

شرکت صنعتی و تولیدی ایران فوب (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب(سهامی عام)**

**فهرست مندرجات**

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۲
فهرست صورتهای مالی	۱ ضمیمه

# آئم، هزار آرا

ثبت: ۲۳۴۹ (سازمان رسانی)  
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۸۹۷۸۷۰

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب(سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

## مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب(سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹، صورتهای سود و زیان و صورت جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی ۶ ماهه متنهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره 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

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی، ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قبل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

## مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵-۲، بابت مبلغ ۴۲ میلیارد ریال وجهه واریزی به حساب شرکت در سال‌های قبل جهت خرید فروکروم از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و قرارداد خرید شمش و تحويل خرسک با شرکت صدراء ذوب، مبلغ ۲۲ میلیارد ریال (در مقابل بدھکاری کالای امانی شرکت مذکور-یادداشت توضیحی ۱۷-۴) تحت عنوان بستانکاران متفرقه در حسابها ثبت گردیده است. از آنجا که در حال حاضر پیگیری موارد یاد شده از طریق داوری در جریان بوده، به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی از جمله نامشخص بودن نتیجه رأی داوری، تعیین تغییلات احتمالی ناشی از موارد یاد شده بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه مقدور نمی‌باشد.

۴- بشرح یادداشت توضیحی ۳-۳۴، از بابت رسیدگی‌های صورت گرفته به دفاتر شرکت توسط اداره امور مالیاتی در خصوص عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال‌های ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ جمماً مبلغ ۱۹,۸۴۸ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۱,۴۴۸ میلیون ریال جریمه)، و سازمان تأمین اجتماعی جهت سال‌های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ جمماً به مبلغ ۴,۰۵۳ میلیون ریال بدھی مازاد بر مبالغ ثبت شده در دفاتر مورد مطالبه قرار گرفته است که به دلیل اعتراض شرکت، ذخیره ای از بابت موارد یاد شده در دفاتر منظور نشده است. با توجه به موارد فوق و عدم رسیدگی سال مالی قبل و دوره مورد گزارش، تأمین ذخیره مورد نیاز در حساب‌ها ضروریست، لیکن تعیین میزان دقیق آن به دلیل عدم دسترسی به نتیجه اعتراض شرکت و آراء مالیاتی صادره، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

**نتیجه گیری مشروط**

۵- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بند ۳ ضرورت می یافتد، این مؤسسه به موردی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**ابهام با اهمیت**

۶- بشرح یادداشت توضیحی ۴-۱۲، اقدامات صورت گرفته در جهت اجرای طرح توسعه کارخانه در شهر صنعتی فولاد وفق نظر کمیته سرمایه گذاری شرکت توکا فولاد، منوط به بررسی و تصویب مجدد طرح توسعه می باشد.

۷- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۴، دعاوی به شرح زیر در دادگاه در جریان رسیدگی می باشد.

الف) دعوای شرکت مصمم علیه شرکت مورد گزارش با موضوع مطالبه وجه ۲۵۰ تن فروکروم به مبلغ ۵ میلیارد ریال، مطالبه اصل مبلغ و خسارت تأخیر ۷۵۰ تن فروکروم پرکریں تحويل نشده و مطالبه ۲۱ میلیارد ریال وجه نقد پرداختی و خسارت تأخیر آن.

ب) دعوای شرکت مورد گزارش علیه شرکت مصمم با موضوع ابطال صلح نام منعقده در خصوص ۷۵۰ تن فروکروم مورد ادعای آن شرکت و ۲۱ مورد شکایت علیه عبدالمهدي اجلالی (مدیرعامل اسبق).

۸- بازیافت مبلغ ۱۰,۲۰۸ میلیون ریال از مطالبات و پیش پرداخت های فاقد ذخیره، منوط به نتیجه پیگیری های بعمل آمده از این بابت می باشد (یادداشت های توضیحی ۱۶ و ۱۸).

۹- اقدامات انجام شده در ارتباط با رفع تعهد ارزی بشرح یادداشت توضیحی ۱-۳۲ می باشد. قطعیت تعهدات موضوع یادداشت منوط به اظهارنظر مقامات ذیربسط می باشد.

**تاکید بر مطلب خاص**

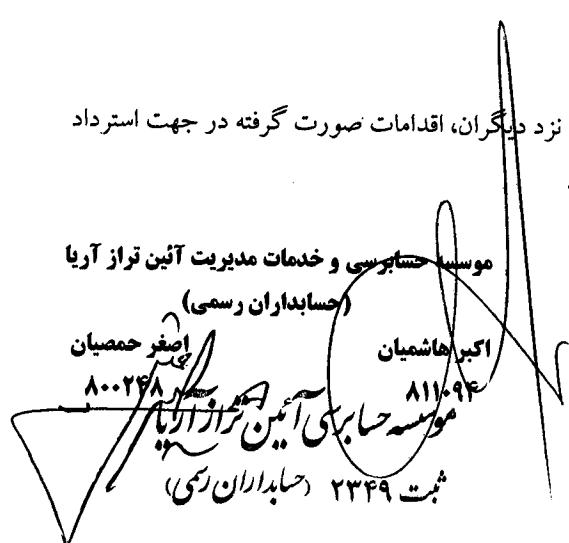
۱۰- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۷، موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشند. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

**سایر بندهای توضیحی**

۱۱- صورتهای مالی سال مالی متنه به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ توسط مؤسسه دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ آن مؤسسه درباره صورتهای مالی مذبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

**سایر موارد**

۱۲- علیرغم اتمام موضوع عملیات مرتبط با بخشی از استناد تضمینی شرکت نزد دیگران، اقدامات صورت گرفته در جهت استرداد اسناد مذبور تا تاریخ تنظیم این گزارش به نتیجه نهایی منجر نشده است.



۱۳۹۹ مهر ماه ۲۴

با اسمه تعالی

شرکت صنعتی و تولیدی  
**ایران ذوب**  
(سهامی عام)

شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام) مربوط به دوره میانی شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۳۴ الی ۶

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریان‌های نقدی

• یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۳/۰۷/۱۳۹۹ به تایید هیئت مدیره  
شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئيس هیئت مدیره

آقای حمید‌احمدی دارانی

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد

نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

آقای سید‌مهدي قريشي

شرکت تولیدی غلطکها و لاستیکهای صنعتی مبارکه

عضو هیئت مدیره

آقای مهرداد سبحانی کاظمی

شرکت تعاونی مصرف کارکنان فولاد مبارکه

عضو هیئت مدیره

آقای مهدی قبومی محمدی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

عضو هیئت مدیره

آقای مهدی غنی

شرکت توکاتولید اسپادان



نخانه شت ۱۴۷

امین مدیریت سازمان

دفتر مرکزی: اصفهان، خیلیان، دانشگاه، کوچه ۱۳ (شهید خوشاب)

پلاک ۱، کد پستی: ۸۱۷۳۹-۶۴۹۳۳؛ شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۲۵۲۹۹۴

تلفن: ۰۳۱-۳۶۲۶۰۸۹۳؛ فکس: ۰۳۱-۳۶۲۶۱۱۱۳

نشانی کارخانه: اصفهان، اتویان ذوب آهن، جاده

سیمان سپاهان، شهرک صنعتی اشتراجن، پلاک ۵۷

تلفن: ۰۳۱-۳۷۶۰۹۰۴۰؛ فکس: ۰۳۱-۳۷۶۰۹۰۴۰

[www.iranzob.com](http://www.iranzob.com)

[info@iranzob.com](mailto:info@iranzob.com)

شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

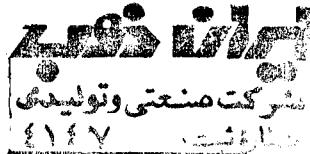
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۰,۷۹۷	۴۶۸,۹۶۱	۶۵۵,۴۳۴	۵
(۸۰۹,۴۹۰)	(۳۶۰,۷۹۱)	(۵۴۶,۶۱۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۲۱,۳۰۷	۱۰۸,۱۷۱	۱۰۸,۸۱۷	سود ناخالص
(۵۶,۸۹۸)	(۲۷,۶۳۳)	(۲۸,۹۹۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۱۷	۸۱۶	۶۶۹	سایرآمد ها
۱۶۵,۴۲۶	۸۱,۳۵۴	۸۰,۴۹۷	سود عملیاتی
(۱,۴۱۹)	(۱,۱۳۰)	(۱,۴۰۴)	هزینه‌های مالی
۸,۹۱۶	۸,۲۲۲	۱۸,۶۷۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۷۲,۹۲۳	۸۸,۴۴۶	۹۷,۷۶۷	سود قبل از مالیات
(۳۳,۳۲۲)	(۱۱,۳۴۱)	(۱۶,۳۷۸)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۳۹,۵۰۱	۷۷,۱۰۵	۸۱,۳۸۹	سود خالص

سود پایه هر سهم:

۲,۱۹۸	۱,۱۳۰	۱,۰۰۶	عملیاتی (ریال)
۱۲۸	۱۵۵	۳۵۰	غیرعملیاتی (ریال)
۲,۳۲۷	۱,۲۸۵	۱,۳۵۶	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

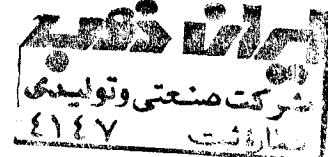
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ سپتامبر ۱۳۹۹

دارایی ها	بادداشت	میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
داراییهای غیرجاری							
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱۰۱,۶۴۸	۱۰۰,۳۴۱	۷۷,۰۵۲			
دارایی های نامشهود	۱۳	۲,۴۶۸	۹۷۲	۴۹۳			
سرمایه‌گذاری های بلندمدت	۱۴	۱۲,۱۲۵	۱۲,۱۲۵	۱۴,۲۸۷			
ساپر دارایی ها	۱۵	۹,۵۶۲	۹,۱۰۸	-			
جمع دارایی های غیرجاری		۱۲۵,۸۰۳	۱۲۲,۵۴۶	۹۱,۸۷۳			
دارایی های جاری							
پیش پرداختها	۱۶	۱۵,۹۳۱	۲۵,۹۱۸	۲,۵۹۴			
موجودی مواد و کالا	۱۷	۲۸۶,۹۰۲	۲۲۸,۹۶۸	۱۷۳,۲۲۶			
دريافتني های تجاری و ساپر دریافتني ها	۱۸	۳۱۳,۱۶۰	۲۸۷,۴۸۱	۲۲۹,۱۶۴			
سرمایه‌گذاری های کوتاهمدت	۱۹	۱۰,۴۲۱	۱۰,۴۲۱	۱۰,۲۷۹			
موجودی نقد	۲۰	۱۴۱,۴۴۱	۱۰۹,۹۶۱	۶۱,۹۴۱			
جمع دارایی های جاری		۷۶۷,۸۵۵	۶۶۲,۷۴۹	۴۷۷,۴۰۴			
جمع دارایی ها		۸۹۳,۶۵۸	۷۸۵,۲۹۵	۵۶۹,۰۳۶			
حقوق مالکانه و بدھی ها							
حقوق مالکانه							
سرمایه	۲۱	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰			
اندوخته قانونی	۲۲	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵,۳۸۸			
ساپر اندوخته ها	۲۳	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰			
سود انباشته		۲۱۸,۸۰۰	۱۹۷,۴۱۱	۸۳,۳۸۲			
جمع حقوق مالکانه		۲۸۹,۵۰۰	۲۶۸,۱۱۱	۱۵۳,۴۷۰			
بدھی ها							
بدھی های غیرجاری							
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴	۳۶,۴۹۶	۲۷,۸۰۷	۲۰,۹۱۶			
جمع بدھی های غیر جاری		۳۶,۴۹۶	۲۷,۸۰۷	۲۰,۹۱۶			
بدھی های جاری							
پرداختني های تجاری و ساپر پرداختني ها	۲۵	۲۶۴,۱۱۱	۲۵۷,۶۵۳	۲۱۵,۱۵۰			
مالیات پرداختني	۲۶	۴۴,۰۱۹	۴۵,۲۷۳	۲۷,۱۱۷			
سود سهام پرداختني	۲۷	۷۴,۰۲۴	۷۴,۷۶۱	۷۲,۹۲۴			
تسهیلات مالي	۲۸	۲,۱۳۵	۷,۹۰۰	۱۲,۶۱۷			
پیش دریافت ها	۲۹	۱۸۲,۳۷۴	۱۵۳,۷۹۰	۶۶,۸۳۲			
جمع بدھی های جاری		۵۶۷,۶۶۲	۴۸۹,۳۷۷	۳۹۴,۶۵۰			
جمع بدھی ها		۶۰۴,۱۵۸	۵۱۷,۱۸۴	۴۱۵,۵۶۶			
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۸۹۳,۶۵۸	۷۸۵,۲۹۵	۵۶۹,۰۳۶			

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی نایابی صورت های مالی است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

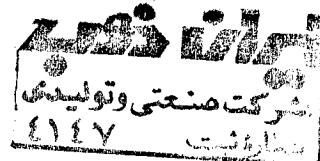
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۸,۱۱۱	۱۹۷,۴۱۱	۴,۷۰۰	۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مانده در ۱ فروردین ۱۳۹۹
۸۱,۳۸۹	۸۱,۳۸۹	-	-	-	تفییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
<b>۲۸۹,۵۰۰</b>	<b>۲۱۸,۸۰۰</b>	<b>۴,۷۰۰</b>	<b>۶,۰۰۰</b>	<b>۶۰,۰۰۰</b>	<b>سود سهام مصوب</b>
					مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۳,۴۶۹	۸۳,۳۸۱	۴,۷۰۰	۵,۳۸۸	۶۰,۰۰۰	مانده در ۱ فروردین ۱۳۹۸
۷۷,۱۰۵	۷۷,۱۰۵	-	-	-	تفییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲۴,۹۶۰)	(۲۴,۹۶۰)	-	-	-	سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<b>۲۰۵,۶۱۴</b>	<b>۱۳۵,۵۲۶</b>	<b>۴,۷۰۰</b>	<b>۵,۳۸۸</b>	<b>۶۰,۰۰۰</b>	<b>سود سهام مصوب</b>
					مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۳,۴۶۹	۸۳,۳۸۱	۴,۷۰۰	۵,۳۸۸	۶۰,۰۰۰	مانده در ۱ فروردین ۱۳۹۸
۱۳۹,۶۰۱	۱۳۹,۶۰۱	-	-	-	تفییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۲۴,۹۶۰)	(۲۴,۹۶۰)	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
-	(۶۱۲)	-	۶۱۲	-	افزایش سرمایه
<b>۲۶۸,۱۱۱</b>	<b>۱۹۷,۴۱۱</b>	<b>۴,۷۰۰</b>	<b>۶,۰۰۰</b>	<b>۶۰,۰۰۰</b>	<b>تضییق به اندوخته قانونی</b>
					مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

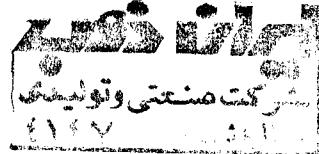
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۹۱۲	۱۶۹,۲۶۸	۵۹,۶۷۰	۳۰
(۷,۲۶۴)	(۱۵,۱۶۶)	(۱۷,۶۳۲)	
۶۳,۶۴۸	۱۵۴,۱۰۲	۴۲,۰۳۸	
(۸,۵۳۶)	۷۴۳	-	
-	(۳۶,۲۴۴)	(۴,۵۳۹)	
(۵۰۰)	(۵۰۰)	(۱,۴۹۶)	
(۴۶)	-	(۴۵۴)	
-	۲,۸۸۷	-	
-	(۷۷۵)	-	
(۱۴)	-	-	
-	(۷۸۲)	-	
-	(۱۵)	-	
۷۷۱	۱,۴۰۳	۱,۲۶۸	
۱,۱۳۷	۲,۰۲۷	۳۸۸	
(۷,۱۸۸)	(۳۱,۲۰۶)	(۴,۸۳۲)	
۵۶,۴۶۰	۱۲۲,۸۹۶	۳۷,۲۰۶	
-	۷,۷۵۰	-	
(۱۱,۷۴۰)	(۱۲,۴۶۷)	(۵,۷۶۵)	
(۱,۱۳۰)	(۱,۴۱۹)	(۱,۴۰۴)	
(۲۱,۰۰۰)	(۷۳,۱۳۳)	(۱۰,۷۳۷)	
(۳۳,۸۷۰)	(۷۹,۲۷۰)	(۱۷,۹۰۶)	
۲۲,۵۹۱	۴۳,۶۲۶	۱۹,۳۰۰	
۶۱,۹۴۱	۶۱,۹۴۱	۱۰,۹۹۶۱	
(۷,۷۶۵)	۴,۳۹۴	۱۲,۱۸۰	
۷۶,۷۶۷	۱۰۹,۹۶۱	۱۴۱,۴۴۱	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی نایابی صورت های مالی است.

- جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
- نقد حاصل از عملیات
  - پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
  - جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
  - جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
    - دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
    - پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
    - پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
    - پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها
    - دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
    - پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
    - دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
    - پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
    - پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
    - دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
    - دریافت های نقدی بابت سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
    - جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
    - جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
    - جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
      - دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
      - پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
      - پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
      - پرداخت های نقدی بابت سود سهام
      - جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
      - خالص افزایش در موجودی نقد
      - مانده موجودی نقد در ابتدای سال
      - تائیر تغییرات نخر ارز
      - مانده موجودی نقد در پایان سال



# شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

## ۱- تاریخچه و فعالیت

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۵۲۹۹۴ در سال ۱۳۶۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۱۴۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده و از دی ماه سال ۱۳۶۷ بهره‌برداری آزمایشی از دستگاه‌ها و ماشین‌آلات به عمل آمده است. همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۷/۸/۱۳۹۰ و مجوز شماره ۱۲۱/۱۶۴۱۷۲ مورخ ۱۲/۱۰/۱۳۹۰ سازمان بورس اوراق بهادار، نام شرکت به شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام) تبدیل گردید. براساس اعلامیه سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۲۰۲۳۱۴ مورخ ۹/۱۳۹۱، به دلیل عدم وجود تعداد سهامدار بیش از ۳۵ نفر، از فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد آن سازمان خارج شده است. در حال حاضر شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب جزو شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه گذاری توکافولاد (سهامی عام) می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در اصفهان، خیابان دانشگاه، کوچه ۱۳، پلاک ۱ و محل فعالیت اصلی آن در اصفهان، اتوبان ذوب آهن، جاده سیمان سپاهان، شهرک صنعتی اشترجان، پلاک ۵۷ واقع است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از:

• طراحی و ساخت و تولید انواع قطعات و ماشین‌آلات

• ذوب و ریخته‌گری انواع فلزات و آلیاژها

• انجام عملیات حرارتی و ماشین‌کاری و تکمیل

• مطالعه، طراحی و مشاوره و نظرارت طرح‌های صنعتی و متالوژیکی

• انجام کلیه امور تجاری، اقتصادی و مالی اعم از خرید و فروش و واردات و صادرات مرتبط با موضوع شرکت

• تاسیس شرکت و خرید سهام شرکتی و یا مشارکت در شرکت‌ها و اخذ نمایندگی و واگذاری نمایندگی موسسات و

• به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۶/۱۴/۴۳۷۰۷ مورخ ۲۲/۰۵/۱۳۷۷ که توسط صنایع و معادن استان اصفهان صادر شده،

بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۵۰۰۰ تن از مرداد ماه سال ۱۳۷۴ آغاز شده است و در حال حاضر ظرفیت اسمی

شرکت طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۳۱۱۶۲ به تاریخ ۱۲/۰۵/۱۳۹۲ بابت ریخته‌گری چدن آلیاژی و ماسه‌ای فولاد

۵۰۰۰ تن و برای دایکست آلمینیوم و آلیاژهای آن بالغ بر ۴۰۰۰ تن می‌باشد.

• فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید گلوله و قطعه بوده است.

### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۱۷۶	۱۶۵

کارکنان قراردادی



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

**۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:**

**۱- ۲- در سال ۱۳۹۸ استانداردهای حسابداری زیر تصویب یا مورد تجدید نظر قرار گرفته است :**

استاندارد ۱۸ صورت مالی جداگانه ، استاندارد حسابداری ۳۰ سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته و مشارکت های خاص ، استاندارد حسابداری ۲۸ ترکیب های تجاری ، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت های مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ افشاءی منافع در واحد تجاری دیگر ، این استاندارد ها به ترتیب الزاماتی را در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحد های تجاری فرعی ، مشارکت های خاص و واحد های تجاری وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته ، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده ، بدھی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحد های تحصیل شده ، سرقفلی تحصیل شده در ترکیب تجاری یا سود حاصل از خرید زیر قیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشاء شود، تعیین اصول ارائه و تهیه صورت های مالی تلفیقی و در نهایت افشاء اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحد های دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری دیگر ، تعیین کرده است . این استانداردها از تاریخ ۱۰/۰۱/۱۴۰۰ لازم الاجراست . براساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت شرکت استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی ، به طور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

**۳- اهم رویدهای حسابداری**

**۱-۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.**

**۲-۳-۲- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

**۲-۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.**

**۲-۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.**

**۳-۳- تسعیر ارز**

**۱-۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :**

دليل استفاده از نرخ	ميانگين نرخ تسعير	نوع ارز	ماشه ها و معاملات مرتبط
رعايت قوانين پولی و ارزی	نرخ قابل دسترس	سنا دلار	دریافتی های ارزی



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی هیان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ شهریور**

**۲-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.**

**۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدي آنی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.**

**۴-۳-۴- کلیه درآمدهای ارزی حاصل از صادرات به نرخ روز سامانه سنا در تاریخ وقوع معامله شناسایی و در حساب ها ثبت می گردد.**

**۴-۳- مخارج تأمین مالی**

**مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.**

**۵-۳- دارایی های ثابت مشهود**

**۱-۵-۳- دارایی های ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.**

**۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ۱۳۶۶/۰۴/۲۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:**

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۰ و ۲۵ ساله	مستقیم
تأسیسات	۸٪	نزولی
ماشین آلات	۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪، ۴۰٪ و ۴۵٪	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰ و ۱۵٪	نزولی و مستقیم



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**پادهاشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

۳-۵-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متواتی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

**۶-۳- دارایی‌های نامشهود**

۶-۳-۱- دارایی‌های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می‌شود.

۶-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نرم افزارهای رایانه‌ای	نوع دارایی	نرخ استهلاک	
		مستقیم	ساله ۳

**۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها**

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال برآمکان کاهش داراییها، کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال برآمکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**پاداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با قرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد و جه نقد) نیز بلا فاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

**۳-۸- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

**روش مورد استفاده**

مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

**۳-۹- ذخایر**

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدلیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

**۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

**۱۰- ۳- سرمایه‌گذاری‌ها**

**اندازه‌گیری:**

**سرمایه‌گذاری‌های**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

**سرمایه‌گذاری‌های جاری:**

سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار

ارزش بازار مجموعه (پورتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مذبور

**شناخت درآمد:**

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقیق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر

**۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها**

**۴-۱- قضاوت‌های در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری**

**۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری**

هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد.

این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

**۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها**

**۴-۲-۱- عمر مفید دارایی‌های ثابت مشهود**

برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی‌های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۳-۵-۲ توضیح داده شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر

الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی‌های مربوط می‌باشد.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

-۵- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مبلغ میلیون ریال	مقدار کیلو گرم	مبلغ میلیون ریال	مقدار کیلو گرم	مبلغ میلیون ریال	مقدار کیلو گرم
۸۴۴.۵۰۷	۸,۳۶۲,۷۹۳	۳۵۴,۵۸۶	۸,۳۶۲,۷۹۳	۵۷۲,۸۹۸	۴,۱۹۴,۱۱۳
۱۸۷,۷۷۷	۱,۸۶۷,۰۰۰	۱۱۴,۸۳۹	۱,۸۶۷,۰۰۰	۸۳,۹۸۲	۵۴۶,۲۰۸
۱۰۰۲,۲۸۵		۴۶۹,۴۲۵		۶۵۶,۸۸۰	
(۱,۸۲۰)		(۷۷۷)		(۲۰,۶۵)	
۱۰۰۰,۰۷۶		۴۶۸,۵۹۹		۶۵۴,۸۱۵	
۳۲۳		۲۶۳		۶۱۹	
۱,۰۳۰,۷۹۷		۴۶۸,۹۶۱		۶۵۵,۴۳۴	

فروش خالص:

فروش داخلی

فروش صادراتی

فروش ناخالص

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

درآمد ارایه خدمات

-۵- خالص درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۵/۹	۶۰,۴۵۵	۱/۹	۸,۸۷۶	۸/۹	۵۸۰,۵۸
۵۴/۱	۹۷۰,۱۴۳	۹۸/۱	۴۶۰,۰۸۵	۹۱/۱	۵۹۷,۳۷۶
	۱,۰۳۰,۷۹۷		۴۶۸,۹۶۱		۶۵۵,۴۳۴

-۵- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان)	درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان)	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده
میلیون ریال	ناخالص به درآمد	میلیون ریال	ناخالص به درآمد	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰	۲۰	۱۶	۹۲,۴۸۶	(۵۰۳,۸۷۴)	۵۹۶,۳۶۰
۲۵	۵۰	۲۵	۱۹۰,۰۹	(۳۵۰,۱۹)	۵۴۱,۰۸
۱۳	(۵)	(۲۸)	(۳۴,۷۷)	(۷,۷۷۴)	۴,۲۴۷
		۱۰۸,۱۹۸		(۵۴۶,۶۱۷)	۶۵۴,۸۱۵
۱۰۰		۱۰۰		۶۱۹	۶۱۹
				۱۰۸,۸۱۷	(۵۴۶,۶۱۷)
					۶۵۵,۴۳۴

فروش خالص:

گلوله

قطمه

سایر

ارائه خدمات:

سایر



#### ۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال مالی متمی بـ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۱۲,۴۲۶	۲۸۱,۷۰۸	۴۱۴,۴۲۷	۶-۱	مواد مصرف شده طی دوره
۱۵۲,۹۹۰	۷۲۴,۵۲۲	۹۶,۲۴۴	۶-۲	دستمزد مستقیم
۷۸,۱۴۸	۳۳۰,۳۹	۴۴,۱۷۴	۶-۳	سربار ساخت
۸۷۳,۵۹۴	۲۸۸,۲۰	۵۵۴,۴۴۵		جمع هزینه های ساخت
(۲۸,۶۶۶)	(۲۴,۷۹۹)	(۹,۰۰۷)		خالص (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۸۱۵,۳۹۸	۲۶۳,۴۸۱	۵۴۵,۸۳۸		بهای تمام شده ساخت
(۵۸,۰۸)	(۲۶۹۱)	۷۷۹		خالص کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
۸۰۹,۴۹۰	۳۶۰,۷۹۰	۵۴۶,۶۱۷		بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

۱- تأثیر کندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به ترتیب کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال مالی متمی بـ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نوع مواد اولیه
در صفتیت به کل خرید سال	در صفتیت به کل خرید سال	در صفتیت به کل خرید سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷	۲۵۰,۱۱۶	۴۰	آبران
۱	۸,۶۲۹	۲۱	فروکروم
-	-	-	دوبی
۲۸	۱۷۱,۴۵۰	-	فروکروم
			هندوستان
۳,۹۱۶	۸,۱۳۷	۴,۲۱۰	گلوله و قطعه و آلمینیوم
توالید واقعی دوره	توالید واقعی دوره	توالید واقعی دوره	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	
واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت (ممولی) عملی	
منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱	
۲,۹۱۶	۸,۱۳۷	۴,۲۱۰	تun

۱-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

تولید واقعی دوره	تولید واقعی دوره	تولید واقعی دوره	تولید واقعی دوره
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۱
۳,۹۱۶	۸,۱۳۷	۴,۲۱۰	۸,۴۲۰

۱-۶- تولید آلمینیوم در سال‌های اخیر با در نظر گرفتن صرفه و صلاح شرکت متوقف شده است. لازم به ذکر است استفاده از ظرفیت ماشین آلات خط تولید آلمینیوم جهت تولید گلوله و قطعه ناممکن بوده و افزایش ظرفیت عملی نسبت به ظرفیت اسمی تولید گلوله و قطعه ناشی از عدم به روز رسانی پروانه بهره برداری مربوطه می‌باشد. در حال حاضر شرکت از صد درصد ظرفیت کارخانه جهت تولید گلوله و قطعه استفاده می‌نماید. م盼اً اینکه تولید دوره مورد گزارش بالاترین آمار تولید ۵ ساله و به عنوان ظرفیت عملی لحاظ شده است.

۶- دستمزد مستقیم محصولات تولیدی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال مالی متمی بـ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱	حقوق و دسمزد و سایر مزایا
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد بیمه سهم کارفرما
۱۱۸,۲۳۳	۵۵۶,۸۶	۷۶,۰۵۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۵۹۲	۶,۸۹۳	۸,۳۰۹	عیدی و پاداش
۱۰,۱۷۰	۷,۹۱۸	۸,۵۳۹	
۵,۹۹۵	۲۰,۲۵	۲,۳۸	
۱۵۱,۹۹۰	۷۲,۵۲۲	۹۶,۴۴۴	

۳- سربار ساخت محصولات تولیدی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال مالی متمی بـ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	شش ماهه متمی بـ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱	بهای برق مصرفی کارخانه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تمیر و نگهداری وابزار آلات
۱۷,۷۵۹	۹,۰۷۷	۱۰,۰۸۵	غذا و پذیرایی
۲۶,۸۰۳	۵,۷۵۱	۱۴,۴۸۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۶,۵۴۰	۲,۸۷۱	۳,۵۸۶	سایر
۲,۱۴۷	۹۲۱	۲,۴۲۳	
۲۴,۷۹۹	۱۴,۴۱۹	۱۳,۵۸۷	
۷۸,۱۴۸	۳۳۰,۳۹	۴۴,۱۷۴	



#### - ۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۷۸۲	۱۲,۷۴۷	۱۲,۴۲۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۵۶۶	-	۲,۳۴۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۰۰۰	۱,۵۲۱	۱,۹۶۱	۲۲ درصد بیمه سهم کارفرما
۲,۱۶۶	۱,۰۷۱	۱,۱۹۷	استهلاک
۱,۹۱۸	۳۹۲	۹۴۹	اگهی و تبلیغات
۱,۸۹۱	-	۷۵۰	صور ضمانت نامه های بانکی
۱,۱۷۶	۶۰۹	۶۴۲	عیدی و پاداش
۲,۱۶۴	۲,۶۹۶	۶۰۵	حمل
۱,۹۳۹	-	۵۶۴	ارزیابی کارشناسی حقوقی
۱,۸۹۴	-	۴۸۸	امور فرهنگی
۲۹۴	-	۲۱۶	سایر مزایا
۴۶۸	۱,۰۸۱	۱۸۰	مشاوره و کارشناسی
۹۱	۱,۵۶۲	۸۰	کارمزد خدمات بانکی
۷۴۷	۵۰۱	۱۱۴	ماموریت
۱۲۳۰۱	۵۰,۰۵۳	۵۴,۷۹	سایر
۵۶,۸۹۸	۲۷,۶۳۲	۲۸,۹۹۰	

#### - ۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۷	۶۷۱	۲۲	فروش ضایعات(مدل، پالت و جعبه)
-	۱۴۵	۶۳۷	سایر
۱,۰۱۷	۸۱۶	۶۶۹	

#### - ۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۱۹	۱,۱۳۰	۱,۴۰۴	

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی

#### - ۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۲۷	۱,۱۳۷	۳۸۸	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱,۸۵۸	۷۷۱	۱,۲۶۸	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۴,۳۹۴	(۷,۷۶۵)	۱۲,۱۸۰	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۶۳۷	۱۴۰,۷۹	۴,۸۲۸	سایر
۸,۹۱۶	۸,۲۲۲	۱۸,۶۷۴	



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

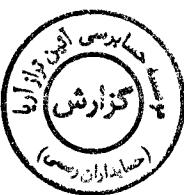
گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود عملیاتی اثر مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۵,۴۲۶	۸۱,۳۵۴	۸۰,۴۹۷	
(۳۳,۵۱۷)	(۱۳,۵۶۵)	(۲۰,۱۲۴)	
۱۳۱,۹۰۹	۶۷,۷۸۹	۶۰,۳۷۳	
			سود غیر عملیاتی اثر مالیاتی
۷,۴۹۷	۷,۰۹۲	۱۷,۲۷۰	
۱۹۶	۲,۲۲۴	۳,۷۴۶	
۷,۶۹۳	۹,۳۱۶	۲۱,۰۱۶	
۱۷۲,۹۲۲	۸۸,۴۴۶	۹۷,۷۶۷	
(۳۳,۲۲۲)	(۱۱,۳۴۱)	(۱۶,۳۷۸)	
۱۳۹,۶۰۱	۷۷,۱۰۵	۸۱,۳۸۹	
			سود قبل از کسر مالیات اثر مالیاتی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی
تعداد	تعداد	تعداد	سود هر سهم-عملیاتی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) هر سهم - غیر عملیاتی
۲,۱۹۸	۱,۱۳۰	۱,۰۰۶	
۱۲۸	۱۵۵	۳۵۰	
۲,۳۲۶	۱,۲۸۵	۱,۳۵۶	سود پایه هر سهم



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع میلیون ریال	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای میلیون ریال	در جریان تکمیل میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ابزار آلات میلیون ریال	اثانه و منصوبات میلیون ریال	وسایل نقلیه میلیون ریال	ماشین آلات و تجهیزات میلیون ریال	ساختمان و تاسیسات میلیون ریال	زمین میلیون ریال	بهای تمام شده:
۱۱۲,۳۳۷	۱۲۲	-	۱۱۲,۲۱۵	۳,۹۷۴	۵,۳۲۹	۲,۳۹۹	۲۹,۳۴۵	۲۱,۱۴۵	۵۰,۰۲۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۷,۶۹۷	-	۴,۲۴۴	۲۳,۴۵۳	۲۹۴	۳,۰۴۶	۲,۴۷۷	۱۵,۶۰۲	۲۰,۳۳	-	افزایش
(۳۱۸)	-	-	(۳۱۸)	-	-	(۳۱۸)	-	-	-	کاهش
۱۳۹,۷۱۶	۱۲۲	۴,۲۴۴	۱۳۵,۳۴۹	۴,۲۶۹	۸,۳۷۵	۴,۵۵۸	۴۴,۹۴۷	۲۲,۱۷۹	۵۰,۰۲۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۵۳۹	۱,۹۲۶	-	۲,۶۱۳	-	۸۹۴	-	۱,۰۲۸	۶۹۱	-	افزایش
(۱۴۹)	-	-	(۱۴۹)	(۱۴۹)	-	-	-	-	-	کاهش
۱۴۴,۱۰۶	۲,۰۴۸	۴,۲۴۴	۱۳۷,۸۱۳	۴,۱۲۰	۹,۲۶۹	۴,۵۵۸	۴۵,۹۷۵	۲۳,۸۷۰	۵۰,۰۲۲	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
استهلاک ابیاشته:										
۳۵,۲۸۴	-	-	۳۵,۲۸۴	۳,۲۵۱	۳,۶۷۱	۱,۷۷۴	۱۶,۳۷۸	۱۰,۲۱۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۴,۰۹۰	-	-	۴,۰۹۰	۱۵۸	۶۲۴	۱۷۱	۱,۸۴۰	۱,۲۸۶	-	استهلاک
۳۹,۳۷۴	-	-	۳۹,۳۷۴	۳,۴۱۰	۴,۳۰۵	۱,۹۴۵	۱۸,۲۱۸	۱۱,۴۹۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۰۸۴	-	-	۳,۰۸۴	(۴۹)	۶۶۶	۴۵۲	۱,۱۶۱	۷۵۴	-	استهلاک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واگذار شده
۴۲,۴۵۸	-	-	۴۲,۴۵۸	۳,۳۶۰	۴,۹۷۱	۲,۴۹۶	۱۹,۴۷۹	۱۲,۲۵۱	-	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰۱,۶۴۸	۲,۰۴۸	۴,۲۴۴	۹۵,۳۵۵	۷۶۰	۴,۲۹۷	۲,۱۶۲	۲۶,۴۹۶	۱۱,۶۱۹	۵۰,۰۲۲	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰۰,۲۴۱	۱۲۲	۴,۲۴۴	۹۵,۹۷۵	۸۵۹	۴,۰۷۰	۲,۶۱۳	۲۶,۷۲۹	۱۱,۶۸۲	۵۰,۰۲۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱-۱۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت در تاریخ ترازنامه تا ارزش ۴۳۷,۶۸۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، زلزله و حریق از بوشن بیمه‌ای بر خوردار می‌باشد.

۱-۱۲-۲- اضافات ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً مربوط به خرید اره بر قی تراشکاری می‌باشد.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

- ۱۲-۳ - اضافات اثاثه و منصوبات مربوط به خرید لوازم اداری می باشد.

- ۱۲-۴ - در سال مالی ۱۳۹۷ در راستای اجرای مصوبه هیئت مدیره جهت توسعه عملیاتی شرکت در شهرک صنعتی فولاد، شرکت مبادرت به تحصیل یک قطعه زمین به بهای تمام شده ۲۸ میلیارد ریال نموده ، لیکن با توجه به شرایط تورمی صورت گرفته در سال یاد شده و افزایش هزینه ها، به درخواست سهامدار اصلی( شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد) طرح توسعه در جریان باز بینی مجدد می باشد.

- ۱۲-۵ - استاد مالکیت زمین کارخانه به مساحت ۱۲,۵۹۶ متر مربع طی دفترچه مالکیت ۶۳۴۴۸۸ به نام شرکت می باشد و در رهن بانک صادرات قرار دارد همچنین چهار فقره سند مالکیت ساختمان اداری شرکت جمیعاً به متراز ۴۶۲/۷۵ متر مربع (با کار بری اداری تجاری) به شماره های ۹۵۴۷۶۸، ۹۶۵۴۲۰، ۹۵۴۸۶۴ و ۹۹۴۵۶۱، ۹۶۵۴۲۰ شرکت بوده که سند مالکیت شماره ۹۶۵۴۲۰ و ۹۵۴۸۶۴ نیز در مقابل تسهیلات دریافتی و درخواستی اخذ شده از بانک سینا و بانک صنعت و معدن در رهن بانک های ذکر شده می باشد.

- ۱۲-۶ - دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

درصد تکمیل	برداری	برآورد تاریخ بهره	برآورده مخارج	مخارج انباشته در
				۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				میلیون ریال
	۱۰۰٪	مهر ۱۳۹۹	۱,۴۳۰	۱,۴۳۰
	۱۰۰٪	مهر ۱۳۹۹	۲,۸۱۴	۲,۸۱۴
			۴,۲۴۴	۴,۲۴۴

۱۳ - دارایی های نامشهود

استهلاک انباشته :	بهای تمام شده :
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	استهلاک انباشته :
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
استهلاک	مانند در پایان سال ۱۳۹۸
مانند در پایان سال ۱۳۹۸	استهلاک
استهلاک	مانند در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانند در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانند در پایان سال ۱۳۹۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

- ۱۳-۱ - اضافات دارایی های نامشهود مربوط به حق الا نشعاب برق در کارخانه شهرک صنعتی اشترجان می باشد.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۱۲۵	۱۱,۱۲۵	-۱۴-۱	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-۱۴-۲	سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی
<b>۱۲,۱۲۵</b>	<b>۱۲,۱۲۵</b>		

۱۴-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	شرکت‌های غیر بورسی :
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۶۱	۴,۲۶۱	۹۹,۹۷۵	۷,۹۹۸	شرکت زرین ماسه (یادداشت ۱۴-۱-۱)
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی طراحی و مهندسی ساخت صنایع نفت
۲,۵۳۶	۳,۵۳۶	۰,۰۰۴	۳۷۹,۷۲۱	شرکت سیمان اردستان
۲۱۹	۲۱۹	۳/۵	۹,۷۳۴	شرکت سرمایه‌گذاری صنعت اصفهان
۸۴	۸۴	-	۸۴	شرکت پژوهش متالورژی خوارزمی
۱۵	۱۵	-	۶۶	شرکت تعاو尼 صنایع اصفهان
۱۰	۱۰	-	۲۰	شرکت ایرسا کانسار صنعت
-	-	-	۳۰,۰۰۰	شرکت بهارآبادان
-	-	-	۳۶	شرکت غلطکها و لاستیک‌های صنعتی مبارکه
<b>۱۱,۱۲۵</b>	<b>۱۱,۱۲۵</b>			

۱۴-۱-۱ - شرکت دارای واحد فرعی (شرکت زرین ماسه) می‌باشد، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارد است، بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارانه ننموده و این صورتهای مالی، صرفاً صورتهای مالی جدایه شرکت صنعتی و معدنی ایران ذوب (سهامی عام) می‌باشد. صورتهای مالی تلفیقی شرکت اصلی (شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد-سهامی عام) در پایگاه اینترنتی سازمان بورس اوراق بهادر قابل دسترسی عموم است.

۱۴-۱-۲ - سودسهام شرکت‌های سرمایه پذیرمذبور به مبلغ ۱,۲۶۸ میلیون ریال شرح یادداشت ۱۰ صورت‌های مالی در حساب‌ها منعکس شده است.

۱۴-۱-۳ - اوراق بهادر شرکت در وثیقه یا رهن هیچ شخص و یا نهادی نمی‌باشد.

۱۴-۱-۴ - سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی، شرکت در پایان دوره به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد اوراق	نوع سود	سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک تجارت
مبلغ-میلیون ریال	مبلغ-میلیون ریال			
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱	۱۸٪	

۱۴-۲-۱ - عواید حاصل از سپرده‌های بلند مدت بانکی، در یادداشت شماره ۱۰ صورتهای مالی، افشا شده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

پادداشت های توضیعی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵ - سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۱۰۸	۹,۵۶۲	۱۵-۱

سایر سپرده ها و ودائع

۱۵-۱ سایر سپرده ها شامل ضمانت نامه های بانکی و سایر ودائع می باشد.

۱۶ - پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۲,۱۴۲	
-	۲,۸۰۰	
۱۸,۰۳	۱۸,۰۳	
۹,۷۱۷	۹۸۹	
۲۷,۷۲۱	۱۷,۷۲۴	
(۱۸,۰۳)	(۱۸,۰۳)	۲۶
۲۵,۹۱۸	۱۵,۹۳۱	

کسر می شود : مالیات پرداختنی

پیش پرداخت های داخلی:

پارت کوال خرید مواد اولیه

مجتمع صنایع قائم رضا - خرید فرانه

پیش پرداخت مالیات تکلینی

سایر

- تاریخ تدوین این پادداشت ها ، کالا و خدمات موضوع مبلغ ۱۲,۱۴۲ میلیون ریال از پیش پرداخت ها دریافت شده است.

۱۷ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴,۷۷۴	۱۲۲,۸۲۸	۱۷-۲
۵۸,۵۶۲	۶۷,۵۶۹	
۴۰,۷۰۰	۳۹,۹۲۱	۱۷-۳
۲۲,۵۶۸	۳۰,۵۲۶	
۲۲,۰۶۷	۲۲,۲۶۷	۱۷-۴
۹۷	۹۷	
۲۲۸,۹۶۸	۲۸۲,۲۰۸	
-	۳۶۹۴	۱۷-۵
۲۲۸,۹۶۸	۲۸۲,۰۲	

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قططات و لوازم یدکی

کالای امنیتی ما نزد دیگران - شرکت صدرا ذوب

سایر موجودی ها

کالای در راه

۱۷-۱ - موجودی های مواد و کالا تا مبلغ ۲۲ میلیارد ریال نزد شرکت بیمه رازی در برابر خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه مورد پوشش بیمه ای قرار گرفته

۱۷-۲ - مالنده موجودی مواد اولیه به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن
۲۲,۰۲۵	۴۵۲	۱۱,۳۷۳	۹۲
۲۲,۶۰۳	۱۲۳	۷۱,۰۰۲	۲۹۹
۲۹,۰۱۲۵	۵۸۰	۴۰,۴۵۲	۶۱۳
۸۴,۷۷۴	۱,۱۵۷	۱۲۲,۸۲۸	۱,۰۰۴

فرانه

فرآوریاژ

سایر



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷-۳ - مانده کالای ساخته شده به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال
۴۶,۶۹۲	۲۹۰	۲۵,۲۹۴	۲۱۳
۴,۰۰۸	۱۷	۴,۶۲۷	۲۲
۴۰,۷۰۰	۳۰۷	۲۹,۹۲۱	۲۲۵

گلوله ریخته گزی

قطعه ریخته گزی

۱۷-۴ - مانده کالای امانتی ما نزد دیگران به مبلغ ۲۲.۲۶۷ میلیون ریال مربوط به قرارداد منعقده با شرکت صدرا ذوب بوده که به دلیل اختلاف در میزان خرسک تحويلی به آن شرکت و میزان شمش چدن دریافتی، مازاد خرسک تحويلی به آن شرکت (نسبت به قرارداد) به عنوان کالای امانتی شناسایی شده است. موضوع از طریق دعاوی حقوقی در جریان بررسی است.

۱۷-۵ - موجودی کالای در راه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال
۳۶۴۰	۲۵
۵۴	۲
۳,۶۹۴	۲۷

۱۸ - دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۹۸۹	۱۴,۷۱۴	۱۸-۲
۴۹,۹۸۹	۱۴,۷۱۴	
۳۵,۰۹۰	۱۲,۸۷۹	۱۸-۲
۱۷۵,۰۶۵	۲۴۰,۷۱۷	۱۸-۴
۲۱۰,۱۵۶	۲۵۳,۵۹۶	
۲۶۰,۱۴۴	۲۶۸,۳۱۰	
۲,۵۵۲	۳	
-	۸۴۸	
-	۲,۲۳۱	
۲۴,۷۸۵	۴۱,۷۶۸	۱۸-۵
۲۷,۳۳۷	۴۴,۸۵۰	
۲۸۷,۴۸۱	۳۱۳,۱۶۰	

تجاری:

اسناد دریافتی:

مشتریان

حسابهای دریافتی:

اشخاص وابسته

مشتریان

سایر دریافتی ها:

اشخاص وابسته

کارکنان - وام دریافتی

سود سهام دریافتی

سایر

۱۸-۱ - تاریخ تهیه این یادداشتها، مبلغ ۲۵.۳۲۵ میلیون ریال از مانده دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها به حیطه وصول در آمده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸-۲ - مانده استناد دریافتی تجاری از مشتریان شامل اقلام زیر می باشد:

پرداخت گننده	موضوع	تاریخ سرسید	تعداد	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
شرکت سیمان تهران	فروش محصول	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	۲	۱۰,۷۱۴
شرکت پیشتازان کانی کاران غرب	فروش محصول	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱	۲,۰۰۰
شرکت پیشتازان کانی کاران غرب	فروش محصول	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱	۲,۰۰۰
			۴	۱۴,۷۱۴

۱۸-۳ - مانده طلب شرکت در پایان دوره مالی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۹۰	۱۱,۲۳۶
-	۱,۶۴۳
۳۵,۹۰	۱۲,۸۷۹

۱۸-۴ - مانده طلب شرکت از مشتریان شامل اقلام زیر می باشد:

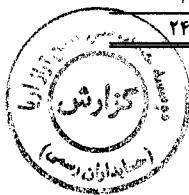
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	LS ALLOYS CO
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۱۵۱	۵۹,۴۶۸	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۳۲,۸۲۲	۲۶,۶۸۶	شرکت سیمان سپاهان
۱,۵۲۷	۱۶,۰۰۵	نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
-	۱۲,۸۸۶	شرکت سیمان دورود
۳۰۳	۱۲,۸۴۶	شرکت الومینی ایران - جاجرم
۱۱,۵۶۷	۷,۰۲۵	شرکت سیمان هرمزگان
۱۰,۹۴۴	۴,۲۲۴	هاشمی خروش خرسک
۷,۲۰۸	۷,۱۴۲	شرکت سیمان کردستان
۵,۲۸۶	۶,۶۶۶	شرکت سیمان ساوه
۳,۹۲۰	۶,۲۸۹	maher
-	۵,۴۰۲	شرکت سیمان شاهرود
-	۵,۲۶۵	شرکت سیمان بجنورد
۱۴	۵,۲۳۶	شرکت سیمان داراب
۱,۵۳۱	۵,۰۲۶	شرکت سیمان خزر
۲,۲۱۹	۴,۹۴۷	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
۲,۱۴۴	۴,۲۰۲	شرکت سیمان پاسوچ
-	۴,۹۰۴	شرکت سیمان قشم
۸۲۲	۴,۵۷۰	شرکت سیمان ارومیه
۱,۵۳۶	۴,۵۳۷	سایر (یادداشت ۱۸-۲-۱)
۳۶,۸۰۴	۴۲,۱۲۳	
۱۷۹,۷۹۷	۲۴۵,۴۴۹	
(۴,۷۳۲)	(۴,۷۳۲)	کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۷۵,۰۶۵	۲۴۰,۷۱۷	

۱۸-۵ - سایر اقلام غیر تجاری شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۶۷۱	۳۳,۵۸۷
۶,۱۴۵	۷,۸۴۵
۲,۹۶۹	۳۳۶
۲۴,۷۸۵	۴۱,۷۶۸

عبدالمهدی اجلالی - حسابهای فی مالی  
آقای علی راد- وکیل قانونی شرکت  
سایر

۱۸-۵-۱ - افزایش طلب از آقای عبدالمهدی اجلالی بابت پرداخت های طی دوره بابت مالیات نقل و انتقال و سایر پرداخت ها می باشد.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری
میلیون ریال		میلیون ریال	
۶,۳۰۵	۳,۴۴۳,۵۹۷	۶,۳۰۵	۶۱
۲,۲۲۱	۸۲۶,۸۲۶	۲,۲۲۱	۳۱
-	۲۴۴,۹۹۹	-	۰/۰
۳۰۱	۱۴۰,۰۰۰	۳۰۱	۳
۵۷۹	۳۴۱,۴۰۰	۵۷۹	۶
۱۱	۱,۰۰۰	۱۱	-
۴	۱,۰۰۰	۴	-
<b>۱۰,۴۲۱</b>	<b>۱۰,۴۲۱</b>		

سرمایه‌گذاری‌های سریع المعامله در بازار:

شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد

شرکت توسعه معدن و فلزات

شرکت توسعه معدن و فلزات (حق تقدم)

شرکت حمل و نقل توکا

شرکت توکا ریل

شرکت تولیدی و خدماتی صنایع نسوز توکا

فرآورده‌های نسوز آذر

۱۹-۱ - درآمد ناشی از سود سهام سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع المعامله به شرح یادداشت ۱۰ صورت‌های مالی در حساب‌ها منعکس شده است.

۱۹-۲ - اوراق سهام سرمایه‌گذاری شده در شرکت سرمایه‌پذیر، در وثیقه یا رهن هیچ شخص و یا نهادی نمی‌باشد.

۱۹-۳ - ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های شرکت در سهام سایر شرکت‌های پذیرفته شده در بازار بورس اوراق بهادار تهران در پایان دوره مورد گزارش، مبلغ ۶۳.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

۲۰ - موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸,۴۲۶	۹۳,۱۲۵	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۳۰,۸۹۲	۴۷,۳۲۳	موجودی صندوق طرزی
۶۴۲	۶۴۲	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۱	۳۵۰	موجودی تنخواه گردان‌ها - ریالی
<b>۱۰۹,۹۶۱</b>	<b>۱۴۱,۴۴۱</b>	

۲۰-۱ - موجودی ارزی نزد بانک‌ها شامل مبلغ ۵۳۷ دلار آمریکا و ۳.۳۵۴ یورو و موجودی ارزی نزد صندوق شامل ۴۶۷.۲۳۷ دلار آمریکا، ۳۴.۶۹۶ یورو و ۱.۲۰۳ یوان می‌باشد که به شرح یادداشت‌های ۱۰ و ۳۲ صورت‌های مالی به نرخ سامانه سنا تعسیر و سود وزبان مربوطه شناسایی شده است.

۲۰-۲ - سود حاصل از سپرده‌های کوتاه مدت بانکی طی دوره به مبلغ ۳۸۸ میلیون ریال به حساب سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی (یادداشت ۱۰) منظور شده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

**۲۱ - سرمایه**

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۶۰ میلیون سهم بکھزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۹۷/۷۴۱	۵۸,۶۴۴,۴۰۰	۹۷/۷۴۱	۵۸,۶۴۴,۴۰۰	شرکت سرمایه گذاری توکافولاد(سهامی عام)	
۱/۸۲۵	۱,۰۹۴,۹۴۰	۱/۸۲۵	۱,۰۹۴,۹۴۰	شرکت تعویضی مصرف کارکنان فولاد مبارکه(سهامی خاص)	
۰/۰۰۲	۱,۰۰۰	۰/۰۰۲	۱,۰۰۰	شرکت توکا تولید اسیدان (سهامی خاص)	
۰/۰۲	۱۲,۰۰۰	۰/۰۲	۱۲,۰۰۰	شرکت غلطکها و لاستیک های صنعتی مبارکه(سهامی خاص)	
۰/۰۰۲	۱,۰۰۰	۰/۰۰۲	۱,۰۰۰	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا(سهامی عام)	
۰/۴۱۱	۲۴۶,۶۶۰	۰/۴۱۱	۲۴۶,۶۶۰	سایرین	
۱۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

**۲۲ - اندوخته قانونی**

براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۳ - سایر اندوخته ها**

براساس پروانه بهره برداری شماره ۴/۱۴/۶/۴۲۶۹ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۷ اخذ شده از اداره کل صنایع استان اصفهان ظرفیت اسمی تولید شرکت از ۵۰۰۰ تن به ۶,۰۰۰ تن افزایش یافته است. با بت طرح توسعه و تکمیل شرکت بر مبنای مفاد ماده ۱۳۸ قانون مالیات های مستقیم در سال های ۱۳۷۵ تا ۱۳۷۷ جماعت ۴,۷۰۰ میلیون ریال به این حساب منظور شده است. عملیات اجرای طرح از ابتدای سال ۱۳۷۴ شروع و در سال ۱۳۷۹ تکمیل گردیده است.



شرکت صنعتی و نوبلدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۴ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۹۱۶	۲۷,۸۰۷
(۴,۴۳۱)	(۲,۱۹۱)
۱۱,۳۲۱	۱۰,۸۸۱
<b>۲۷,۸۰۷</b>	<b>۳۶,۴۹۶</b>

مانده در ابتدای دوره  
پرداخت شده طی دوره  
ذخیره تأمین شده  
مانده در پایان دوره

۲۵ - پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۷۸	۱,۴۸۸	۳۳-۳
۱۹۰,۴۵۵	۲۰۵,۱۸۹	۲۵-۲
<b>۱۹۴,۵۳۳</b>	<b>۲۰۶,۶۷۷</b>	

تجاری:  
حساب های پرداختنی :

۸,۳۵۰	۶۸۲	اسناد پرداختنی
۶۳۴	۶۲۲	اشخاص وابسته
۸۷۱	۹,۸۰۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۱۶,۶۴۱	۱۶,۴۶۵	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه حقوق پرسنل
۴,۳۷۵	۱,۷۱۴	سپرده های پرداختی - حق بیمه
۴,۱۴۵	۷,۶۴۶	حساب کارکنان
۲۸,۱۰۵	۲۰,۵۰۵	سایر
<b>۶۳,۱۲۱</b>	<b>۵۷,۴۳۴</b>	
<b>۲۵۷,۶۵۳</b>	<b>۲۶۴,۱۱۱</b>	

۱- ۲۵-۱ - تا تاریخ تهیه این یادداشتها، مبلغ ۸۰,۲۵۲ میلیون ریال از مانده پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها، تسویه شده است.



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

**۲۵-۲ - حسابهای پرداختنی به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات شامل اقلام زیر می باشد:**

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بستانکاران متفرقه	۶۴,۲۶۷	۶۴,۲۶۷
شرکت سیمان آبیک	۷,۷۹۷	۳۷,۹۶۵
مرتضی امینی - قراضه فروش	۲۵,۷۵۲	۲۹,۶۹۵
پارس تجهیز چهارباغ - خرید قراضه استیل	۹,۸۸۰	۸,۳۴۷
پیمانکاری نظریبور	۳,۷۹۴	۶,۹۳۲
نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	-	۵,۳۱۶
شرکت سدید تجارت دماوند	-	۳,۸۴۷
سایر	۷۸,۹۶۵	۴۸,۸۱۹
	<b>۲۰۵,۱۸۹</b>	<b>۱۹۰,۴۵۵</b>

**۲۵-۱ - بستانکاران متفرقه** به مبلغ ۶۴,۲۶۷ میلیون ریال شامل وجهه واریزی ادعایی توسط آقای عبدالمهدي اجلالی و وجهه واریزی توos شرکت مصباح گستر هر یک به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال بابت خرید کالا در سنتوات قبل به مبلغ ۴۲,۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۲۲,۲۶۷ میلیون ریال مربوط به ادعای شرکت صرا ذوب مربوط به پروژه خرسک می باشد. شرکت متالورژی مصمم اصفهان، مانده بستانکار فوچ (۴۲,۰۰۰ میلیون ریال) را به همراه ادعاهای جدید مالی بابت تامین وجهه مذکور و جرایم دیر کرد مطالبه نموده است. مقابلاً شرکت بابت چند فقره ادعاهای مالی (حداقل در حدود ادعاهای مزبور) بر علیه مدیران شرکت مذکور که یکی از آنان در مقام مدیر عاملي و عضو هیئت مدیره این شرکت نیز بوده، در مراجع قضایی طرح دعوى نموده است. تعیین قطعی آثار مالی موارد مذکور و نحوه تسويه بدھی مدیر باد شده به مبلغ ۱۵,۶۵۳ میلیون ریال مندرج در سرفصل دریافتني هاي تجاري و سایر دریافتني هاي يادداشت توضیحی ۳-۱۸ صورت های مالی) و مبلغ ۲۲,۲۶۷ میلیون ریال مندرج در سرفصل موجودی مواد و کالا(يادداشت های توپیخی ۱۷ صورت های مالی) با توجه به ادعاهای حقوقی طرفین، منوط به اعلام نظر نهایی مقامات قضایی می باشد.

**۲۵-۳ - دفاتر شرکت** بابت مالیات بر ارزش افزوده از سنتوات ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است. از بابت سنتوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۷ طبق صورتحسابهای صادره توسط آن سازمان، بدھی به مبلغ ۱۹,۸۴۸ میلیون ریال (شامل ۸,۳۹۹ میلیون ریال بابت اصل و ۱۱,۴۸۸ میلیون ریال بابت جریمه) به شرکت اعلام گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در جریان رسیدگی می باشد. در این خصوص به دلیل اعتراض شرکت به مبلغ یاد شده، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است و از بابت سنتوات ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۶ نتیجه رسیدگی قطعی و تسويه شده است.

**۲۵-۴ - دفاتر شرکت** تا پایان سال ۱۳۹۴ مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و تسويه شده است. دفاتر سنتوات ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ نیز توسط آن سازمان مورد رسیدگی قرار گرفته است. از بابت سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال بدھی به شرکت ابلاغ شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. جهت سنتوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ نیز هنوز اعلام بدھی نشده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باددادشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

- ۲۶ - مالیات پرداختنی

مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درآمد	مشمول مالیات ابرازی	(زبان) سود	سال مالی
	مانده پرداختنی	پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
قطعی و پرداخت شده است	-	-	۶,۲۱۲	۶,۲۱۲	۷,۰۴۵	(۷,۹۲۵)	۴,۴۵۱	۱۷,۸۵۸
صدر برگ تشخیص	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۱۸)
قطعی و پرداخت شده است	۱۳,۷۵۴	۴۰۲	۲۷,۸۴۱	۲۷,۸۴۱	۲۱,۱۷۸	۱۹,۷۵۷	۱۱۱,۳۶۴	۱۲۸,۵۰۷
رسیدگی شده است	۳۲,۳۲۲	۲۹,۰۴۲	-	-	-	۳۲,۳۲۲	۱۳۲,۲۸۷	۱۷۲,۹۲۳
رسیدگی نشده	-	۱۶,۳۷۸	-	-	-	۱۶,۳۷۸	۶۵,۵۱۱	۸۱,۳۸۹
	۴۷,۰۷۶	۴۵,۸۲۲						۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	(۱,۰۰۳)	(۱,۰۰۳)						
	۴۵,۰۷۳	۴۴,۰۱۹						

پیش پرداختهای مالیاتی (باددادشت توضیحی ۱۶)

- ۲۶-۱ مالیات بر درآمد کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

- ۲۶-۲ جهت سال مالی ۱۳۹۶ مبلغ ۷,۹۲۵ میلیون ریال زیان بر اساس برگ تشخیص مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می باشد.

- ۲۶-۳ جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ به موجب برگ قطعی صادره از سوی سازمان امور مالیاتی، مالیات متعلق به مبلغ ۲۷,۸۴۱ میلیون ریال تعیین و به شرکت ابلاغ شده است که مورد موافقت شرکت قرار گرفته و پرداخت شده است.

- ۲۶-۴ جهت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ و دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، پس از کسر معافیت های قانونی، مالیات متعلق بر اساس ماده ۱۰۵ ق.م محاسبه و ذخیره لازم در حسابها منتظر شده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۷ - سود سهام پرداختی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۹۸	۱۴,۰۲۴	سال های قبل از ۱۳۹۷
۲۱,۴۶۲	۶۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۸
<b>۲۴,۷۶۱</b>	<b>۷۴,۰۲۴</b>	

۲۸ - تسهیلات مالی

۲۸-۱ - تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

۲۸-۱-۱ - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۰۰۲	۴,۵۸۴	تسهیلات بانک سینا - ۱ فقره
(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰)	سپرده کوتاه مدت (وثیقه وام)
(۱,۰۰۲)	(۱۹۹)	سود و کارمزد سال های آتی
۱۵۰	-	سود و کارمزد و جرائم معوق
<b>۷,۹۰۰</b>	<b>۲,۱۳۵</b>	

۲۸-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

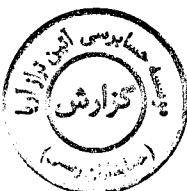
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی، ۱۸ درصد می باشد. (نرخ موثر تسهیلات ۱۹/۶ درصد)

۲۸-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت:

سررسید تسهیلات مالی دریافتی، در سال مالی ۱۳۹۹ می باشد.

۲۸-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه:

تضامین پرداختی به بانک بابت تضمین تسهیلات دریافتی، سپرده بانکی چک و سند ملکی می باشد.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

پاداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹ - پیش دریافت‌ها

میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
-	۱۰۷۵۳	-	
۱۱۰۳۲	۱۵۴۰۳	۱۱۰۳۲	
۲۵۶۰۵	۱۳۸۰۶	۲۵۶۰۵	
۵۴۹۶	۴۵۸۳	۵۴۹۶	
-	۴۵۸۳	-	
-	۴۰۰۰	-	
-	۲۹۱۶	-	
۸۰۰	۲۴۰۴	۸۰۰	
۲۰۳۷۰	۳۰۵۳	۲۰۳۷۰	
۹۰۲	۲۰۴۶۷	۹۰۲	
-	۲۰۴۷	-	
۵۷۳	۲۰۰۷۴	۵۷۳	
۱۰۷۰۱۳	۲۱۰۴۹	۱۰۷۰۱۳	
۱۵۳۷۹۰	۱۸۲۰۳۷۴	۱۵۳۷۹۰	

۱- ۲۹- مانده پیش دریافت از سایر مشتریان به شرح فوق، تماماً با بت فروش محصولات تولیدی شرکت در دوره مالی بعدی می‌باشد که تا تاریخ تهیه این پاداشت‌ها، مبلغ ۱۳,۷۳۸ ریال از موضوع پیش دریافت‌ها، به مشتریان تحويل داده شده است.

۳۰ - نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۶۰۱	۷۷۰۱۰۵	۸۱۰۳۸۹	
۳۲۲,۳۲۲	۱۱,۸۴۱	۱۶,۰۷۸	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۴۱۹	۱,۰۱۳۰	۱,۴۰۴	هزینه های مالی
(۵۲۸)	.	.	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت
.	.	.	سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری ها
(۲۰,۰۲۷)	(۱,۱۳۷)	(۳۸۸)	سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۶,۸۹۱	۷,۹۵۴	۸,۶۹۰	خلاص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۳۱۴	۱,۹۹۱	۲,۰۰۸۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۰۵۸)	(۷۷۱)	(۱,۰۲۸)	سود سهام
.	(۱۴,۰۷۸)	.	درآمد ناشی از ارزیابی سرمایه‌گذاری های سریع المعامله به ارزش بازار
(۴,۳۹۴)	۷,۷۵۵	(۱۲,۱۸۰)	خالص (سود) / زیان تسمیر ارز
		۱۴۹	سایر
۳۷۰,۳۹	۱۴,۰۹۵	۱۵,۸۶۷	جمع تعديلات
(۶۶,۳۱۴)	(۲۱,۱۱۶)	(۲۵,۶۷۹)	تفییرات سرمایه در گردش:
(۵۵,۷۴۲)	۱۷۷	(۵۷,۹۴۵)	کاهش (افزایش) دریافت‌های عملیاتی
(۲۲,۳۲۴)	۱,۲۱۴	۹,۹۸۷	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۵۱,۰۵۰	۴۴,۰۵۹	۶,۴۵۷	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۸۶,۹۰۹	(۴۴,۷۱۷)	۲۹,۵۸۳	افزایش (کاهش) پرداخت های عملیاتی
(۷,۳۷۱)	(۲۰,۲۸۸)	(۳۷,۵۸۷)	(کاهش) افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
۱۶۹,۲۶۹	۷۰,۹۱۲	۵۹,۵۷۰	جمع تغییرات سرمایه در گردش
			نقد حاصل از عملیات



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال		
۵۱۷,۱۸۴	۶۰۴,۱۵۸		جمع بدهی
(۱۰۹,۹۶۱)	(۱۴۱,۴۴۱)		موجودی نقد
۴۰۷,۲۲۳	۴۶۲,۷۱۷		خالص بدهی
۲۶۸,۱۱۱	۲۸۹,۵۰۰		حقوق مالکانه
۱۵۲	۱۶۰		نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (ریسک‌های مرتبط با نرخ‌های خرید مواد اولیه و نرخ فروش کالا به مشتریان)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتوان ریسک‌های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق کنترل عملیات است.

۳۱-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخ‌های خرید مواد اولیه، نرخ فروش کالا، نرخ‌های مبادله ارزی و سایر ریسک قیمت‌های ریسک قیمت ابزارهای مالکانه) اندازه گیری می‌شود، تجزیه و تحلیل یاد شده، تاثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های خرید مواد اولیه، نرخ فروش کالا، نرخ‌های مبادله ارزی و سایر ریسک قیمت‌ها را در طی سال ارزیابی می‌کند. در اینخصوص با توجه به افزایش نرخ خرید مواد اولیه طی دوره مورد گزارش شرکت اقدام به افزایش نرخ فروش کالا می‌کند، همچنین شرکت از طریق افزایش فروش صادراتی ارزی طی دوره جاری اقدام به مصنوع سازی در برابر نوسانات قیمت خرید مواد اولیه نموده است.

۳۱-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق فروش حدود ۱۸ درصد محصولات به صورت ارزی، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.



**شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹**

**۳۱-۳- مدیریت ریسک قیمت ابزارهای مالکانه**

سرمایه‌گذاری‌های شرکت در سهام شرکت‌های پذیرفته شده یا پذیرفته نشده در بورس اوراق بهادار، در معرض ریسک قیمت بازار قرار دارند که ناشی از عدم قطعیت ارزش آن سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار می‌باشد، مدیریت ریسک قیمت سهام را از طریق متنوع‌سازی سبد سهام خود مدیریت می‌کند.

**۳۱-۴- مدیریت ریسک اعتباری**

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در این‌جا تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر توسط مدیریت نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که توسط مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافت‌نی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که عمدتاً در صنایع تولیدی و معدنی گسترش شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافت‌نی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچ‌گونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند. همچنین شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قراردادی خود ندارد.

تجزیه و تحلیل سنی دریافت‌نی‌ها که در پایان دوره گزارشگری از تاریخ سرسید آنها گذشته، اما کاهش ارزش نیافته‌اند، به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۵,۴۲۲	۲۵۳,۷۰۳	کمتر از شش ماه
۳۱,۶۸۰	۹,۷۹۵	شش ماه تا یک سال
۹,۷۹۵	۳۷,۶۸۰	یک سال تا دو سال
۳۴,۴۲۴	۲۸,۴۲۴	بیشتر از دو سال
۳۰۱,۳۲۱	۲۲۹,۶۰۲	کل مطالبات
(۴,۷۳۲)	(۴,۷۳۲)	کاهش ارزش
<b>۲۹۶,۵۸۹</b>	<b>۲۲۴,۸۷۰</b>	

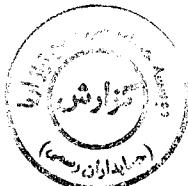
**۳۱-۵- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

سرسید بدهی‌های مالی گروه بر اساس پرداخت‌های تنزیل نشده قراردادی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	بیشتر از یک سال	کمتر از یک سال
۲۶۴,۱۱۱	-	۲,۳۹۵

پرداخت‌های تجاری و سایر پرداخت‌های



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۲ - وضعیت ارزی

یوآن	یورو	دلار امریکا	یادداشت	
۱,۲۰۳	۳۸,۰۵۰	۱۹۵,۳۵۴	۲۰-۱	موجودی نقد
-	۷۵,۰۰۰	۹۱,۳۸۳	۱۸-۴-۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۲۰۳	۱۱۳,۰۵۰	۲۸۶,۷۳۷		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی
۲۶	۴۷,۵۶۰	۷۰,۶۵۱		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی (میلیون ریال)

۳۲-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداختها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

مبلغ	یورو	دلار	یادداشت	شرح
۱۱,۶۰۰		۲۴,۰۸۲	۵	فروش محصولات و ارائه خدمات
		-		خرید مواد اولیه

در راستای رعایت بخشندامه صادره توسط بانک مرکزی به شماره ۲۶۷۰۶۱/۲۶۰/۰۰ تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۵۵,۰۰۰ دلار از وجه فروش صادراتی در سامانه سنا عرضه شده است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

-۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۳۳-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	تسهیلات اعطایی	پرداخت وجه	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	-	-	-	۵۸,۰۵۸	-	-	وابستگی تجاری	شرکت فولاد مبارکه	واحد تجاری نهایی
-	۲,۰۰۰	-	-	-	-	✓	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری توکافولاد	واحد تجاری اصلی
-	۲,۰۰۰	-	-	-	-			جمع	
.	۸۴۱	-	-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت زرین ماسه	شرکت فرعی
-	۸۰۰	.	-	-	-	✓	عضو هیئت مدیره	شرکت توکاتولید اسپادان	
-	-	-	-	۱,۶۹۹	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	فرآورده های نسوز آذر	
-	-	-	۲۲,۳۰۱	-	۱۸,۹۲۴	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	توکا تدارک	شرکتهاي تحت کنترل مشترک
-	۸۰۰	۸۴۱	۲۲,۳۰۱	۱,۶۹۹	۱۸,۹۲۴			جمع	
-	۲,۸۰۰	۸۴۱	۲۲,۳۰۱	۵۹,۷۵۷	۱۸,۹۲۴			جمع کل	

۲- ۳۳-۲ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالهمیتی نداشته است.



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

- ۳۳-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	دریافتندی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص						
بدھی	طلب	بدھی	طلب					
.	۳۵,۰۹۰	۱۱,۲۳۶	.	.	.	۱۱,۲۳۶	شرکت فولاد مبارکه	شرکت نهایی
(۸,۴۷۴)	۱,۷۶۹		۶۵,۱۱۹	۶۴,۶۴۴	۴۷۴		شرکت سرمایه گذاری توکافولاد	شرکت اصلی
.	۷۸۲	۱,۶۴۳		.	.	۱,۶۴۳	شرکت زرین ماسه	شرکت فرعی
(۱۲,۷۸۰)	.		۴۶۱۲	۴۶۹۶	۸۵	.	شرکت توکاتولید اسپادان	
.	۱		۱	۱	.		شرکت تولیدی و خدماتی صنایع نسوز توکا	
(۱۰۷)	.	.	۱۱۹	۴۲	۷۷	.	شرکت غلطکها و لاستیک های صنعتی مبارکه	
(۷۶۷)	.	.	۱,۰۹۵	۱,۰۹۵	.	.	شرکت تعاضوی مصرف فولاد مبارکه	شرکت های تحت کنترل مشترک
.	.	.	۱۰۳	.	۱۰۳	.	توکا حمل و نقل	
.	۲۴۳	.	.	.	.	.	توکا طرح	
(۴,۰۴۶)	.	.	۱,۳۷۲	.	۱,۳۷۲	.	توکا تدارک	
(۱۷,۶۹۹)	۲۴۳	.	۷,۳۰۱	۵,۸۳۵	۱,۶۳۶	.	جمع	
(۲۶,۱۷۴)	۳۷,۸۸۵	۱۲,۸۷۹	۷۲,۴۲۰	۷۰,۴۷۹	۲,۱۱۰	۱۲,۸۷۹	جمع کل	

یادداشت ۲۷

یادداشت ۲۵

یادداشت ۱۸-۳



شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه متمی بـ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۴ - تعهدات، بدهی های احتمالی

۳۴-۱ - بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ - میلیون ریال

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

۱۴۹۵.۲

تضمين وام شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان

۲۰۰۰

توکا تدارک

۳۶۰

تضمين قرارداد شرکت توکا پارسیان پیشرو

۱۷۳,۱۰۲

۳۴-۲ - شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۴-۳ - سایر بدهی های احتمالی و همچنین دارایی های احتمالی شرکت به شرح زیر می باشد:

بابت مالیات بر ارزش افزوده سنت ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ مبلغ ۱۹,۸۴۸ میلیون ریال بدهی (شامل ۸,۳۹۹ میلیون ریال اصل و ۱۱,۴۴۸ میلیون ریال جریمه) و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۲,۹۷۳ میلیون ریال (اصل بدهی) به شرکت اعلام شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت ها برگ قطعی صادر نشده است.

دعاوی حقوقی شرکت علیه دیگران:

موضوع

شخص خوانده

شرکت مصمم	ابطال صلح نامه منعقده در خصوص ۷۵۰ تن فروکروم مورد ادعای آن شرکت.
اقای عبدالمهدي	۲۱ مورد شکایت عمدتاً در خصوص مقدار فروکروم خردباری شده در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد
اجلاي	معدنی ایران به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال، قرارداد صلح منعقد شده در خصوص اجاره مدیریتی سهام شرکت در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد اصل و ۱۱,۴۴۸ میلیون ریال جریمه) و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۲,۹۷۳ میلیون ریال (اصل بدهی) به شرکت اعلام شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت ها برگ قطعی صادر نشده است.
شما	دعاوی حقوقی شرکت علیه دیگران:
مطالبه	ابطال صلح نامه منعقده در خصوص ۷۵۰ تن فروکروم مورد ادعای آن شرکت.
مطالبه	۲۱ مورد شکایت عمدتاً در خصوص مقدار فروکروم خردباری شده در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد
مطالبه	معدنی ایران به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال، قرارداد صلح منعقد شده در خصوص اجاره مدیریتی سهام شرکت در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد اصل و ۱۱,۴۴۸ میلیون ریال جریمه) و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۲,۹۷۳ میلیون ریال (اصل بدهی) به شرکت اعلام شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت ها برگ قطعی صادر نشده است.
مطالبه	ابطال صلح نامه منعقده در خصوص ۷۵۰ تن فروکروم مورد ادعای آن شرکت.
مطالبه	۲۱ مورد شکایت عمدتاً در خصوص مقدار فروکروم خردباری شده در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد
مطالبه	معدنی ایران به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال، قرارداد صلح منعقد شده در خصوص اجاره مدیریتی سهام شرکت در سال ۱۳۹۱ از شرکت تهیه و تولید مواد اصل و ۱۱,۴۴۸ میلیون ریال جریمه) و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۲,۹۷۳ میلیون ریال (اصل بدهی) به شرکت اعلام شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت ها برگ قطعی صادر نشده است.

دعاوی حقوقی دیگران علیه شرکت:

موضوع

شخص شاكي

شرکت مصمم	مطالبه وجه ۲۵۰ تن فروکروم به مبلغ ۵ میلیارد ریال، مطالبه اصل مبلغ و خسار تاخیر ۷۵۰ تن فروکروم پر کربن
شرکت مصمم	تحویل نشده سالیانه ۱۵ درصد، مطالبه ۲۱ میلیارد ریال وجه نقد پرداختی و خسار تاخیر.

۳۵ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام در متن صورت های مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی نبوده باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۶ - سود سهام پیشنهادی

۳۶-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۸,۱۴۰ میلیون ریال (مبلغ ۱۳۶ ریال برای هر سهم) است.

۳۶-۲ - هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجود نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۶-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تأمین خواهد شد.

