

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۵



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- با عنایت به یادداشت ۶ توضیحی صورتهای مالی، سایر حسابهای دریافتنی شامل مالیات برارزش افزوده به مبلغ ۲۷۷ میلیارد ریال میباشد. مالیات ارزش افزوده شرکت از سال ۸۸ لغایت سال مالی مورد گزارش (به استثناء سه ماهه اول سال ۱۳۹۲) مورد رسیدگی قرار نگرفته است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به موارد زیر جلب می‌نماید:

۶-۱ طی سال مالی مورد گزارش یک قطعه زمین از سازمان ملی زمین و مسکن خریداری گردیده است. اسناد مالکیت زمین مورد اشاره به نام شرکت منتقل نگردیده است.

۶-۲ مانده سفارشات و اعتبارات اسنادی شامل مانده مبالغ مربوط به تجهیزات کارخانه احیاء به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال می‌باشد که با توجه به اتمام اعتبار اسنادی تسویه نگردیده است.

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در مهلت مقرر رعایت نگردیده است.

۸- اقدامات انجام شده توسط هیأت مدیره در راستای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ صاحبان سهام، در خصوص تعیین تکلیف مطالبات مالیات بر ارزش افزوده و تعیین تکلیف مانده بدهی شرکت ساختمانی کرمانیان منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۹- معاملات مندرج در قسمت "الف" یادداشت توضیحی ۲۲ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه انجام شده است.

۱۰- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

محمد سلطانی
۸۸۱۶۲۲
امیرحسین تریمانی
۸۸۱۶۲۴

تاریخ : / /

شماره :

پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام ،

به پیوست صورت های مالی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- ترازنامه ۲
- صورت سود و زیان ۳
- گردش وجوه نقد ۴
- یادداشتهای توضیحی:
- الف: تاریخچه فعالیت شرکت ۵
- ب: مبنای تهیه صورتهای مالی ۵
- پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری ۶-۷
- ت: یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۸-۲۵

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۷ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده شخص حقوقی

نام اعضای هیئت مدیره

۹۷

رئیس هیئت مدیره

محمدرضا کرمی شاهرخی

شرکت سنگ آهن گل گهر

نایب رئیس هیئت مدیره

مجید آنتیکی نژاد

شرکت توسعه و آبادانی استان کرمان

عضو هیئت مدیره

حسین ملاحسین آقا

شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر

عضو هیئت مدیره

فرهاد فرمائی

شرکت گهر انرژی سیرجان

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

علی عباسلو

شرکت خدمات فنی و مهندسی کائی مس

[illegible]

۱۳۹۳ اسفند ۲۹ تاریخ درج

५३३

شیرکت محمیة جہان فوہل سٹور (پرائیویٹ) لمیٹڈ

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
(۵,۸۵۱,۷۵۸,۶۹۴)	(۲۱,۸۸۱,۳۶۰,۹۱۹)	۱۷ هزینه های اداری و عمومی
(۸,۹۷۲,۵۰۰)	(۱۴,۲۵۶,۹۹۰,۹۵۶)	۱۸ هزینه های مالی
۵۹,۶۱۴,۷۵۷,۲۶۶	۷۲,۶۰۷,۹۶۲,۴۴۵	۱۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۹,۶۰۵,۷۸۴,۷۶۶	۵۸,۳۵۰,۹۷۱,۴۸۹	
۵۳,۷۵۴,۰۲۶,۰۷۲	۳۶,۴۶۹,۶۱۰,۵۷۰	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۵۳,۷۵۴,۰۲۶,۰۷۲	۳۶,۴۶۹,۶۱۰,۵۷۰	سود خالص
۱۳,۷۴۴,۲۹۴,۹۴۷	۶۳,۳۸۱,۷۷۹,۸۰۵	سود انباشته در ابتدای سال
(۱,۴۲۸,۸۳۹,۹۱۰)	(۲۱,۵۰۱,۶۱۰,۴۲۹)	سود سهام مصوب
۱۲,۳۱۵,۴۵۵,۰۳۷	۴۱,۸۸۰,۱۶۹,۳۷۶	
۶۶,۰۶۹,۴۸۱,۱۰۹	۷۸,۳۴۹,۷۷۹,۹۴۶	سود قابل تخصیص
(۲,۶۸۷,۷۰۱,۳۰۴)	(۱,۸۲۳,۴۸۰,۵۲۹)	اندوخته قانونی
۶۳,۳۸۱,۷۷۹,۸۰۵	۷۶,۵۲۶,۲۹۹,۴۱۸	سود انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

انباشته تا پایان سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	انباشته تا پایان سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۳,۴۴۶,۰۸۸,۴۴۸,۹۹۰)	(۱,۰۹۹,۴۰۷,۳۵۶,۳۴۲)	(۴,۵۴۵,۴۹۵,۸۰۵,۳۳۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۱,۵۰۹,۵۲۹,۵۹۷)	(۳۸,۸۵۶,۷۳۷,۹۸۸)	(۱۲۰,۳۶۶,۲۶۷,۵۸۵)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۲۶۵,۳۶۱,۶۳۸,۹۱۶)	(۱,۱۹۶,۴۷۱,۷۸۰,۰۷۸)	(۱,۴۶۱,۸۳۳,۴۱۸,۹۹۴)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها
(۳,۷۹۲,۹۵۹,۶۱۷,۵۰۳)	(۲,۳۳۴,۷۳۵,۸۷۴,۴۰۸)	(۶,۱۲۷,۶۹۵,۴۹۱,۹۱۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
			فعالیت‌های تامین مالی :
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واریز سرمایه
۱,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۹۱۷,۱۲۱,۳۷۷	۳,۴۰۳,۷۵۸,۰۲۱,۳۷۷	دریافت تسهیلات مالی
---	(۱۴,۴۹۴,۳۰۴,۱۲۷)	(۱۴,۴۹۴,۳۰۴,۱۲۷)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۳,۶۹۶,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۲,۴۲۲,۸۱۷,۲۵۰	۵,۳۸۹,۲۶۳,۷۱۷,۲۵۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
			تغییرات دارایی ها و بدهی های ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳)	(۸۰۴,۶۳۴,۱۸۸,۳۲۹)	(۹۶۸,۸۵۵,۶۵۹,۷۵۲)	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتنی
---	(۷۱۷,۱۱۲,۰۰۵,۳۹۸)	(۷۱۷,۱۱۲,۰۰۵,۳۹۸)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۴۷۷,۷۱۴,۴۵۲,۸۸۸)	۳۲۳,۲۵۳,۷۶۳,۱۸۵	(۱۵۴,۴۶۰,۶۸۹,۷۰۳)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۱۶,۲۶۹,۲۴۶,۲۲۷	۱,۸۲۸,۹۲۷,۵۰۵,۸۲۴	۲,۵۴۵,۱۹۶,۷۵۲,۰۵۱	افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
۶۶۸,۰۲۸,۲۵۰,۰۴۸	۳۹,۷۳۶,۹۷۷,۶۸۳	۱۰۶,۵۳۹,۸۰۲,۷۳۱	خالص سایر درآمدها
۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	۲,۰۲۰,۴۶۱,۳۶۸	۲,۴۳۷,۹۷۱,۲۰۳	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۴۱,۵۵۳,۶۵۶,۷۹۹	۶۷۲,۱۹۲,۵۱۴,۳۳۳	۸۱۳,۷۴۶,۱۷۱,۱۳۲	خالص ورود وجه نقد ناشی از تغییرات دارایی ها و بدهی های ناشی از فعالیت سرمایه گذاری
۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۲۹,۸۷۹,۴۵۷,۱۷۵	۷۵,۳۱۴,۳۹۶,۴۷۱	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
---	۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	---	مانده وجه نقد در آغاز سال
۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۷۵,۳۱۴,۳۹۶,۴۷۱	۷۵,۳۱۴,۳۹۶,۴۷۱	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در تاریخ ۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۸ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۲۹۰ مورخ ۲۰ بهمن ماه ۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در کرمان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز جاده اختصاصی گل گهر می باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکت های فرعی شرکت صنعتی معدنی گل گهر سیرجان می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

ایجاد کارخانجات آهن و فولاد سازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی، انجام عملیات فولاد سازی با روشهای مختلف عملیات ذوب و ریخته گری و نورد آهنی و تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد، احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پایین دستی در راستای توسعه هر چه بیشتر و بهیئت صنعت فولاد، ایجاد مراکز به منظور انجام تحقیقات و آموزش های علمی و عملی صنعت فولاد، انجام کلیه فعالیتهای مجاز بازرگانی اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری فنی مدیریتی وارداتی و صادراتی قطعات تجهیزات محصولات و مواد و مصالح مربوط به معدن و صنایع معدنی و همچنین هرگونه عملیات مجازی که به نحوی با اهداف فوق مرتبط باشد. حق العملکاری سایر مبادلات تجاری از هر قبیل مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها، بانکها و موسسات مرتبط از طریق خرید و با تعهد سهام، طراحی و تجهیز و اکتشافات و استخراج از معادن و سایر فعالیت های مرتبط پس از اخذ مجوزهای لازم از قبیل عملیات پیمانکاری ساختمانی و راهسازی احداث تأسیسات و راه اندازی کارخانجات و صنایع فرآوری معدنی، انجام هر نوع عملیات پیمانکاری مشتمل بر مشاوره پیمان مدیریت ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که مرتبط به معادن و صنایع معدنی باشد. انجام کلیه امور معاملاتی و مبادلات به سایر امور عملیاتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم در چارچوب قوانین جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده، یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت ضرورتی داشته باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
کارکنان موقت	کارکنان موقت	
۱۵	۶۹	کارکنان تولیدی و خدماتی
۴۱	۲۰	کارکنان اداری، مالی و فروش
۵۶	۸۹	کل پرسنل شاغل

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.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام مشابه ارزیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودی ها با به کار گیری روش های زیر تعیین میگردد .

روش مورد استفاده	
مواد اولیه	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاری ها

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب و اعلام توسط شرکت های سرمایه پذیر) شناسایی و ثبت می گردد.

- آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

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 سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک میشود . هزینه های تعمیرات و نگهداری 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 هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میشود.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت

باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (وبا در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۸۰ و اصلاحیه بندی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۷ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ ساله	خط مستقیم

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی میشود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که با بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- در پایان سال مالی ۱۳۹۳ بهره برداری آزمایشی از فاز ۱ کارخانه احیا آغاز گردیده و در حال آماده سازی برای بهره برداری از ظرفیت کامل تولید میباشد.

طی دوره بهره برداری آزمایشی بر اساس استاندارد های حسابداری درآمد حاصل از فروش محصولات تولید شده در این مرحله به عنوان بازیافت بخشی از بهای تمام شده پروژه در حال احداث منظور گردیده است.

شرکت مجتمع حیدان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۷۳۰,۸۷۸,۵۸۲	۷۴,۸۵۱,۶۶۱,۰۱۵	۴-۱
---	۴۶۲,۷۲۵,۴۵۶	۴-۲
۲۲۲,۲۱۸,۰۰۰	---	
۴۸۱,۸۴۲,۷۱۴	---	
۴۵,۴۳۴,۹۳۹,۲۹۶	۷۵,۲۱۴,۲۹۶,۴۷۱	

۴- موجودی نقد

موجودی نقد نزد بانک ها
 تنخواه گردانیا
 صندوق ارزی
 صندوق ربائی

۴-۱- مانده موجودی نقد نزد بانک ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۴۳۲,۲۵۸,۰۸۵	۲۴,۸۳۵,۳۶۶,۱۱۳	بانک تجارت مرکزی سیرجان - حساب پشتیبان
۱۸,۷۵۷,۴۶۴,۶۲۵	۸,۹۸۳,۰۴۱,۸۵۹	بانک تجارت مرکزی سیرجان - حساب جاری
---	۷,۴۹۳,۹۹۵,۰۰۰	بانک تجارت انقلاب نجات الهی تهران - حساب جاری
۱۲,۵۵۴,۷۷۷,۰۱۳	۶,۵۶۴,۸۱۹,۱۵۰	بانک تجارت مرکزی کرمان - حساب پشتیبان
---	۵,۹۲۱,۸۹۲,۰۱۶	بانک ملی دارایی سیرجان - حساب جاری
---	۵,۲۱۳,۷۵۵,۷۴۰	بانک سینا یولوار جمهوری کرمان - حساب پشتیبان
---	۳,۵۸۰,۴۵۳,۶۹۱	بانک تجارت مرکزی بودسیر - حساب جاری
---	۲,۹۵۶,۶۴۶,۸۴۱	بانک تجارت مرکزی بودسیر - حساب پشتیبان
---	۲,۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰	بانک ملت مرکزی سیرجان - حساب جاری
۱,۸۰۴,۴۳۴,۴۱۹	۲,۴۸۹,۴۸۰,۴۸۵	بانک تجارت مرکزی کرمان - حساب سپرده ارزی
۲,۴۸۹,۴۸۰,۴۸۵	۱,۸۰۴,۴۳۴,۴۱۹	بانک تجارت مرکزی کرمان - حساب سپرده ارزی
۱,۰۹۰,۸۰۰,۵۹۱	۱,۳۴۷,۱۹۰,۵۵۹	بانک تجارت آزادگان سیرجان - حساب پشتیبان
۹۱۹,۵۸۳,۹۰۶	۴۹۱,۳۳۳,۹۰۶	بانک میر ایرانیان مرکزی - حساب جاری
۴,۳۸۲,۱۲۹,۴۵۸	۴۶۶,۶۲۰,۰۰۳	بانک تجارت مرکزی کرمان - حساب جاری
---	۱,۸۰۶,۶۲۱,۱۲۳	بانک سینا یولوار جمهوری کرمان - حساب پشتیبان
---	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد توین آزادی سیرجان - حساب جاری
---	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا یولوار جمهوری کرمان - حساب جاری
---	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴,۷۳۰,۸۷۸,۵۸۲	۷۴,۸۵۱,۶۶۱,۰۱۵	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۱۹۴,۱۳۱,۳۴۳	میرمحمدی مسعود
---	۱,۸۵۹,۹۲۴,۰۰۰	بیگانی حسین
---	۷۲,۱۳۱,۹۴۰	عباسی علی
---	۹,۵۴۸,۱۷۳	قاسمی ژواد حامد
---	۴۶۲,۷۳۵,۴۵۶	

۴-۲- مانده حساب تنخواه گردان ها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:

	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
	ریال	ریال	
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۳۱۱,۶۱۴,۸۸۴,۴۳۲	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۷۰۳	۵-۱
سرمایه گذاری در حق تقدم شرکت ها	—	۴۶۰,۵۸۹,۰۰۰	
اوراق مشارکت	۱۶۶,۰۹۹,۵۶۸,۴۵۶	—	
جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۴۷۷,۷۱۴,۴۵۲,۸۸۸	۱۵۴,۴۶۰,۵۸۹,۷۰۳	

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	ارزش بازار	خالص ارزش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی من ایران	۱۳,۸۱۰,۰۷۵	۵۴,۶۰۰,۸۴۲,۰۱۶	(۲۸,۷۲۴,۵۷۱,۵۴۱)	۲۵,۸۶۶,۲۷۰,۴۷۵	۲۵,۸۶۶,۲۷۰,۴۷۵	—
توسعه صنایع بهشهر	۷,۶۱۰,۸۷۹	۳۱,۳۴۷,۳۸۰,۷۹۵	(۱۵,۵۸۲,۴۱۷,۷۴۹)	۱۵,۷۸۴,۹۶۳,۰۴۶	۱۵,۷۸۴,۹۶۳,۰۴۶	—
بانک پاسارگاد	۹,۷۲۰,۴۳۸	۲۷,۴۱۱,۸۹۵,۹۶۴	(۱۰,۲۳۵,۸۸۲,۰۱۸)	۱۷,۱۷۶,۰۱۳,۹۴۶	۱۷,۱۷۶,۰۱۳,۹۴۶	۲۸,۱۹۸,۹۹۰,۶۳۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲,۷۷۹,۹۲۹	۲۵,۵۰۸,۳۲۶,۱۲۶	(۶,۳۳۷,۹۴۵,۷۲۲)	۱۹,۱۷۰,۳۹۰,۳۸۴	۱۹,۱۷۰,۳۹۰,۳۸۴	۳۷,۶۹۶,۳۲۶,۰۱۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشور	۴,۵۰۲,۲۵۴	۲۰,۰۵۷,۱۷۰,۲۲۱	(۹,۱۹۹,۸۲۴,۸۲۷)	۱۰,۸۵۷,۳۴۵,۳۹۴	۱۰,۸۵۷,۳۴۵,۳۹۴	۵۰,۵۶۲,۷۰۸,۰۴۲
مخابرات ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۱۳,۶۲۸,۶۵۰	(۶,۷۲۳,۶۲۸,۶۵۰)	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۱,۱۷۹,۰۲۳	(۴,۳۵۸,۰۷۹,۰۲۳)	۱۵,۰۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایشگاه بندرعباس	۹۱۶,۶۴۹	۱۳,۱۶۱,۳۶۸,۵۴۷	(۸,۸۷۲,۸۶۷,۸۷۶)	۴,۲۸۹,۰۰۰,۶۷۱	۴,۲۸۹,۰۰۰,۶۷۱	۱۲,۵۷۷,۳۴۰,۹۲۹
گروه صنایع بهشهر ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۳۲۹,۱۰۶	(۴,۲۲۹,۳۲۹,۱۰۶)	۴,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۲,۲۵۰,۰۰۰
پست بانک ایران	۳,۷۴۵,۴۶۸	۸,۲۷۸,۷۹۰,۲۴۴	(۲,۵۵۹,۴۶۰,۶۰۸)	۵,۷۱۹,۳۲۹,۶۳۶	۵,۷۱۹,۳۲۹,۶۳۶	۵,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	۹۲۶,۶۱۱	۶,۶۶۳,۸۶۲,۷۰۷	(۲,۵۶۳,۶۰۹,۰۳۲)	۴,۱۰۰,۲۵۲,۶۷۵	۴,۱۰۰,۲۵۲,۶۷۵	۱۲,۶۰۴,۱۶۴,۵۴۴
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامیر	۱,۲۶۲,۹۵۸	۵۰,۱۳,۹۴۹,۵۲۳	(۲,۰۲۶,۳۲۳,۳۹۶)	۲,۹۸۷,۶۰۶,۱۲۷	۲,۹۸۷,۶۰۶,۱۲۷	۱۹,۴۷۱,۵۶۴,۹۴۸
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۶۷۲۸,۱۲۷	(۱,۴۷۸,۲۲۸,۱۲۷)	۲,۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	—
صادرات	۸,۹۶۹,۰۹۸	۳,۰۳۱,۸۰۲,۵۲۶	(۴,۵۱۱,۲۰۸,۸۹۲)	۷,۵۴۳,۰۱۱,۶۱۸	۷,۵۴۳,۰۱۱,۶۱۸	۲,۸۲۹,۸۹۴,۲۱۵
زامیاد	۱,۳۲۹,۸۶۶	۲,۹۶۰,۴۵۵,۳۹۴	(۸۳۹,۳۱۹,۱۲۴)	۲,۱۲۱,۱۳۶,۲۷۰	۲,۱۲۱,۱۳۶,۲۷۰	۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۱۸۶,۰۰۰	۲,۷۳۷,۶۶۹,۶۸۸	(۱,۳۴۴,۹۰۱,۶۸۸)	۱,۳۹۲,۷۶۸,۰۰۰	۱,۳۹۲,۷۶۸,۰۰۰	۶۷۷,۲۴۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ساختمانی	۷۳۰,۴۴۳	۲,۱۶۶,۰۱۳,۱۶۸	(۱,۰۸۷,۱۴۸,۸۵۷)	۱,۰۷۸,۸۶۴,۳۱۱	۱,۰۷۸,۸۶۴,۳۱۱	۱,۵۲۹,۵۴۷,۶۲۲
تراکتورسازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۸۷۸,۶۸۴	(۱۵۰,۱۷۸,۶۸۴)	۴۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۷۰۰,۰۰۰	—
نفت بهران	۴۹,۱۵۰	۶۰۳,۰۸۷,۴۷۴	۲۱,۵۵۹,۸۷۶	۶۲۴,۶۴۷,۳۵۰	۶۲۴,۶۴۷,۳۵۰	—
ملت	—	—	—	—	—	۲۲,۸۶۰,۱۲۲,۵۷۶
گروه صنعتی بارز	—	—	—	—	—	۱۲,۹۳۷,۵۷۲,۰۹۲
ایران ترانسفو	—	—	—	—	—	۱۱,۰۱۶,۸۹۳,۲۹۸
تایداوتر خاورمیانه	—	—	—	—	—	۷,۶۰۱,۶۶۲,۸۵۱
صنعت روی زنکان	—	—	—	—	—	۳,۸۲۴,۲۶۰,۷۸۱
کالسیمین	—	—	—	—	—	۲,۸۷۲,۴۲۹,۵۸۴
دوده صنعتی پارس	—	—	—	—	—	۷۲۸,۸۲۹,۳۶۰
بیمه سامان	—	—	—	—	—	۱,۳۲۴,۵۰۳,۰۰۰
توسعه مادن روی ایران	—	—	—	—	—	۱,۲۴۳,۰۷۵,۶۸۰
کویر تاپر	—	—	—	—	—	۱,۲۵۹,۲۰۸,۲۳۴
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	—	—	—	—	—	۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	—	—	—	—	—	۲۴,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰
		۲۵۵,۶۰۱,۰۶۷,۹۸۲	(۱۰۱,۶۰۰,۹۶۷,۲۸۰)	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۷۰۳	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۷۰۳	۳۱۱,۶۱۴,۸۸۴,۴۳۲

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
--	۲۶۹,۰۹۱,۷۲۲,۲۰۸	۶-۱	دریافتنی های تجاری
۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳	۶۴۶,۶۲۴,۷۵۸,۵۵۸	۶-۲	سایر حسابهای دریافتنی
<u>۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳</u>	<u>۹۱۵,۷۱۶,۴۸۰,۷۶۶</u>		

۱-۶- دریافتنی های تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
--	۹,۶۷۶,۳۵۵,۴۸۰	۶-۱-۱	اسناد دریافتنی تجاری
--	۲۵۹,۴۱۵,۳۶۶,۷۲۸	۶-۱-۲	حسابهای دریافتنی تجاری
--	<u>۲۶۹,۰۹۱,۷۲۲,۲۰۸</u>		

۱-۶- اسناد دریافتنی نزد صندوق مربوط به سه فقره چک دریافتی از شرکتهای مجتمع فولاد سامان یزد و شرکت ذوب آسیا بابت فروش آهن اسفنجی می باشد که تا اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۴ تسویه گردیده اند.

۲-۱-۶- حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
ریال	ریال		
--	۱۸۳,۰۲۰,۹۸۹,۳۲۰		سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
--	۴۳,۳۷۶,۴۸۵,۷۶۰		شرکت فولاد ویان
--	۲۵,۵۲۳,۸۶۳,۲۴۸		شرکت ذوب آهن البرز غرب
--	۶,۱۵۱,۹۰۱,۶۰۰		شرکت مجتمع شمس انزلی
--	۱,۱۱۸,۷۰۷,۲۰۰		شرکت اصفهان در
--	۲۲۳,۴۱۹,۶۰۰		شرکت نورد فولاد صنعتی و ساختمانی یزد
--	<u>۲۵۹,۴۱۵,۳۶۶,۷۲۸</u>		

-- مانده مطالبات از شرکت های فوق بابت فروش آهن اسفنجی می باشد.

۲-۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۵۵,۷۸۳,۱۵۲	۹۶۶,۰۳۳,۹۷۶	۶-۲-۱	اشخاص
۴۲,۱۹۲,۱۰۳,۲۳۹	۴۱۶,۱۹۰,۲۴۲,۵۷۸	۶-۲-۲	شرکتها
۱۰۲,۵۷۵,۰۹۹,۱۱۹	۲۲۴,۰۱۹,۵۵۸,۰۰۶		اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
--	۲۷,۴۹۰,۷۱۸,۹۷۴	۶-۲-۳	سود سهام دریافتی
۵۲۵,۳۳۷,۰۰۰	۸,۱۴۸,۵۳۷,۰۰۰	۶-۲-۴	سپرده های موقت
۱۷,۷۷۳,۱۴۸,۹۱۳	۱,۱۱۳,۰۷۴,۶۳۲		سایر
<u>۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳</u>	<u>۶۷۷,۹۲۸,۱۶۵,۱۶۶</u>		
--	(۳۱,۳۰۳,۴۰۶,۶۰۸)		
<u>۱۶۴,۲۲۱,۴۷۱,۴۲۳</u>	<u>۶۴۶,۶۲۴,۷۵۸,۵۵۸</u>		

کسر می شود: تهاثر با حساب پرداختنی مالیات بر ارزش افزوده

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۲-۱- مانده حساب اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پورسینا محمد رضا
---	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خلیفه مهدی
---	۱۹۲,۱۵۲,۰۰۰	عرب علی اکبر
---	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	خدای غلامعباس
---	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ارجمندلاری علی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بلوکی سعید
۱,۱۰۵,۷۸۲,۱۵۲	۸۹,۸۸۰,۹۷۶	سایر
<u>۱,۱۵۵,۷۸۲,۱۵۲</u>	<u>۹۶۶,۰۲۳,۹۷۶</u>	

۶-۲-۲- مانده حساب شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
---	۱۸۷,۶۱۱,۵۴۲,۷۱۳	۶-۲-۲-۱	شرکت مهندسی فن آور معادن و فلزات
---	۸۰,۴۰۱,۲۶۴,۰۰۰	۶-۲-۲-۲	شرکت دلتا
---	۵۰,۵۲۷,۳۱۹,۵۰۰	۶-۲-۲-۳	سنگ آهن گل گهر سیرجان
---	۳۴,۷۴۲,۷۷۹,۲۰۰	۶-۲-۲-۲	صرافى ملت
---	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۲-۴	صندوق بازنشستگی کارکنان مس
---	۱۳,۷۶۲,۴۷۰,۰۰۰	۶-۲-۲-۲	صرافی پارسیان
۲۵,۰۷۹,۴۵۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۲-۵	گهر انرژی
---	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۲-۶	چاوش راه بنا
---	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ارمه سازان نوین
---	۱,۷۰۰,۹۷۶,۴۶۲		شرکت کارگزاری ارگ هومن
۳,۶۰۴,۹۰۴,۲۱۲	۱,۳۲۶,۷۳۲,۱۳۴		گهر همکار
۱۷۵,۴۳۵,۵۰۲	۱۷۵,۴۳۵,۵۰۲		اداره دارایی
۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰		شرکت دلاوران صنعت
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		گهر نیرو
۶,۵۷۶,۹۲۸	۶,۵۷۶,۹۲۸		اداره تامین اجتماعی شعبه ۱ کرمان
۱۰,۳۴۱,۰۴۷,۹۱۷	---		ساختمانی و راه سازی کرمانیان
۱,۷۲۱,۷۲۹,۶۰۰	---		آبسان پالایش
۷۲۴,۴۵۷,۰۸۰	---		گروه مجتمع فن اوران بردسیر
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---		کاما
---	۲,۷۸۶,۶۴۶,۱۳۹		سایر
<u>۴۲,۱۹۲,۱۰۳,۲۳۹</u>	<u>۴۱۶,۱۹۰,۲۴۲,۵۷۸</u>		

۶-۲-۲-۱- مانده مطالبات از شرکت فوق بابت علی الحساب پرداخت شده بابت پروژه احیا میباشد.

۶-۲-۲-۲- مانده مطالبات از شرکت های فوق بابت مبالغ پرداخت شده به فروشندگان خارجی جهت خرید تجهیزات کارخانه نورد میباشد.

که در حال تنظیم گزارش می باشند.

۶-۲-۲-۳- مانده مطالبات از شرکت فوق بابت مبالغ پرداخت شده جهت پیش پرداخت به فروشندگان خارجی جهت خرید تجهیزات کارخانه ذوب میباشد.

۶-۲-۲-۴- مانده مطالبات از صندوق بازنشستگی مربوط به صورتجلسه رفع مغایرت با شرکت ساختمانی کرمانیان میباشد که بایستی پس از ارائه صورت وضعیت های

شرکت ساختمانی کرمانیان به حساب شرکت مذکور لحاظ گردد.

۶-۲-۲-۵- مانده مطالبات از شرکت فوق بابت علی الحساب های پرداخت شده جهت احداث خطوط انتقال نیرو طرح جامع برق رسانی میباشد.

که در زمان تنظیم گزارش به حساب قطعی انتقال پیدا کرده است

۶-۲-۲-۶- مانده مطالبات از شرکت مذکور بر اساس مصوبه هیات مدیره جهت ساخت بیمارستان در سیرجان میباشد که در سال مالی بعد وصول خواهد شد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲-۶- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
--	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
--	۳,۵۷۶,۳۸۸,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
--	۳,۳۱۲,۶۷۴,۷۵۰	توسعه صنایع پهنشهر
--	۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
--	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد
--	۱,۶۷۲,۷۳۸,۸۸۰	سیمان فارس و خوزستان
--	۱,۶۴۹,۹۶۸,۲۰۰	پالایشگاه بندرعباس
--	۱,۲۲۷,۴۸۳,۶۳۴	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
--	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنایع پهنشهر ایران
--	۴۹۰,۶۸۶,۵۰۰	ایران ترانسفور
--	۴۲۸,۳۲۲,۵۶۰	شرکت کالسیمین
--	۱۷۶,۵۷۳,۲۵۰	توسعه معادن روی ایران
--	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
--	۱۰۵,۸۸۳,۲۰۰	دوده صنعتی پارس
--	۲۷,۴۹۰,۷۱۸,۹۷۴	

۴-۲-۶- سپرده های موقت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
--	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۴-۱	جواهریان محمدتقی
--	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۴-۱	مقدم مهدی
--	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۴-۱	خاتمی جمیله
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حسینی محمودآبادی سیدمحمود
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰		سپرده ضمانت نامه های بانکی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		دعاگویی مریم
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		ایران نژاد محمدعلی
--	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		باشگاه ورزشی گل گهر
۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده های گمرکی
۴,۸۳۷,۰۰۰	۴,۸۳۷,۰۰۰		افشار علیرضا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--		صادقی مجید
--	۱۸۵,۷۰۰,۰۰۰		سایر
۵۲۵,۳۳۷,۰۰۰	۸,۱۴۸,۵۳۷,۰۰۰		

۱-۴-۲-۶- مانده مطالبات از اشخاص مذکور بابت اجاره دفاتر و مهمانسراهای شرکت میباشد.

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
--	۲۲۹,۸۵۵,۴۹۵,۷۸۳	کالای ساخته شده - آهن اسفنجی
--	۴۸۷,۲۵۶,۵۰۹,۶۱۵	مواد اولیه - گندله
--	۷۱۷,۱۱۲,۰۰۵,۳۹۸	

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱ سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی
۲۳۸,۸۳۱,۶۳۸,۹۱۶	۱۲۸,۶۶۰,۶۱۳,۹۹۴	۸-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
---	۶,۶۴۲,۸۰۵,۰۰۰	۸-۳ سرمایه گذاری بلند مدت در حق تقدم سهام شرکت ها
۲۶۵,۳۶۱,۶۳۸,۹۱۶	۱,۴۶۱,۸۳۳,۴۱۸,۹۹۴	

۸-۱- سپرده های سرمایه گذاری مربوط به وجوه واريز شده بحساب های بلند مدت نزد بانک تجارت میباشد . سپرده های مذکور بخشی از وثیقه تسهیلات مالی دریافتی میباشد .

۸-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	تعداد سهام	
ریال	ریال		
۴۸,۸۲۴,۱۷۶,۷۳۸	۴۸,۸۲۴,۱۷۶,۷۳۸	۱۴,۳۰۵,۵۵۴	فولاد مبارکه اصفهان
۴۴,۲۵۲,۹۷۵,۳۱۵	۴۴,۲۵۲,۹۷۵,۳۱۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۲۰,۴۳۷,۸۶۵,۷۹۷	۲۴,۱۱۷,۶۶۰,۶۰۳	۵,۲۲۷,۳۰۹	سیمان فارس و خوزستان
۱۱,۴۶۵,۸۰۱,۳۳۸	۱۱,۴۶۵,۸۰۱,۳۳۸	۹۳۷,۹۵۴	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
۲۲,۴۹۳,۰۸۰,۶۴۷	---	---	لیزینگ صنعت و معدن
۵۴,۹۹۶,۲۴۲,۰۱۶	---	---	ملی صنایع مس ایران
۳۶,۳۶۱,۴۹۷,۰۶۵	---	---	توسعه صنایع بهشهر
۲۳۸,۸۳۱,۶۳۸,۹۱۶	۱۲۸,۶۶۰,۶۱۳,۹۹۴		

۸-۳- سرمایه گذاری فوق بابت حق تقدم سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر و شرکت ملی صنایع مس ایران میباشد .

۹- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
خالص ارزش دفتری	خالص ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز بهره برداری از امتیاز کارخانه
۱۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز چاه آب
۱۴,۳۲۸,۴۵۰,۰۰۰	۵۲,۱۸۹,۴۹۱,۹۸۸	--	۵۲,۱۸۹,۴۹۱,۹۸۸	حق الامتیاز برق
۱۲,۶۳۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۹,۹۶۰,۰۰۰	--	۱۳,۶۲۹,۹۶۰,۰۰۰	حق الامتیاز گاز
۱۲۳,۵۸۸,۱۵۰	۱۲۳,۵۸۸,۱۵۰	--	۱۲۳,۵۸۸,۱۵۰	حق الامتیاز آب
۴۹,۶۲۶,۰۰۰	۸۳,۰۰۸۲,۰۰۰	--	۸۳,۰۰۸۲,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۳۴۰,۱۴۵,۴۴۷	۲۵۷,۴۷۱,۴۶۷	(۱۵۵,۸۹۸,۴۳۳)	۴۱۳,۳۶۹,۹۰۰	نرم افزارها
۸۱,۵۰۹,۵۲۹,۵۹۷	۱۲۰,۲۸۳,۵۹۳,۶۰۵	(۱۵۵,۸۹۸,۴۳۳)	۱۲۰,۴۳۹,۴۹۳,۰۳۸	

- افزایش حق امتیاز برق مربوط به انشعاب برق ۲۰ مگاوات کارخانه نورد بردسیر می باشد.

- افزایش حق امتیاز گاز مربوط به انشعاب گاز بردسیر می باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

ارزش دفتری - ریال		استهلاکی انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		داراییهای افساد شده طی سال مالی		ماده در ابتدای سال	یادداشت	شرح اقلام
۱۳۹۲	۱۳۹۳	ماده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	ماده در ابتدای سال مالی	ماده در پایان سال مالی	تغییرات	داراییهای افساد شده طی سال مالی			
۱۱۲۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۱۰۵۵۵۰۰۰۰۰۰	---	---	---	۱۲۱۰۵۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۶۰۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰		زمین
۷۵۰۳۵۱۱۲۳۶۸۵۹	۷۳۶۶۷۰۷۸۴۲۰	۵۳۰۰۱۲۱۵۸۰	۵۲۴۶۵۵۶۴۳۹	۲۵۴۶۵۱۴۱	۷۸۹۷۷۲۰۰۰۰۰۰۰	(۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۷۰۴۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۳۷۷۷۰۰۰۰۰۰۰		ساختمان
۱۹۶۱۱۲۱۶۳۳۴	۱۵۷۷۳۷۶۷۲۳۸	۲۰۴۹۱۵۲۰۹۵۱	۱۸۹۵۷۸۰۰۴۹	۵۳۵۰۴۹۰۳	۲۷۸۲۳۰۲۰۰۱۹۹	۶۸۴۰۴۰۷۴۰۷	۱۰۳۱۶۸۱۳۵۵۶	۱۹۶۶۵۷۱۹۱۳۶		تاسیسات
---	۹۶۹۵۸۷۷۰۹۴۵	۷۱۴۶۷۰۰۵۵	۷۱۴۶۷۰۰۵۵	---	۱۰۴۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۱۳۹۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۹۱۱۰۰۰۰۰۰۰	---		ماشین آلات و تجهیزات
۵۲۹۷۵۷۸۵۷۳	۱۶۵۵۴۲۳۲۰۵۳	۱۸۷۱۰۹۱۶۷۴	۱۰۳۴۰۵۹۱۶۰	۵۳۰۴۹۷۵۱۴	۱۸۴۲۵۴۱۴۷۳۷	۲۶۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۳۲۶۸۷۸۶۴۰	۵۸۳۸۰۰۷۶۰۸۷		اثاث و منقولات
۸۸۰۰۴۳۸۷۵	۱۱۱۶۴۱۲۹۶۸۱	۱۱۴۱۰۴۱۷۵۵۸	۶۴۹۱۳۸۵۳۳	۶۸۲۱۷۹۱۲۵	۱۲۰۲۳۵۴۶۹۳۹	۱۰۸۰۴۴۸۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۴۴۸۳۹	۱۲۶۳۰۲۲۰۰۰		وسایط نقلیه
۳۷۸۲۳۹۴۰۹	۶۷۶۸۲۷۲۶۲۵	۲۹۱۵۰۲۸۷۵	۲۳۸۱۲۹۷۸۴	۵۳۳۳۳۰۹۱	۷۰۵۹۸۷۶۵۰۰	۲۴۴۷۱۰۸۶۰۰	۴۰۳۵۱۰۶۵۴۰۰	۶۸۱۷۰۲۵۰۰		تجهیزات و ابزارآلات
۲۲۲۰۵۶۶۲۰۰۰۰۵۰	۲۷۴۶۶۷۰۴۴۵۷۳	۱۱۰۳۴۸۰۱۲۰۷۹۳	۱۰۲۰۲۰۹۹۴۰۲۰	۱۱۴۵۰۱۹۷۷۳	۲۸۵۹۸۵۰۵۸۴۶۵	۲۹۴۲۱۸۸۹۶۰۰۷	۴۲۸۰۱۰۹۴۲۵۳۵	۲۲۲۰۷۱۱۲۱۹۸۲۳		داراییهای در دست تکمیل
۲۰۴۳۸۲۳۳۶۸۹۱۰۰	۲۵۱۱۵۲۳۷۳۵۷۹				۲۵۱۱۵۲۳۷۳۳۵۷۹	۸۵۸۲۵۸۰۴۱۹۵۳۹	۲۲۴۲۳۱۶۲۴۱۴۰	۲۰۴۳۸۲۳۳۶۸۹۱۰۰	۱-۱	
۲۲۷۶۹۲۱۷۷۵۰۲	۷۸۸۰۹۶۶۲۴۳۶۵۹				۷۸۸۰۹۶۶۲۴۳۶۵۹	(۴۰۵۵۲۴۰۹۹۸۷۶)	۸۶۶۸۹۷۸۱۶۶۰۱۳۳	۲۲۷۶۹۲۱۷۷۵۰۲	۱-۲	پیش پرداخت های سرمایه ای
۲۲۷۶۹۲۱۷۷۵۰۲	۲۰۰۲۳۲۶۹۱۷۵				۲۰۰۲۳۲۶۹۱۷۵	(۷۲۳۸۱۰۸۳۰۴۳۰)	۲۷۶۶۳۸۷۷۷۱۶۶۷	۲۲۷۶۹۲۱۷۷۵۰۲		سفرات و اقلام در راه
۲۰۴۳۸۲۳۳۶۸۹۱۰۰	۴۰۹۵۴۵۰۲۹۱۱۸۵	۱۱۰۳۴۸۰۱۲۰۷۹۳	۱۰۲۰۲۰۹۹۴۰۲۰	۱۱۴۵۰۱۹۷۷۳	۴۰۹۵۴۵۰۲۹۱۱۸۵	(۲۴۱۶۰۴۰۵۱۴۷۶۰)	۱۰۴۰۱۱۶۹۴۵۰۹۷۵	۲۰۴۳۸۲۳۳۶۸۹۱۰۰		

- بموجب مصوبه هیات مدیره یک قطعه زمین در خیابان واکلاری یکدستگاه آبار چاه و وجه نقد تحویل گردیده است.
- افزایش در اثاث و منقولات بابت تجهیزات حمل و نقل شرکت و همچنین خرید تجهیزات کامپیوتری میباشد.

۱-۱-۱- جدول زمانی اجرای پروژه

السلامه سپورت و ضعيت جناح، ازانه بشدد و در صدد پيشرفت

الکتاب به صورت وضعیت جاری ارائه شد و در

محرم ۱۲۸۵

[illegible]

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۲- پیش پرداخت های سرمایه شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۲۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۵,۱۱۶,۷۸۰	۱۰-۲-۱ پیش پرداخت خرید اموال، ماشین الات و تجهیزات
۲۲۲,۹۷۶,۴۹۹,۸۶۳	۶۳۷,۷۶۸,۸۲۰,۵۸۲	۱۰-۲-۲ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۹۸,۲۳۱,۴۷۷,۵۳۹	۱۳۱,۱۳۲,۳۰۶,۲۹۷	۱۰-۲-۳ پیش پرداخت به پیمانکاران
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	—	سایر
۳۲۷,۶۹۳,۱۷۷,۴۰۲	۷۸۸,۹۶۶,۲۴۳,۶۵۹	

۱-۱-۲-۱- پیش پرداخت خرید اموال ماشین الات و تجهیزات شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
—	۱۰,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۱-۱ ایران ترانسفو
—	۴,۲۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۰-۲-۱-۲ شرکت نوید سهند
—	۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۱-۱ بازرگانی ایران ترانسفو
۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۱-۳ سنگین کار صنعت
—	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بست الارم
—	۳۰۵,۶۹۴,۷۲۰	گروه صنعتی فیدر پارسیس کارینو
—	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه بازرزگانی سهند تکنیک سیرجان
—	۲۲۸,۰۴۰,۰۰۰	البرز نجات
—	۱۵۹,۱۳۲,۰۶۰	شپر نیرو سپاهان
—	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ایمن صنعت اتران
—	۸۳,۳۰۰,۰۰۰	اصفهان سامر
—	۷۷,۷۰۰,۰۰۰	فارارن صنعت مهر
—	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	آی کن
۱,۷۱۷,۲۰۰,۰۰۰	—	شرکت رمز اسا
۶,۲۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۵,۱۱۶,۷۸۰	

۱-۱-۲-۱-۱- مبلغ پرداخت شده مربوط به پیش پرداخت خرید ترانس می باشد.

۱-۱-۲-۱-۲- مبلغ پرداخت شده مربوط به پیش پرداخت خرید لوازم پمپ می باشد.

۱-۱-۲-۱-۳- مبلغ پرداخت شده مربوط به پیش پرداخت خرید یک دستگاه ماشین آتش نشانی می باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲-۲- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۷۵,۸۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۳۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۲-۱ Tenova
---	۱۳۶,۵۹۴,۷۷۱,۲۴۰	۱۰-۲-۲-۲ Preet Machines Limited
۷۵,۲۰۶,۸۱۵,۰۶۴	۱۲۰,۵۷۶,۲۷۵,۱۹۹	۱۰-۲-۲-۳ شرکت مهندسی فن اور معادن و فلزات mmte
---	۶۲,۱۲۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰-۲-۲-۴ SMS Concast
۲۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۲-۵ Tamini
---	۲,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۲-۶ شرکت فیلتر نوین
۹۰۶,۱۳۳,۶۲۲	۹۰۶,۱۳۳,۶۲۲	کارخانه سیمان کرمان
---	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	انعطاف صانع
---	۷۳۱,۱۶۸,۱۰۰	شرکت پترو تجهیز سپنتا
۲۲,۳۳۸,۴۳۴,۷۰۷	۵۳۱,۲۴۱,۵۳۳	ابسان پالایش
---	۳۷۹,۹۱۳,۵۹۵	نفت بهران
---	۲۰۸,۶۰۰,۰۰۰	الکتریکی فرهادی
---	۱۸۳,۴۷۸,۲۰۰	نمایندگی نفت بهران سیرجان
---	۱۷۲,۳۴۲,۵۹۳	شکوفای صنعت پویا
---	۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰	شرکت برنا صنعت گستران پایدار
۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سنگبری الوان
---	۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	شرکت کارا پلاستیک
---	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	فروشگاه بهلول پمپ
---	۴۹,۵۳۶,۰۰۰	گروه مهندسی آروست
---	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	ایمن صنعت اتران
---	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع لاستیک سازی اطلس
---	۲۴,۷۰۸,۰۰۰	توان رسام پویا
۲۵,۱۹۱,۱۷۶,۴۷۰	---	گهر انرژی
۷۳۰,۳۴۰,۰۰۰	---	فرابرد شیراز
---	۲,۴۳۸,۱۰۲,۵۰۰	سایر
<u>۲۲۲,۹۷۶,۴۹۹,۸۶۳</u>	<u>۶۳۷,۷۶۸,۸۲۰,۵۸۲</u>	

۱۰-۲-۲-۱- مبالغ پرداخت شده بابت خرید تجهیزات کارخانه ذوب میباشد.

۱۰-۲-۲-۲- مبالغ پرداخت شده بابت خرید ماشین آلات کارخانه نورد بردسیر میباشد.

۱۰-۲-۲-۳- مبالغ پرداخت شده بابت خرید تجهیزات و اجرای کارخانه ذوب میباشد.

۱۰-۲-۲-۴- مبالغ پرداخت شده بابت خرید تجهیزات ریخته گری کارخانه ذوب میباشد.

۱۰-۲-۲-۵- مبالغ پرداخت شده بابت خرید ترانسفورماتور ذوب میباشد.

۱۰-۲-۲-۶- مانده مذکور مربوط به پیش پرداخت خرید فیلتر می باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲-۳- پیش پرداخت به پیمانکاران شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۷۵,۶۵۵,۳۲۷,۹۳۰	۸۴,۸۹۸,۲۲۴,۲۶۹	۱۰-۲-۳-۱ مهندسی فن اور معادن و فلزات
۵,۸۲۶,۱۰۸,۵۷۶	۳۲,۶۵۱,۴۱۶,۹۶۰	۱۰-۲-۳-۲ گروه مجتمع فناوران صنعت بردسیر
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۸,۴۱۶,۲۴۸	۱۰-۲-۳-۳ ارشیا بنا
---	۴,۰۷۶,۹۰۰,۹۲۸	شرکت سرریگ بندر
---	۱,۳۸۶,۱۸۳,۲۷۴	ایسان مدار
---	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران روش صنعت
---	۳۴۸,۰۴۶,۵۴۹	دژسان کلوت کویر
۱,۵۶۴,۰۸۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۴۶,۷۷۶	شرکت وریا طرح پارس
---	۲۶۰,۰۲۵,۰۰۰	فنی و مهندسی مهام نیروی کرمان
---	۱۲۸,۱۰۲,۰۰۰	عرب علی اکبر
---	۱۰۶,۲۶۰,۲۹۳	شرکت ایکا
---	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سورن سازه
---	۴۸,۳۸۴,۰۰۰	شرکت طرح و توسعه شبکه های نوری
---	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ستوده نیا سعید
۹,۰۵۷,۳۹۵,۲۲۳	---	شرکت ساختمانی و راهسازی کرمانیان
۲,۴۷۰,۵۶۵,۸۱۰	---	گهر همکار
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	---	سورن سازه
<u>۹۸,۲۳۱,۴۷۷,۵۳۹</u>	<u>۱۳۱,۱۳۲,۳۰۶,۲۹۷</u>	

۱۰-۲-۳-۱- مبالغ پرداخت شده بابت خرید تجهیزات و اجرای کارخانه ذوب میباشد .

۱۰-۲-۳-۲- مبالغ پرداخت شده بابت خرید سازه های فلزی سیستم حمل مواد و خرید و نصب دو عدد سوله و چهار عدد سازه کوچک میباشد .

۱۰-۲-۳-۳- مبالغ پرداخت شده بابت ساخت ساختمان اداری واقع در سایت و اجرای فونداسیون پروژه نورد بردسیر میباشد .

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
ریال	ریال		
---	۱.۰۰۸.۵۲۱.۲۷۲.۸۴۷	۱۱-۱	حسابهای پرداختنی تجاری
۷۱۴.۸۴۰.۴۰۶.۳۱۷	۱.۵۳۵.۲۴۶.۶۳۹.۲۹۴	۱۱-۲	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۷۱۴.۸۴۰.۴۰۶.۳۱۷	۲.۵۴۳.۷۶۷.۹۱۲.۱۴۱		

۱۱-۱- حسابهای پرداختنی تجاری تماماً مربوط به خرید گندله از شرکت صنعتی و معدنی گل گهر سیرجان می باشد.

۱۱-۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸.۷۹۴.۹۴۷.۵۲۱	۱۵۳.۸۴۱.۳۰۲.۵۴۸	۱۱-۲-۱	اسناد پرداختنی غیرتجاری
۲۴۶.۹۸۱.۷۳۷.۹۸۰	۱.۰۱۱.۰۹۷.۴۵۹.۹۷۹	۱۱-۲-۲	شرکتها
۱۹۱.۵۴۶.۸۴۱	۱.۸۴۹.۰۶۷.۹۴۶		اشخاص
---	۲.۱۴۱.۴۱۴.۶۴۶		اداره امور مالیاتی-مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۱۰۵.۳۰۴.۲۰۲	۱.۴۰۷.۰۴۰.۴۰۸		حق بیمه های پرداختنی
۱۸۶.۸۴۵.۴۸۷.۶۵۹	۲۹۰.۴۴۴.۷۳۴.۱۵۹	۱۱-۲-۳	سپرده حسن انجام کار
۲۲.۱۳۸.۵۹۴.۶۹۳	۶۷.۰۶۰.۶۷۶.۶۳۸	۱۱-۲-۳	سپرده بیمه پیمانکاران
---	۴.۷۸۵.۰۸۲.۰۲۵		حقوق و دستمزد پرداختنی
---	۳۱.۳۰۳.۴۰۶.۶۰۸		مالیات بر ارزش افزوده
۱۰۸.۱۰۷.۰۵۱	۶۱۴.۸۶۰.۹۴۵		ذخیره مرخصی استفاده نشده
۲۳۹.۶۷۴.۶۸۰.۳۷۰	۲.۰۰۵.۰۰۰.۰۰۰		سایر
۷۱۴.۸۴۰.۴۰۶.۳۱۷	۱.۵۶۶.۵۵۰.۰۴۵.۹۰۲		
---	(۳۱.۳۰۳.۴۰۶.۶۰۸)		
۷۱۴.۸۴۰.۴۰۶.۳۱۷	۱.۵۳۵.۲۴۶.۶۳۹.۲۹۴		

کسر می شود: تهاتر با حساب دریافتنی مالیات بر ارزش افزوده

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱- مانده حساب اسناد پرداختی شامل چک‌های صادر شده در وجه اشخاص و شرکت‌های طرف حساب می‌باشد که در ابتدای سال بعد تسویه شده اند.

۱-۲-۲- مانده حساب شرکتها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰.۹۴.۹۹۹.۱۵۷	۵۶۰.۱۷۸.۵۵۱.۹۳۰	۱۱-۲-۱-۱ سنگ آهن کل گهر سیرجان
۴۴۸.۰۴۰.۵۱۷	۲۳۲.۵۷۸.۰۰۳.۳۱۵	توسعه و آبادانی استان کرمان
---	۵۷.۲۹۴.۹۱۳.۵۲۷	۱۱-۲-۱-۸ شرکت مهندسی فن آور صلادن و قنرات
۳۲.۱۹۶.۷۹۸.۱۳۸	۵۰.۶۹۷.۳۹۷.۲۴۶	۱۱-۲-۱-۳ خدمات فنی مهندسی کانی مس
---	۴۲.۰۲۰.۸۴۹.۹۰۲	۱۱-۲-۱-۴ گهر انرژی
---	۱۳.۹۶۳.۹۲۵.۳۳۳	۱۱-۲-۱-۵ گهر همکار
۷۸.۰۷۶۲.۱۸۰	۱۰.۱۴۳.۱۳۰.۲۰۱	پاريز پيشرو صنعت توسعه
---	۹.۰۵۲.۸۴۲.۹۵۲	سر ريگ بندر
---	۷.۲۴۵.۲۷۸.۹۶۳	گسترش صنعت فولاد
---	۴.۲۰۵.۱۴۴.۷۸۳	گهر ترابزر
---	۳.۱۰۸.۳۲۶.۴۱۶	ساختمانی و راه سازی کرمانیان
---	۲.۸۷۵.۳۷۳.۶۷۵	تعاونی مسکن کل گهر
---	۲.۳۱۱.۹۳۰.۶۰۰	فن روشن
۵۶۹.۱۴۹.۲۸۹	۲.۱۳۹.۳۳۳.۹۱۳	گروه مجتمع فولادان صنعت بردسیر
---	۱.۹۴۴.۱۵۹.۹۳۴	فولاد آبتین
---	۱.۳۹۶.۷۸۳.۴۴۹	ایسان مدار
---	۱.۳۹۲.۷۷۲.۲۶۰	اتی بان
---	۱.۳۰۹.۷۲۷.۸۸۶	پایا سازه آلوناد
---	۱.۲۵۱.۷۲۶.۲۴۶	بهمنان وزند
---	۱.۰۴۷.۵۸۲.۵۶۸	گهر انتقال
۲۰.۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰.۴۱۷.۳۶۱	صندوق بازنگشتگی صنایع ملی مس
---	۷۹۹.۱۴۱.۰۰۰	فرابرد شیراز
۳۲.۰۸۶۱.۳۷۸	۳۲۰.۸۶۱.۳۷۸	شرکت نورد فولاد صنعتی و ساختمانی یزد
۲۶۸.۱۲۳.۳۷۵	۱۵۱.۵۲۲.۸۴۹	ارشیبا پنا
۱۳۹.۵۹۷.۷۳۶	۱۳۹.۵۹۷.۷۳۶	اداره برق
۱۳.۹۹۲.۰۰۰	۱۳.۹۹۲.۰۰۰	صنایع دمس شیمی
۳.۱۳۸.۳۳۰.۰۲۶	---	شرکت کارگزاری ارک هومن
۱۱.۰۸۴.۱۸۴	۲.۷۹۲.۱۷۲.۸۶۶	سایر
۳۴۶.۹۸۱.۷۳۷.۹۸۰	۱۰.۱۱۰.۹۷.۲۵۹.۹۷۹	

۱-۱-۲-۱- مانده حساب کل گهر مربوط به پرداخت به پیمانکاران خارجی می باشد.

۱-۲-۱-۲- مانده بدهی به توسعه و آبادانی بابت دارای‌های منتقل شده در سایت بردسیر می‌باشد.

۱-۲-۱-۳- مانده حساب کانی مس مربوط به صورت وضعیت‌های ارائه شده بابت مدیریت پیمان پروژه‌ها می باشد.

۱-۲-۱-۴- مانده حساب مربوط به صورت وضعیت‌های ارائه شده بابت ساخت تجهیزات ایستگاه تقطیل فشار گاز و تجهیزات خط ۳۳ کیلووات برق می باشد.

۱-۲-۱-۵- مانده حساب مربوط به صورت وضعیت‌های ارائه شده بابت تأمین ماشین آلات سنگین و ساخت مخزن شماره ۲۵۲ می باشد.

۱-۲-۱-۶- مانده حساب مربوط به صورت وضعیت‌های ارائه شده بابت قرارداد تأمین نیرو و خرید غذا می باشد.

۱-۲-۱-۷- مانده حساب مربوط به صورت وضعیت‌های ارائه شده بابت جاده سازی و راه ورودی مجتمع تا پروژه احیا می باشد.

۱-۲-۱-۸- مبلغ ۱۱-۲-۱-۸ میلین ۲۱,۹۳۲,۰۶۸,۷۴۱ ریال مربوط به قرارداد مهندسی تأمین و راه‌اندازی تجهیزات و ماشین آلات کارخانه احیا ۱ و ۲۵,۳۶۲,۸۴۴,۷۸۶ ریال مربوط به قرارداد زود هنگام ریالی کارخانه فولاد سازی می باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۱۱- سبرده حسن انجام کار و سبرده بیمه به شرح زیر تفکیک میگردد:

پیمانکار	سبرده حسن انجام کار			پیمانکار
	سبرده بیمه	سبرده بیمه	سبرده بیمه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	شرکت مهندسی فن آور معادن و فلزات
۷,۳۳۴,۰۴۴,۸۸۵	۲۴,۱۱۵,۶۲۱,۰۸	۱۵۷,۰۸۶,۰۹۱,۲۲۹	۲۱۱,۰۰۴,۰۵۴,۶۰۵	خدمات فنی و مهندسی کالی سس
۵,۳۰۸,۳۳۴,۸۸۱	۷,۳۰۵,۰۹۵,۰۳۶	۱۰,۶۱۶,۶۶۹,۷۵۹	۱۳,۶۱۰,۱۹۰,۰۶۳	ساختمانی و راه سازی کرمانیان
۵,۱۰۳,۹۵۳,۴۷۷	۶,۷۰۹,۹۱۹,۰۳۴	۱۰,۲۰۷,۹۰۶,۹۵۷	۱۳,۴۱۹,۸۳۸,۰۵۲	گروه مجتمع فن اوران صنعت بردسیر
۱,۸۷,۷۱۵,۱۹۰	۴۷۱,۲۴۴,۵۶۳	۲,۹۰۸,۸۳۱۰,۳۸۰	۲,۶۵۵,۷۸۷,۶۰۶	تولونی مسکن گل گهر
۱,۰۲۸,۵۱۰,۹۱۷	۱,۲۰۳,۸۳۸,۵۵۶	۲,۰۵۷,۰۲۱,۸۳۰	۲,۴۰۷,۶۷۷,۱۰۷	ارثیا بنا
۷۳۵,۷۹۴,۰۰۰	۲,۵۰۰,۳۱۳,۲۱۹	۱,۳۱۰,۸۴۷,۰۹۸	۴,۶۵۹,۹۱۵,۲۸۳	نورانی
۶۱۴,۰۶۱,۵۱۵	۸۰۳,۰۰۷,۰۶۸	۱,۰۶۸,۱۴۹,۶۷۱	۱,۴۳۹,۰۲۴۰,۷۷۹	گهر همکار
۳۸۲,۳۵۸,۵۴۸	۵,۸۵۷,۶۹۲,۶۳۲	۷,۶۴,۷۱۷,۰۹۵	۹,۶۲۹,۸۱۴,۶۵۲	افنین آب ماد
۱۵۷,۱۵۰,۰۱۶۲	۱۵۷,۱۵۰,۰۱۶۲	۳۱۴,۳۰۰,۳۲۴	---	آموزن صنعت سینا
۷۷,۸۱۱,۶۸۳	---	۱۵۵,۶۲۳,۳۶۶	---	احداث گستر نیروی پارس
۸,۵۸۰,۰۰۰	---	۱۰,۸۵۱,۰۰۰	---	مهاول زمین ساخت
۴۱,۸۸۹,۸۱۵	۶۷,۰۴۵,۵۶۰	۸۳,۷۵۹,۶۲۷	۱۳۴,۰۹۱,۱۱۸	جرچندی سجاد
۳,۰۴۴,۵۷۸	۷۰,۳۸۰,۳۱۷	۴۴,۶۹۲,۱۵۳	۹۲,۳۱۰,۰۹۳	فرادانی حمزه
۱۲,۷۶۸,۵۰۰	---	۲۵,۵۳۷,۰۰۰	---	ارمان صنعت کویر
۱۲,۶۰۵,۳۹۳	۱۲,۶۰۵,۳۹۳	۲۵,۶۱۰,۰۷۸۶	۲۵,۲۱۰,۷۸۶	مریدی محمد رضا
۷,۷۹۲,۹۱۷	۷,۷۹۲,۹۱۷	۲۳,۳۷۸,۷۵۳	۲۳,۳۷۸,۷۵۳	احمدی بابلی علی
۹,۲۵۵,۸۱۵	۹,۲۵۵,۸۱۵	۱,۸۵۱۱,۶۳۱	۱۴۰,۱۱,۶۳۱	عرب علی اکبر
۷,۳۵۰,۰۰۰	---	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	فرورد شیراز
۲,۳۲۵,۰۰۰	---	۶,۶۵۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰	گروه مهندسی ای کن
۲,۴۵۰,۰۰۰	---	۴,۹۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۰,۰۰۰	میسا
۴,۶۵۰,۲۰۰,۰۱	۴,۶۵۰,۲۰۰,۰۱	---	---	ایسان پالایش
---	۷,۶۴,۵۸۸,۹۴۰	---	۱,۵۲۹,۱۷۷,۸۸۲	سر رنگ بندر
---	۱,۹۲۵,۷۷۴,۷۶۸	---	۳,۸۵۱,۵۴۹,۵۲۶	پایا سازه آلوند
---	۵۲۰,۵۵۰,۸۲۵	---	۹۷۵,۶۱۸,۹۳۳	طرح های صنعتی راد نیرو
---	۲۴۶,۰۵۸,۶۸۹	---	۴۹۲,۱۱۷,۳۷۹	اتی بان
---	۵۱۵,۹۴۶,۵۲۰	---	۱۰,۳۱۰,۸۷۲,۰۴۰	پارس موازین
---	۱۰۵,۹۲۵,۰۰۰	---	۲۱۱,۸۵۰,۰۰۰	ایکا
---	۲۹,۹۶۹,۸۵۳	---	۵۹,۹۳۹,۷۱۰	امبار پولاد
---	۱۳,۲۷۵,۰۰۰	---	۲۶,۵۵۰,۰۰۰	فن روشن
---	۱,۶۲,۹۶۰,۵۰۰	---	۳۲۵,۹۲۱,۰۰۰	بیمتان زرن
---	۶۷,۵۱۴,۹۰۰	---	۱۲۵,۰۲۹,۸۰۰	ممتد حساب
---	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	وریا طرح پارس
---	۳۱۲,۹۲۳,۳۰۶	---	۶۲۵,۸۶۶,۶۱۲	دژسان کلوت کویر
---	۱۷۰,۹۷۶,۷۲۶	---	۱۳۴,۷۹۷,۴۳۶	گهر ترانیر
---	۷۵۲,۴۳۶,۴۳۲	---	۱,۵۰۴,۸۷۲,۸۶۶	رایک پویا
---	۱۶,۰۰۱,۴۰۸	---	۳۲۰,۲۸۰,۱۶۰	مهام نیروی کرمان
---	۱۲۱,۳۳۱,۵۷۵	---	۲۴۲,۶۶۲,۵۰۰	گسترش صنعت فولاد
---	۱,۶۴۸,۹۸۶,۷۴۷	---	۲۰,۸۴۳,۱۵,۲۹۰	شیخ کالزو میلان بهروز
---	---	---	۱۴,۴۵۸,۵۹۶	عماد افلاک
---	۲۶۳,۵۲۹,۴۱۳	---	---	گهر انتقال
---	۱,۶۲,۱۸۹,۱۰۰	---	---	پاریز پیشرو صنعت توسعه
---	۱,۱۶۲,۰۲۷,۱۹۹	---	۷۵۰,۶۲۷,۰۴۵	کارا رعد نیرو
---	۳۷,۴۰۹,۵۷۹	---	---	گهر انرژی
---	۷,۵۱۲,۴۷۸,۶۸۷	---	۱۵۰,۲۴۹,۵۷,۳۷۵	ایریک
---	۱۰,۲۰۲۴,۰۰۰	---	---	فولاد آبتین
---	۲۰,۴۴۹,۹۴۰	---	۲۰,۴۴۹,۹۴۰	سایر
---	۴۲۴,۶۰۲,۰۲۸۳	---	---	
۶۶۵,۹۰۵,۴۱۶	۶۷۰,۶۰۶,۰۷۶,۶۳۸	۱۸۶,۸۴۵,۴۸۷,۶۵۹	۲۹۰,۴۴۴,۷۳۴,۱۵۹	
۳۲,۱۳۸,۵۹۴,۶۹۳				

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) -- قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۷۲۵۸۵۰۶۷۴	۱۱۶۴۸۶۶۸۰۷۷۳	سنگ آهن گل گهر سیرجان
۳۵۰۰۵۱۰۴۹۰	۵۶۱۷۰۷۳۱۰۰۲۹	خدمات فنی و مهندسی کانی مس
۳۵۰۰۳۷۰۲۰۲	۵۶۱۷۰۵۰۱۰۷۲۵	توسعه آبادانی استان کرمان
۱۰۴۲۸۸۴۰	۲۲۰۹۳۰۰۴۵۰	سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۱۰۴۲۸۸۴۰	۲۲۰۹۳۰۰۴۵۰	گهر انرژی
--	۲۲۰۹۳۰۰۴	سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس
۱۴۰۲۸۸	۲۲۰۹۳۰۰۴	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۴۰۲۸۸	۲۲۰۹۳۰۰۴	صندوق بازنشتی صنایع ملی مس
۱۴۰۲۸۸	--	شرکت آرمان اندیشان مس
<u>۱۰۴۲۸۰۸۳۹۰۹۱۰</u>	<u>۲۲۰۹۳۰۰۴۵۰۰۳۳۹</u>	

۱۳- تسهیلات مالی

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۱۰	۳۸۸۰۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹	بانک تجارت
--	۱۰۹۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک سینا
۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۱۰	۵۰۷۸۵۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹	
(۲۴۰۰۷۴۰۰۰۰۰۰۰۱۰)	(۲۰۳۹۶۰۴۸۳۰۹۱۱۰۷۹۹)	سود و کارمزد سنوات آتی
۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۰۰	۳۰۳۸۹۰۲۶۳۰۷۱۷۰۲۵۰	
(۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۰۳۳۴۰۸۸۷۰۸۱۳۰۱۴۸)	حصة بلند مدت
--	۱۰۵۴۰۳۷۵۰۹۰۴۰۰۰۲	حصة جاری

ب- به تفکیک نرخ سود

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۱۰	۳۸۸۰۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹	۲۱ درصد
--	۱۰۹۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷ درصد
<u>۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۱۰</u>	<u>۵۰۷۸۵۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹</u>	

ج- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۱۰	۳۸۸۰۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹	سپرده بانک تجارت- سهام صندوق بازنشتی سپرده شرکت گل گهر- سفته
--	۱۰۹۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سپرده شرکت گل گهر- سفته
<u>۱۰۹۳۷۰۵۸۰۰۹۲۰۰۰۰۱۰</u>	<u>۵۰۷۸۵۰۷۴۷۰۶۲۹۰۰۴۹</u>	

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰۵,۱۷۸,۲۲۹	۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	مانده در ابتدای سال
--	--	پرداخت شده طی سال
۳۱۲,۳۳۱,۶۰۶	۲۰۲۰,۴۶۱,۳۶۸	ذخیره تامین شده
۴۱۷,۵۰۹,۸۳۵	۲,۴۳۷,۹۷۱,۲۰۳	مانده در پایان سال

۱۵- سرمایه

- سرمایه پرداخت شده در پایان سال مالی ۱۳۹۳ مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال متقسم به ۲۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰/۸۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۰/۸۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر سیرجان
۲۴/۴۹۸	۴۸,۹۹۶,۰۰۰	۲۴/۴۹۸	۴۸,۹۹۶,۰۰۰	شرکت توسعه آبادانی استان کرمان
۲۴/۴۹۹	۴۸,۹۹۸,۰۰۰	۲۴/۴۹۹	۴۸,۹۹۸,۰۰۰	شرکت خدمات فنی و مهندسی کانی مس
۰/۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۰/۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	شرکت گهر انرژی
۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	۰/۰۰۰	--	شرکت سرمایه گذاری ارمان اندیشان مس
۰/۰۰۰	--	۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اتیه اندیشان مس
۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	۰/۰۰۱	۲,۰۰۰	صندوق بازتستگی صنایع ملی مس
۱۰۰/۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶- اندوخته قانونی

گردش حساب اندوخته قانونی به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
۷۳۳,۳۴۳,۹۳۹	۳,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳	مانده ابتدای دوره
۲,۶۸۷,۷۰۱,۳۰۴	۱,۸۲۳,۴۸۰,۵۲۹	انتقال از سود و زیان سال جاری
۳,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳	۵,۲۴۴,۵۲۵,۷۷۲	

در اجرای مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۳,۴۲۱,۰۴۵,۲۴۳ ریال از محل سود قابل تخصیص در سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
---	۵۰۴۰۹۸۶۰,۲۹۲	حقوق و دستمزد و مزایا
---	۳۰۴,۸۸۵,۵۰۶	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
---	۲۰۳۵۰,۶۴۰,۴۸۹	استهلاک دارائیهها
---	۷۵۹,۹۰۷,۲۱۶	هزینه های توزیع و فروش
---	۱,۴۱۳,۶۸۹,۱۹۰	تشریفات و پذیرایی و جشن ها
---	۳,۴۲۵,۹۷۸,۴۰۲	ایاب و ذهاب
---	۳۰۳,۶۶۷,۲۸۰	هزینه آموزش
---	۸۶۶,۶۲۰,۰۰۰	هزینه لباس
۴۶۵,۷۷۷,۷۷۷	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیات مدیره
---	۴,۵۲۷,۷۷۷,۷۷۷	پاداش ۱۷-۱
۵,۳۸۵,۹۸۰,۹۱۷	۲,۴۴۲,۹۱۰,۷۶۶	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۵,۸۵۱,۷۵۸,۶۹۴	۲۱,۸۸۱,۳۶۰,۹۱۹	

۱۷-۱- با توجه به راه اندازی و بهره برداری از کارخانه در سال مالی مورد گزارش بموجب مصوبات هیات مدیره و مجمع عمومی پاداش به اعضای هیات مدیره و پرسنل پرداخت گردیده است .

۱۸- هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۴,۵۳۸,۱۵۰,۷۱۶	بهره تسهیلات دریافتی
۸,۹۷۲,۵۰۰	۹,۷۱۸,۸۴۰,۲۴۰	سایر هزینه های مالی
۸,۹۷۲,۵۰۰	۱۴,۲۵۶,۹۹۰,۹۵۶	

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲,۳۴۶,۳۴۴,۱۲۷	۹۵,۷۵۸,۴۹۴,۴۴۰	سود سپرده بانکی
۷۱,۲۲۰,۰۶۲,۱۴۹	۵۴۰,۵۹۰,۱۱۷,۸۰۸	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱,۴۴۱,۹۹۱,۹۱۰	۶,۳۸۲,۱۳۵,۶۷۷	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۳۵,۳۹۳,۶۴۰,۹۳۰)	(۸۳,۵۹۱,۸۳۷,۴۸۰)	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
---	۵۲,۰۰۰	سایر
۵۹,۶۱۴,۷۵۷,۲۶۶	۷۲,۶۰۷,۹۶۲,۴۴۵	

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	یورو	دلار
۵۶۸,۷۱۱,۶۶۴,۲۵۱	۴۶,۹۷۱,۳۶۱	۱۳,۱۶۴,۵۳۱

احداث ساختمان و تجهیزات خط ذوب و نورد

۲۰-۲- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه می باشد . طی سال مالی مورد گزارش جمعا مبلغ ۵,۳۸۰ میلیارد ریال اسناد تضمینی جهت تضمین تسهیلات به بانک های مربوطه ارائه گردیده است .

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی هیچگونه رویدادی که بر صورت های مالی تاثیر گذارده رخ نداده است . مضافا هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تاثیر بودن بر صورت های مالی افشا آن به سبب میزان اهمیت ضرورت یابد .

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده طی سال مالی گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است :

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ماتده طلب (بدهی) در پایان سال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت صنعتی معدنی گل گهر سیرجان	سهامدار-عضو هیات مدیره	خرید مواد اولیه - تامین مالی	۱,۴۹۳,۹۹۴,۵۴۵,۳۰۹	به شرح یادداشت های ۶ و ۱۱
شرکت خدمات فنی کانی مس	سهامدار-عضو هیات مدیره	قرارداد نظارت پروژه	۱۴۶,۱۰۱,۹۵۰,۶۵۵	به شرح یادداشت ۱۱
شرکت سرمایه گذاری گل گهر	سهامدار-عضو هیات مدیره	فروش آهن اسفنجی	۱۶۹,۴۶۳,۸۷۹,۰۰۰	به شرح یادداشت ۶
شرکت گهر انرژی	سهامدار-عضو هیات مدیره	قرارداد های زیر بنایی	۱۵۰,۳۴۹,۵۷۳,۷۴۶	به شرح یادداشت ۱۱
شرکت گهر تراهر	عضو هیات مدیره مشترک	قرارداد حمل گندله	۴,۲۰۵,۱۴۴,۷۸۳	به شرح یادداشت ۱۱
شرکت پاریز پیشرو	عضو هیات مدیره مشترک	قرارداد غذا و تامین نیرو	۱۰,۱۴۳,۱۳۰,۲۰۱	به شرح یادداشت ۱۱
ب- معاملات با سایر اشخاص وابسته :				
شرکت گهر همکار	شرکت همگروه	انجام امور زیر بنایی سایت	۱۳,۹۶۳,۹۲۵,۳۲۳	به شرح یادداشت ۱۱