳۷۹	۹۴۵,۶۲۵	طلب از شرکت فرعی صانی
(۴,۲۵۱,۵۴۷)	۰	حسابها پرداختنی ارزی - وجوه باقی مانده اعتبار
۱,۳۷۹,۵۶۴	۹۵۴,۷۴۵	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی