بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی‌شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی‌شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی‌شده	(۱)
اطلاعات مالی پیش‌بینی شده شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	۱ الی ۱۵

گزارش حسابرس مستقل

بهراد مُشار
موسسه حسابرسی
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)

Behrad Moshar
Certified Public Accountants

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

به هیات مدیره شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش‌بینی شده فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، صورتهای سود و زیان پیش‌بینی شده تلفیقی گروه و شرکت اصلی، براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳- اطلاعات مقایسه‌ای ارائه شده در صورت سود و زیان تلفیقی گروه و شرکت اصلی (عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲)، مستخرج از اطلاعات حسابرسی نشده است.

۴- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوتهای حاصله می‌تواند با اهمیت باشد. در همین رابطه توجه استفاده‌کنندگان را به موارد ذیل جلب می‌نماید:

۱-۴- به استثنای شرکتهای وابسته صنعتی و معدنی چادرملو و مجتمع فولاد خراسان، پیش‌بینی عملکرد سایر شرکتهای فرعی و وابسته، براساس اطلاعات مالی آتی برآوردی مصوب و حسابرسی نشده در صورتهای مالی مورد گزارش منعکس شده است. ضمن آنکه نرخهای فروش محصول شرکت وابسته چادرملو به شرکتهای فولاد مبارکه و فولاد خوزستان تابعی از نرخهای فروش آهن تولیدی شرکت فولاد خوزستان می‌باشد و در پایان سال قطعیت خواهد یافت. همچنین پیش‌بینی سود هر سهم شرکت مذکور برای سال ۱۳۹۳، با اعتقاد به تداوم برخورداری از معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم انجام شده و هرگونه اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی در خصوص مالیات سالهای ۱۳۹۰ لغایت پایان سال مورد گزارش، متناسباً سود انباشته ابتدای سال و سود خالص پیش‌بینی شده سال ۱۳۹۳ گروه را تحت تاثیر قرار خواهد داد.

با توجه به مراتب فوق، هرگونه تعدیل با اهمیت ناشی از موارد فوق‌الذکر می‌بایست به موقع به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار برسد.

تاریخ: ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۲

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
حسابرس مستقل
مجید رضا بیرجندی **فریده شیرازی**

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

حسابداران رسمی - حسابداران مستقل - کارشناسان رسمی
تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷
کد پستی ۱۵۸۹۷۸۳۱۱۶
تلفن: ۶-۸۸۴۹۳۱۷۱، فکس: ۸۸۳۰۹۴۹۰
صندوق پستی ۵۵۵۱-۱۵۸۷۵
پست الکترونیک: info@behradmoshar.com

اطلاعات مالی پیش بینی شده

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام) شماره: .....

تاریخ: .....

پیوست: .....

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)
پذیرفته شده درسازمان بورس و اوراق بهادار

صورتهای مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سازمان بورس و اوراق بهادار

با احترام

به پیوست پیش بینی صورت سود (زیان) تلفیقی به همراه پیش بینی صورت سود (زیان) شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده سود و زیان شرکت به شرح زیر می باشد:

	شماره صفحه
تاریخچه فعالیت شرکت	۲
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۲ الی ۳
مفروضات تهیه بودجه	۴ الی ۵
پیش بینی سود(زیان) تلفیقی گروه	۶
پیش بینی سود(زیان) شرکت اصلی	۷
یادداشتهای توضیحی	۸ الی ۱۵

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است

اعضای هیات مدیره	سمت	امضا
موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد با نمایندگی سید عباس حسینی	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت خدمات عمومی فولاد ایران با نمایندگی وجیه اله جعفری	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت توسعه مرآت کیش با نمایندگی علی اسلامی بیدکلی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت مجتمع فولاد مبارکه با نمایندگی بهرام سبحانی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت فن آوران صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد با نمایندگی سید عبد الحمید ثمره هاشمی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	

پیوست گزارش
بهراد مُشار

تهران - خیابان افریقا، بلوار اسفندیار، شماره ۳
تلفن : ۲۲۰۴۵۶۵۸ و ۲۲۰۴۳۳۵۳
نمابر : ۲۲۰۴۶۱۶۶
صندوق پستی : ۴۶۷-۱۹۶۱۵
پایگاه الکترونیکی: www.mmdic.com
صندوق الکترونیکی: info@mmdic.com

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) درتاریخ ۵ اسفند ماه ۱۳۷۴ تحت شماره ۱۱۹۸۶۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. درحال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات جزء واحدهای تجاری فرعی موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد می باشد . شرکت در اردیبهشت ماه ۱۳۷۷ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است . مرکز اصلی شرکت درتهران – بزرگراه آفریقا – بلواراسفندیار – پلاک ۳ واقع است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت اصلی

موضوع و هدف فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از : تاسیس ، خرید ، مشارکت درتامین منابع مالی و سرمایه گذاری درانواع شرکتها ، موسسات و واحدهای صنعتی و معدنی ، ساختمانی، کشاورزی ، خدماتی و انجام فعالیتهای مالی و اعتباری در داخل کشور و همچنین انجام کلیه خدمات مشاوره ای در زمینه های تولید ، سرمایه گذاری، توسعه و تکمیل ، برنامه ریزی و بودجه بندی ، تامین منابع مالی ، بازاریابی و طراحی سیستمهای مدیریتی،سرمایه گذاری درخارج از کشور بصورت مشارکتی و قبول و اعطاء نمایندگی و انجام کلیه عملیات دیگری که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف مزبور لازم میباشد.

۱-۳- وضعیت اشتغـــــــال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی به شرح زیر پیش بینی می شود:

	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان دائم	۲۱۷	۱۸۷	۱۶	۱۶
کارکنان موقت	۱,۰۵۵	۸۸۵	۱۶	۱۶
	۱,۲۷۲	۱,۰۷۲	۳۲	۳۲

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی تلفیق صورتهای مالی

۲-۱-۱- سود (زیان) تلفیقی حاصل تجمیع سود (زیان) شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۱-۲- شرکتهای فرعی مشمول تلفیق، شرکتهایی هستند که شرکت اصلی از طریق مالکیت عمده سهام قادر به کنترل و هدایت سیاستهای مالی و عملیاتی آنها می‌باشند.

۲-۱-۳- مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق نسبت به سهم گروه از ارزش دفتری خالص داراییهای قابل تشخیص آن در تاریخ تحصیل، به عنوان سرقفلی شناسائی و با نرخ استهلاک داراییهای ثابت مستهلک گردیده است.

۲-۱-۴- مازاد ارزش متعارف خالص دارائیها نسبت به ارزش دفتری شرکتهای وابسته در تاریخ تحصیل که جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می باشد، به نرخ استهلاک دارائیهای ثابت شرکت سرمایه پذیر مستهلک می‌گردد.

۲-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی:	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه‌گذاریهای بلندمدت:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده(پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده(پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته)
سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده(به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده(پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته)
سرمایه‌گذاریهای جاری:		
سرمایه‌گذاریهای سریع‌المعامله در بازار	خالص ارزش فروش سرمایه‌گذاریها	خالص ارزش فروش سرمایه‌گذاریها
سایر سرمایه‌گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

پیوست گزارش
بهراد مشار

نحوه شناخت درآمد:	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت و سرمایه‌گذاریهای جاری	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه)	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه)

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۳-۲- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می‌شود.هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود،هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

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

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷٪و۸٪و۱۰٪	نزولی
ماشین‌آلات	۴، ۵، ۸، ۱۰، ۱۱ ساله - ۱۰٪ ۱۲٪ ۱۵٪ ۲۰٪ ۲۵٪	خط مستقیم - نزولی
تاسیسات	۵، ۱۵ ساله - ۱۲٪ ۲۵٪	خط مستقیم - نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪و۳۰٪و۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۴و۵ و۱۰ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات	۴، ۸ ساله - ۱۰٪	خط مستقیم - نزولی
مستحدثات	ساله ۸	خط مستقیم

۳-۳-۲- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه، تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۲- تسعیر ارز

اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس 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. کلیه داراییها و بدهیهای واحد مستقل خارجی با نرخ تسعیر در تاریخ ترازنامه و اقلام درآمد و هزینه آن با نرخ میانگین نرخهای طی دوره تسعیر می شود. تمام تفاوتهای تسعیر حاصل شده در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی و در صورت سود و زیان جامع منعکس می شود. در صورت فروش واحد مستقل خارجی، تفاوت تسعیر اخیر الذکر مستقیماً به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می شود.

۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

پیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳- مفروضات تهیه بودجه

۳-۱- پیش بینی سود حاصل از سرمایه گذاریها بر اساس اطلاعات واقعی یا پیشنهاد هیات مدیره شرکتهای سرمایه پذیر مبنی بر میزان سود تقسیمی (DPS) اعلام شده و در مواردی بر مبنای برآورد کارشناسان شرکت با توجه به وضعیت توزیع سود در سنوات قبل صورت گرفته است. در مواردیکه سیاست تقسیم سود نقدی توسط شرکت اعلام نشده باشد، تقسیم سود نقدی طی سالهای گذشته مبنای محاسبه و برآورد قرار گرفته است. در این خصوص لازم به ذکر است که اطلاعات مورد استفاده به شرح زیر بوده است:

نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	اطلاعات مالی مورد استفاده	درصد سرمایه گذاری	
			شرکت اصلی	گروه
شرکتهای مشمول تلفیق:				
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۷۱.۴۶	۷۱.۴۶
تامین مواداولیه فولاد صبانور	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۸۸.۱۱	۸۸.۱۱
فولادسدید ماهان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶۰.۴۷	۶۰.۴۷
گسترش کاتالیست ایرانیان	۱۳۹۳/۱۲/۳۰	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۳۰	۸۰.۵۹	۸۰.۵۹
شرکتهای مشمول روش ارزش ویژه:				
آهن وفولاد نور	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۹.۴۱	۴۹.۴۱
صنایع آهن وفولاد توس	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۰.۴۷	۴۰.۴۷
سی ولکس کالا	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۹.۸۸	۳۹.۹۴
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس(پامیدکو)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۵	۳۵
کارگزاری حافظ	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۲۰.۵	۲۰.۵
فولادگستر یزد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰	۳۰
فولاد سهند آغاز	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۹.۰۷	۲۹.۰۷
فولاد درخشان اراک	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۳.۸۴	۲۳.۸۴
آهن وفولاد ارفع	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۹.۹۹	۲۴.۹۹
گهر انرژی سیرجان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۴.۵	۲۴.۵
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۳.۲۶	۲۳.۲۶
مجتمع فولاد خراسان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۹.۲۸	۲۹.۳۹
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۲.۲۲	۲۲.۲۲
صنعتی ومعدنی چادرملو	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۶.۴۱	۱۶.۴۱

پیوست گزارش
بهراد مُشار

۲-۳- توضیح اینکه برای مابقی شرکتها شامل شرکت ملی صنایع مس ایران، شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر، شرکت بورس کالای ایران، شرکت بورس اوراق بهادار تهران، شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور، شرکت تهیه و تولید مواد نسوز بیرجند و سایر شرکتهای مندرج در پورتفوی شرکتهای بورسی و غیر بورسی از اطلاعات حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ استفاده شده است.

۳-۳- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها، مربوط به پیش بینی فروش بخشی از سرمایه گذاریها تا پایان سال مالی آتی مورد گزارش می باشد.

۴-۳- هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی با توجه به هزینه های واقعی محقق شده سال مالی ۱۳۹۲ تا تاریخ تهیه این گزارش و پیش بینی افزایش سطح عمومی قیمت ها برای سال مالی ۱۳۹۳برآورد شده است.

۵-۳- برآورد هزینه های مالی بر اساس هزینه های مالی محقق شده سال مالی ۱۳۹۲ شامل سود تضمین شده خرید اقساطی سهام شرکت ملی صنایع مس ایران از سازمان خصوصی سازی و جرائم دیرکرد در تادیه اقساط مزبور می باشد. همچنین سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین نیز در برآورد هزینه های مالی تا پایان سال مالی مورد گزارش در نظر گرفته شده است.

۶-۳- مبلغ مالیات مندرج در صورت سود و زیان پیش بینی شده پس از اعمال معافیت ها و بخشودگی های مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم برآورد شده است.

۴- مفروضات تهیه سود(زیان) تلفیقی

۱-۴- سود و زیان تلفیقی حاصل ترکیب بودجه های اعلام شده توسط شرکتهای گروه(سود و زیان شرکتهای فرعی و وابسته) می باشد. در شرکتهای فرعی سهم اقلیت از پیش بینی سود(زیان) محاسبه و کسر می گردد تا سود متعلق به گروه محاسبه گردد. در شرکتهای وابسته مشمول روش ارزش ویژه سهم سود شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات به میزان سهم سرمایه گذار از سود (زیان) پیش بینی شده شرکتها و پس از اعمال تعدیلات روش ارزش ویژه محاسبه و در پیش بینی سود و زیان تلفیقی لحاظ می گردد.

۲-۴- شرکت کک طبس(قبل از بهره برداری) و معدنی دفینه ثمین پویا(بهای تمام شده ۴۸۰ میلیون ریال) از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق در تهیه صورت سود وزیان تلفیقی لحاظ نگردیده است و همچنین شرکتهای صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه، بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی، سنگ آهن گهر زمین از شرکت های مشمول روش ارزش ویژه می باشند که در تهیه صورت سود و زیان تلفیقی مستثنی شده و مشمول روش ارزش ویژه نشده اند. این موضوع تاثیر با اهمیتی بر سود هر سهم گروه و شرکت اصلی ندارد.

۳-۴- مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه نسبت به سهم گروه از ارزش دفتری خالص داراییهای قابل تشخیص آن در تاریخ تحصیل، به عنوان سرقفلی شناسائی و با نرخ استهلاک داراییهای ثابت مستهلک می شود.

۴-۴- احتساب سود شرکتهای وابسته در صورت سود(زیان) تلفیقی در چهارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به بودجه ارائه شده شرکتهای مزبور صورت گرفته است. در این رابطه مدیریت شرکت اصلی اعتقاد دارد در صورت بکارگیری میثاق محافظه کارانه در خصوص اطلاعات پیش بینی شده از سوی شرکتهای وابسته بر اساس سود نقدی اعلام شده آن شرکتها، دستیابی به مبلغ ۵۰۵ ریال سود تلفیقی و ۴۳۰ ریال سود شرکت اصلی برای هر سهم پس از کسر مالیات محتمل به نظر می رسد.

۵-۴- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات و شرکتهای زیرمجموعه، کلیه معاملات درون گروهی صفر در نظر گرفته شده است.

۶-۴- ارقام مقایسه ای صورت سود و زیان شرکت اصلی بر مبنای ارقام واقعی ۱۰ ماهه و برآوردی ۲ ماه تا پایان سال ۱۳۹۲ استفاده شده است و ارقام مقایسه ای صورت سود و زیان تلفیقی تماماً بر مبنای ارقام مقایسه ای ارائه شده توسط شرکتهای فرعی و وابسته در بودجه های حسابرسی شده و یا مصوب هیات مدیره شرکتهای مزبور تهیه شده است.

پیوست گزارش
بهرادمشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

پیش بینی صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

شـــــرح	یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری	۶	۵,۹۰۴,۶۳۱	۷,۱۷۹,۱۸۱
درآمد حاصل ازفروش سهام	۷	۱,۱۲۵,۰۰۰	۲,۶۸۳,۹۵۰
خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۸	۸,۳۱۱,۴۳۴	۶,۷۱۴,۲۴۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۸	(۵,۸۷۰,۱۴۰)	(۴,۵۶۱,۱۹۹)
سود ناخالص		۹,۴۷۰,۹۲۵	۱۲,۰۱۶,۱۷۴
هزینه های فروش اداری وعمومی	۹	(۴۷۹,۳۸۲)	(۳۹۰,۰۰۰)
خالص سایر(هزینه ها)ودرآمدهای عملیاتی	۱۰	(۲۴۸,۸۸۰)	(۲۲۲,۱۲۲)
سود عملیاتی		۸,۷۴۲,۶۶۳	۱۱,۴۰۴,۰۵۲
هزینه های مالی	۱۱	(۵۴۰,۶۰۵)	(۴۸۹,۳۰۶)
خالص سایر(هزینه ها)ودرآمدهای غیرعملیاتی		۴۸,۲۲۹	۶۷,۸۷۲
سود قبل از کسر مالیات		۸,۲۵۰,۲۸۷	۱۰,۹۸۲,۶۱۸
مالیات		(۲۱,۴۵۶)	(۸۴,۸۱۴)
سود خالص گروه		۸,۲۲۸,۸۳۲	۱۰,۸۹۷,۸۰۳
سهم اقلیت از سود دوره		۲۸۳,۴۲۱	۳۰۱,۸۴۹
سود پایه هر سهم پس از کسر مالیات - ریال		۴۹۷	۶۶۲
سود تقلیل یافته هر سهم پس از کسر مالیات - ریال	۱۵	۵۰۵	۷۳۸

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) خالص		۸,۲۲۸,۸۳۲	۱۰,۸۹۷,۸۰۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۱۵,۳۹۲,۲۴۲	۱۱,۹۶۸,۵۳۹
تعدیلات سنواتی		-	(۸۸۸,۷۰۸)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۱۵,۳۹۲,۲۴۲	۱۱,۰۷۹,۸۳۱
		۲۳,۶۲۱,۰۷۴	۲۱,۹۷۷,۶۳۴
انتقال به سرمایه در جریان ثبت		(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب		(۲,۴۰۹,۱۶۷)	(۶,۵۲۳,۰۶۷)
اندوخته قانونی		(۳۴۶,۴۶۴)	(۶۲,۳۲۵)
		(۵,۷۵۵,۶۳۱)	(۶,۵۸۵,۳۹۲)
سود (زیان) انباشته در پایان سال		۱۷,۸۶۵,۴۴۳	۱۵,۳۹۲,۲۴۲

پیوست گزارش
بهراد مُشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

شـــــرح	یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری	۱۲	۶,۱۷۱,۹۵۸	۷,۳۹۳,۵۳۴
درآمد حاصل ازفروش سهام	۷	۹۷۵,۰۰۰	۲,۳۴۰,۳۹۲
جمع درآمدها		۷,۱۴۶,۹۵۸	۹,۷۳۳,۹۲۶
هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی	۹	(۶۷,۷۶۰)	(۴۳,۲۳۷)
خالص سایر درآمدها (هزینه های)عملیاتی	۱۰	۱,۱۷۱	۱,۲۵۳
سود (زیان)عملیاتی		۷,۰۸۰,۳۶۹	۹,۶۹۱,۹۴۲
هزینه های مالی	۱۱	(۲۰۰,۶۸۸)	(۳۴۲,۵۰۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۴,۶۳۵	۵,۲۰۰
سود قبل از کسر مالیات		۶,۸۸۴,۳۱۶	۹,۳۵۴,۶۳۸
مالیات		(۹۸۲)	(۹۷۷)
سود خالص		۶,۸۸۳,۳۳۴	۹,۳۵۳,۶۶۱
سود پس از کسر مالیات هر سهم _ریال		۴۳۰	۵۸۵

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) خالص		۶,۸۸۳,۳۳۴	۹,۳۵۳,۶۶۱
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۱۲,۷۶۲,۵۸۸		۱۰,۴۵۹,۸۵۹
تعدیلات سنواتی	-		(۲۸۹,۳۸۷)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۱۲,۷۶۲,۵۸۸	۱۰,۱۷۰,۴۷۲
		۱۹,۶۴۵,۹۲۲	۱۹,۵۲۴,۱۳۳
انتقال به سرمایه در جریان ثبت	(۳,۰۰۰,۰۰۰)		-
سود سهام مصوب	(۲,۴۰۹,۱۶۷)		(۶,۵۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	(۳۴۶,۴۶۴)		(۲۶۱,۵۴۵)
		(۵,۷۵۵,۶۳۱)	(۶,۷۶۱,۵۴۵)
سود (زیان) انباشته در پایان سال		۱۳,۸۹۰,۲۹۱	۱۲,۷۶۲,۵۸۸

پیوست گزارش
بهرادمُشار

۵-مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی شرکت اصلی در سالهای گذشته

	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۱			سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۸۹	
	آخرین پیش بینی	۱۳۹۱/۱۲/۱۵ (اولین پیش بینی حسابرسی شده)	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۱ (پیش بینی تعدیل شده)	۱۳۹۰/۱۲/۱۵ (اولین پیش بینی حسابرسی شده)	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۲۰ (پیش بینی تعدیل شده)	۱۳۸۹/۱۲/۱۸ (اولین پیش بینی حسابرسی شده)	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۰ (پیش بینی تعدیل شده)	۱۳۸۸/۱۲/۲۵ (اولین پیش بینی حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری	۹,۷۳۳,۹۲۳	۵,۲۹۳,۰۴۹	۷,۹۶۳,۴۳۷	۷,۸۴۲,۲۳۴	۲,۷۸۰,۵۵۳	۴,۳۸۴,۹۳۱	۴,۱۴۸,۸۰۰	۱,۸۹۵,۹۶۰	۲,۹۲۴,۳۹۰	۲,۶۸۵,۴۰۸	۱,۲۸۸,۴۸۱
خالص هزینه های عمومی و اداری و عملیاتی	(۴۱,۹۸۴)	(۴۲,۱۳۷)	(۴۴,۰۲۷)	(۴۲,۲۵۱)	(۳۲,۸۸۰)	(۲۸,۱۴۶)	(۲۸,۱۴۷)	(۳۴,۵۰۱)	(۲۱,۷۳۴)	(۲۲,۵۵۴)	(۲۲,۳۹۹)
سود عملیاتی	۹,۶۹۱,۹۳۹	۵,۲۵۰,۹۱۲	۷,۹۱۹,۴۱۰	۷,۷۹۹,۹۸۳	۲,۷۴۷,۶۷۳	۴,۳۵۶,۷۸۵	۴,۱۲۰,۶۵۳	۱,۸۶۱,۴۵۹	۲,۹۰۲,۶۵۶	۲,۶۶۲,۸۵۴	۱,۲۶۶,۰۸۲
سود خالص	۹,۳۵۳,۶۵۸	۵,۰۴۵,۲۰۶	۷,۶۶۵,۳۵۲	۷,۶۴۷,۲۹۶	۲,۶۰۸,۰۱۰	۴,۲۰۱,۸۱۱	۳,۹۶۵,۵۲۷	۱,۶۰۹,۰۷۱	۲,۶۰۸,۳۲۶	۲,۳۴۵,۵۵۹	۹۵۰,۰۳۳

پیوست گزارش
بهراد مُشار

۶- درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری

درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری **گروه** به شرح زیر می باشد:

	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت های بورسی:	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مجتمع فولاد خراسان	۶۱۲,۲۹۵	۶۷۷,۸۳۳
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۰۳۸,۶۶۴	۲,۰۰۵,۷۰۴
شرکت سنگ آهن گل گهر	۲,۳۲۸,۴۷۱	۳,۱۶۷,۸۲۴
فولاد امیر کبیر کاشان	۴۵,۲۷۵	۶۱,۷۶۷
شرکت ملی صنایع مس ایران	۴۷۷,۳۳۷	۱,۱۵۱,۶۸۲
بانک سامان	۴۳,۸۴۱	-
	۵,۵۴۵,۸۸۲	۷,۰۶۴,۸۱۰
شرکت های غیر بورسی:		
شرکت آهن و فولاد نور	۹,۵۰۴	۱,۸۹۹
شرکت صنایع فولاد سهندآغاز	۴,۹۲۲	۱۱۱
شرکت سی ولکس کالا	۱۲,۷۲۷	۹,۴۸۶
شرکت آهن و فولاد توس	۴,۲۹۲	۱,۸۰۶
شرکت آهن و فولاد درخشان اراک	۲,۶۵۶	۲,۱۰۲
شرکت کارگزاری حافظ	۱۰,۳۹۹	۱۲,۷۱۹
شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۱۵,۷۵۴	۱۴,۴۰۶
شرکت فولادگستر یزد	۳,۶۲۶	۲,۹۸۶
گهر انرژی سیرجان	۶۸,۹۱۲	۲۸,۱۴۱
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۰۶,۹۹۶	۱۸,۳۳۵
سایر	۱۷,۳۶۰	۲۰,۷۸۰
	۳۵۸,۷۴۸	۱۱۴,۳۷۱
	۵,۹۰۴,۶۳۱	۷,۱۷۹,۱۸۱

پیوست گزارش
بهراد مُشار

۷- درآمد حاصل ازفروش سهام

درآمد حاصل از فروش سهام مربوط به پیش بینی سود ناشی از خرید و فروش سهام در سال مالی آتی توسط شرکت اصلی به مبلغ ۹۷۵،۰۰۰ میلیون ریال و پیش بینی سود ناشی از خرید و فروش سهام توسط شرکت فرعی صبانور به مبلغ ۱۵۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۸- فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارئه شده

سرفصل فوق تماماً مربوط به گروه و به شرح زیر قابل تفکیک است:

	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹			پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
		بهای تمام شده کالای			بهای تمام شده کالای	
یادداشت	فروش	فروش رفته	سود(زیان) ناخالص	فروش	فروش رفته	سود(زیان) ناخالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور	۵,۷۸۹,۶۸۵	۳,۸۰۸,۸۴۹	۱,۹۸۰,۸۳۶	۴,۸۷۸,۹۰۲	۳,۰۰۱,۸۹۷	۱,۸۷۷,۰۰۵
شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱,۷۸۰,۵۳۲	۱,۳۹۴,۹۲۰	۳۸۵,۶۱۲	۱,۴۶۰,۵۶۸	۱,۱۹۲,۶۸۱	۲۶۷,۸۸۷
شرکت گسترش کاتالیست ایرانیان	۲۱۹,۶۱۷	۱۵۳,۰۳۱	۶۶,۵۸۶	۲,۴۴۸	۱,۱۰۹	۱,۳۳۹
شرکت فولاد سدید ماهان	۵۲۱,۶۰۰	۵۱۳,۳۴۰	۸,۲۶۰	۳۷۲,۳۲۴	۳۶۵,۵۱۲	۶,۸۱۲
	۸,۳۱۱,۴۳۴	۵,۸۷۰,۱۴۰	۲,۴۴۱,۲۹۴	۶,۷۱۴,۲۴۲	۴,۵۶۱,۱۹۹	۲,۱۵۳,۰۴۳

۹- هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی

هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی تلفیقی شامل پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی شرکت های مشمول تلفیق در سال مالی آتی می باشد. هزینه های مزبور در شرکت اصلی برای سال مالی آتی شامل پیش بینی پرداخت حق تمبر افزایش سرمایه بمبلغ ۱۹۰۰۰ میلیون ریال و همچنین افزایش سایر هزینه های عمومی و اداری در اثر پیش بینی افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.

۱۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سرفصل فوق در صورتهای مالی تلفیقی بمبلغ ۲۴۸ میلیارد ریال، عمدتاً مربوط به استهلاک سرقفلی شرکتهای فرعی و وابسته به مبلغ ۱۵۹ میلیارد ریال و مابقی عمدتاً مربوط به هزینه های تحقیق و توسعه گروه تامین مواد اولیه فولاد صبانور بمبلغ ۷۱ میلیارد ریال (شرکت فرعی تامین) و مابقی عمدتاً مربوط به شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد..

۱۱- هزینه های مالی

	گروه		شرکت اصلی	
یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود و کارمزد تسهیلات بانکی ۱-۱۱	۳۸۱,۲۱۰	۲۸۳,۳۳۵	۴۹,۶۸۸	۱۳۹,۱۶۰
کارمزد و جرائم خرید اقساطی سهام ۲-۱۱	۱۵۷,۰۰۰	۲۰۲,۵۹۴	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۹۴
سایر	۲,۳۹۵	۳,۳۷۷	۱,۰۰۰	۷۵۰
	۵۴۰,۶۰۵	۴۸۹,۳۰۶	۲۰۰,۶۸۸	۳۴۲,۵۰۴

۱-۱۱- سود و کارمزد تسهیلات بانکی شرکت اصلی مربوط به دریافت ۲ فقره تسهیلات بانکی بمبلغ ۲۵۰ و ۳۰۰ میلیارد ریال از بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار می باشد که پیش بینی می شود در سال مالی ۱۳۹۳ و در سرسید مقرر تماماً تسویه شوند.

۲-۱۱- کارمز و جرائم خرید اقساطی سهام عمدتاً مربوط به تحصیل سهام شرکت ملی صنایع مس ایران توسط شرکت اصلی از سازمان خصوصی سازی می باشد که با توجه به مصوبه هیات عامل سازمان خصوصی سازی مبنی بر تغییر نرخ سود واگذاری اقساطی به ۲۳٪ برآورد شده است.

۱۲- درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری شرکت اصلی

	یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس بیشتر از ۲۰ درصد	۱-۱۲	۳,۶۲۲,۴۹۱	۴,۳۸۰,۴۱۱
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس کمتر از ۲۰ درصد	۲-۱۲	۲,۳۵۶,۶۷۵	۲,۹۵۷,۸۹۸
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس بیشتر از ۲۰ درصد	۳-۱۲	۶۸,۷۴۸	۳۶,۵۶۴
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس کمتر از ۲۰ درصد	۴-۱۲	۱۲۴,۰۴۴	۱۸,۶۶۱
		۶,۱۷۱,۹۵۸	۷,۳۹۳,۵۳۴

پیوست گزارش
بهراد مُشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس بیشتر از ۲۰ درصد

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۰								پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹							
	وضعیت پورتفوی					وضعیت سودآوری			وضعیت پورتفوی					وضعیت سودآوری		
نام شرکت	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	قیمت بازار(م.ریال)	درآمد هر سهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	قیمت بازار(م.ریال)	درآمد هرسهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)
کابلهای مخابراتی شهید قندی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۷۱.۹۴٪	۶۶۲,۴۴۲	۴۸۲,۹۷۴	۱۱۱	۵۶	۱۲,۰۸۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱.۴۶٪	۶۶۲,۴۴۲	۷۴۶,۵۸۳	۹۲	۴۶	۱۹,۷۲۲
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۴۲٪	۲,۴۷۶,۲۶۶	۲۴,۸۴۲,۴۱۶	۱,۴۱۳	۱,۲۷۱	۲,۸۴۹,۹۶۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۲۲٪	۲,۴۳۰,۳۴۶	۲۴,۶۲۰,۸۳۶	۱,۰۴۸	۹۴۳	۲,۰۹۵,۶۲۷
مجتمع فولاد خراسان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۲۸٪	۱,۶۹۹,۹۳۷	۱۲,۱۵۵,۶۲۱	۵۵۱	۲۷۶	۳۳۹,۴۳۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۲۸٪	۱,۶۹۹,۹۳۷	۱۲,۱۵۵,۶۲۱	۴۹۸	۳۴۹	۴۲۹,۲۱۰
تامین مواد اولیه فولاد صبانور	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱,۰۳۶,۴۲۲	۸۸.۵۹٪	۹۵۳,۹۵۵	۱۴,۶۳۶,۱۲۰	۱,۵۸۸	۱,۲۷۱	۱,۱۶۶,۹۶۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۰۳۶,۴۲۲	۸۸.۱۱٪	۹۴۳,۶۵۵	۱۴,۵۵۶,۴۱۵	۱,۴۶۹	۱,۱۷۵	۱,۰۷۲,۹۴۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴۲۹,۰۰۰	۲۳.۲۶٪	۱۵۱,۶۴۲	۵۰۹,۶۵۸	۶۱۹	۱۲۰	۱۱,۹۷۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۲۹,۰۰۰	۲۳.۲۶٪	۱۵۱,۶۴۲	۵۰۹,۶۵۸	۴۵۴	۵۰	۴,۹۸۹
جمع		۵,۹۴۴,۲۴۲		۵۲,۶۲۶,۷۸۹		۴,۲۸۲	۲,۹۹۴	۴,۳۸۰,۴۱۱				۵,۸۸۸,۰۲۲	۵۲,۵۸۹,۱۱۳	۳,۵۶۱	۲,۵۶۳	۳,۶۲۲,۴۹۱

۱-۱-۱۲- پیش بینی تقسیم سود شرکت مجتمع فولاد خراسان در اطلاعیه منتشر شده در سامانه کدال توسط آن شرکت برای سال مالی ۱۳۹۳ معادل ۵۰ درصد سود هر سهم می باشد و لیکن پیش بینی تقسیم سود برای شرکت مزبور توسط شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامدار عمده مجتمع فولاد خراسان) معادل ۷۰ درصد در نظر گرفته شده است.

۲-۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس کمتر از ۲۰ درصد

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۰								پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹							
	وضعیت پورتفوی					وضعیت سودآوری			وضعیت پورتفوی					وضعیت سودآوری		
نام شرکت	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	قیمت بازار(م.ریال)	درآمد هر سهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	قیمت بازار(م.ریال)	درآمد هرسهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۴۱٪	۲,۴۳۴,۳۶۸	۱۶,۶۷۵,۶۵۶	۱,۰۱۹	۹۱۷	۱,۸۰۵,۳۸۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۴۱٪	۲,۴۳۳,۴۶۹	۱۶,۶۷۵,۶۵۶	۱۰۳۵	۹۳۲	۱,۸۳۴,۹۱۳
ملی مس ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰٪	۴,۴۲۶,۸۴۰	۵,۴۱۶,۲۲۶	۱,۳۵۳	۱,۰۲۰	۱,۱۵۱,۶۸۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۲٪	۳,۹۷۹,۳۲۵	۷,۲۵۲,۰۷۴	۵۰۴	۲۵۲	۴۷۷,۷۸۴
بانک سامان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶,۵۸۸,۰۰۰	۴.۱۴٪	۷۶۵,۴۲۲	۷۴۸,۷۱۱	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶,۵۸۸,۰۰۰	۴.۱۴٪	۷۶۵,۴۲۲	۷۴۸,۷۱۱	۳۲۱	۱۶۱	۴۳,۹۷۸
سرمایه گذاری فلات ایرانیان	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۶۵,۴۳۴	۶۵,۵۵۰	-	-	-	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۶۵,۴۳۴	۶۵,۵۵۰	-	-	-
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس		-	-	۵,۸۳۴	۸,۰۴۲	-	-	۸۳۵				۶,۷۳۳	۸,۰۴۲	-	-	-
				۷,۶۹۷,۸۹۸	۲۲,۹۱۴,۱۸۵	۲,۳۷۲	۱,۹۳۷	۲,۹۵۷,۸۹۸				۷,۲۵۰,۳۸۳	۲۴,۷۵۰,۰۳۳	۱,۸۶۰	۱,۳۴۵	۲,۳۵۶,۶۷۵

پیوست گزارش
بهرادمُشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس بیشتر از ۲۰ درصد

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹									پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹								
	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری			وضعیت پورتفوی				وضعیت سودآوری				
نام شرکت	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	درآمد هر سهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)	درآمد هرسهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)			
صنایع اهن و فولاد درخشان اراک	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۳.۸۴٪	۷,۲۸۳	۲,۱۰۴	۸۰۱	۶۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۳,۰۰۰	۲۳.۸۴٪	۷,۲۸۳	۳,۳۷۶	۱,۰۱۳	۷۹۷			
صنایع آهن و فولاد توس	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰.۴۷٪	۳۹,۳۳۷	۴۴۶	۱۳۴	۵۴۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۴۰.۴۷٪	۳۹,۳۳۷	۱,۰۶۱	۳۱۸	۱,۲۸۷			
فولاد سدید ماهان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰.۴۷٪	۲۳,۲۵۶	۴۸	۵	۹۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۲,۰۰۰	۶۰.۴۷٪	۲۳,۲۵۶	۹۰	۹	۱۷۴			
صنایع فولاد سهند آغاز	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۹.۰۷٪	۷,۸۷۲	۱۲۷	۳۸	۳۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۲۹.۰۷٪	۷,۸۷۲	۵,۶۴۴	۱,۶۹۳	۱,۴۷۷			
فولاد گستر یزد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۰,۴۲۵	۲۴۹	۷۵	۹۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۰,۴۲۵	۳۰۲	۹۱	۱,۰۹۲			
صنایع آهن و فولاد نور	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹.۴۱٪	۱۴,۹۶۱	۱۲۸	۳۸	۵۶۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۴۹.۴۱٪	۱۴,۹۶۱	۶۴۱	۱۹۲	۲,۸۴۶			
کارگزاری سی ولکس	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۸۸٪	۱۱,۱۶۶	۵۹۴,۶۷۵	۲۹۷,۳۳۸	۴,۷۴۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۳۹.۸۸٪	۱۱,۱۶۶	۷۹۷,۸۰۰	۳۹۸,۹۰۰	۶,۳۶۳			
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۲۵,۰۰۰	۵۷۶	۲۸۸	۷,۲۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۲۵,۰۰۰	۶۳۰	۳۱۵	۷,۸۷۵			
بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۲۵,۹۶۳	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۲۵,۹۶۳	-	-	-			
سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۵۰۰,۲۳۵	-۰	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۵۰۰,۲۳۵	-	-	-			
کارگزاری حافظ	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۵,۷۹۴	۱,۰۷۰	۹۴۸	۱۱,۲۷۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۵۸,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۵,۷۹۴	۸۷۵	۷۷۵	۹,۲۱۵			
گهر انرژی سیرجان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴.۵۰٪	۲۹۴,۰۰۰	۹۶	۳۶	۱۰,۵۸۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴.۵۰٪	۲۹۴,۰۰۰	۲۳۴	۱۱۷	۳۴,۳۹۸			
گسترش کاتالیست ایرانیان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰.۵۹٪	۱۶۱,۱۸۰	(۶۵)	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۸۰.۵۹٪	۱۶۱,۱۸۰	۲۰۴	۲۰	۳,۲۲۴			
کک طبس	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱.۰۰٪	۴۸۵,۷۸۲	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۲۰,۰۰۰	۵۱.۰۰٪	۴۸۵,۷۸۲	-	-	-			
معدنی دفینه ثمین پویا	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵۰۰	۱,۰۰۰	۹۶.۰۰٪	۴۸۰	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۰۰	۹۶.۰۰٪	۴۸۰	-	-	-			
صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵.۰۰٪	۳۵۰	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۳۵.۰۰٪	۳۵۰	-	-	-			
جمع					۱,۷۲۳,۰۸۴	۵۹۹,۴۵۴	۲۹۹,۷۰۱	۳۶,۵۶۴				۱,۷۲۳,۰۸۴	۸۱۰,۸۵۷	۴۰۳,۴۴۳	۶۸,۷۴۸			

پیوست گزارش
بهرادمُشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس کمتراز ۲۰ درصد

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۰									پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹								
	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری			وضعیت پورتفوی					وضعیت سودآوری			
نام شرکت	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)		درآمد هر سهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)	سال مالی منتهی به	سرمایه (م. ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده(م.ریال)		درآمد هرسهم(ریال)	درآمد نقدی هرسهم(ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری(م.ریال)	
سرمایه گذاری مهندسان ایران	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۳۳,۷۵۰	۱,۰۰۰	۱۶.۵۶٪	۴,۳۴۷		-	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۳۳,۷۵۰	۱۶.۵۶٪	۴,۳۴۷		-	-	-	
تهیه و تولید مواد نسوز کشور	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۹۰,۷۵۰	۱,۰۰۰	۲.۸۰٪	۴۲۲		-	۳۰۰	۸۳۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۹۹,۸۲۵	۲.۸۰٪	۴۲۲		-	۳۰۰	۸۳۹	
معدنی مواد نسوز بیرجند	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲.۸۰٪	۱۱۴		-	۳۰۰	۲۴۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۹,۰۴۰	۲.۸۰٪	۱۱۴		-	۳۰۰	۲۴۴	
گروه صنعتی و معدنی امیر	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۴۵٪	۳۸۱		-	۱,۸۰۰	۶۸۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۸۴,۰۰۰	۰.۴۵٪	۳۸۱		-	۱,۸۰۰	۶۸۶	
سرمایه گذاری و توسعه خوزستان(سهامی عام)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱.۱۱٪	۵۵۵		-	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۷۰,۰۰۰	۱.۱۱٪	۵۵۵		-	-	-	
معدنی نسوز سمیرم	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱.۰۵٪	۸۶		-	۳,۰۰۰	۷۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۴,۰۰۰	۱.۰۵٪	۸۶		-	۳,۰۰۰	۷۶	
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۳,۲۲۰	۱۰,۰۰۰	۱.۲۴٪	۴۰		-	-	-	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۳,۲۲۰	۱.۲۴٪	۴۰		-	-	-	
صنایع شیمیایی بهاباد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۱۰۰		-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰۰	۱۰.۰۰٪	۱۰۰		-	-	-	
مدیریت ساختمان شمسا	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۸,۴۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱		-	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۸,۴۰۰	۰.۰۲٪	۱		-	-	-	
آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱,۹۹۴,۸۶۵	۱,۰۰۰	۱۹.۹۹٪	۳۹۸,۹۴۰		۴۶	۳۵	۱۳,۹۵۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۹۹۴,۸۶۵	۱۹.۹۹٪	۳۹۸,۹۴۰		۵۱۹	۳۰۰	۱۱۹,۶۵۲	
حمل و نقل بار امیر لاله جین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱		-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱		-	-	-	
بورس اوراق بهادار تهران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱.۰۰٪	۱,۵۰۲		-	۲۰۰	۶۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪	۱,۵۰۲		-	۲۰۰	۶۰۰	
بورس کالای ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۸۳٪	۸۲۹		۳۰۵	۲۶۵	۶۵۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۰.۸۳٪	۸۲۹		۱,۰۰۰	۳۵۰	۳۴۷	
بورس انرژی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۶۵٪	۱,۳۰۴		-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰.۶۵٪	۱,۳۰۴		-	-	-	
ذوب آهن غرب کشور	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴۶		-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴۶		-	-	-	
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰		۴۰	۴	۱,۶۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰		۴۰	۴	۱,۶۰۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس		-	-		۷۹۰,۱۲۰		-	-	-				۷۹۰,۱۲۰		-	-	-	
جمع					۱,۵۹۹,۰۸۸		۳۹۱	۵,۹۰۴	۱۸,۶۶۱				۱,۵۹۹,۰۸۸		۱,۵۵۹	۶,۲۵۴	۱۲۴,۰۴۴	

۱-۴-۱۲-سایر شرکتهای خارج از بورس به مبلغ ۷۹۰ میلیارد ریال مربوط به پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر(صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه به مبلغ ۶۳۶ میلیارد ریال، شرکت گسترش کاتالیست ایرانیان به مبلغ ۴۵ میلیارد ریال، شرکت سنگ آهن گهر زمین به مبلغ ۸۸ میلیارد ریال و سایر شرکت های سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال) می باشد که با توجه به عدم ثبت افزایش سرمایه شرکت های مزبور فعلاً در سرفصل مزبور منعکس گردیده است.

پیوست گزارش
بهرادمُشار

۱۳- ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ارائه گزارش (۱۳۹۲/۱۱/۳۰) به شرح زیر می باشد :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
موسسه صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد	۲,۷۹۱,۰۶۵,۹۶۱	۴۲.۹۴
فولاد مبارکه	۱,۲۴۴,۹۶۲,۷۱۱	۱۹.۱۵
بانک پاسارگاد	۳۵۲,۷۹۱,۶۸۵	۵.۴۳
سایر سهامداران	۲,۱۱۱,۱۷۹,۶۴۳	۳۲.۴۸
جمع	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰

۱۴- حقوق صاحبان سهام با توجه به آخرین مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۰ و مجمع عمومی عادی سالیانه ماقبل آن به تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۸ به شرح زیر بوده است:

حقوق صاحبان سهام	آخرین مجمع عمومی عادی مورخ		مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	
	به تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۰	درصد	به تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۸	درصد
سرمایه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۷٪	۱,۸۹۳,۳۷۵	۱۷٪
سرمایه در جریان ثبت	۰	۰٪	۴,۳۶۴,۴۵۱	۳۹٪
اندوخته قانونی	۵۷۷,۷۹۳	۳٪	۱۸۹,۳۳۸	۲٪
سود(زیان) انباشته	۱۰,۴۵۹,۸۶۰	۶۰٪	۴,۷۰۵,۹۱۷	۴۲٪
جمع	۱۷,۵۳۷,۶۵۳	۱۰۰٪	۱۱,۱۵۳,۰۸۱	۱۰۰٪

۱۵- سود هر سهم

	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۸,۷۴۲,۶۶۳	۱۱,۴۰۴,۰۵۲
سهم اقلیت از زیان (سود) عملیاتی	(۳۵۲,۶۳۷)	(۳۳۱,۷۱۹)
سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی	۸,۳۹۰,۰۲۵	۱۱,۰۷۲,۳۳۳
کسر می شود: مالیات سود عملیاتی	(۲۱,۴۵۶)	(۲,۸۶۱)
سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از کسر مالیات	۸,۳۶۸,۵۷۰	۱۱,۰۶۹,۴۷۲
میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال	۱۵,۷۳۶,۳۲۴,۲۶۸	۱۴,۳۶۰,۲۷۹,۸۰۴
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال	۵۳۲	۷۷۱
سود (زیان) غیر عملیاتی	(۴۹۲,۳۷۵)	(۴۲۱,۴۳۴)
سهم اقلیت از زیان (سود) غیرعملیاتی	۶۹,۲۱۶	۲۹,۸۷۰
سود (زیان) غیرعملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی	(۴۲۳,۱۵۹)	(۳۹۱,۵۶۴)
اضافه می شود: مالیات سود غیرعملیاتی	۰	(۸۱,۹۵۳)
سود غیر عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از اضافه نمودن مالیات	(۴۲۳,۱۵۹)	(۴۷۳,۵۱۸)
میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال	۱۵,۷۳۶,۳۲۴,۲۶۸	۱۴,۳۶۰,۲۷۹,۸۰۴
سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال	(۲۷)	(۳۳)
سود پایه هر سهم - ریال	۵۰۵	۷۳۸

۱۶- پیش بینی تقسیم سود

هیات مدیره شرکت در نظر دارد حدود ۳۵ درصد از سود خالص را جهت تقسیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام پیشنهاد دهد.

پیوست گزارش
بهراد مُشار

۱۷- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده

	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :		
وصول مطالبات تجاری ناشی از درآمد سرمایه گذاری	۷,۳۹۳,۵۳۴	۸,۸۶۵,۴۸۵
فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیرجاری	–	۴۳۰
دریافت تسهیلات	–	۵۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۶,۴۹۶,۲۱۱	۳,۷۸۹
سایر دریافتها	۷,۱۴۰	۵,۹۵۰
جمع دریافتها	۱۳,۸۹۶,۸۸۵	۹,۴۲۵,۶۵۴
پرداختها :		
حقوق ودستمزد ومزایای کارکنان	(۴۰,۳۳۸)	(۳۳,۶۱۵)
سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۰۵,۰۰۶)	(۱۴۳,۶۸۶)
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	–	(۴۱۰)
شرکت در افزایش سرمایه و تحصیل شرکتهای تابعه	(۳,۹۸۷,۱۶۹)	(۵,۲۴۹,۹۲۲)
پرداخت سودسهام	(۸,۹۳۶,۰۵۳)	(۳,۳۳۱,۰۸۵)
پرداخت مالیات عملکرد	(۹۸۲)	(۹۷۴)
اقساط سازمان خصوصی سازی	–	(۶۳۹,۹۲۷)
باز پرداخت جرایم اقساط معوق سازمان خصوصی سازی	(۸۱۱,۰۰۰)	–
بازپرداخت اصل تسهیلات	–	–
سایرپرداختها	(۲۵,۷۴۱)	(۱۹,۵۵۷)
جمع پرداختها	(۱۳,۹۰۶,۲۸۹)	(۹,۴۱۹,۱۷۶)
مازاد (کسری)	(۹,۴۰۳)	۶,۴۷۸
مانده وجه نقد اول دوره	۱۲,۴۹۶	۶,۰۱۸
مانده وجه نقد پایان دوره	۳,۰۹۳	۱۲,۴۹۶

۱-۱۷- در سال مالی آتی ۲ فقره تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین جمعاً به مبلغ ۵۵۰،۰۰۰ میلیون ریال تماماً تمدید خواهند شد.

پیوست گزارش
بهراد مشار