

شرکت سولیران (سهامی عام)

صورتهای مالی میاندوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

به همراه

گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی

مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران

(حسابداران رسمی)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

۱-۲

﴿ گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی

بخش دوم:

۱

﴿ تائیدیه هیأت مدیره

۲

﴿ ترازنامه

۳

﴿ صورت سود و زیان

۳

﴿ گردش حساب سود / (زیان) انباشته

۴

﴿ صورت جریان وجوه نقد

۵-۳۶

﴿ یادداشت‌های پیوست صورتهای مالی

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت سولیران (سهامی عام)

مقدمه

- ترازنامه شرکت سولیران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی (۱) تا (۳۱) پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی (۲۴۱۰) انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

- سرفصل‌های حسابهای دریافتی و پیش‌برداختها در پایان دوره مورد رسیدگی شامل مبلغ ۳۵۱، ۳۸، ۴۳۷ میلیون ریال مطالبات معوق انتقالی از سالهای قبل می‌باشد که شرکت از این بابت در سال‌های قبل مبلغ ۱۵، میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در دفاتر محاسبه نموده است و اقداماتی شامل طرح دعوای حقوقی برای بخشی از مطالبات مذکور صورت گرفته است. برآورده ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از بابت مطالبات فوق الذکر ضروری است که در شرایط فعلی تعیین میزان این ذخیره میسر نمی‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء آثار موارد مندرج در بند (۳)، این موسسه به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد ابهام

۵- در تاریخ ۴ مهر ماه ۱۳۹۴ اداره وصول و اجرا سازمان امور مالیاتی طی نامه ای به علت بدھی سنواتی مالیاتی شرکت به مبلغ ۱۷,۹۰ میلیون ریال به بانک های تجارت، ملت، سپه و صادرات اقدام به بازداشت کلیه حساب های جاری و پس انداز شرکت نموده است (یادداشت ۴-۲ پیوست صورت های مالی) مدیریت معتقد است بخش عمده ای از بدھی های مالیاتی مذکور در سنوات قبل پرداخت شده ولی به علت عدم ثبت در سیستم سازمان امور مالیاتی، میزان بدھی به درستی گزارش نگردیده است و با ارائه مستندات به سازمان امور مالیاتی میزان بدھی مذکور به مبلغ ۱۱,۲۰۷ میلیون ریال کاهش یافته است (در تاریخ ۱۳ آبان ۱۳۹۴). تعیین وضعیت قطعی بدھی احتمالی مذکور منوط به نتیجه گیری مدیریت برای بخشش جرائم و توقفات احتمالی آنی با سازمان امور مالیاتی می باشد.

۶- همانگونه که در یادداشت شماره ۸-۲ پیوست صورت های مالی منعکس است، مبلغ ۱۹,۲۴۹ میلیون ریال بابت جرایم مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۲ برای شرکت از سوی اداره کل مالیات بر ارزش افزوده مطالبه شده است. در این رابطه شرکت درخواست بخشش‌گی جرائم را تموده و چکی به همین مبلغ به سازمان مزبور برای ضمانت، سپرده نموده است. چگونگی تعلق بدھی احتمالی مذکور و عودت چک عنوان شده منوط به توقفات بعدی یا سازمان امور مالیاتی در خصوص جرائم مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

سایر الزامات گزارشگری

۷- چک لیست رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته است.
موارد عدم رعایت مقررات فوق به شرح ذیل می باشد:
ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداقل ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرحله ثبت شرکت ها، ارائه دلایل زیان دهی و برنامه آتی شرکت برای رفع موانع و سودآور شدن ظرف ۲ ماه پس از ارائه صورت های مالی و بلا تصدی بودن سمت مدیر عامل بیش از یک ماه.

۱۳۹۴ آبان ۲۳

موسسه حسابرسی رائمند و همکاران

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

امیر حسین بهرامیان

۸۹۱۷۱

فریبرز احمدی
۸۰۰۰۸۸

MSH/ZS

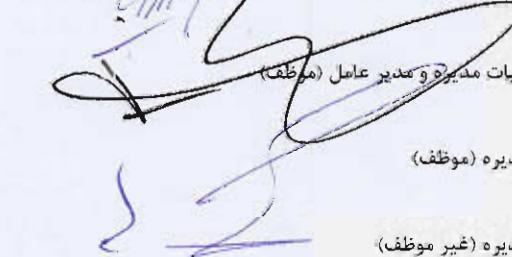
شرکت سولیران (سهامی عام)
صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مسالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سولیران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.
 اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

عنوان	صفحة
تراز نامه	۲
صورت سود و (زیان)	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۴
صورت جویان وجوه نقد	۵
- یادداشت‌های توضیحی:	
الف - تاریخچه فعالیت شرکت	۵
ب - مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۸
ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۶

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده است و در تاریخ ۱۱ آبان ماه ۱۳۹۴ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نمايندگان	سمت	امضاء
شرکت ایران سازه (سهامی خاص)	علیرضا اوفاقتیان	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)	فرشاد فتوحی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین (سهامی عام)	علی باقری	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت دورال (سهامی عام)	علی اصغر بادبان	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت بهداشتی و آرایشی باشو قشم (بامسؤولیت محدود)	میثم بابائی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	

شوکت سولیمان (سہماں عالم)

تاریخ از زمان میان دو ره ای

در تاریخ ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

12

62 / 2006

卷之三

13

3
-3

104

10.212

10

11

卷之三

二

σ

2

18.

(2)

11

三

یادداشت‌های نویسنده‌ی جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

2

شرکت سولیران (سهامی عام)
صورت سود و زیان میان دوره ای
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۴,۸۹۶	۱۰۶,۸۷۳	۹۷,۴۳۸	۲۱ خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۹۳,۳۲۰)	(۸۷,۸۸۰)	(۷۹,۵۴۴)	۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۱,۵۷۶	۱۸,۹۹۳	۱۷,۸۹۴	۲۳ سود ناخالص
(۱۱,۳۸۵)	(۴,۱۰۲)	(۶,۴۰۹)	۲۴ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۳۱۲)	(۱,۱۵۲)	(۱,۱۴۴)	۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۱۱,۶۹۷)	(۵,۲۵۴)	(۷,۰۵۳)	
(۱۲۱)	۱۳,۷۳۹	۱۰,۳۴۱	۲۶ سود (زیان) عملیاتی
۱۸,۰۸۵	۱۳,۸۵۷	۶,۶۳۷	۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۷,۹۶۴	۲۷,۵۹۶	۱۶,۹۷۸	۲۸ سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
(۲,۱۲۲)	(۴,۵۳۰)	(۳,۸۸۸)	۲۹ مالیات سود فعالیتهای عادی
۱۵,۸۴۲	۲۲,۰۶۶	۱۳,۰۹۰	۳۰ سود (زیان) خالص
۶۶۰	۹۶۱	۵۴۵	۳۱ سود (زیان) هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انتاشته میان دوره ای

۱۵,۸۴۲	۲۲,۰۶۶	۱۳,۰۹۰	سود (زیان) خالص
(۵۲,۲۰۶)	(۵۲,۲۰۶)	(۵۹,۶۲۸)	زیان انتاشته در ابتدای سال
(۲۷,-۲۸)	(۲۳,۷۲۸)	(۳,۷۶۴)	تعديلات سنواتی
(۷۹,۲۲۴)	(۷۵,۹۳۴)	(۶۳,۳۹۲)	زیان انتاشته در ابتدای سال - اصلاح شده
(۶۳,۳۹۲)	(۵۲,۸۶۸)	(۵۰,۳۰۲)	زیان انتاشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعديلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سولیوان (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد مبان دوره ای

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	فعالیتهای عملیاتی :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰	۱۱,۰۴۶	(۲,۶۴۱)	۷۷	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۲۲۳	۱۴۴	۱۵۹۱		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۲۲۳	۱۴۴	۱,۵۹۱		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۸,۸۳۳)	.	(۱,۴۰۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
(۸,۸۳۳)	.	(۱,۴۰۹)		مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیتهای سرمایه گذاری :
(۸,۳۳۱)	(۳,۶۲۴)	(۸,۵۲۰)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۲۱,۹۶۵	۲۴	۳۴۵		وجه دریافتی بابت فروش داراییها
۱۳,۶۳۴	(۳,۶۰۰)	(۸,۱۷۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۵,۰۹۴	۷,۵۹۰	(۱۰,۶۳۴)		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۲,۴۶۸	.	۲۴,۱۲۱		فعالیت تأمین مالی :
۲,۴۶۸	.	۲۴,۱۲۱		وجه حاصل از افزایش سرمایه
۸,۵۶۲	۷,۵۹۰	۱۳,۴۹۷		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۱۰,۶۵۴	۱۰,۶۵۴	۱۹,۲۱۶		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۹,۲۱۶	۱۸,۲۴۴	۲۲,۷۱۳		مانده وجه نقد در آغاز سال
۴۹,۵۴۱	-	۵,۹۳۵	۲۸	مانده وجه نقد در پایان سال
				مبادلات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت سولیران در سال ۱۳۴۳ به صورت شرکت سهامی طی شماره ۹۵۵۰ مورخ ۱۳۴۳/۰۸/۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران (بنام "شرکت سهامی ساختمانهای فولادی ایران") به ثبت رسیده است.

شرکت در سال ۱۳۵۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۵۶ نام آن به سولیران تغییر یافته و در اردیبهشت ماه ۱۳۷۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت سولیران جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی است.

مرکز اصلی شرکت واقع در کیلومتر ۱۶ جاده قدیم کرج، خیابان سولیران و کارخانه های آن در نشانی مذکور و نیز اصفهان واقع است. کارخانه اصفهان دارای سند مالکیت نیست و با توجه به اینکه در محدوده کارخانه فولاد مبارکه واقع شده است ولی تحت تصرف شرکت سولیران می باشد. (زمین متعلق به فولاد و سوله ها متعلق به سولیران)

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از تأسیس کارخانجات صنعتی جهت تولید ساختمان های فلزی و قطعات آن، بهره برداری از آنها و تهیه لوازم و مصالح مورد لزوم و هر نوع امور صنعتی و تولیدی دیگر و معاملات بازرگانی در حدود فعالیت شرکت و نیز مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای تولیدی و بازرگانی است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۲۱۲۸ مورخ ۱۳۴۹/۰۷/۲۰ که توسط وزارت وقت صادر شده، بهره برداری از کارخانجات شرکت با ظرفیت ۱۵۰,۰۰۰ مترمربع در سال، در مهر ۱۳۴۹ آغاز شده است. همچنین بر اساس پروانه بهره برداری بعدی ظرفیت کارخانه ۱۵,۰۰۰ تن در سال برای یک شیفت کاری تعیین گردیده است.

۱-۳- نداوم فعالیت

صورتهای مالی شرکت براساس اصل نداوم فعالیت تنظیم گردیده است اصل مجبور مبتنی بر تحقق دارائیها و تسویه بدھیها به ارزش دفتری، در جریان عادی فعالیت شرکت می باشد.

۱-۴- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت پایان سال به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۳	تغیر	سال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تغیر
۲۳		۲۲	
کل کنایه: دائم		کل کنایه: دائم	

شرکت سوئیران (سهامی عام)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسازی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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.

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 یا گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود .
بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می گردد .

روش مورد استفاده

میانگین متحرک

مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی

میانگین موزون

کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود.

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوط و با درنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود .

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۸,۷ و ۱۰ درصد	ساختمان
مستقیم	۴ و ۳۰ سال	ماشین آلات
نزولی	۲۵ و ۲۰، ۱۵، ۱۲	ماشین آلات
مستقیم	۴ و ۱۵ سال	تأسیسات
نزولی	۱۲، ۱۰ و ۱۵ درصد	تأسیسات
نزولی	۳۵ و ۳۰، ۲۵	وسائط نقلیه
مستقیم	۴ و ۱۰ سال	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۴ و ۱۰ سال	ابزار آلات
نزولی	۲۵، ۱۵، ۱۲، ۱۰	ابزار آلات

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

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه مالی شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۴-۳-۵- تعییر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ شناور بازار در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت می‌شود با نرخ شناور بازار در تاریخ انجام معامله، تعییر می‌شود. تفاوت ناشی از تسویه یا تعییر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۳-۷- شناسایی درآمد

روش شناسایی درآمد	شرح
پس از خاتمه عملیات نصب و در پایان سال مالی طبق درصد پیشرفت کار در زمان ارسال هر بخش از اسکلت و قطعات و یا پوشش (تحویل درب کارخانه)	قراردادهای نصب فرآوردهای فروش اسکلت فلزی و متعلقات

۴-۳-۸- بهای تمام شده خدمات بعد از فروش

هزینه خدمات بعد از فروش مربوط به پروژه‌ها در زمان وقوع به حساب هزینه دوره منظور می‌گردد.

شرکت سولبران (سهامی عام)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۴- موجودی نقد

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	باداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۱۶۲	۳۲,۴۲۳	۴-۱
.	۲۲۱	موجودی نزد بانکها
۵۴	۵۹	بنخواه گردان
۱۹,۲۱۶	۳۲,۷۱۳	موجودی صندوق ریالی

- ۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵	۲۵,۵۸۰	بانک توسعه تعاون ایران خودرو
.	۵,۲۰۰	بانک ملت زامیاد سپرده
۲,۴۳۶	۱,۲۹۴	بانک ملت زامیاد
۲۰۳	۲۰۳	بانک سپه ساپنا سپرده
۱۲,۱۱۵	۱۰۱	بانک سینما سرو
۱۴	۱۴	بانک تجارت انقلاب نجات الهی سپرده
۱۰	۱۰	بانک تجارت انقلاب نجات الهی
۶	۶	ملت بهشتی
۸۰۳	۵	بانک ملت فرهنگ
۴	۴	پست بانک شعبه ساما
۲	۲	بانک انصار شهدای کرج
۱	۱	بانک ملی ایران خودرو
۱	۱	بانک تجارت اعتماد فر
۱	۱	بانک رفاه کارگران پاستوربیزه
۱	۱	بانک پارسیان ایران خودرو
۳,۴۷۱	۰	بانک توسعه تعاون ایران خودرو سپرده
۱۹,۱۶۲	۳۲,۴۲۳	

- ۴-۲- با بت جرائم عملکرد مالیاتی سوابات گذشته طی توقیف نامه ارسالی از اداره وصول و اجراء امور مالیاتی غرب استان تهران در تاریخ ۹۴/۰۷/۰۴ به بانک های تجارت ، ملت ، سپه ، صادرات حسابهای شرکت مسدود گردیده است که در تاریخ نهیه صورتهای مالی مبلغ مأتمد بانکهای مسدودی معادل ۴۲۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت سولیوان (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه متمی بعده ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- حسابها و استناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره، هم	مانده	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۰	۲,۲۵۰	۰	۲,۲۵۰	۵-۱
۱,۵۰۰	۲,۲۵۰	۰	۲,۲۵۰	

استناد دریافتی تجاری - ریالی

حسابهای دریافتی تجاری :					
ساختمان اشخاص - ریالی	ساختمان اشخاص - ارزی	شرکتهای گروه - ریالی	ریال	ریال	ریال
۱۸,۸۶۷	۲۴,۲۸۴	(۱۱,۱۷۵)	۳۵,۴۵۹	۵-۲	
۰	۰	(۱۲۷)	۱۲۷	۵-۳	
۲۶,۲۵۹	۳۰,۴۷۲	(۲,۰۶۴)	۲۲,۵۳۶	۵-۴	
۴۵,۱۲۶	۵۴,۷۵۶	(۱۲,۳۶۸)	۶۸,۱۲۲		
۴۶,۶۴۶	۵۸,۰۰۶	(۱۲,۳۶۸)	۷۱,۳۷۲		

۱-۵- صورت ریز استناد دریافتی شامل اقلام زیر می‌باشد :

موضوع	تاریخ سرسید	بادداشت	مبلغ	گزارش	وسبت چک تا تاریخ تهیه
میلیون ریال					
۲,۷۵۰	۹۴/۰۹/۰۱	قرارداد فروش	۲,۷۵۰	وصول نشده	شرکت زیست سالم پرشیا
۵۰۰	۹۲/۰۳/۲۰	قرارداد فروش اسکلت	۵۰۰	وصول نشده	صنایع کاغذی زرین برگ پرشیا
۲,۲۵۰					

۱-۱-۵- مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال چک دریافتی فوق، مربوط به قرارداد ساخت با شرکت زرین برگ پرشیا می‌باشد که علی‌رغم سرسید آن تا تاریخ تهیه گزارش وصول نگردیده است.

شرکت سولیران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی همانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۵-۲- مانده حسابهای سایر اشخاص - ریالی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
خالص	خالص	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۰۶۴	۲۲,۶۴۷	(۱۰,۶۶۷)
۸۰۳	۱,۶۳۷	(۵۰۸)
۱۸,۸۶۷	۲۴,۲۸۴	(۱۱,۱۷۵)
		۳۵,۴۵۹
		۳۳,۳۱۴
		۵-۲-۱
		۵-۲-۲
		جمع

-۵-۲-۱- مانده حساب شرکتها - ریالی به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
خالص	خالص	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۲۳	۴,۲۲۳	.
۲,۳۳۹	۲,۳۳۹	.
۲,۱۲۰	۲,۱۲۰	.
.	۲,۰۰۲	.
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	.
.	.	(۱,۸۹۱)
.	۱,۶۰۹	.
۱,۷۲۶	۱,۴۶۸	.
.	.	(۱,۴۴۶)
۱,۲۱۸	۱,۲۱۸	.
.	۱,۱۸۸	.
.	.	(۱,۱۷۱)
.	.	(۹۳۴)
.	۸۵۶	.
۸۴۱	۸۴۱	.
.	.	(۴۹۶)
۴۷۵	۴۷۵	.
.	.	(۴۱۵)
۳,۱۲۰	۲,۳۰۶	(۴,۳۱۴)
۱۸,۰۶۴	۲۲,۶۴۷	(۱۰,۶۶۷)
		۳۳,۳۱۴
		۵-۲-۱-۱
		۵-۲-۱-۲
		پیشروان تامین صنعتی ایندی
		شرکت تولیدی شیوا
		شرکت بلندپایه
		مجتمع فولاد مبارکه
		گروه صنعتی داداش برادر
		شرکت پتروشیمی مارون
		مجری طرحهای عمرانی و زیربنائی
		شرکت زیست سالم پرشیا
		شیشه قزوین لوور
		شرکت سیما سنگ شرق
		شرکت سهامی شیشه قزوین
		سازمان بازیافت تبدیل مواد
		سایر

-۱-۱-۵- باتوجه به دعوی مطروحه علیه شرکت ، توسط پتروشیمی مارون درخصوص بروندۀ بدھی به بیمه تامین اجتماعی شرکت طبق رای قطعی دادگاه محکوم به پرداخت مبلغ ۳,۷۶۴ میلیون ریال گردیده است.

شرکت سولیران (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۵-۲-۲-۵- مانده حساب سایر - ریالی به شرح زیر تفکیک می گردد :

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	میلیون ریال
گروه صنعتی آنیتاسان	۸۶۷	.	
حبيب الله بیات	۵۰۸	۵۰۸	
محمد حبيب زاده	۲۱۶	۲۱۶	
رنگین کمان فلق	۱۹۸	۱۹۸	
آهن کیوان	۹۶	۹۶	
خوشه زرین امید	۸۴	.	
لیرینگ ایران خودرو	۶۵	۶۵	
مجتمع توسعه تجارت	۳۰	.	
علی بهرامی	۲۸	۲۸	
محمد امین صالحی	۲۰	۲۰	
جهانگیر اصفهانی و محسن محمد باقری	۱۹	۱۹	
پرویز ضمیری و فرشید حیدری	۱۰	۱۰	
بختیار رسولی	۱۰	۱۰	
سایر	۸۹۱	۱۱۱	
کسر میشود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۲۱۴۵	۱,۳۱۱	
	(۵۰۸)	(۵۰۸)	
	۱,۶۳۷	۸۰۳	

-۱-۲-۲-۵- مبلغ ۵۰۸ میلیون ریال بابت طلب از آقای حبیب... بیات نماینده شرکت در سال ۱۳۷۳ در امارات بوده که تسویه حساب نامیرده از طریق مراجع قضائی پیگیری شده ، لیکن تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده ، و معادل ۱۰۰٪ ذخیره هم در حسابها منخلور شده است .

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۳- مانده حسابهای سایر اشخاص - ارزی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مانده	ذخیره .م.م	مبلغ	ارزی	مانده	ذخیره .م.م	مبلغ	ارزی
مالی	میلیون ریال	میلیون ریال	دلار	مالی	میلیون ریال	میلیون ریال	دلار
.	(۱۲۷)	۱۲۷	.	.	(۱۲۷)	۱۲۷	۵-۳-۱
.	(۱۲۷)	۱۲۷	.	.	(۱۲۷)	۱۲۷	.

شرکت آپیکو(بروزه صادراتی الحزمی)

۵-۲- مانده بدھی فوق مربوط به بروزه صادراتی الحزمی و شرکت آپیکو کشور امارات در سال ۱۳۷۹ بوده و غیر قابل دریافت می باشد لذا ذخیره عن نظر گرفته شده است.

۵-۴- مانده حسابهای شرکتهای گروه - ریالی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۳				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مانده	ذخیره .م.م	مانده	ذخیره .م.م	مانده	ذخیره .م.م	مانده	ذخیره .م.م
مالی	میلیون ریال	مالی	میلیون ریال	مالی	میلیون ریال	مالی	میلیون ریال
۲۲۰.۶۲	۲۵.۴۴۷	(۲۷)	۲۵.۴۷۴	شرکت ایران سازه			
۳.۰۶۷	۳.۸۹۵	.	۳.۸۹۵	شرکت پارس سازه تامین			
۶۵۹	۸۵۹	(۵۵۰)	۱.۲۰۹	شرکت مجتمع لاستیک کرمان			
.	.	(۸۹۲)	۸۹۲	شرکت صنایع لاستیک برد			
۴۷۱	۴۷۱	.	۴۷۱	شرکت سیمان ازومبه			
		(۳۵۷)	۲۵۷	شرکت فائق منبع			
.	.	(۱۴۵)	۱۴۵	شرکت سیمان ساوه			
.	.	(۲۵)	۲۵	شرکت پیشین آرا			
.	.	(۲۲)	۲۲	شرکت فرآورده های دیرگداز			
.	.	(۱۹)	۱۹	شرکت کاشی و سرامیک سعدی			
.	.	(۱۸)	۱۸	شرکت سیمان شاهزاد			
.	.	(۷)	۷	شرکت صنایع جوب خوز			
.	.	(۱)	۱	شرکت اوله و ملشین سازی ایران			
۲۶.۲۵۹	۳۰.۴۷۲	(۲۰.۶۴)	۲۲.۵۴۶				

۵-۵- عده افزایش حسابهای دریافتی تجارتی ناشی از فروش (ساخت و نصب) (تجام تند به شرکت های گروه و سایر، در طی دوره مورد مجازارش مبیانته که تا این تاریخ مبلغ ۳۹۷۶ میلیون ریال آن دریافت گردیده است.

شرکت سولیان (سهامی عام)

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتمنی

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص	خالص	ذخیره .م.م	مانده	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	سایر اسناد دریافتمنی - ریالی
۲,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر حسابهای دریافتمنی :						
۱۰,۴۱۱	۱۱,۴۶۱	۰	۱۱,۴۶۱			سپرده بیمه
۵,۶۳۴	۵,۶۳۴	(۷۴۳)	۶,۳۷۷			حسن انجام کار
۲,۰۷۴	۱,۲۱۳	۰	۱,۲۱۳	۶-۱		مالیات
۵۸۷	۵۸۷	۰	۵۸۷	۶-۲		سپرده های موقت
۵۷۲	۴۳۷	۰	۴۳۷	۶-۳		کارکنان
۱۹,۲۷۸	۱۹,۳۳۲	(۷۴۳)	۲۰,۰۷۵			
۲۱,۷۸۰	۱۹,۳۳۲	(۷۴۳)	۲۰,۰۷۵			

۱- اخذ فیش های مالیاتی از پروژه ایران سازه به مبلغ ۹۶۴ میلیون ریال و پروژه شیشه قزوین به مبلغ ۸۶ میلیون ریال و پروژه پارس سازه تمامین به مبلغ ۳۹ میلیون ریال و سایر پروژه هایه مبلغ ۲۱ میلیون ریال بوده و باقی حسابها مکاتبه شده و در حال پیگیری می باشد.

۶-۲- سپرده های موقت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده ضمانتنامه های بانک تجارت شعبه نجات الهی
۵۴۸	۵۴۸			سپرده های شرکت در مناقصات
۳۹	۳۹			
۵۸۷	۵۸۷			

۶-۳- مانده حساب کارکنان به مبلغ ۴۳۷ میلیون ریال مربوط به علی الحساب و هزینه های جاری می باشد.

شرکت سولزان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۸۰۲	۲۲,۳۴۴	۷-۱	کالای ساخته شده
۴,۷۲۸	۱۰,۷۳۰	۷-۲	کالای در جریان ساخت
۹,۰۵۲	۲۴,۱۱۷		مواد اولیه
۱,۶۵۶	۱,۶۲۰		مواد مصرفی
۶,۱۳۳	۶,۲۸۰		قطعات و لوازم یدکی
۲۲۸	۸۹۲		سایر موجودیها
۳۷,۵۹۹	۸۶,۹۸۳		

۷-۱- کالاهای ساخته شده مربوط به سفارشات مشتریان می باشد که از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	
.	.	۱۱,۳۸۸	۴۱۳	گروه صنعتی داداش برادر
.	.	۱۰,۴۹۰	۴۰۴	شرکت جهان تکین
۲,۹۹۵	۱۶۴	۴,۴۵۵	۲۲۲	شرکت پارس سازه تامین
۱,۱۵۶	۵۵	۱,۱۵۶	۵۵	شرکت سایبر
۵۸۸۰	۷۲۸	۸۷۹	۷۶	شرکت ایران سازه - ولنجک
.	.	۸۷۴	۱۵۹	زیست سالم پرشیا
.	.	۵۱۶	۱۱۵	صنایع فلزی ایران
۵,۷۷۱	۳۲۷	۳,۵۸۶	۴۲۰	سایر
۱۵,۸۰۲	۱,۲۷۴	۲۲,۳۴۴	۱,۸۶۴	

۷-۲- کالاهای در جریان ساخت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	
.	.	۲۶۸۱	۴۸۸	زیست سالم پرشیا
.	.	۱,۸۱۲	۶۳	گروه صنعتی داداش برادر
.	.	۱,۲۷۸	۲۸۶	شرکت صنایع فلزی ایران
۴,۷۲۸	۴۱۴	۴,۹۵۹	۱۱۱	سایر
۴,۷۲۸	۴۱۴	۱۰,۷۳۰	۹۴۸	

۷-۳- موجودی کالای ساخته شده ، مواد اولیه و کمکی ، کالای در جریان ساخت و قطعات و لوازم یدکی در تاریخ ترازنامه در مقابل خطرات ناشی از حريق ، انفجار ، صاعقه ، زلزله ، طوفان و سیل تا مبلغ ۲۸,۵۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است . همچنین مواد اولیه به دلیل ماهبت آنها که شامل آهن و ورقی می باشد تحت پوشش بیمه ای قرار نگرفته است .

شرکت سولیوان (سهامی عام)
نادداشتی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۸- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت		
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	ذخیره م.م. میلیون ریال	مانده میلیون ریال	
۲۰,۴۵۸	۲,۹۱۹	۰	۲,۹۱۹	۸-۱ پیش پرداخت خرید
۱,۲۰۰	۱,۹۶۷	۰	۱,۹۶۷	۸-۲ پیش پرداخت اداره کل امور مالیات ارزش افزوده
۱,۳۵۶	۲,۳۶۹	۰	۲,۳۶۹	۸-۳ پیش پرداخت بیمه
۲,۵۴۳	۳,۵۴۴	(۲,۴۹۸)	۶,۰۴۲	۸-۴ سایر پیش پرداختها
۲۵,۰۵۷	۱۰,۷۹۹	(۲,۴۹۸)	۱۳,۲۹۷	

-۸-۱ پیش پرداخت خرید مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۳	۹۴۳	شرکت بولاد پوریا (خدمات رنگ کاری)
۷,۴۰۰	۷۰۳	فولاد مبارکه (خرید آهن آلات)
۱۰,۹۰۰	۳۵	فولاد اکسین (خرید آهن آلات)
۱,۲۱۵	۱,۲۳۸	سایر
۲۰,۴۵۸	۲,۹۱۹	

-۸-۲- مبلغ ۱۹,۲۴۹ میلیون ریال استناد پرداختی به سرسید ۹۳/۱۲/۲۰ بابت تضمین جرائم مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۸۷-۹۲ نزد اداره کل مالیات بر ارزش افزوده استان تهران به امانت می باشد که مبلغ ۱,۹۶۷ میلیون ریال بعنوان پیش پرداخت جرائم فوق نقداً پرداخت تا نسبت به بخشودگی جرائم مربوطه اقدام و باقیمانده مبالغ تقسیط و تسویه گردد.

-۸-۳- پیش پرداخت بیمه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۶	۱,۳۵۶	بیمه تامین اجتماعی
۵۴۹	۸۹۵	شرکت سهامی بیمه آسیا (درمان، عمر و حوادث)
۶۰۸	۱۰۲	شرکت بیمه البرز (درمان، عمر و حوادث)
۰	۱۳	بیمه ایران
۳	۳	سایر
۱,۳۵۶	۲,۳۶۹	

شرکت سولیوان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۸-۴- مانده حساب سایر پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				یادداشت
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	ذخیره میلیون ریال	مانده میلیون ریال		
۰	۰	(۲,۴۹۸)	۲,۴۹۸	۸-۴-۱	سعید پورکیا
۸۱۲	۱,۸۱۲	۰	۱,۸۱۲	۸-۴-۲	امور مالیاتی شهر قدس
۱,۷۲۱	۱,۷۲۲	۰	۱,۷۲۲	۸-۴-۳	پیش پرداختهای نصب
۲,۵۴۳	۲,۵۴۴	(۲,۴۹۸)	۶۰۴۲		

-۸-۴-۱- وجوده پرداختی به سعید پورکیا به مبلغ ۲,۴۹۸ میلیون ریال در ارتباط با پیش پرداخت قراردادهای نصب پرسوژه های شرکت های بلند پایه ، پتروشیمی مارون و فالق صنعت به شخص باد شده در سال ۱۳۷۶ می باشد که نامبرده نسبت به اجرای کامل قراردادهای نصب اقدام ننموده و عملیات نصب توسط پیمانکاران دیگر به اتمام رسیده و شرکت معادل ۱۰۰٪ پیش پرداخت فوق ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور نموده است .

-۸-۴-۲- مانده حساب پیش پرداخت به امور مالیاتی شهر قدس بابت بدھی مالیات سنتات گذشته به مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۸۱۲ میلیون ریال بابت پرداخت جرائم در سال گذشته میباشد .

-۸-۴-۳- مانده حساب پیش پرداخت های نصب از اقلام زیر تشکیل شده است که عمدتاً از سنتات قبل بوده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ، صورت وضعیتی از سوی پیمانکاران جهت تسویه ارائه نگردیده است .

۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۸	۸۷۸	سرور کیانیور
۲۱۷	۳۱۷	محمد علی طالب حسامی آذر
۱۱۵	۱۱۵	وفالله کریمه
۱۰۶	۱۰۶	محسن محمد باقری
۱۰۳	۱۰۳	احمد آجرلو
۸۴	۸۴	رضا جعفری
۷۱	۷۱	علیرضا رضائی قشلاقی
۲۳	۳۳	غشنفر رضایی
۲۰	۲۰	منصور بیگدلی
۴	۵	سایر
۱,۷۲۱	۱,۷۲۲	

شکت سولیوان (سهامی، عام)

نادا شفای توضیحی صورتی مالی

دوره مالی صافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹- دارایی ثابت مشهود

جدول پیای تمام شده و استهلاک ابتداءه دارایی ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ابتداءه - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ابتداءه - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ابتداءه - میلیون ریال	
ماهنه در بایان سال	سال مالی	ماهنه در بایان سال	سال مالی	ماهنه در بایان سال	سال مالی	ماهنه در بایان سال	سال مالی	ماهنه در بایان سال	سال مالی	ماهنه در بایان سال	سال مالی
۱۳۹۳	۱۳۹۴۷,۵۷	۱۳۹۴۷,۵۷	۱۳۹۴۷,۵۷	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶	۷,۸۹۶
۲۶۴	۸,۶	۱۰,۰	۱۰,۰	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴	۷۵۴
۱۸۵	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷	۵,۹۷
۵۵۳	۴۸۱	۹,۵۲	۹,۵۲	۱۰۴۷	۱۰۹۴	۱۰۹۴	۱۰۹۴	۱۰۹۴	۱۰۹۴	۱۰۹۴	۱۰۹۴
۱۱۹۸	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲	۱۱۸۸۲
۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۷۱	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵	۲۳,۹۷۵
جمع		پیش برداختهای سرمایه‌ای		جمع		پیش برداختهای سرمایه‌ای		جمع		پیش برداختهای سرمایه‌ای	

۱-۱- افزایش طی دوره ساختمان بابت هزینه بازاری (نسبت کم بخش) دیوارپوش، بلکی) ساختمان اداری و تولیدی شرکت می باشد.

۱-۲- افزایش طی دوره مشین آلات و تجهیزات موپو به خرد کسکاگه کامل خلط نویله باکس، پکسکاگه کمپرسورها و خرد لوزه دستکاگه فیجي میباشد.

۱-۳- کاهش طی دوره مشین آلات و تجهیزات بابت فروش آ دستکاگه فیجي، پکسکاگه بخوبی ساز، اره سه کاره تجارتی موپو به کارگاه اصفهان می باشد.

۱-۴- کاهش طی دوره وسایق انتقالی بابت فروش آ دستکاگه کمک موپو به شرکت ای باشد.

۱-۵- افزایش طی دوره اثاثه و منصوبات موپو به خرد، آ دستکاگه کامپرسور آ دستکاگه گوشی شفاف، آ دستکاگه ماسکسیور و پکسکاگه خرد کن استنداد می باشد.

۱-۶- افزایش طی دوره ابزارآلات بابت خرد آ دستکاگه گیره دوستی، آ دستکاگه مکت آتنی، پکسکاگه برس شلیک، آ دستکاگه درمل مکت دار می باشد.

۱-۷- کاهش طی دوره ابزارآلات بابت فروش یکدستگاه خم کم دستی، اره سه کاره تجارتی و بوس دستی می باشد.

۱-۸- پیش برداخت سرمایه‌ای بابت خرد مشین آلات تولیدی از شرکت مشین سازی فلتکو به مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال و کارگاه تولید مشین به مبلغ ۱۰ میلیون ریال در قبال خطرات ناشی از حرق، انفجار، لغاعه، زلزله، طوفان و سیل از پوشش بسطی بخودار است.

۱-۹- دارائی ثابت مشهود شرکت با توجه به ارز دفتری آن تا زدن ۱۳۹۳ میلیون ریال در قبال خطرات ناشی از حرق، انفجار، لغاعه، زلزله، طوفان و سیل از پوشش بسطی بخودار است.

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۰ - دارایی‌های ناممشهود

حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

١٣٩٣	١٣٩٤/٠٦/٣١
مليون ريال	مليون ريال
٤٢٣	٤٢٣
٤٥	٤٥
١٢	١٢
٣	٣
٤٨٣	٤٨٣

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵	۱۵	۱۱-۱
۱۵	۱۵	سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱	۰	۱
۰.۰۲۳۸			۰.۰۲۳۸
۱۰			۱۰
شرکت دورآل			
۱۳	۱۳	۰	۱۳
۰.۳۳			۰.۳۳
۶,۲۶۰			۶,۲۶۰
شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه			
۱	۱	۰	۱
۰.۰۷۶			۰.۰۷۶
۸۴۴			۸۴۴
صندوق توسعه صادرات			
۱۵	۱۵	۰	۱۵

شرکت سولیران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۱	۲۲,۶۹۴	۱۲-۱
.	۴۱,۰۶۵	۱۲-۲
۲۰,۱۱	۶۴,۷۵۹	

۱۲-۱- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۳۴	۳,۷۷۵	۱۲-۱-۱
۱,۰۹۲	۲,۴۸۶	نوری عبدالحسین
۱,۶۷۳	۱,۶۷۳	تجارت فولاد کاسپین
۱,۲۰۷	۱,۴۹۳	فروشگاه آهن آلات آرونده
۱,۴۲۸	۱,۴۳۸	زین فام آتی پارس
۶۴۷	۱,۳۴۷	آهن آلات حکیم
.	۱,۰۸۲	فروشگاه گام ایران
.	۸۱۳	تامین گاز نوآندیشان البرز
۳۷۳	۸۰۵	حسین علی آبادیان
	۶۳۴	حسین دمرجی
	۵۸۷	فروشگاه ابزار دقیق
۳۵۲	۵۷۵	بازارگانی جوش گستر حامد
۷۸۰	۵۶۳	شرکت رنگ ورزین فرازپیشه
	۵۱۴	فروشگاه دایانا
	۵۰۳	کالای برق جواهریان مقدم
۶,۶۱۵	۴,۴۰۶	جوش و برش تکنو ولد
۲۰,۱۱	۲۲,۶۹۴	سایر

۱۲-۱-۱- مانده بدھی عمدتاً با بت طلب آقای نوری جهت صورت وضعیت صادره نصب و انجام قرارداد پروژه‌های شرکت ایران سازه و پارس سازه تامین می‌باشد.

۱۲-۱-۲- تتمه حسابهای پرداختنی تجاری عمدتاً مربوط به خرید انواع آهن آلات، رنگ، پیچ، مهره از شرکتها و اشخاص فوق می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۴,۱۶۰ میلیون ریال آن پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۲-۲ استناد پرداختنی تجاری شامل یک فقره چک به شماره ۹۴/۱۱/۰۸ به سررسید ۸۴۶۲۸۷ در وجه شرکت عمران و حمل و نقل تامین با بت پرداخت وجه خرید آهن آلات از شرکت فولاد مبارکه به مبلغ ۱۷,۳۰۰ میلیون ریال و یک فقره چک دروجه شرکت فولاد اکسین با بت خرید آهن آلات، به سررسید ۹۴/۰۹/۲۱ به مبلغ ۲۲,۷۶۵ میلیون ریال می‌باشد.

شروعیان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دورة مالي ميزاني شش ماشه منتهي به ٣١ شهر يور مايه ١٣٩٤

۱۳ - سایر حسابهای و اسناد پرداختنی

سال	آغاز سال	نیمه اول	نیمه دوم	نیمه سوم	نیمه چهارم	کل
۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۱
میلیون ریال						
۴,۹۳۷	۴,۸۳۵	۱۳-۱	۴,۸۳۵	۱۳-۱	۴,۸۳۵	۴,۸۳۵
۱۵,۱۸۷	۱۵,۱۹۰	۱۳-۲	۱۵,۱۹۰	۱۳-۲	۱۵,۱۹۰	۱۵,۱۹۰
۱۱,۵۸۰	۱۷,۵۰۸	۱۳-۳	۱۷,۵۰۸	۱۳-۳	۱۷,۵۰۸	۱۷,۵۰۸
۵,۴۵۷	۵,۷۹۴	۱۳-۴	۵,۷۹۴	۱۳-۴	۵,۷۹۴	۵,۷۹۴
۱۰,۰۲۷	۱۰,۵۸۳	۱۳-۵	۱۰,۵۸۳	۱۳-۵	۱۰,۵۸۳	۱۰,۵۸۳
۵,۴۷۱	۱۹۹		۱۹۹		۱۹۹	۱۹۹
۷۶۰	۷۷۴		۷۷۴		۷۷۴	۷۷۴
۱,۰۸۲	۱,۱۴۱		۱,۱۴۱		۱,۱۴۱	۱,۱۴۱
۱,۴۳۲	۱,۰۸۳		۱,۰۸۳		۱,۰۸۳	۱,۰۸۳
۱۲,۶۳۹	۱۶,۲۲۷	۱۳-۶	۱۶,۲۲۷	۱۳-۶	۱۶,۲۲۷	۱۶,۲۲۷
۰	۳,۴۴۲		۳,۴۴۲		۳,۴۴۲	۳,۴۴۲
۵۸۷	۱,۰۴۲		۱,۰۴۲		۱,۰۴۲	۱,۰۴۲
۲۹۰	۲۹۶		۲۹۶		۲۹۶	۲۹۶
۷۳	۱,۲۲۴		۱,۲۲۴		۱,۲۲۴	۱,۲۲۴
۳	۳		۳		۳	۳
۷۰,۵۲۵	۷۹,۴۳۰		۷۹,۴۳۰		۷۹,۴۳۰	۷۹,۴۳۰

^{۱۳-۱} مانده حساب استناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر می باشد :

-۱۳-۱- مانده فوق مربوط به سه فقره چک به شماره ۳۹۸۱۲۱ و ۳۹۸۱۲۲ و ۳۹۸۱۲۳ و ۳۹۸۱۰۲۰ و ۳۹۸۱۲۰ به سرسید ۱۲/۰۸/۰۷/۰۰ و ۱۲/۰۸/۰۷/۰۰ و ۱۲/۰۸/۰۷/۰۰ جمیعاً به مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال و یک فقره چک بشماره ۷۴۲۹۸ و به سرسید ۱۱/۰۸/۱۱ با پایت دریافت وجه جهت تامین منابع نقدی بوده که وجه آن تاکنون تسویه نشده است.

- ۱۳-۱-۲-۱- مانده فوق مربوط به یک فقره چک به شماره ۸۴۶۱۵۰ به سررسید ۰/۷۲/۲۵ مبلغ ۱میلیون ریال بابت مالیات ابرازی اظهارنامه عملکرد سال ۹۳ می

- مانده فوق موربوطه جهاز فقره چک به شماره ۱۵۰/۷۴۶۰۶۵ و ۸۴۶۰۶۴ و ۸۴۶۰۶۳ و ۸۴۶۰۶۲ به سررسید ۷۳۰ میلیون زیال بابت مالیات و عملاً از این افراد ۹۴٪ می باشد.

۱-۱-۳-۱- سبلع فوق بایت چهار فقره چک به شماره ۸۴۶۲۷۹ و ۸۴۶۲۸۰ و ۸۴۶۲۸۲ و ۸۴۶۲۸۱ و ۸۴۶۲۸۳ به سورسید ۹۴/۰/۱۵ و ۹۴/۰/۱۵ و ۹۴/۰/۹ و ۹۴/۰/۱۵ و ۹۴/۰/۱۵ به مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال دروجه صنایع جوش و برس کارا بايت خردی ماشین آلات می باشد.

^{۱۳-۲}- مانده شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می شود:

١٣٩٣	١٣٩٤/٠٦/٣١
مليون ريال	مليون ريال
١٥,٠٤٣	١٥,٠٤٦
١٤٤	١٤٤
١٥,١٨٧	١٥,١٩٠

شركة سرمایه گذاری ساختمان و عمران تأمین (على الحساب دریافتی)
شوكت سلپیز

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشتی توسعه صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۲-۳ - مانده حساب سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۱۷	۵۰۱۷	۱۳-۳-۱
.	۴,۱۴۴	بهنام میر کاظمی
۱,۶۵۷	۱,۶۵۷	صنایع جوش و برش کارا
۸۴۳	۲۵۵	پیمانکاری شرکاء
۴۵۶	۴۵۶	شرکت سهامی بیمه البرز
۴۲۱	۴۲۱	موسسه حسابرسی کاربرد ارقام
۳۵۵	۶۱۱	شرکت آب منطقه ای تهران
۳۱۰	۴۵۶	موسسه حمل و نقل خلیل پور
۲۳۶	۲۵۸	شرکت بیمه آسیا
۲۱۲	۲۱۲	خدمات مسافربری خاوران نوآسیا
۲۰۰	۲۰۰	کیانپور قدرت الله
.	۲۲۵	سازه سازان آرام کرج
.	۳۶۶	ترمینال کانتینری و حمل و نقل فیروز رخش
۲۷۶	۲۳۱	پخش مواد غذایی دنیا
۱۰۲	۲۳۴	شرکت بیمه ایران
.	۵۰۹	Raham Gazar
۱,۴۹۵	۲,۲۵۶	مه نور دیاران
۱۱,۵۸۰	۱۷,۵۰۸	سایر

- ۱۳-۳ - مانده حساب مربوط به قرارداد شماره ۹۰/۴۱۴۲۲ بوده که تولید آن به دلیل افزایش قیمت مواد اولیه و عدم پذیرش افزایش نرخ فروش توسط مشتری ، متوقف مانده و با توجه به تاخیر زمانی پرونده توسط مشتری حقوقی شده و رای نهالی صادر ، و تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۸,۹۵۲ میلیون ریال جریمه و خسارت متوجه شرکت گردیده که ذخیره مربوطه در حسابها منتظر شده است .

- ۱۳-۴ - مانده حساب سپرده حسن انجام کار به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۱۵	۲,۹۱۵	عبدالحسین نوری
۵۲۶	۳۹۸	حسین دمیرچلی
۳۴۷	۳۴۷	شرکت کیانپور سور
۳۴۱	۶۸۴	شرکت رادان پایابی
۱۵۵	۱۵۵	رضایی قشلاقی علیرضا
۱۵۱	۱۵۱	رضایی قشلاقی صفر
۱۴۲	۱۴۲	آقایان محرومعلی مردی و جابر آذری .
۱۴۲	۱۴۲	صالحی محمدامین
۱۳۰	۱۴۶	اصفهانی جهانگیر
.	۱۰۶	حسین علی آبادیان
۱۰۹	۱۰۹	نجفی محمد
۱۰۴	۱۰۴	عبدالله زاده علیرضا
۳۹۶	۳۹۵	سایر
۵,۴۵۷	۵,۷۹۴	

شرکت سولیران (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۵ - مانده حساب سپرده بیمه پیمانکاران به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۲۱	۴,۲۲۱	نوری عبدالحسین
۱,۰۱۲	۱,۰۱۲	پیمانکاری شرکاء
۵۷۸	۵۷۸	شرکت کیانپور سرور
۴۹۲	۳۹۲	دمرچلی حسین
۴۸۳	۱,۰۵۵	شرکت رادان پایاپی
۲۴۶	۲۴۶	رضائی قشلاقی علیرضا
۲۴۶	۲۷۲	اصفهانی جهانگیر
۲۰۹	۲۰۹	موقری طلب شیخعلی
۱۸۸	۱۸۸	شرکت پولاد پوریا
۱۶۱	۱۶۱	آذری جابر
.	۱۵۴	حسین علی آبادیان
۱۵۳	۱۵۳	محمد حبیب زاده
۱۴۵	۱۴۵	اقایان پور خداداده /امیرزاده /مرادخانی
۱۴۴	۱۴۴	قاسمی پساقی محمد
۱۴۰	۱۴۰	رضائی قشلاقی صفر
۱۳۲	۱۳۲	فلاح مطلب
۱۱۱	۱۱۱	اقایان محرومعلی مردی و جابر آذری
۱۱۱	۱۱۱	صالحی محمدامین
۱۰۷	۱۰۷	گدرانی حسین
۱,۱۴۸	۱,۰۵۲	سایر
۱۰,۰۲۷	۱۰,۵۸۳	

۱۳-۶ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به مبلغ ۱,۲۰۲ میلیون ریال شامل برآورده هزینه های بن و بازخرید مخصوصی کلارکنان و مبلغ ۱,۹۰۹ میلیون ریال ذخیره عیدی و پاداش و پاداش و مبلغ ۸,۹۵۲ میلیون ریال باست برآورد هزینه پیروزه بهنام میر کاظمی و مبلغ ۴,۷۶۴ میلیون ریال بابت هزینه پرونده پتروشیمی مارون و مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال بابت برآورده هزینه حسابرسی مالیاتی سال ۹۳ و اجمالی ۹۴ می باشد .

شرکت سولیران (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۲۳	۱۵۸۸	۱۴-۱
۲۴,۵۳۵	۱۵,۴۵۱	۱۴-۲
۱۵,۴۳۸	۱۲,۵۹۳	۱۴-۳
۵۲,۴۹۶	۲۹,۶۲۲	

شرکتهای گروه
شرکتها و سایر اشخاص
سایر

۱۴-۱- پیش دریافت از مشتریان، طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیأت مدیره از مشتریان اخذ می‌گردد مبالغ مذکور براساس زمان بندی تولید سال آتی دریافت شده و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید، تحويل و نصب به موقع محصولات، ایفا نماید.

پیش دریافت از شرکتهای گروه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۳	۹۷۳
۵۶۱	۵۶۱
۹۸۹	۵۴
۲,۵۲۳	۱,۵۸۸

شرکت سایر
شرکت صنایع لاستیک یزد
ایران سازه

۱۴-۲- پیش دریافت از سایر شرکتها و اشخاص به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۵,۶۲۳	۱۴-۲-۱
۴,۵۸۰	۴,۵۸۰	۱۴-۲-۲
.	۴,۵۵۰	۱۴-۲-۳
.	۶۷۵	
۲۹,۹۵۵	۲۳	
۲۴,۵۳۵	۱۵,۴۵۱	

شرکت جهان تکین ق ۹۴/۰۷/۰۲
شرکت خدمات ارتقاضی رایتل - قارداد فروش اسکلت فلزی
شرکت داداش پرادر ق ۹۴/۰۷/۰۱
رنگ و رزین فراز پیشه ق ۹۴-۴۶۷۷۳
سایر

- ۱۴-۲-۱- مانده پیش دریافت مربوط به دریافت ۵۰درصد قرارداد ساخت اسکلت فلزی می‌باشد.
 ۱۴-۲-۲- مانده پیش دریافت مربوط به واریزی بابت پیش فاکتور مورخ ۱۱/۰۷/۹۶ بوده که مذاکرات انجام شده تاکنون منتهی به انعقاد قرارداد نشده است.
 ۱۴-۲-۳- مانده پیش دریافت مربوط به دریافت ۵۰درصد قرارداد ساخت اسکلت فلزی می‌باشد.

۱۴-۳- سایر پیش دریافت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۶۵	۱۲,۴۶۵	۱۴-۳-۱
۲,۹۷۳	۱۲۸	
۱۵,۴۳۸	۱۲,۵۹۳	

شرکت فولاد مبارکه
سایر

۱۴-۳-۱- پیش دریافت فوق مربوط به صورت جلسه پیرامون فروش سوله‌های سالن تولید، آتیار و ساختمان اداری متعلق به شرکت سولیران واقع در مجتمع فولاد مبارکه اصفهان می‌باشد، که با نظر کارشناسان رسمی دادگستری سوله‌های مذکور به مبلغ ۳۲,۳۵۸ میلیون ریال برآورد قیمت شده و با اخذ تخفیف به میزان ۱۰درصد از هلفت شرکت سولیران به مبلغ کل ۳۰۰ میلیون ریال به توافق دولتی رسیده است.

۱۵- ذخیره مالیات

خلاله و تدبیر ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۹۲-۱۳۹۱ به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۲/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۳/۰۵/۰۱

مبالغ به میلیون ریال	۱۳۹۲	۱۳۹۳	مالیات	درآمد مشمول مالیات				
نحوه تشخیص	نحوه ذخیره	نحوه ذخیره	نحوه ذخیره	امروزی	امروزی	امروزی	سود (زیان)	سود (زیان)
علی الراس	-	-	-	۱,۲۵۴	۱,۲۵۴	۱,۲۵۴	۱,۲۸۱	۱,۲۸۱
رسیدگی دفاتر	۱,۵۲۸	-	-	۱,۵۲۸	-	-	-	-
در حال رسیدگی	۴,۰۲۰	-	-	۴,۰۲۰	-	-	-	-
در حال رسیدگی	۱,۶۲۳	-	-	۱,۶۲۳	-	-	-	-
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-
				۲,۸۸۸	۲,۸۸۸	۲,۸۸۸	۱۶,۷۸	۱۶,۷۸
				۹,۴۴۶	۹,۴۴۶	۹,۴۴۶	۱۲۸,۸	۱۲۸,۸
				۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۱۳۹۱	۱۳۹۱
							۲۲,۳۷۸	۲۲,۳۷۸
							۱۳۹۲	۱۳۹۲
							۱۳۹۳	۱۳۹۳
							۱۳۹۴	۱۳۹۴

۱-۱۵- مالیات برآمد شرکت برای سالهای قبل از ۱۳۸۷ و سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است .

۱-۱۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بیرونی برگ اجتناب صادره توسط اداری در حسنهها منظور و تقسیط شده و تسویه گردیده است و همچنین در رابطه با عملکرد سال ۱۳۸۹ برگ منتهی برای شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۴ گردیده است .

۱-۱۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ بیرونی برگ تشخیص شده ۹۰,۶۹,۲۵ میلیون ریال تعیین گردیده است که در سالهای خوده آن منظور شده و شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره انتخاب کرده و رأی های اخلاقی مالیاتی به همین مبلغ صادر گردیده و شرکت در این رابطه انتخابی تکرده است .

۱-۱۵- در ابتدا عملکرد سال ۹۵ شرکت متعال مبلغ ۲۰,۳۰ میلیون ریال طبق گزارش حسابرسی مالیاتی ذخیره در حسنهها منظور نموده و به برگ تشخیص مالیاتی انتخاب نموده است و تاریخ تمهیه گزارش توجه اعلام گردیده است .

۱-۱۵- برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ مبلغ ۲۱۶۶ میلیون ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته شده و مبلغ مذکور برداشت گردیده است همچنین طبق گزارش حسابرسی مالیاتی صادره توسط حسابدار رسمی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۱۱۵,۱ میلیون ریال تعیین گردیده است .

۱-۱۵- برای دوره مالی شصت ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۳۹۴ بیرونی برای مبلغ ۲۸۸,۳ میلیون ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته شده است .

شرکت سولیران (سهامی عام)
نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	ذخیره تامین شده
۵,۷۷۹	۷,۴۴۷	پرداخت شده طی سال
۲,۶۴۳	۱,۳۹۵	مانده در پایان سال
(۹۲۵)	(۲۴۱)	
۷,۴۴۷	۸,۶۰۱	

۱۷- سرمایه

۱۷-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال متشکل از ۱۰۰ میلیون سهم ۱۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد ، صاحبان سهام ، تعداد و درصد هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر ارائه می گردد :

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۶۵,۲	۱۵,۶۴۵,۴۲۶	۶۵,۲	۶۵,۱۸۶,۳۱۶	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰,۰	۰	۲۲,۰	۲۲,۰۱۸,۴۸۸	شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین
۲۳,۱	۵,۵۵۴,۴۵۲	۵,۶	۵,۵۵۴,۴۵۲	خانم توران علیزاده
۴,۴	۱,۰۶۱,۱۳۰	۴,۴	۴,۴۱۸,۴۱۶	شرکت صبا تادیں
۲,۱	۵۰۴,۵۸۰	۰,۵	۵۰۴,۵۸۰	شرکت آرایشی بهداشتی باشو قشم
۰,۰	۰	۰,۵	۵۰۰,۰۰۰	آقای مهدی مجلسی کوپائی
۱,۵	۳۵۲,۳۰۰	۰,۴	۲۵۲,۳۰۰	خانم عصمت آن محمد
۰,۰	۰	۰,۲	۲۰۰,۰۰۰	خانم المیرا سالیک سلامی
۰,۰	۰	۰,۲	۲۰۰,۰۰۰	آقای صمد ملک عباسلو
۰,۱	۳۰,۸۰۰	۰,۱	۱۲۸,۳۲۳	آقای ابرج رجبی
۳,۵	۸۵۰,۳۱۲	۰,۹	۹۳۶,۱۱۵	سایر
۱۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷-۲- افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲۴ میلیارد ریال به ۱۰۰ میلیارد ریال در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۵/۰۶ تصویب گردیده و در تاریخ ۹۴/۰۳/۲۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۱۸- علی الحساب افزایش سرمایه:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۹۵۴	۰	۱۸-۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (از محل مطالبات حال شده)
۳۳۶۰	۰	۱۸-۱	شرکت صبا تامین (آورده نقدی)
۹۷	۰	۱۸-۱	آقای ابرج رجبی (آورده نقدی)
۱۲	۰	۱۸-۱	سایر
۵۳۰۰۹	۰		

۱۸-۱- علی الحساب افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران می باشد .

۱۹- اندوخته قانونی

۱۹-۱- طبق مفاد مواد ۳۴۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اسنادمه مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال . به موجب مقادیر یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت پس از وضع زیانها وارد درسالهای قبل به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام تحالف شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۰- اندوخته احتیاطی

۲۰-۱- طی سیواته مذکوره مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال به منظور تقویت بنیه مالی شرکت به عنوان اندوخته احتیاطی تخصیص یافته است .

شرکت سولیوان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

۲۱-۱- خالص فروش (اسکلت فلزی) و درآمد حاصل از ارائه خدمات (عملیات نصب) بر حسب نوع محصول فروش رفته و خدمات ارائه شده جهت نصب به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		بادداشت
میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	
۱۳۶۶۷۷	۶,۹۰۴	۶۱,۴۳۳	۲۶,۹۳	۹۰,۸۲۸	۳,۹۰۱	۲۱-۲
۴۸,۴۷۹	۱,۷۵۰	۳۱,۵۶۶	۱,۱۴۲	-	-	۲۱-۳
۱۹,۷۶۰	۴,۱۵۵	۱۳,۸۷۴	۲,۹۶۰	۶,۶۱۰	۱,۴۱۴	۲۱-۴
۲۰۴,۸۹۶		۱۰۶,۸۷۲		۹۷,۴۲۸		

فروش داخلی اسکلت فلزی و پوشش

فروشن خارجی اسکلت فلزی و پوشش

درآمد خدمات ارائه شده حاصل از عملیات نصب

۲۱-۱-۱- برحای فروش محصولات و درآمد حاصل از ارائه خدمات نصب بر اساس نوع سفارش کار مشتری (مشخصات سازه فلزی) و محاسبه آنالیز مقادیر و برآورد قیمت تعیین و عملیات فروش در چهار جوب دو قرارداد جداگانه فی ما بین شرکت و مشتریان (تحت عنوان فروش اسکلت و نصب) صورت می‌پذیرد. ضمناً انتخاب مشتریان غالباً از طریق شرکت در مناقصات عمومی معنک در روزنامه‌های کشوری انتشار و سایر روش‌های بازایرانی انجام می‌پذیرد.

۲۱-۲- مشتریان عمدۀ داخلی و فروشن اسکلت فلزی و پوشش شرکت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		شرکت تولیدی شیوا
مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	
۱,۳۰۸	۴۲,۷۷۹	۱,۱۲۶	۳۶,۸۵۹	۲۶۲	۱۰,۶۰۵	شرکت تولیدی شیوا
۹۴۵	۲۸,۰۷۱	۵۰۲	۱۴,۷۹۴	۱,۱۱۴	۳۶,۷۷۴	شرکت صنعتی داداش برادر
-	-	-	-	۵۷۴	۲۰,۸۵۳	پیشوان تامین ایندی
-	-	-	-	۵	۱۶۳	جهان تکنی
-	-	-	-	۱۹۸	۱,۹۸۳	صایع فلزی
-	-	-	-	۴۷۲	۵,۱۹۰	زیست سالم پرشیا
۶۸۵	۲۴,۳۱۸	-	-	-	-	شرکت زرین چشم مارینا
۲,۶۶۶	۲۰,۷۰۱	۷۰۳	۵,۳۸-	۱,۰۵۷	۹,۱۹۷	شرکت ایران سازه
۳۲۶	۱۱,۸۳۶	-	-	۶۲	۲,۰۳۷	شرکت پینگک
۴۴۰	۴,۹۲۵	۱۰۵	۱,۱۵۷	-	-	شرکت سازه و سوله ماموت
۵۸	۱,۹۵۴	۵۸	۱,۹۵۴	-	-	شرکت پایارندگ شهربار
۲۳۸	۵۳۹	-	-	-	-	شرکت قولاهمبار که
۲۱	۵۲۴	۲۱	۵۰۷	۱۲۲	۳,۴۷۶	شرکت پارس سازه تامین
۶	۵۱۱	۶	۵۱۱	-	۴۵۵	شرکت آسفالت طوس
۳۹۶	۴۰۸	۱۵۵	۱۶۰	۲۴	۹۵	شرکت دزپاد فنتک سازه
۱۷	۱۱۱	۱۷	۱۱۱	-	-	مرکز خرید شیرازه ۲
۶,۹۰۴	۱۲۶,۶۷۷	۲,۶۹۴	۶۱,۴۳۳	۳,۹۰۱	۹۰,۸۲۸	

۲۱-۳- مشتریان عمدۀ خارجی و فروشن اسکلت فلزی و پوشش شرکت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		شرکت آپیشور سونوشن - تورکمنستان
مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	
۱,۷۵۰	۴۸,۴۷۹	۱,۱۴۲	۳۱,۵۶۶	-	-	
۱,۷۵۰	۴۸,۴۷۹	۱,۱۴۲	۳۱,۵۶۶	-	-	

۲۱-۴- مشتریان عمدۀ داخلی نصب اسکلت فلزی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		شرکت ایران سازه
مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	مقدار	مبلغ فروش	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	
۳,۶۰۲	۱۴,۷۴۱	۱,۶۹۶	۱۰,۵۳۴	۱,۰۶۱	۵,۱۵۳	شرکت تولیدی شیوا
۱,۳۰۳	۳,۷۰۶	۱,۰۷	۲,۶۳۴	۲۵۳	۱,۱۸۱	شرکت پارس سازه تامین
۱۹۱	۱,۱۸۶	-	-	-	-	شرکت پایا رنگ شهربار
۵۹	۱۱۷	۵۹	۱۰۶	-	-	آسفالت علوس
-	-	-	-	۲۷۶	-	
۴,۱۵۵	۱۹,۷۴۰	۲,۶۹۰	۱۷,۸۷۴	۱,۴۱۹	۶,۶۱۰	

شرکت سولیران (سهامی عام)

داداشت‌های نوضحی صورتی مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۲۱-۵ جدول مقایسه ای فروش محصولات و درآمد حاصل از ارائه خدمات نصب و بهای تمام شده محصولات و خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		فروش	
سود (زیان)		سود (زیان)		سود (زیان)			
ناخالص به فروش		ناخالص به فروش		ناخالص			
درصد	درصد	درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲	۱۵	۱۶	۱۶	۱۴,۵۱۴	(۷۶,۳۱۴)	۹۰,۸۲۸	
۳۵	۳۸	۵۱	۳۸	۳,۳۸۰	(۳,۲۳۰)	۶,۶۱۰	
۶	۱۸	۱۸	۱۸	۱۷,۸۹۴	(۷۹,۵۴۴)	۹۷,۴۳۸	

- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
جمع	جمع	جمع	نصب	اسکلت		
میلیون ریال						
۱۱۱,۴۵۹	۷۱,۷۴۵	۵۸,۰۸۷	.	۵۸,۰۸۷	۲۲-۱	مواد اولیه مصرفی
۲۹,۷۳۵	۲۰,۳۷۶	۲۴,۰۳۲	۶,۰۴۷	۱۷,۹۸۵	۲۲-۳	دستمزد مستقیم
۴۲,۱۵۹	۱۶,۳۳۰	۲۳,۸۰۴	۲۵	۲۳,۷۷۹	۲۲-۳	سربار تولید
(۴,۶۶۴)	(۵,۶۴۲)	(۲,۸۳۶)	.	(۲۸۳۶)	۲۲-۲	هزینه های جذب نشده
۱۸۸,۶۸۹	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۳,۰۸۷	۶,۰۷۲	۹۷,۰۱۵		جمع هزینه های تولید
۱,۹۹۲	۱,۹۹۲	۴,۷۷۸	.	۴,۷۷۸	۷-۲	کار در جریان ساخت اول دوره
(۴,۷۲۸)	(۲۳,۵۸۶)	(۱۰,۷۳۰)	(۲,۸۴۲)	(۷,۸۸۸)	۷-۲	کار در جریان ساخت آخر دوره
۱۸۵,۹۵۳	۸۱,۲۱۵	۹۷,۰۸۵	۲,۲۲۰	۹۳,۸۵۵		بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۶,۱۷۴	۱۶,۱۷۴	۱۵,۸۰۳	.	۱۵,۸۰۳	۷-۲	کالای ساخته شده اول دوره
۶,۹۹۶	-	-	.	-		کالای خریداری شده
(۱۵,۸۰۳)	(۹,۵۰۹)	(۳۲,۳۴۴)	.	(۳۲,۳۴۴)	۷-۲	کالای ساخته شده آخر دوره
۱۹۲,۳۲۰	۸۷,۸۸۰	۷۹,۵۴۴	۳,۲۳۰	۷۶,۳۱۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت سولیران (سهامی عام)

نادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۲۲-۱- مواد مصرفی بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیراست :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵,۳۵۷	۶۵,۸۸۸	۵۱,۹۷۴	مواد اولیه مصرفی، آهن آلات
۲,۹۲۸	۹۵۶	۱,۵۳۵	مواد اولیه مصرفی، پیچ و سهره
۴,۹۷۷	۲,۶۰۹	۱,۵۵۳	مواد اولیه مصرفی، رنگ و تیزتر
۸,۱۹۷	۲,۲۹۲	۳,۰۲۵	مواد اولیه مصرفی، الکترود
۱۱۱,۴۵۹	۷۱,۷۴۵	۵۸,۰۸۷	

۱- ۲۲-۱-۱- اختلاف هزینه های مواد مصرفی (آهن آلات)، افزایش نوع قرارداد با مصالح نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد.

۱- ۲۲-۱-۲- طی دوره مورد گزارش مبلغ ۹۹,۶۷۶ میلیون ریال مواد اولیه، مصرفی و فنی خریداری شده است و تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه و مواد مصرفی و کمکی به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیراست :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نام فروشنده	نوع مواد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰,۰۱۶	۳۴,۱۲۴	۱۵,۳۸۷	تجارت فولاد کاسپین	انواع آهن آلات
.	.	۳۷,۴۱۳	فولاد اکسین	انواع آهن آلات
.	.	۲۳,۱۲۱	فولا مبارکه	انواع آهن آلات
.	.	۲,۵۶۷	جوتون گستر حامد	مفتول
.	.	۹۴۲	زرین فلام	انواع رنگ و تیزتر
۲,۵۸۱	۵۹۵	۱,۵۰۸	کام ایران	پیچ و سهره
.	.	۸۹۳	الکترود و سیم جوش چیتا	مفتول و الکترود
.	.	۱,۳۳۶	تامین گاز نوآندیشان البرز	اکار اکسیژن و سیگن
۶۵,۹۹۸	۴۲,۸۷۷	۱۶,۷۱۴		سایر
۱۲۸,۵۹۵	۷۷,۶۰۶	۹۹,۶۷۶		

شرکت سولیوان (سهامی عام)

بادداشتی توسعه صورنهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

تولید واقعی	ظرفیت عملی (قابل دسترس)	ظرفیت	واحد
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	اندازه گیری
۸,۸۳۷	۲,۳۸۸	۴,۴۶۴	۱۰,۰۰۰
			۱۵,۰۰۰
			تن
			اسکلت فولادی

- ظرفیت عملی (قابل دسترس) طبق محاسبات واحد برنامه ریزی (مهندسی صنایع) در سال ۱۳۹۲ معادل ۱۰,۰۰۰ تن در یک شیفت کاری تعیین گردیده است ،

- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید - میلیون ریال	دستمزد مستقیم - میلیون ریال					
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
.	.	.	۱۴,۱۰۵	۶,۴۴۶	۹,۵۸۶	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
.	.	.	۳۶۸۱	۱۶۲۶	۲۶۸۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
.	.	.	۱,۷۹۶	۶۹۸	۸۸۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	.	۴,۵۳۴	۱,۹۹۸	۳,۲۴۳	اضافه کار
۲,۳۴۱	۹۰۴	۷۲۷	.	.	.	ابزار و سایر مواد مصرفی
۹۹۶	۴۴۷	۶۱۸	.	.	.	استهلاک
۱,۸۸۴	۴۷۸	۱۷۲	.	.	.	تعمیر و نگهداری
۱۳	۲	۱	.	.	.	برق و سوخت
۴,۳۷۷	۲,۶۲۱	۴,۴۴۶	.	.	.	حمل و نقل
۳۰,۲۵۵	۱۱,۸۲۲	۱۷,۴۱۷	.	.	.	سهم از دوایر خدماتی
۲,۲۲۷	۳۰	۳۸۷	۲,۹۰۸	۱,۲۶۰	۱,۵۸۷	سایر
۴۲,۹۳	۱۶,۳۰۴	۲۲,۷۷۹	۲۷,۰۲۴	۱۱,۸۲۸	۱۷,۹۸۵	جمع
بهای تمام شده خدمات نصب :						
.	.	.	۱۲,۵۱۰	۸,۴۴۷	۵,۹۱۹	دستمزد پیمانکاران نصب
.	.	.	۲۰۱	۱۰۱	۱۲۸	دستمزد کارکنان نصب
۶۶	۲۶	۲۵	.	.	.	سهم از دوایر خدماتی
۶۶	۲۶	۲۵	۱۲,۷۱۱	۸,۵۴۸	۶,۰۴۷	
۴۲,۱۵۹	۱۶,۳۲۰	۲۲,۸۰۴	۲۹,۷۲۵	۲۰,۳۷۶	۲۴,۰۲۲	

شرکت سولیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانع شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۲۳ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۸۸	۱,۳۰۱	۲,۲۲۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۶۹۸	۳۰۹	۵۶۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۰۹	۸۷	۲۱۳	مزایای پایان خدمت
۵۷۶	۹۵	۲۴۵	عیدی و پاداش
۹۹۳	۱۶۵	۴۰	حق الزحمه حسابرسی
۵۳	۴۹	.	حق الزحمه مشاورین
۱۳۶	۶۵	۵۶	حق حضور هیات مدیره
۵۷۹	۳۵۵	۲۰۶	آگهی تبلیغات و نمایشگاهها
۲۶۸	۱۴۸	۹۱	ملزومات اداری و مصرفی
۲,۱۳۰	۵۵۹	۹۵۷	سهم ازدواج خدمات
۳۴	۱۱	۲۱	استهلاک
۵۳۸	.	۱۲۸	هزینه چاپ و آگهی
۳۷۰	.	۱۲۹	خدمات نرم افزاری
۶۱۳	۹۵۸	۵۱۴	سایر
۱۱,۳۸۵	۴,۱۰۲	۶,۴۰۹	

- ۲۴ - خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۸	۴,۴۸۶	۱,۶۹۲	درآمد حاصل از فروش ضایعات
(۴,۶۶۴)	(۵,۶۴۲)	(۲,۸۳۶)	هزینه‌های جذب نشده
۴	۴	.	سایر
(۳۱۲)	(۱,۱۵۲)	(۱,۱۴۴)	

- ۲۴-۱ - درآمد حاصل از فروش ضایعات عمدها مربوط به فروش ضایعات خط تولید بوده که از طریق انجام تشریفات مزایده انجام گرفته است.

- ۲۴-۲ - هزینه‌های جذب نشده مربوط به تفاوت تولید واقعی با ظرفیت عملی تولید به شرح ذیل میباشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۱,۹۵۲	۲۲۷۲	۱,۲۲۱	دستمزد
۲,۷۱۲	۲۲۷۰	۱,۶۱۵	سربار
۴,۶۶۴	۵,۶۴۲	۲,۸۳۶	

شرکت سولیران (سهامی عام)

دادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۵۴۳	۵,۳۱۳	۵,۷۰۸	۲۵-۱ درآمد حاصل از اجاره سالنها
۹,۴۷۶	۹,۴۷۶	۳۶۶	سود حاصل از فروش دارائیها
(۲,۴۰۰)	.	(۱,۲۰۰)	۲۵-۲ هزینه‌های جانبی پرونده میرکاظمی
(۵۳۴)	(۹۳۲)	۱,۷۶۳	سایر هزینه‌ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۱۸,۰۸۵	۱۳,۸۵۷	۶,۶۳۷	

- ۲۵-۱- با توجه به ظرفیت مازاد سوله‌های شرکت جهت کسب درآمد سوله‌های مازاد برئیاز تولید با انجام تشریفات قانونی اجاره داده شده که درآمد حاصل ناشی از آن می‌باشد.

- ۲۵-۲- با توجه به حکم صادره پرونده آقای میرکاظمی تا تاریخ اتمام تعهد قرارداد پروژه مذکور، شرکت ماهیانه مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بعنوان خسارات ناشی از عدم انجام تعهد محکوم گردیده است. که هزینه سنتات قبل در حساب ذخیره منظور و هزینه سال ۹۳ به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال و سال ۹۴ مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال در حساب ذخیره عمل گردیده است.

شرکت سولیوان (سهامی عام)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۲۶ - تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	اقلام بدھکار:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۲,۷۶۴	حکم قطعی پرونده پتروشیمی مارون
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	.	تهیه پیج و مهره پروژه ایران سازه
۶,۷۱۹	۶,۷۱۹	.	بابت مالیات عملکرد سالهای ۹۲ و ۹۱ و ۸۶
۴,۹۷۷	۴,۹۷۷	.	بابت فرم تقسیط بدھی بیمه تامین اجتماعی
۴,۸۱۶	۴,۸۱۶	.	بابت برگ قطعی مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۸۷ لغایت ۹۰
۵,۳۵۲	۵,۳۵۲	.	پرونده پروژه بهنام میر کاظمی
.	۴۶۶	.	سایر
۲۲,۲۶۴	۲۳,۷۳۰	۳,۷۶۴	
اقلام بستانکار:			
.	۲	.	سایر
.	۲	.	
(۲۳,۲۶۴)	(۲۳,۷۲۸)	(۳,۷۶۴)	مانده (بدھکار) بستانکار

شرکت سولیران (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۲۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده اصلاح شده طبق صورتهای مالی در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعديلات و تغییرات طبقه بندی		مانده طبق صورتهای مالی حسابرسی شده در ۱۳۹۳	بادداشت
	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ذخیره مالیات
۱۳,۶۳۹	۳,۷۶۴	.	۹,۸۷۵	۱۳
(۶۳,۳۹۲)	.	۳,۷۶۴	(۵۹,۶۲۸)	زیان ایجاده در ابتدای سال - اصلاح شده
	<u>۳,۷۶۴</u>	<u>۳,۷۶۴</u>		

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۲۱)	۱۲,۷۳۹	۱۰,۴۴۱	سود(زیان) عملیاتی
۲,۰۲۸	۹۰۵	۱,۲۲۰	هزینه استهلاک
۱,۷۱۸	۷۵۸	۱,۱۵۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۰,۴۷)	(۲۲,۴۲۱)	(۹,۲۳۲)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری و سایر
(۸,۴۰۳)	(۱۷,۶۱۰)	(۴۹,۳۸۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۵,۷۱۲)	۵,۵۸۱	۱۴,۷۵۸	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۱۶,۳۶۳	۱,۳۷۲	۴۷,۳۶۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی تجاری و سایر
(۱,۱۴۲)	۱۵,۰۰۸	(۲۲,۹۰۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۸,۳۷۶	۱۳,۷۱۳	۵,۰۴۶	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
<u>۶۰</u>	<u>۱۱,۰۴۶</u>	<u>(۲,۶۴۱)</u>	

۲۸- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۵۴۱	.	علی الحساب افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
.	۵,۹۳۵	بابت تحصیل دارایی ثابت در مقابل استناد پرداختی
<u>۴۹,۵۴۱</u>	<u>۵,۹۳۵</u>	

شرکت سولیران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۹۹۰	۴۷,۹۹۰	
۲۹,۸۵۰	۲۹,۸۵۰	
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	
۲۲,۲۴۶	۲۲,۲۴۶	
.	۲۰,۰۰۰	
۱۹,۶۲۰	۱۹,۶۲۰	
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	
۱۵,۹۲۵	۱۵,۹۲۵	
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	
۱۲,۴۶۵	۱۲,۴۶۵	
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
۸۰,۷۹۲	۸۶,۷۸۵	
۳۰۶,۸۸۸	۳۳۲,۸۸۱	

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۸,۶۷۴	۱۶۸,۶۷۴	
۳۲,۵۸۶	۳۲,۵۸۶	
۱۷,۰۷۵	۱۷,۰۷۵	
۵,۳۴۲	۵,۳۴۲	
۲,۰۴۴	۲,۰۴۴	
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	
۱,۱۹۴	۱,۱۹۴	
۱,۰۲۳	۱,۰۲۳	
۲,۷۹۲	۲,۷۹۲	
۲۳۲,۷۳۰	۲۳۲,۷۳۰	

اسناد تضمینی واگذاری :

ایران سازه ۹۳ ق (۳۹۶/۵۱۰) ولنجک

شرکت ساختمانی وراساز (بوستان)

شرکت پاوان ساخت پارس ۸۸ ق (۳۸۸۳۱)

پروژه فلت شیشه قروین (فارسجین)

صنایع فلزی ایران

شرکت داداش برادر(آیدین) ۴۶۳۲۲ ق (۴۶۳۲۲)

شرکت سازه و سوله ماموتو

شرکت زرین جم مارینا ق (۴۵۶۵۱)

شرکت سرمایه گذاری ساختمان و عمران تامین

شرکت فولادمبارکه

شرکت صنایع کاغذی زرین برگ پرشیا ۹۰ ق (۴۱۷۹۸)

شرکت شیرین عسل

سایر

ضمانات نامه حسن انجام کار:

شرکت سرمایه گذاری ساختمان و عمران تامین

شرکت پارس سازه تامین ق (۵۶۸)

شرکت تولیدی شیوا

ایران سازه ق (۳۸۹/۱۶۸۹)

پروژه فلت شیشه قروین (فارسجین)

شرکت سیمان ارومیه

شرکت ایران سازه ۸۸ ق (۳۷۶/۷۱۵)

مجتمع فولادمبارکه(خرید ۱۰۰۰ تن ورق رنگی) ق (۴۸۱۵۷۳۰۳)

سایر

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
۱۹,۲۴۹	۱۹,۲۴۹
۲۲,۷۴۹	۲۲,۷۴۹

۲۹-۲- سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت در خصوص پرونده پتروشیمی مارون

با تضمين جرائم ماليات بر ارزش افزوده

۱-۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۱-۳- بعده از تاریخ ترازنامه و تاریخ تمهیه این پاداشرتها واقعه‌ای که دارای اثر با اهمیت بر صورت‌های مالی پاشد به وقوع نیرومند است.

۱-۴- معاملات با اشخاص وابسته

مانده	طلب (بدھی)	در پایان سال	مبلغ	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۵-۴	۲۵,۴۴,۷	۹,۱۹۷	میلیون ریال	ارزش منصفانه معامله	معامله	شرکت ایران سازه
۱۳	۰	۱۵,۴۰۶	میلیون ریال	فروش اسکلت و خدمات نسب	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری ساخت‌خان و عمران تأمین
۵-۴	۳,۸۸۷	۳,۴۷۳	میلیون ریال	فروش اسکلت و خدمات نسب	عضو هیات مدیره	شرکت پارس سازه تأمین
۱۳	۰	۱۵,۴۰۶	میلیون ریال	فروش اسکلت و خدمات نسب	فروش اسکلت و خدمات نسب	شرکت همگروه

۱-۳- مبلغ مورد معامله با ارزش منصفانه تقاضوت با اهمیتی ندارد.