

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده – تعدیل شده

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

بائنضمام

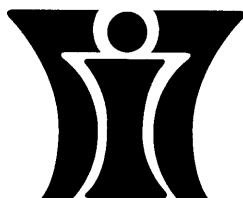
صورت سود و زیان تلفیقی گروه و شرکت اصلی و سایر اطلاعات مالی پیش

بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابانور (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده صورت سود و زیان پیش بینی شده:
۱	-تائید اطلاعات مالی آتی توسط هیات مدیره
۲ الی ۶	-تاریخچه و مبنای مفروضات
۷ و ۸	-صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی و اصلی
۹ الی ۱۶	-یادداشت‌های توضیحی و سایر اطلاعات مالی



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده-تعدیل شده به هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

۱- صورتهای سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی گروه و شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور

(سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، بر اساس عملکرد شش ماهه

همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی

"رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت

اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- در خصوص وضعیت مالیات عملکرد و تکلیفی گروه و شرکت اصلی و مغایرت حسابهای

فی مابین شرکت ذوب آهن غرب کشور (شرکت فرعی) با شرکت صنایع قائم الرضا و اقلام

راکد حسابهای دریافتنی و پیش پرداختهای گروه، در اطلاعات مالی پیش بینی شده فوق

الذکر تعدیلات مورد لزوم صورت نگرفته است.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ فوق، صورتهای سود و زیان پیش بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.


موسسه حسابرسی و حسابرسی مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید محمد میر آفتاب زاده
شماره عضویت ۸۰۰۷۹۹

سیاوش مهدی پور روشن
شماره عضویت ۹۱۱۹۶۶

تاریخ: ۵ آذر ماه ۱۳۹۳



صبانور

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(سهامی عام)

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

صورت‌های مالی آتی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

به پیوست صورت‌های مالی آتی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی آتی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی آتی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۵
۷
۸
۹-۱۶

- ۱- تاریخچه فعالیت شرکت
- ۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی آتی
- ۳- صورت سود و زیان آتی تلفیقی
- ۴- صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی
- ۵- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی آتی

صورت‌های مالی آتی تلفیقی و صورت‌های مالی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۹ به تأیید هیأت مدیره شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل

رئیس هیات مدیره

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)
با نمایندگی آقای لطیف دشت بزرگی

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت توسعه و تجارت بین‌المللی صبا (سهامی خاص)
با نمایندگی آقای ابوالفضل حسن بیگی

عضو هیات مدیره

شرکت ذوب آهن غرب کشور (سهامی خاص)
با نمایندگی آقای محمد هاشم نژاد

عضو هیات مدیره

شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)
با نمایندگی آقای محسن یزدانی راد

مدیرعامل و عضو هیات مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
با نمایندگی آقای سعید تفضلی

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور با نام تامین مواد اولیه فولاد صبانور به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۲۹۲۶۶ مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۲/۱۰ نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۸ در اداره ثبت شرکتهای 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 ۱۳۹۱/۱/۲۸ در فرابورس عرضه عمومی شده است. همچنین نام شرکت از تاریخ ۱۳۹۳/۲/۲۸ نیز از بازار فرابورس به فهرست شرکتهای تابلوی دوم بازار بورس منتقل گردید. ضمناً نام شرکت نیز طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۴/۳۱ نیز به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، بزرگراه صدر، انتهای بلوار کاوه شمال، خیابان قیطریه 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 سنندج - 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 یاسوکنند- 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 یاسوکنند	۵- معدن سراب

قابل ذکر است بهره برداری از معدن ظفرآباد در پایان سال ۱۳۸۹ به اتمام رسیده است.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۱- 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 تاسیسات 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 شرکتهای 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 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 شرکتهای فرعی و موضوع فعالیت آنان به شرح صفحه بعد می باشد. همچنین از ابتدای سال مالی ۱۳۸۹ عملیات استخراج و بهره برداری از معادن به شرکت فرعی معدن کار باختر واگذار گردیده است.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مشخصات شرکتهای فرعی و موضوع فعالیت آنان به شرح ذیل می باشد :

موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	شرکتهای فرعی :
	شرکت اصلی	گروه		
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۵۸/۹	۵۸/۹	ایران	شرکت معدن کار باختر
تغلیظ و فراوری مواد معدنی و تولید کنسانتره	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت آینده سازان فولاد البرز
احداث توسعه و نوسازی، ساخت و مونتاژ کارخانجات فولاد و فرومگنز	۹۱/۸	۹۲	ایران	شرکت ذوب آهن غرب
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۰	۵۸	ایران	شرکت حمل و نقل سیمینه رود
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت معدن بارصبا
انجام امور خودروئی جاده ای داخلی کالا	۶	۵۱	ایران	معدن بار بیجار
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ایران	شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۸۹/۸	۹۰	ایران	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن	۹۴	۹۷/۶	ایران	شرکت تولید مواد آهن کردستان
انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۹۷	۹۷	ترکیه	شرکت بین المللی صانی

با توجه به اینکه ۵۰ درصد سهام شرکت حمل و نقل سیمینه رود الوند در تملک شرکت معدنکار باختر (۵۸/۹ درصد متعلق به شرکت اصل) و ۸ درصد آن متعلق به شرکت آینده سازان فولاد البرز (۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت اصلی) می باشد و دو عضو از سه عضو هیات مدیره شرکت سیمینه رود الوند متعلق به گروه می باشد ، لذا گروه بر شرکت سیمینه رود الوند (علیرغم مالکیت ۳۷ درصدی) کنترل دارد . با این وجود ، با توجه به صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۶ مدیران شرکت مبنی بر تصمیم گیری انجام شده جهت انحلال شرکت مذکور ، در صورت سود و زیان آتی گروه پیوست مشمول تلفیق نگردیده است .



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال جاری و آتی به شرح زیر می‌باشد :

شرکت اصلی			گروه			
افزایش	۱۳۹۲	۱۳۹۳	افزایش	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۳	۴۷	۶۰	۶۶	۳۳۴	۴۰۰	کارکنان موقت

(*) علت افزایش تعداد پرسنل گروه نسبت به سال مالی مشابه گذشته عمدتاً بابت فعالیت بیشتر شرکت فرعی معدن کار باختر و افزایش پرسنل فنی و مهندسی شرکت اصلی در رابطه با شروع بهره برداری از طرحها و پروژه های کنسانتره می باشد.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی آتی

۲-۱ صورت سود و زیان آتی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت سودوزيان آتی شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور(سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سودوزيان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲ مبانی مفروضات پیش بینی نرخ فروش محصولات

پیش بینی میزان و نرخ فروش محصولات شرکت اصلی به شرح یادداشت ۱-۵ پیوست می باشد.

۲-۳ مفروضات پیش بینی هزینه های تولیدی و اداری و عمومی

۲-۳-۱ هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم گروه بافرض افزایش ۳۰ درصدی نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۳۹۲ پیش بینی گردیده است.

۲-۳-۲ کلیه هزینه های اداری و عمومی و تولیدی به طور کل با افزایش ۳۰ درصدی لحاظ گردیده اند.

۲-۴ هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت اصلی براساس نرخ سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از سازمان خصوصی سازی بابت خرید سهام شرکت بازرگانی صنایع و معدنی ایران (طبق یادداشت ۱-۱۰ پیوست) لحاظ گردیده است. همچنین هزینه های مالی گروه نیز علاوه بر مورد فوق الذکر شامل هزینه های مالی و جرایم تسهیلات دریافتی شرکت ذوب آهن غرب کشور (طبق یادداشت ۲-۱۰ پیوست) نیز می باشد.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲ مفروضات تولید

میزان تولید پیش بینی شده شرکت اصلی به شرح یادداشت ۵-۶ پیوست ارائه گردیده است.

۶-۲ - بهره‌برداری از طرح تولید ۲۲ هزار تنی فرومینگنز شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور با توجه به مشکلات و محدودیتهای نقدینگی در خصوص تامین مواد اولیه در سال ۱۳۹۳ پیش بینی نگردیده است.

۷-۲ میزان سود تقسیمی شرکت اصلی در سال ۱۳۹۳، ۵۰ درصد سود خالص پیش بینی گردیده است.

۳- وضعیت مالیاتی

خلاصه وضعیت مالی ۷ سال گذشته شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	ذخیره مالیات
۱۳۹۲	۱.۲۲۱.۲۳۷	-	-	-	-	-	۰
۱۳۹۱	۱.۳۴۴.۸۰۱	۱.۰۰۴.۶۳۳	۴.۶۹۱	۲۵۱.۱۵۸	-	۴.۶۹۱	۰
۱۳۹۰	۵۹۸.۹۹۳	۵۶۳.۲۰۰	۳۳.۵۵۶	۱۴۰.۸۰۰	۱۲۹.۹۰۲	۱۲۹.۹۰۲	۰
۱۳۸۹	۳۴۷.۸۷۱	۲۹۸.۱۶۰	۵۰.۶۷۵	۷۴.۵۴۰	۷۶.۴۵۳	۷۶.۴۵۳	۰
۱۳۸۸	۱۱۷.۳۸۲	۱۰۱.۷۸۰	۸.۷۲۹	۲۵.۴۴۵	۱۷.۶۱۹	۱۷.۶۱۹	۰
۱۳۸۷	۲۸.۶۳۲	۱۴.۵۴۸	۰	۳.۶۳۷	۳.۶۳۷	۳.۶۳۷	۰
۱۳۸۶	۱۲۹.۷۶۶	۹۷.۶۸۴	۰	۲۴.۴۲۱	۸.۴۹۹	۸.۴۹۹	۰

۴- ترکیب صاحبان سهام در تاریخ تهیه صورتهای مالی آتی

ترکیب سهامداران شرکت اصلی در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۱.۸۲۱.۷۰۸.۰۳۰	۸۹/۴۶
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۶۷.۳۸۴.۱۶۷	۳/۳۱
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)	۴۲.۶۲۴.۶۳۵	۲/۰۹
شرکت آینده سازان فولاد البرز (سهامی خاص)	۸.۹۳۷.۰۳۶	۰/۴۴
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۵.۴۶۸.۰۸۰	۰/۲۷
شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)	۴.۰۷۱.۷۶۱	۰/۲۰
سایر سهامداران	۸۶.۲۲۸.۲۹۱	۴/۲۳
جمع	۲.۰۳۶.۴۲۲.۰۰۰	۱۰۰

(* سرمایه شرکت منقسم به ۱.۰۳۶.۴۲۲.۰۰۰ سهم یکهزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۷۰۰۷۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۱ سازمان بورس اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰۳۶ میلیارد ریال به مبلغ ۳.۱۸۶ میلیارد ریال طی دو مرحله مورد تصویب قرار گرفت که مرحله اول آن شامل افزایش سرمایه به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران در حال اجرا بوده لیکن تا پایان سال ۱۳۹۳ کامل و به ثبت خواهد رسید.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۱۳,۹۲۰	۲,۶۹۳,۷۷۱	۵	فروش خالص
(۹۹۰,۱۱۸)	(۱,۳۷۴,۱۵۱)	۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۲۲۳,۸۰۲	۱,۳۱۹,۶۲۰		سود ناخالص
(۲۴۲,۲۹۴)		۸	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۵۰,۴۹۴)		۹	خالص سایر هزینه‌های عملیاتی
(۲۹۲,۷۸۸)	(۳۱۸,۶۹۰)		
۹۳۱,۰۱۴	۱,۰۰۰,۹۳۰		سود عملیاتی
(۲۹,۴۵۲)		۱۰	هزینه‌های مالی
۴۹۸,۱۰۵		۱۱	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴۶۸,۶۵۳	۳۳۸,۳۱۸		
۱,۳۹۹,۶۶۷	۱,۳۳۹,۲۴۸		سود قبل از مالیات
(۳۹,۸۷۸)	(۶۸,۲۸۸)		مالیات بر درآمد
۱,۳۵۹,۷۸۹	۱,۲۷۰,۹۶۰		سود خالص
۳۱,۰۸۱	۵۸,۷۱۹		سهم اقلیت از سود خالص
۱,۲۸۲	۵۹۵		سود پایه هر سهم - پس از کسر سهم اقلیت



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

صورت سود و زیان آتی شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

بودجه سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۱۷,۱۰۹	۲,۳۴۶,۲۴۴	۵ فروش خالص
(۹۶۸,۷۵۴)	(۱,۳۳۲,۲۱۳)	۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۲۴۸,۳۵۵	۱,۰۱۴,۰۳۱	سود ناخالص
۶۳,۱۲۰	۹۱,۹۱۳	۷ سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۱۳۴,۷۲۷)	(۱۳۳,۱۱۲)	۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	۹ خالص سایر هزینه های عملیاتی
(۹۳,۷۵۰)	(۷۴,۶۶۱)	
۱,۱۵۴,۶۰۵	۹۳۹,۳۷۰	سود عملیاتی
(۷,۷۳۱)	(۷,۷۳۱)	۱۰ هزینه های مالی
۵۱۴,۳۰۹	۲۸۹,۵۹۸	۱۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۰۶,۵۷۸	۲۸۱,۸۶۷	
۱,۶۶۱,۱۸۳	۱,۲۲۱,۲۳۷	سود قبل از مالیات
(۲,۷۰۷)	.	مالیات بر درآمد
۱,۶۵۸,۴۷۶	۱,۲۲۱,۲۳۷	سود خالص
۱,۶۰۰	۶۰۰	سود پایه هر سهم



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	مقدار / تن
فروش محصولات:							
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۹۲۰,۸۱۱	۱,۳۶۸,۵۴۵	۲,۰۹۸,۲۲۵	۱,۰۱۸,۰۶۳	۲,۰۶۳,۸۹۷	۱,۴۸۸,۶۸۳
۰	۰	۴۲۵,۴۳۳	۱۶۹,۱۷۸	۰	۰	۴۲۵,۴۳۳	۱۶۹,۱۷۸
۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۹۰	۱	۱۱۸,۴۲۸	۷,۸۰۰
۰	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴	۱,۴۶۳	۳۶,۰۱۳	۰
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۲,۳۴۶,۲۴۴	۱,۵۳۷,۷۲۳	۲,۲۱۰,۲۷۹	-	۲,۶۴۳,۷۷۱	
درآمد ارائه خدمات:							
۰	۰	۰	۰	۳,۶۴۱	-	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	-
۰	۰	۰	۰	۳,۶۴۱	۰	۵۰,۰۰۰	
۲,۲۱۷,۱۰۹	۱,۰۷۳,۵۴۹	۲,۳۴۶,۲۴۴	۱,۵۳۷,۷۲۳	۲,۲۱۳,۹۲۰	-	۲,۶۹۳,۷۷۱	

۵-۱- مبلغ فروش پیش بینی شده شرکت اصلی شامل ترکیب اطلاعات و عملکرد واقعی ۶ ماهه ابتدای سال و پیش بینی ۶ ماهه دوم سال ۱۳۹۳ می باشد. لازم به ذکر است که برای ۶ ماهه دوم سال معادل ریالی هر تن فروش سنگ آهن دانه بندی شده صادراتی ۱۵۰۰.۰۰۰ ریال و هر تن کنسانتره صادراتی ۲۶۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. در این رابطه نرخ تسعیر ارز (تبدیل دلار به ریال) جهت پیش بینی ۶ ماهه دوم سال به صورت هر دلار معادل ۳۲.۵۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

۵-۲- فروش آهن آلات و ضایعات فلزی مربوط به فروشهای پیش بینی شده شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته
(الف) گروه

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع کل	جمع کل	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱ مواد مستقیم مصرفی	۲۴۷,۶۵۴	۴۳۶	.	۲۴۸,۰۹۰	۱۲۱,۶۵۲	
۶-۲ دستمزد مستقیم	۸۰,۲۴۳	.	.	۸۰,۲۴۳	۵۵,۵۵۰	
حق الزحمه پیمانکاران	.	.	.	.	۲۰,۲۱۹	
۶-۲ سربار تولید	۲۹۷,۲۸۰	.	.	۲۹۷,۲۸۰	۱۳۹,۹۵۵	
جمع هزینه های تولید	۶۲۵,۱۷۷	۴۳۶	.	۶۲۵,۶۱۳	۳۲۷,۳۷۶	
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۸۰,۱۵۷	۱۱,۴۹۵	.	۱۹۱,۶۵۲	۹۵,۶۲۹	
بهای تمام شده محصول آماده برای فروش	۸۰۵,۳۳۴	۱۱,۹۳۱	.	۸۱۷,۲۶۵	۴۳۳,۰۰۵	
۸ هزینه حمل و بارگیری محصولات	۵۹۸,۰۴۹	۸۸,۳۴۷	.	۶۸۶,۳۹۶	۶۱۴,۶۷۲	
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۷۶,۸۹۷)	.	.	(۲۷۶,۸۹۷)	(۱۹۱,۶۵۲)	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۱۲۶,۴۸۵	۱۰۰,۲۷۸	.	۱,۲۲۶,۷۶۴	۸۵۶,۰۲۵	
۶-۴ بهای خرید کالاهای فروخته شده	۱۵,۹۲۹	.	۱۳۱,۴۵۸	۱۴۷,۳۸۷	۱۳۴,۰۹۳	
بهای تمام شده محصولات و کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده	۱,۱۴۲,۴۱۴	۱۰۰,۲۷۸	۱۳۱,۴۵۸	۱,۳۷۴,۱۵۱	۹۹۰,۱۱۸	

(ب) شرکت اصلی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	سنگ آهن	کنسانتره	سایر موارد	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲۰۹,۰۹۵	۴۳۶	۰	۲۰۹,۵۳۱	۱۱۵,۲۵۴
حق الزحمه پیمانکاران	۴۴۰,۱۶۰	۲۸,۱۸۰	۰	۴۶۸,۳۴۰	۲۹۲,۷۳۰
سربار تولید	۴۲,۶۹۶	۴۶,۱۱۵	۰	۸۸,۸۱۱	۳۷,۰۸۳
جمع هزینه های تولید	۶۹۱,۹۵۱	۷۴,۷۳۱	۰	۷۶۶,۶۸۲	۴۴۵,۰۶۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۰۷,۳۰۴	۱۱,۴۹۵	۰	۲۱۸,۷۹۹	۱۱۲,۰۵۲
بهای تمام شده محصول آماده برای فروش	۸۹۹,۲۵۵	۸۶,۲۲۶	۰	۹۸۵,۴۸۱	۵۵۷,۱۱۹
هزینه عوارض فروش، حمل و بارگیری محصولات	۵۴۳,۰۲۶	۸۰,۶۰۳	۰	۶۲۳,۶۲۹	۶۳۰,۴۳۴
انتقال به خط تولید کنسانتره	(۱۲۳,۸۲۴)	۱۲۳,۸۲۴	۰	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۷۶,۸۹۷)	۰	۰	(۲۷۶,۸۹۷)	(۲۱۸,۷۹۹)
بهای تمام شده محصولات فروخته شده	۱,۰۴۱,۵۶۰	۲۹۰,۶۵۳	۰	۱,۳۳۲,۲۱۳	۹۶۸,۷۵۴



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۱- هزینه های مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۹۴	۲,۳۴۷	۵,۴۵۴	۱۶,۲۹۰	موجودی مواد اولیه ابتدای سال
۱۰۸,۲۳۴	۱۹۲,۱۵۰	۱۰۸,۲۳۴	۱۹۲,۱۵۰	۶-۱-۱ حقوق دولتی سنگ آهن استخراج از معادن
۰	۰	۱۱,۴۵۰	۳۳,۹۲۰	باطله برداری
۵,۲۴۳	۱۱,۵۸۳	۴,۶۵۵	۱۱,۵۸۳	۶-۱-۲ کرایه حمل
۰	۰	۰	۸۷۲	سوخت - تعمیرات - اجاره ماشین آلات
۰	۰	۷,۸۱۹	۱۲,۸۶۵	مواد ناریه
۳۳۰	۸۷۲	۳۳۰	۰	تعمیرات راه و ساختمان
۰	۲,۵۷۹	۰	۴,۹۲۶	سایر هزینه ها
۱۱۷,۶۰۱	۲۰۹,۵۳۱	۱۳۷,۹۴۲	۲۷۲,۶۰۶	موجودی مواد اولیه آماده مصرف
(۲,۳۴۷)	۰	(۱۶,۲۹۰)	(۲۴,۵۱۶)	موجودی مواد اولیه پایان سال
۱۱۵,۲۵۴	۲۰۹,۵۳۱	۱۲۱,۶۵۲	۲۴۸,۰۹۰	مواد مصرفی سال

۶-۱-۱- هزینه حقوق دولتی بابت هزینه های پرداختی توسط شرکت اصلی جهت میزان استخراج و تولید سنگ آهن برآورد گردیده است. لازم به ذکر است نرخ حقوق مزبور برای معادن شرکت اصلی و با توجه به بخشنامه اخیر وزارت صنعت، معدن و تجارت، نسبت به سال گذشته تقریباً افزایش ۲۰۰ درصدی داشته است.

۶-۱-۲- هزینه مزبور عمدتاً بابت کرایه حمل خوراک معدن گلالی شرکت اصلی به سمت محل دانه بندی محصولات مذکور در سورچه می باشد.





شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۲ هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سریار	سریار	دستمزد مستقیم	سریار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دستمزد مستقیم
۱۲,۴۸۴	۱۶,۳۲۳	۲۹,۳۷۱	۳۳,۳۱۳	۳۳,۴۲۳	۲۸,۶۶۸	۶-۲-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۳۱	۳,۰۵۲	۲,۱۹۰	۱,۶۴۰	۴,۴۸۶	۲,۸۵۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۴۵	۷۶۲	۸۷۶	۶۷۴	۱,۳۸۸	۱,۳۷۱	مزایای پایان خدمت
.	.	۶,۱۹۹	۲۹,۹۷۳	۹,۸۳۰	۴۷,۴۵۰	خرید خدمات
۷,۸۹۳	۲۸,۵۹۴	۳۳,۹۳۷	.	۸۳,۳۴۱	.	هزینه استهلاک
.	.	۹,۹۲۸	.	۲۱,۴۸۶	.	هزینه تعمیر و نگهداری
.	.	۴,۱۵۳	.	۱۳,۶۶۹	.	اجاره ماشین آلات و کارخانجات
.	.	۳,۰۳۲	.	۷,۷۰۸	.	سوخت و اسلایب نقلیه و ماشین آلات
.	.	۶,۳۵۷	.	۱۷,۳۱۸	.	مواد غیر مستقیم و ابزار کار و لوازم مصرفی
۱۵,۱۳۱	۳۰,۱۷۱	۲۸,۲۶۲	.	۶۸,۳۷۵	.	سایر هزینه های عملیاتی
.	.	۱۵,۷۶۰	.	۳۶,۴۵۶	.	بیمه قراردادها
۳۷,۰۸۳	۸۸,۸۱۱	۱۳۹,۹۵۵	۵۵,۵۵۰	۲۹۷,۳۸۰	۸۰,۲۴۳	

۶-۲-۱ عمده افزایش مبلغ مزبور بابت پیش بینی افزایش تعداد پرسنل تولیدی شرکت های فرعی معدن کار باختر و شرکت اصلی به دلیل اجرای طرح ها و پروژه های توسعه ای و نیاز به تامین خوراک مصرفی آنها (سنگ آهن دانه بندی شده) می باشد.

۶-۲-۲ افزایش هزینه استهلاک نسبت به سال مالی مشابه مربوط به شروع بهره برداری از خطوط تولیدی کسبانه شرکت اصلی در سال ۱۳۹۳ و شروع محاسبه استهلاک ماشین آلات تولیدی مربوطه و همچنین نیز طبق پیش بینی سنوات قبل شرکت فرعی معدن کار باختر، بابت استخراج و دانه بندی سنگ آهن عمدتا از خدمات پیمانکار دست دوم استفاده می گردید لذا طی سال قبل و عمدتا سال ۱۳۹۳ و به جهت خرید و اجاره دستگاه های مورد نیاز تولید توسط شرکت فرعی مزبور هزینه پیمانکار دست دوم برای سال جاری کمتر پیش بینی گردیده و در قبال آن هزینه استهلاک ماشین آلات خریداری شده و اجاره ماشین آلات به کار گرفته شده افزایش یافته است.

۶-۲-۳ مبالغ فوق ناشی از تعمیر و نگهداری ماشین آلات تولیدی و معدنی، سوخت مصرفی و ابزار و مواد مصرفی مربوط به ماشین آلات و سایر تجهیزات تولیدی شرکت های فرعی معدن کار باختر و آینده سازان فولاد البرز در راستای تولید سنگ آهن دانه بندی شده و کسبانه می باشد.

۶-۲-۴ هزینه بیمه قراردادها مربوط به قرارداد شرکت فرعی معدن کار باختر با شرکت اصلی می باشد. افزایش هزینه مذکور نسبت به سال مالی مشابه افزایش مقدار تولید محصولات سنگ آهن دانه بندی شده و خوراک سنگ آهن مورد نیاز کارخانه های کسبانه می باشد.

۶-۲-۵ به طور کلی افزایش هزینه های سریار ناشی از افزایش میزان تولید سنگ آهن دانه بندی شده و تولید محصول کسبانه طی سال مالی آتی می باشد.

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۶- حق الزحمه پیمانکاران در صورتهای مالی شرکت اصلی مربوط به مبالغ قابل پرداخت بابت تولید سنگ آهن دانه بندی شده سنگ آهن خوراک به شرکت معدنکار باختر و تولید کنسانتره به شرکت مبتکران امید صبا می باشد که در صورتهای مالی تلفیقی به جهت معاملات درون گروهی به طور کامل حذف گردیده اند.

۴-۶- خرید های پیش بینی شده برای سال مالی آتی عمدتاً مربوط به شرکت فرعی بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران بابت فروش محصولات مذکور (یادداشت ۵) و کسب سود از این محل می باشد.

۵-۶- گردش مقداری پیش بینی شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
کنسانتره	سنگ آهن	جمع کل	کنسانتره	سنگ آهن
تن	تن	تن	تن	تن
۰	۲۰۷,۴۴۳	۲۶۹,۷۱۳	۳۸۳۷	۲۶۵,۸۷۶
۱۳,۵۲۴	۱,۱۶۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۲۷۴	۱۶۵,۳۴۱	۱,۹۵۳,۹۳۳
۰	۱۶,۵۹۳	۰	۰	۰
۱۳,۵۲۴	۱,۳۸۴,۰۳۶	۲,۳۸۸,۹۸۷	۱۶۹,۱۷۸	۲,۲۱۹,۸۰۹
۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۰۷۳,۵۴۷)	(۱,۵۳۷,۷۲۳)	(۱۶۹,۱۷۸)	(۱,۳۶۸,۵۴۵)
(۹,۶۸۷)	(۴۴,۶۱۳)	۰	۰	۰
۳,۸۳۷	۲۶۵,۸۷۶	۸۵۱,۲۶۴	۰	۸۵۱,۲۶۴

موجودی ابتدای دوره

تولید طی سال

سایر

موجودی آماده فروش

فروش داخلی

فروش صادراتی

سایر

موجودی پایان دوره



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۱۲۰	۹۱,۹۱۳	۰	۰	۷-۱ سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
۶۳,۱۲۰	۹۱,۹۱۳	۰	۰	

۷-۱- از مبلغ پیش بینی شده شرکت اصلی برای سال ۱۳۹۳، مبلغ ۵۸ میلیارد ریال (سال قبل ۴۸ میلیارد ریال) مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن کار باختر، ۳۳ میلیارد ریال شرکت فرعی آینده سازان فولاد البرز (سال قبل ۱۵ میلیارد ریال) و مابقی مربوط به سود سهام شرکت فرعی معدن بار بیجار می باشد.

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۰۶۴	۲۸,۱۰۷	۷۴,۹۸۸	۸۳,۸۱۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۴۶۰	۴,۴۱۰	۶,۶۱۵	۷,۶۰۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۰۴	۱,۵۹۵	۴,۰۷۴	۳,۲۷۳	مزایای پایان خدمت
۱۸,۱۴۲	۳۲,۹۹۱	۱۸,۱۴۲	۳۲,۹۹۱	هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا
۱,۳۲۴	۱,۳۳۹	۳,۲۴۷	۲,۴۳۶	هزینه های تعمیرات و نگهداری
۶۵۴	۶۰۸	۲,۹۵۷	۱,۳۰۳	هزینه های آبدار خانه و پذیرایی
۴,۱۴۵	۴,۶۲۷	۱۲,۴۶۴	۸,۸۳۰	سفر و اقامت و فوق العاده مأموریت
۳۶۹	۵۰۰	۱,۶۵۵	۱,۵۴۳	هزینه های آب، برق و سوخت
۶۲۰	۶۸۸	۱,۰۱۳	۱,۳۲۴	هزینه های پست، تلفن و تلگراف
۶۳۰,۴۳۴	۶۲۳,۶۲۹	۶۱۴,۶۷۲	۶۸۶,۳۹۶	۸-۱ کرایه حمل و هزینه های بارگیری محصول فروش رفته
۱,۹۵۴	۳,۰۹۳	۱,۹۵۴	۳,۰۹۳	هزینه آزمایشات
۲۴,۹۰۷	۲۲,۴۹۸	۲۷,۱۹۸	۲۳,۷۴۳	کمک و اعانات
۲,۱۱۲	۵,۳۶۰	۴,۵۳۲	۸,۶۷۳	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۰,۲۲۰	۵,۳۲۱	۱۵,۸۱۳	۱۰,۲۵۵	هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات
۶,۹۷۴	۷,۴۴۴	۱۵,۵۱۵	۲۰,۱۵۴	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱,۹۱۸	۴,۴۶۲	۵,۲۴۲	۶,۵۸۳	عیدی و پاداش
۴۵۹	۲,۲۶۰	۱,۰۴۱	۲,۶۱۹	مصارف و ملزومات اداری
۲۳,۷۰۱	۷,۸۰۹	۴۵,۸۴۴	۵۹,۶۲۴	سایر
۷۶۵,۱۶۱	۷۵۶,۷۴۱	۸۵۶,۹۶۶	۹۶۴,۲۵۶	جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۳۰,۴۳۴)	(۶۲۳,۶۲۹)	(۶۱۴,۶۷۲)	(۶۸۶,۳۹۶)	کسر می شود هزینه عوارض، حمل و بارگیری محصولات فروخته شده
۱۳۴,۷۲۷	۱۳۳,۱۱۲	۲۴۲,۲۹۴	۲۷۷,۸۶۰	

۸-۱- عمده دلیل افزایش هزینه کرایه حمل و هزینه بارگیری محصولات مربوط به اجرای فاز دوم هدمندسازی یارانه ها و به تبع آن افزایش هزینه های حامل انرژی و سوخت و همچنین افزایش مقدار قابل حمل محصولات سنگ آهن و کنسانتره به سمت بندر امام خمینی می باشد.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- خالص سایر هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	(۷,۳۶۸)	(۷,۳۶۸)	استهلاک سرقفلی
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	۹-۱ هزینه تحقیق و توسعه معادن
.	.	(۹,۹۴۳)	.	۹-۲ هزینه استهلاک داراییهای قبل از بهره برداری - شرکت فرعی ذوب آهن غرب
.	.	(۷,۰۷۷)	.	۹-۲ هزینه حقوق و دستمزد و مزایای قبل از بهره برداری - شرکت فرعی ذوب آهن
.	.	(۳,۹۶۳)	.	سایر
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	(۵۰,۴۹۴)	(۴۰,۸۳۰)	

۹-۱- مبلغ مذکور جهت تحقیقات در خصوص بهره برداری از معادن باباعلی، گلالی و شهرک بابت اکتشاف توده های جدید و ... برآورد و پیش بینی گردیده است.

۹-۲- مبالغ مذکور در سال گذشته بابت هزینه های شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور طی مرحله قبل از بهره برداری تولید فرومگنز می باشد.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۷۳۱	۷,۷۳۱	۷,۷۳۱	۷,۷۳۱	۱۰-۱	کارمزد خرید اقساطی سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران
.	.	۴,۵۶۱	۱,۰۰۰	۱۰-۲	سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از اشخاص و شرکتهای
.	.	۱۷,۱۶۰	۱۴,۶۸۹	۱۰-۲	سود تضمین شده تسهیلات داخلی دریافتی از بانکها
۷,۷۳۱	۷,۷۳۱	۲۹,۴۵۲	۲۳,۴۲۰		

۱۰-۱- هزینه فوق بابت خرید سهام شرکت مزبور توسط شرکت اصلی در اوایل سال ۱۳۹۱ از سازمان خصوصی سازی طی مزایده در بازار فرابورس می باشد. لازم به ذکر است که بهای نقدی سهام مزبور ۱۶۳۶۱۶ میلیون ریال بوده که مبلغ ۴۹۰۰۸۵ میلیون ریال آن به صورت نقدی پرداخت و مابقی طی ۸ فقره چک ۶ ماهه (جمعا ۴۸ ماه و هر فقره به مبلغ ۱۸/۲ میلیارد ریال به کل کارمزد به مبلغ ۳۰۹۲۳ میلیون ریال) به سازمان فوق الذکر پرداخت گردیده است. لازم به ذکر است تاکنون تعداد ۴ فقره از چکهای فوق الذکر وصول و تا پایان سال ۱۳۹۳ نیز یک چک دیگر سررسید

۱۰-۲- مبالغ مزبور شامل سود تسهیلات دریافتی شرکت فرعی ذوب آهن غرب کشور از بانک ملی شعبه همدان و تسهیلات دریافتی توسط شرکت مذکور از سازمان ائیمیدرو می باشد.

۱۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۹۸۲	۳,۷۵۱	۸,۷۷۴	۱۳,۰۰۸		سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت
۱۱۲,۰۹۳	۷۴,۸۲۵	۱۱۲,۰۹۳	۷۴,۸۲۵	۱۱-۱	سود سهام شرکتهای
۳۸۷,۸۴۰	۲۱۲,۲۲۲	۳۸۷,۸۷۹	۲۱۲,۲۲۲	۱۱-۲	درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۱۱,۳۹۴	(۱,۲۰۰)	(۱۰,۶۴۱)	۶۱,۶۸۳		سایر
۵۱۴,۳۰۹	۲۸۹,۵۹۸	۴۹۸,۱۰۵	۳۶۱,۷۳۸		

۱۱-۱- عمده مبلغ مذکور بابت سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات به مبلغ ۶۳/۵ میلیارد ریال، سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت پامیدکو به مبلغ ۶ میلیارد ریال، شرکت گل گهر ۱/۶ میلیارد ریال، شرکت فولاد خراسان ۱/۸ میلیارد ریال، شرکت چادر ملو ۱ میلیارد ریال و مابقی نیز مربوط به سایر شرکتهای می باشد. همچنین از مبلغ ۱۱۲ میلیارد ریال در سال مالی ۱۳۹۲، مبلغ ۱۰۴ میلیارد ریال مربوط به درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات، ۰/۶ میلیون ریال سهام شرکت گل گهر، ۰/۹ میلیون ریال شرکت چادر ملو، ۳ میلیارد ریال شرکت پامیدکو، ۳ میلیارد ریال شرکت فولاد خراسان و مابقی مربوط به سایر شرکتهای می باشد.

۱۱-۲- مبلغ مذکور در سال گذشته عمدتاً بابت فروش تعداد تقریبی ۹۷ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (کنترل کننده سهامی) می باشد. این مبلغ برای سال ۱۳۹۳ و جهت فروش سهام شرکت مذکور به طور تقریبی پیش بینی گردیده است.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت تامین مواد اولیه فولاد صیانور (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ شامل اجزای زیر ارائه می‌شود:

- صورت سود و زیان پیش بینی شده
- یادداشت های توضیحی:
 - الف) اهم رویه های حسابداری
 - ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات
 - ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

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 ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام	سمت	امضا
شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) با نمایندگی آقای لطیف دشت بزرگی	رئیس هیات مدیره	.....
شرکت توسعه و تجارت بین‌المللی صبا (سهامی خاص) با نمایندگی آقای ابوالفضل حسن بیگی	نایب رئیس هیات مدیره	.....
شرکت ذوب آهن غرب کشور (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمد هاشم نژاد	عضو هیات مدیره	.....
شرکت آینده سازان فولادالبرز (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محسن یزدانی راد	عضو هیات مدیره	.....
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) با نمایندگی آقای سعید تفضلی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	.....



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۱۷,۱۰۹	۲,۳۴۶,۲۴۴	۳ فروش خالص
(۹۶۸,۷۵۳)	(۱,۳۳۲,۲۱۳)	۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۲۴۸,۳۵۶	۱,۰۱۴,۰۳۱	سود ناخالص
(۱۳۴,۷۲۷)	(۱۳۳,۱۱۲)	۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش
۶۳,۱۲۰	۹۱,۹۱۳	۶ سود حاصل از سرمایه گذاریها- عملیاتی
(۲۲,۱۴۳)	(۳۳,۴۶۲)	۷ خالص سایر هزینه های عملیاتی
(۹۳,۷۵۰)	(۷۴,۶۶۱)	سود عملیاتی
۱,۱۵۴,۶۰۶	۹۳۹,۳۷۰	هزینه های مالی
(۷,۷۳۱)	(۷,۷۳۱)	۱۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۱۴,۳۰۹	۲۸۹,۵۹۸	۸ سود قبل از مالیات
۵۰۶,۵۷۸	۲۸۱,۸۶۷	مالیات بر درآمد
۱,۶۶۱,۱۸۴	۱,۲۲۱,۲۳۷	سود خالص
(۲,۷۰۷)	۰	سود پایه هر سهم
۱,۶۵۸,۴۷۷	۱,۲۲۱,۲۳۷	۹
۱,۶۰۰	۶۰۰	

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۵۸,۴۷۷	۱,۲۲۱,۲۳۷	سود (زیان) خالص
۱,۶۳۴,۷۲۵	۱,۷۹۸,۶۳۹	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۹۵,۰۸۸)	(۱۰۰,۴۸۷)	تعدیلات سنواتی
۱,۵۳۹,۶۳۷	۱,۶۹۸,۱۵۲	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱,۱۲۰,۳۲۰)	(۱,۱۴۰,۰۶۴)	سود سهام
۲,۰۷۷,۷۹۴	۵۵۸,۰۸۸	اندوخته قانونی
(۷۹,۶۴۲)	(۱۰۰,۰۰۰)	انتقال به سرمایه
(۳۰۰,۰۰۰)	۰	
(۳۷۹,۶۴۲)	(۱۰۰,۰۰۰)	
۱,۶۹۸,۱۵۲	۱,۶۷۹,۳۲۵	سود (زیان) انباشته در پایان سال



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

۲- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۱-۲- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۲ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری ^۲
سنگ آهن دانه بندی شده - فروش صادراتی	(۳۲)	۲۷	مصوبه هیئت مدیره
کنسانتره - فروش صادراتی	-	-	مصوبه هیئت مدیره

(*) با توجه به شروع بهره برداری و تولید کنسانتره و سنگ آهن ریزدانه از سال ۱۳۹۳ و عدم وجود فعالیتی در این زمینه در سال گذشته، تغییرات نرخ و حجم لحاظ نگردیده است.

۲-۲- توقف و یا بهره برداری

ردیف	نام طرح	ظرفیت سالانه	برآورد تاریخ شروع بهره برداری	مقدار برآوردی تولید برای سال ۱۳۹۳
۱	کنسانتره همدان	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۰,۰۰۰
۲	کنسانتره کردستان - فاز اول	۳۲۵,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۱	۱۱۵,۳۴۱
۳	کنسانتره کردستان - فاز دوم	۶۷۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	.
۴	گندله همدان	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	.
۵	گندله کردستان	۹۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۰۱	.

۳-۲- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۳ نسبت به سال مالی قبل عموماً به میزان افزایش ۳۰ درصدی لحاظ گردیده است.



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۴- ظرفیت:

ظرفیت پیش بینی شده		ظرفیت عملی		ظرفیت اسمی		واحد سنجش	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
۱,۱۳۱,۹۸۲	۱,۹۵۳,۹۳۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	سنگ آهن دانه بندی شده
۳,۸۳۷	۱۶۵,۳۴۱	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تن	کنسانتره

افزایش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل بهره برداری از خط تولید جدید :

کنسانتره	سنگ آهن دانه بندی شده	نوع (گروه) محصول
۳۰۰,۰۰۰		ظرفیت اسمی
۲۰۰,۰۰۰		ظرفیت عملی
۱۳۹۲/۱۲/۰۱		تاریخ راه اندازی آزمایشی
۱۶۵,۳۴۱		پیش بینی تاثیر بر میزان تولید
۱۳۹۳/۰۱/۰۱		تاریخ بهره برداری
۱۶۵,۳۴۱		پیش بینی تاثیر بر میزان تولید

کاهش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل توقف یا واگذاری خط تولید :

کنسانتره	سنگ آهن دانه بندی شده	نوع (گروه) محصول
.....	.....	علت توقف:
.....	۲,۰۰۰,۰۰۰	ظرفیت اسمی
.....	۲,۰۰۰,۰۰۰	ظرفیت عملی
.....	.....	تاریخ توقف
.....	(۱۶۵,۳۴۱)	پیش بینی تاثیر بر میزان تولید
.....	.....	تاریخ راه اندازی مجدد
.....	(۱۶۵,۳۴۱)	پیش بینی تاثیر بر میزان تولید

سایر برنامه ها و مفروضات با اهمیت

۵-۲ به علت شروع وتولیدکنسانتره طرحهای همدان و کردستان و به جهت محدودیت سقف پروانه های بهره برداری معادن، بخشی از ظرفیت تولیدسنگ آهن به تولید محصولات مذکور اختصاص می یابد.





شرکت توسعه معدنی و صنعتی صانور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۲- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
	پیش بینی در تاریخ		پیش بینی در تاریخ		پیش بینی در تاریخ	
	۱۳۹۰/۱۱/۳۰ (اولین پیش بینی)	۱۳۹۱/۰۹/۲۶ واقعی	۱۳۹۱/۱۱/۲۱ (اولین پیش بینی)	۱۳۹۲/۱۰/۳۰ واقعی	۱۳۹۲/۱۱/۲۱ (اولین پیش بینی)	۱۳۹۳/۰۴/۲۱ (دومین پیش بینی)
فروش بهای تمام شده سود عملیاتی سود خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۱۸,۳۲۸	۲,۵۳۶,۴۱۰	۲,۲۱۷,۱۰۹	۲,۷۴۳,۷۴۲	۲,۷۴۳,۷۴۲
	۶۱۱,۱۵۷	۵۹۳,۰۷۶	۱,۱۴۹,۷۹۴	۹۶۸,۷۵۲	۲,۱۲۱,۸۵۵	۲,۱۲۱,۸۵۵
	۶۶۳,۷۹۰	۸۲۹,۷۱۶	۱,۳۱۶,۳۸۳	۱,۱۵۴,۶۰۷	۱,۴۴۵,۴۹۱	۱,۴۴۵,۴۹۱
	۶۶۳,۸۹۱	۹۱۱,۹۱۴	۱,۳۰۱,۰۸۳	۱,۶۵۸,۳۷۸	۱,۵۲۲,۸۷۲	۱,۶۴۶,۱۳۱



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۳- پیش بینی فروش :

سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۳				نام محصول
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		
۱,۳۴۸,۳۵۶	۲,۳۱۷,۱۰۹	۲,۰۶۵,۲۱۵	۱,۰۷۳,۵۴۹	۸۷۹,۲۵۱	۱,۹۲۰,۸۱۱	۱,۴۰۳,۵۴۲	۱,۳۶۸,۵۴۵	فروش خارجی
۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۷۸۰	۴۲۵,۴۳۳	۲,۵۱۴,۷۰۶	۱۶۹,۱۷۸	سنگ آهن صادراتی
								کنسانتره صادراتی
۱,۳۴۸,۳۵۶	۲,۳۱۷,۱۰۹	۲,۰۶۵,۲۱۵	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۰۱۴,۰۳۱	۲,۳۴۶,۲۴۴	۱,۵۲۵,۷۹۱	۱,۵۳۷,۷۲۳	جمع فروش



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
	جمع	جمع	سنگ آهن دانه بندی شده
۸۲	میلیون ریال ۱۱۵,۲۵۴	میلیون ریال ۲۰۹,۵۳۱	میلیون ریال ۲۰۹,۰۹۵
۶۰	۲۹۲,۷۳۰	۴۶۸,۳۴۰	۴۴۰,۱۶۰
۱۳۹	۳۷,۰۸۲	۸۸,۸۱۱	۴۲,۶۹۶
۷۲	۴۴۵,۰۶۶	۷۶۶,۶۸۲	۶۹۱,۹۵۱
۹۵	۱۱۲,۰۵۲	۳۱۸,۷۹۹	۲۰۷,۳۰۴
۷۷	۵۵۷,۱۱۸	۹۸۵,۴۸۱	۸۹۹,۳۵۵
-	۰	۰	انتقال به خط تولید کنسانتره
۳۷	(۳۱۸,۷۹۹)	(۳۷۶,۸۹۷)	(۲۷۶,۸۹۷)
۱۰۹	۳۳۸,۳۱۹	۷۰۸,۵۸۴	۴۹۸,۵۳۴
-۱	۶۳۰,۴۳۴	۶۲۳,۶۲۹	۵۴۳,۰۲۶
۳۸	۹۶۸,۷۵۳	۱,۳۳۲,۳۱۳	۱,۰۴۱,۵۶۰
			۷

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

شرح

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سنگ آهن فانه بندی شده	۱۹۲,۱۵۰	۱۹۲,۱۵۰
کنسانتره	۰	۰
جمع	۱۹۲,۱۵۰	۱۹۲,۱۵۰
حقوق دولتی	۱۱,۵۸۳	۱۱,۵۸۳
کرایه حمل	۴۳۶	۴۳۶
تعمیرات راه و ساختمان	۰	۰
سایر موارد	۴,۹۲۶	۴,۹۲۶
	۲۰۹,۰۹۵	۲۰۹,۵۳۱
	۱۱۵,۲۵۴	۱۰۸,۲۳۴



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۴-۲- پیش بینی سربار :

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سنگ آهن دانه بندی شده	۱۶,۳۳۲	۱۲,۴۸۴
کساستره	۰	۰
جمع	۱۶,۳۳۲	۱۲,۴۸۴
حقوق و دستمزد . مزایا	۳,۰۵۲	۱,۱۳۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۰	۰
مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۶۲	۴۴۵
استهلاک	۹,۴۸۰	۷,۸۹۲
سایر هزینه های عملیاتی	۱,۸۱۲	۸,۹۳۰
سایر موارد	۱۱,۳۵۸	۶,۲۰۰
	۴۲,۶۹۶	۳۷,۰۸۲

۴-۳- وضعیت کارکنان:

شرح	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
کارکنان موقت	متوسط تعداد کارکنان	متوسط تعداد کارکنان
جمع	۶۰	۵۰





شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۴-۴- جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا

سال ۱۳۹۳										سال ۱۳۹۲										شرح محصولات		واحد سنجش	
فروش					موجودی پایان دوره					تولید					موجودی اول دوره								
مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده	مقدار بهای تمام شده				
																				میلیون ریال		میلیون ریال	
۱,۰۰۱,۵۳۳	۱,۳۶۸,۵۴۵	۲۷۶,۸۹۷	۸۵۱,۲۶۴	۱,۰۷۱,۱۱۶	۱,۹۵۳,۹۳۳	۲۰۷,۳۰۴	۲۶۵,۸۷۶	۹۶۸,۷۵۲	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۰۶۴,۰۰۴	۱,۱۳۱,۹۸۲	۱۱۲,۰۵۲	۲۰۷,۴۴۳	۲۰۷,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰				
۳۳۰,۶۹۰	۱۶۹,۱۷۸	۰	۰	۳۱۹,۱۹۵	۱۶۵,۳۴۱	۱۱,۴۹۵	۳,۸۳۷	۰	۰	۱۱,۴۹۵	۳,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
۱,۳۳۳,۳۱۳	۱,۵۳۷,۷۲۳	۲۷۶,۸۹۷	۸۵۱,۲۶۴	۱,۳۹۰,۳۱۱	۲,۱۱۹,۲۷۴	۲۱۸,۷۹۹	۲۶۹,۷۱۳	۹۶۸,۷۵۲	۱,۰۷۳,۵۴۹	۱,۰۷۵,۴۹۹	۱,۱۳۵,۸۱۹	۱۱۲,۰۵۲	۲۰۷,۴۴۳	۲۰۷,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰				



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۴-۵ پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

سال ۱۳۹۳										سال ۱۳۹۲										واحد سجش	شرح
موجودی پایان دوره					مصرف					خرید طی دوره					موجودی اول دوره						
مبلغ میلیون ریال	نرخ	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ	مقدار				
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....																					
.....						</															

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

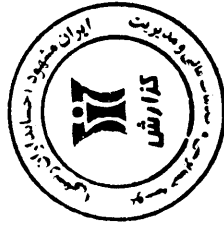
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۵- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۸,۱۰۷	۳۴,۰۶۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۴۱۰	۲,۴۶۰
مزایای پایان خدمت	۱,۵۹۵	۷۰۴
هزینه های گمرکی و بندری ترخیص کالا	۳۲,۹۹۱	۱۸,۱۴۲
هزینه های تعمیرات و نگهداری	۱,۳۳۹	۱,۳۲۴
هزینه های آبدارخانه و پذیرایی	۶۰۸	۶۵۴
سفر و اقامت و فوق العاده مأموریت	۴,۶۲۷	۴,۱۴۵
هزینه های آب، برق و سوخت	۵۰۰	۳۶۹
هزینه های پست ، تلفن و تلگراف	۶۸۸	۶۲۰
کرایه حمل، عوارض فروش و هزینه های بارگیری محصول فروش رفته	۶۲۳,۶۲۹	۶۳۰,۴۳۴
هزینه آزمایشات	۳,۰۹۳	۱,۹۵۴
کمک و اعانات	۲۲,۴۹۸	۲۴,۹۰۷
حق حضور و پاداش هیات مدیره	۵,۳۶۰	۲,۱۱۲
هزینه های حقوقی و قضائی و مشاوره و خرید خدمات	۵,۳۲۱	۱۰,۲۲۰
تبلیغات و هدایا	۴۹۴	۱,۸۳۱
همایش و سمینار	۲,۰۳۹	۳۴۰
استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۷,۴۴۴	۶,۹۷۴
عیدی و پاداش	۴,۴۶۲	۱,۹۱۸
مصارف و ملزومات اداری	۲,۲۶۰	۴۵۹
سایر	۵,۲۷۶	۲۱,۵۳۰
جمع هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷۵۶,۷۴۱	۷۶۵,۱۶۱
کسر می شود هزینه حمل و بارگیری محصولات فروخته شده (انتقال به بهای تمام شده کالای فروش رفته)	(۶۲۳,۶۲۹)	(۶۳۰,۴۳۴)
	۱۳۳,۱۱۲	۱۳۴,۷۲۷





شیرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۶- پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
سود سهام شرکتهای مشمول تلفیق	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر	۹۱,۹۱۳	۶۳,۱۲۰
جمع	.	.
	۹۱,۹۱۳	۶۳,۱۲۰

۷- خالص سایر هزینه های عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
هزینه تحقیق و توسعه معادن	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۳,۴۶۲	۲۲,۱۴۳

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان آتی

سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳



۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت	۳,۷۵۱	۲,۹۸۲
سود سهام شرکت ها	۷۴,۸۲۵	۱۱۲,۰۹۳
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۲۱۲,۲۲۲	۳۸۷,۸۴۰
سایر	(۱,۲۰۰)	۱۱,۳۹۴
	۲۸۹,۵۹۸	۵۱۴,۳۰۹

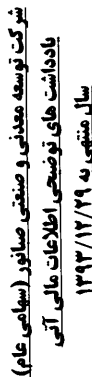
۹- سود هر سهم:

سود پایه هر سهم پیش بینی شده	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)	۶۰۰	۱۶۰۰

سود تقسیمی هر سهم

۳۰۰

۱,۱۰۰



۲-۱۰-۳ سود سهام (غیر عملیاتی)

درآمد سود سهام (عملیات)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

15

افزافه (کسر) می شود: تبدیلات ناشی از پیش بینی تحصیل (واگذاری) سرمایه گذاری ها در آمد سود سهام (غذ عملیات).

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹



سال ۱۳۹۲						سال ۱۳۹۳					
			افزایش طی دوره			کاهش طی دوره					
	نوع قرارداد	ترخ سود	مانده میلیون ریال	اصل میلیون ریال	فرع میلیون ریال		تاریخ دریافت	فرع میلیون ریال	اصل میلیون ریال	میلون ریال	مانده
اوراق مشارکت			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
اوراق اجاره (صکوک)			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات مالی و بانکی:			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
اعتبارات اسنادی			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
بانک ها:			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
بانک اقتصاد نوین	مشارکت مدتی	۳۷,۲۵	۲۸۳,۷۳۵	۳۸۱,۸۰۰	۵۱,۴۵۷	متعدد		(.....)	(.....)	(.....)	.....
شرکت های گروه			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سایر اشخاص وابسته			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سایر اشخاص : سازمان خصوصی سازی در رابطه با خرید سهام شرکت بازرگانی مادن و صنایع معدنی ایران	خرید قسطی سهام	۱۲ درصد	۹۰,۹۰۹	.	۷,۷۳۰			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات مالی، ارزی:			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
بانک ها:			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
بانک آلفا			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
بانک پنا			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
شرکت های گروه			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سایر اشخاص وابسته			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سایر اشخاص			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
جمع تسهیلات مالی (ریالی و ارزی)			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
جمع تسهیلات مالی و اوراق تامین مالی			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سود و کارمزد سالیهای آتی			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
حصة بلند مدت			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
حصة جاری			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
سود، کارمزد و جرایم معوق			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
مانده			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
۱-۱- هزینه های مالی			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
اوراق مشارکت			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
اوراق اجاره (صکوک)			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
اعتبارات اسنادی			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات دریافتی از بانک ها			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات دریافتی از شرکت های گروه			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص وابسته			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....
۱۶			.....	.....	.....			(.....)	(.....)	(.....)	.....



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹



۱۲-۲- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:

۶۷۵.۰۰۰ تنی کردستان - فاز دوم

شهرک

اطلاعات بازده سرمایه گذاری

نوع طرح :	ایجاد ☒	توسعه ☐	دوره بازگشت سرمایه : ۳ سال
جایگزینی ☐ بهینه سازی ☐			خالص ارزش فعلی : ۲۸۶۸۸۹ میلیون ریال
تاریخ شروع طرح : ۱۳۹۰/۰۶/۰۱			درصد بازدهی موردانتظار: ۲۵ درصد
تاریخ خاتمه طرح : ۱۳۹۴/۰۲/۰۱			

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح و نحوه تامین آن

	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق آخرین برآورد				سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه			
	جمع	معادل ریالی	نوع ارز	ارزی	جمع	معادل ریالی	نوع ارز	ارزی
از محل منابع داخلی شرکت	۵۷۷,۷۳۱	۳۲۴,۴۲۷	یورو	۴۰,۰۰۰	۸,۱۱۰,۶۶۸	۲۵۳,۳۰۴	.....	.....
از محل آورده سهامداران	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
از محل تسهیلات	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
سایر منابع	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
جمع	۵۷۷,۷۳۱	۳۲۴,۴۲۷	یورو	۴۰,۰۰۰	۸,۱۱۰,۶۶۸	۲۵۳,۳۰۴	.....	.....

مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۳

شرح		منابع مالی تامین طرح	
		جمع	منابع داخلی
عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۲	برآورد سال ۱۳۹۳	۲۲۴,۹۲۲	۲۲۴,۹۲۲
	جمع مخارج تا پایان سال مالی آتی	۲۹۷,۸۰۹	۲۹۷,۸۰۹
		۵۲۲,۷۳۱	۵۲۲,۷۳۱

مخارج تامین مالی به مبلغ با رعایت استانداردهای حسابداری به تخصیص یافته است.

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

محدودیت های عمده اجرای طرح :

شُرکت توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹



۱۲-۴- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:

مشخصات کلی طرح : تولید گندله

۵۵۰۰۰۰ تنی همدان

نوع طرح : ایجاد ☒ توسعه ☐

دوره بازگشت سرمایه : ۲.۵۱ سال

جایگزینی ☐ بهینه سازی ☐

نرخ بازده داخلی : ۳۹.۷۸ درصد

تاریخ شروع طرح : ۱۳۹۲/۰۱/۰۱

تاریخ خاتمه طرح : ۱۳۹۴/۰۳/۰۱

اطلاعات بازده سرمایه گذاری

خالص ارزش فعلی : ۱۴۰۰.۳۵۴ میلیون ریال

درصد بازدهی موردانتظار: ۳۵ درصد

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح و نحوه تامین آن

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق آخرین برآورد				سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه			
جمع	معادل ریالی	نوع ارز	نرخ ارز	ارزی	ریالی	جمع	ریالی
میلیون ریال					میلیون ریال		میلیون ریال
۳۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۷۵۰	یورو	۳۲,۰۰۰	۷,۶۴۸,۴۵۲	۵۵,۲۵۰	.....	.....
۴۹۶,۰۰۰	۴۰۴,۶۵۴	یورو	۳۲,۰۰۰	۱۲,۶۴۵,۴۴۱	۹۱,۳۴۶	.....	.....
۴۸۰,۰۰۰	۳۹۱,۶۰۱	یورو	۳۲,۰۰۰	۱۲,۳۳۷,۵۳۴	۸۸,۳۹۹	.....	.....
.....							
۱,۲۷۶,۰۰۰	۱,۰۴۱,۰۰۵	یورو	۳۲,۰۰۰	۳۲,۵۳۱,۴۱۷	۲۳۴,۹۹۵	.....	.....

مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۳

منابع مالی تامین طرح				شرح			
جمع	سایر منابع	تسهیلات	سهامداران	منابع داخلی	از محل تسهیلات	از محل آورده سهامداران	از محل تسهیلات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۵,۷۰۹	.....	۲۵۰,۰۰۰	۶۵,۸۷۰	۳۹,۸۳۹	.....	.....	.....
۷۷۰,۲۹۱	.....	۲۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۱۳۰	۱۱۰,۱۶۱	.....	.....	.....
۱,۱۲۶,۰۰۰	.....	۴۸۰,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.....	.....	.....

مخارج تامین مالی به مبلغ با رعایت استانداردهای حسابداری به تخصیص یافته است.

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

محدودیت های عمده اجرای طرح :



۱۲-۵- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:

مشخصات کلی طرح : تولید گندله

۹۲۰۰۰۰۰ تنی کردستان

نوع طرح : ایجاد ☒ توسعه ☐ دوره بازگشت سرمایه : ۳.۵ سال

جایگزینی ☐ بهینه سازی ☐ نرخ بازده داخلی : ۲۵.۴۲ درصد

تاریخ شروع طرح : ۱۳۹۳/۰۱/۰۱ درصد کارمزد تسهیلات : ۲۷.۲۵ درصد

تاریخ خاتمه طرح : ۱۳۹۵/۰۱/۰۱

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح و نحوه تامین آن

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق آخرین برآورد				سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه			
جمع	معادل ریالی	نوع ارز	نرخ ارز	ارزی	ریالی	جمع	معادل ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۰۰۰	۷۶,۵۶۴	یورو	۴۰,۰۰۰	۱,۹۱۴,۱۰۶	۷۳,۴۳۶	.....	.....
۱,۹۹۹,۶۱۳	۱,۰۲۰,۶۵۹	یورو	۴۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۶,۴۷۹	۹۷۸,۹۵۴	.....	.....
۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۱۴	یورو	۴۰,۰۰۰	۶,۳۸۰,۳۵۴	۲۴۴,۷۸۶	.....	.....
.....							
۲,۶۴۹,۶۱۴	۱,۳۵۲,۴۳۸	یورو	۴۰,۰۰۰	۳۳,۸۱۰,۹۳۹	۱,۲۹۷,۱۷۶	.....	.....

مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۳

منابع مالی تامین طرح				شرح			
جمع	سایر منابع	تسهیلات	سهامداران	منابع داخلی	منابع داخلی	منابع داخلی	منابع داخلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-		-	-	-	-	-	-
۱,۱۹۲,۳۲۶		۲۲۵,۰۰۰	۸۹۹,۸۲۶	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰
۱,۱۹۲,۳۲۶		۲۲۵,۰۰۰	۸۹۹,۸۲۶	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰

عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۲

برآورد سال ۱۳۹۳

جمع مخارج تا پایان سال مالی آتی

مخارج تامین مالی به مبلغ با رعایت استانداردهای حسابداری به تخصیص یافته است.

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

محدودیت های عمده اجرای طرح :

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

شرح	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :		
فروش و پیش دریافت	۲,۳۴۶,۲۴۴	۲,۲۴۷,۴۲۲
وصول مطالبات تجاری	-	-
وصول سایر مطالبات	-	۸۲,۴۸۰
بازده دریافتی سرمایه گذاری ها	۷۴,۸۲۵	۷,۶۷۹
فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیرجاری	-	-
استردادسپرده ها و فروش سرمایه گذاریها و اوراق بهادار	-	-
دریافت تسهیلات	۱,۱۸۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	۵۱,۹۴۱
سایر دریافتها	۳,۷۵۱	۳,۳۴۳
جمع دریافتها	۳,۶۰۵,۸۲۰	۲,۶۴۲,۸۶۵
پرداختها :		
خریدمواد اولیه	(۶۷۷,۸۷۱)	(۵۲۲,۴۳۶)
خرید انرژی	(۸۵,۴۷۸)	(۵۰۷,۰۲۶)
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	(۶۰,۸۹۰)	(۴۶,۸۵۸)
سود پرداختی بابت تامین مالی	(۳۳,۰۰۰)	(۷,۷۳۱)
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	(۲,۳۱۳,۴۳۷)	(۱,۰۳۲,۵۱۵)
ایجادسپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاریها	.	(۱۳,۷۴۳)
پرداخت بدهیها	(۲۶۵,۴۴۰)	(۲۷۵,۴۶۷)
پرداخت سودسهم	(۱۴۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۳)
پرداخت مالیات عملکرد	.	(۵۵,۷۴۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات	.	.
سایرپرداختها	.	(۹۴,۹۷۶)
جمع پرداختها	(۳,۵۷۶,۱۱۶)	(۲,۶۴۷,۴۹۸)
مازاد(کسری)	۲۹,۷۰۴	(۴,۶۳۳)
مانده وجه نقد اول دوره	۶,۵۳۴	۱۱,۱۶۷
مانده وجه نقد پایان دوره	۳۶,۲۳۸	۶,۵۳۴



شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابونر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۴- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:

سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۳				
معادل ریالی (میلیون ریال)	نرخ برابری	مبلغ	نوع ارز	معادل ریالی (میلیون ریال)	نرخ برابری	مبلغ	نوع ارز	
۲,۲۱۷,۱۰۹	۳۳,۵۶۹	۶۶,۰۴۶,۳۲۲	دلار	۲,۳۴۶,۲۴۴	۳۱,۱۵۰	۷۵,۳۲۰,۸۳۵	دلار	عایدات ارزی:
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	فروش صادراتی محصول
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	ارایه خدمات
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	سایر
۲,۲۱۷,۱۰۹	۳۳,۵۶۹	۶۶,۰۴۶,۳۲۲	دلار	۲,۳۴۶,۲۴۴	۳۱,۱۵۰	۷۵,۳۲۰,۸۳۵	دلار	جمع عایدات ارزی
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	مصارف ارزی:
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	مواد اولیه
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	لوازم یدکی و قطعات
۷۰۳,۳۷۴	۳۶,۷۸۰	۱۹,۱۲۳,۸۱۸	یورو	۱,۷۲۱,۴۳۰	۴۰,۰۰۰	۴۳,۰۳۵,۷۵۳	یورو	هزینه های سرمایه ای
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	سایر
۷۰۳,۳۷۴	۳۶,۷۸۰	۱۹,۱۲۳,۸۱۸	یورو	۱,۷۲۱,۴۳۰	۴۰,۰۰۰	۴۳,۰۳۵,۷۵۳	یورو	جمع مصارف ارزی
-	-	-	-	-	-	-	-	مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز

