



شرکت: توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	سرمایه ثبت شده: 2,936,422
نماد: کنور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 131052	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. 1- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت اصلی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. 3- با توجه به موارد مندرج در یادداشت های 1-14 و 2-14 صورتهای مالی از بابت مالیات عملکرد سال مالی 1396 شرکت اصلی و سالهای 1393 الی 1395 شرکت های گروه (با تلقی معافیت ناشی از صادرات شرکت اصلی) ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. از طرفی مالیاتهای تکلیفی سال 1391 و ارزش افزوده سالهای 1393 الی 1395 گروه و شرکت اصلی و عملکرد سال های 1393 و 1395 که توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته جمعا به مبلغ 281 میلیارد ریال بیش از مبالغ مندرج در صورتهای مالی از این بابت بوده که با توجه به اعتراض و عدم قبول آن از سوی شرکت، حسب مورد منجر به صدور قرار رسیدگی مجدد و یا مطرح شدن موضوع در هیأت های حل اختلاف گردیده و تاکنون به نتیجه قطعی منجر نشده و لذا صورتهای مالی از این بابت تعدیل نگردیده است. همچنین با توجه به سهم عمده درآمدهای معاف از مالیات بر ارزش افزوده در عملکرد دوره جاری قابلیت بازیافت و تهاتر 106 میلیارد ریال طلب از سازمان امور مالیاتی بابت عوارض و ارزش افزوده های پرداختی موضوع یادداشت 5-5 صورتهای مالی منوط به نتایج حاصل از رسیدگی و اظهار نظر مسئولین ذیصلاح مالیاتی خواهد بود. با توجه به مراتب فوق هر چند تعدیل صورتهای مالی از بابت موارد مذکور ضروری است لیکن در شرایط موجود تعیین میزان ذخیره مورد لزوم و مبلغ قابل بازیافت مطالبات از بابت مالیات بر ارزش افزوده برای این موسسه مشخص نبوده و منوط به رسیدگی و اظهار نظر قطعی مسئولین مالیاتی خواهد بود.</p> <p>4. 4- سرفصل حسابهای دریافتی و پیش پرداختهای شرکتهای گروه (موضوع یادداشتهای 5 و 7 صورتهای مالی) شامل مبلغ 207 میلیارد ریال (سهم شرکت اصلی 164 میلیارد ریال) اقلام راكد و نقل از سنوات قبل می باشد که تا تاریخ این گزارش وصول یا تسویه نگردیده و ذخیره ای از این بابت در صورتهای مالی منعکس نشده است. هر چند تعدیل صورتهای مالی از بابت موارد فوق ضروری است، لیکن در شرایط نبود مستندات لازم و کافی تعیین تعدیلات مورد لزوم برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.</p>	

5.5- به شرح یادداشت 6-13-13 صورتهای مالی، شرکت اصلی در سنوات قبل مبلغ 136 میلیارد ریال بابت برگ مطالبه صادره توسط سازمان تأمین اجتماعی در ارتباط با سالهای 1389 الی 1392 در حسابها منظور و متعاقباً موضوع مورد اعتراض شرکت واقع و نتایج حاصله در سال مورد گزارش منجر به صدور رأی هیأت تجدید نظر دیوان عدالت اداری مبنی بر دستور توقف پرداخت بدهی گردیده است، همچنین به موجب برگ اعلام بدهی به شرکت فرعی (ذوب آهن غرب کشور) نیز سازمان تأمین اجتماعی مبلغ 35 میلیارد ریال بابت بدهی سالهای 1389 الی 1392 مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق هرچند تعدیل صورتهای مالی از بابت سالهای 1392 لغایت دوره مالی موردگزارش ضروری است لیکن تعیین مبلغ قطعی بدهی احتمالی و یا میزان حق بیمه قابل برگشت منوط به نتیجه بررسی و اظهارنظر سازمان تأمین اجتماعی خواهد بود.

6.6- صورتهای مالی شرکت فرعی مینا معدن (تبعه کشور ترکیه) موضوع یادداشت توضیحی 7-8 بصورت حسابرسی نشده در صورتهای مالی تلفیقی گروه منظور شده و لذا تعیین آثار مالی ناشی از هرگونه تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی برای این موسسه میسر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

7.7- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 6، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

8.8- همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-3-11 صورتهای مالی منعکس است، پیشرفت فیزیکی پروژه طرح احداث کارخانه گندله سازی در کردستان، نسبت به برنامه زمانبندی شده اولیه و تغییرات بعدی آن، بدلیل کمبود نقدینگی با تأخیر زمانی قابل توجه مواجه گردیده است.

9.9- همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-7-8 منعکس است هرچند نتایج حاصل از عملکرد تعدادی از شرکتهای سرمایه پذیر شرکت طی سالهای اخیر همواره به زبان منجر شده لیکن اقداماتی جهت فعالسازی یا انحلال شرکت های مذکور در دست اقدام است و در این ارتباط ذخیره کاهش ارزش قابل توجهی برای سرمایه گذارهایی مذکور متصور نمی باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10.10- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، این موضوع میبایست گزارش گردد. در این خصوص، به غیر از آثار مالی بندهای 3 الی 6 این گزارش، نکته قابل گزارشی وجود نداشته است.

سایر موارد

11.11- مواردعدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در طی دوره مالی مورد گزارش شامل مفاد بند 3-10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص حسابرسی صورتهای مالی میان دوره ای شرکتهای تحت کنترل (شرکت مینا معدن)، افشای صورتهای مالی حسابرسی نشده میان دوره ای شرکت اصلی طرف مدت 30 روز و همچنین ماده 5 درخصوص پرداخت سود سهام طبق برنامه اعلامی می باشد.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

1397/09/06 16:23:12	891732	[Mahmoud Meyvand [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1397/09/06 16:25:13	800671	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1397/09/06 16:27:34	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود

ترازنامه تلفیقی

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			دهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌های جاری
			دهی‌های جاری	۳۴۱	۶۶,۳۷۰	۳۳۶,۳۳۴	موجودی نقد
۵۸	۳۱,۳۷۱	۳۳,۶۴۱	پرداختی‌های تجاری	۹	۶۹۸,۸۳۳	۷۶۲,۳۷۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶	۱,۰۴۶,۲۷۳	۱,۱۱۲,۵۰۸	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۹۰	۷۸,۷۷۰	۴۶۴,۷۸۵	دریافتی‌های تجاری
(۱۳)	۸۰,۰۷۰	۷۰,۶۶۳	مالیات پرداختی	(۱۱)	۴۱۵,۲۱۱	۳۶۸,۱۹۳	دریافتی‌های غیرتجاری
۹۸	۴۸,۲۴۱	۹۵,۷۳۳	سود سهام پرداختی	۱۶	۴۴۹,۳۳۵	۵۳۳,۰۳۱	موجودی مواد و کالا
۱۳	۵۰۶,۷۹۴	۵۷۳,۳۷۴	تسهیلات مالی	۴۸	۴۸,۵۹۶	۷۱,۹۸۵	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
(۶)	۱۱۶,۰۵۵	۱۰۹,۴۳۳	ذخایر	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۲۱)	۳۱۹,۷۶۶	۳۵۳,۹۷۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۷	۱,۷۵۷,۰۹۵	۲,۴۱۵,۷۰۵	جمع دارایی‌های جاری
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۵	۲,۱۳۸,۴۶۹	۲,۳۴۹,۳۱۹	جمع بدهی‌های جاری	۸۷	۶,۶۶۶	۱۳,۴۴۰	دریافتی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	(۱۳)	۵۶۸,۹۶۷	۳۹۷,۱۹۵	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۳	۶۳,۰۶۳	۶۳,۷۳۰	دارایی‌های نامشهود
(۳۶)	۵۸۳,۹۸۳	۳۷۴,۷۷۵	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۳)	۳۳,۴۷۵	۲۸,۵۳۶	سرقفلی
۳۳	۳۱,۱۶۰	۴۱,۴۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲)	۳,۹۹۳,۱۲۸	۳,۹۱۶,۵۵۹	دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۳)	۶۱۵,۱۴۳	۴۱۶,۳۵۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۴	۶۳,۸۱۱	۸۵,۳۶۹	سایر دارایی‌ها
(۲)	۲,۷۵۳,۶۱۳	۲,۶۶۵,۴۷۱	جمع بدهی‌ها	(۲)	۲,۷۳۷,۱۳۰	۴,۶۰۳,۷۲۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۲,۹۳۶,۴۳۳	۲,۹۳۶,۳۳۳	سرمایه				

۲	(۶۱۴)	(۶۲۸)	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۲۰۶,۸۶۹	۲۰۶,۸۶۹	اندرخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	۳,۴۳۲	(۲۲,۲۳۶)	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندرخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۱۳۰	۵۰۴,۳۰۵	۱,۱۵۸,۱۹۷	سود (زیان) انباشته				
۱۷	۲,۶۵۰,۴۰۵	۴,۳۷۷,۵۳۴	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
(۵)	۸۰,۱۹۸	۷۶,۴۳۹	سهم اقلیت				
۱۷	۲,۷۳۰,۶۰۲	۴,۳۰۱,۰۹۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۸	۶,۴۸۴,۲۱۵	۷,۰۱۹,۴۳۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۶,۴۸۴,۲۱۵	۷,۰۱۹,۴۳۴	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۶۱,۰۲۳	۱,۱۴۴,۰۲۹	۷۱	۲,۷۹۳,۴۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۹۹,۱۳۳)	(۷۸۷,۲۳۵)	۳	(۱,۶۲۸,۵۰۶)
سود (زیان) ناخالص	۱,۱۶۱,۸۹۰	۳۵۶,۷۹۴	۳۳۶	۱,۱۶۴,۹۸۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۴,۲۸۱)	(۷۷,۴۱۱)	۴۸	(۱۷۲,۸۳۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
سایر هزینه های عملیاتی	(۵,۰۷۳)	(۲۴,۲۶۲)	(۷۹)	(۳۴,۱۲۶)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۰۴۲,۵۳۶	۲۵۵,۱۲۰	۳۰۹	۹۵۸,۰۲۳
هزینه های مالی	(۱۱۷,۹۳۶)	(۱۲۵,۳۳۳)	(۱۳)	(۱۹۲,۰۶۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۳۰۴,۷۵۵	۲۰۸,۷۳۴	۴۶	۲۰۷,۷۴۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۴)	(۵۰۶)	(۹۹)	(۱۲,۹۵۲)
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۱,۲۲۹,۳۵۱	۳۳۸,۰۲۵	۲۷۵	۹۶۰,۷۵۲
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	.	.	--	.
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۲۹,۳۵۱	۳۳۸,۰۲۵	۲۷۵	۹۶۰,۷۵۲
مالیات بر درآمد	(۳۲,۹۶۲)	(۱۴,۰۳۲)	۱۴۲	(۱۶,۹۳۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۹۵,۳۸۹	۳۱۳,۹۹۳	۲۸۱	۹۴۳,۸۱۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱,۱۹۵,۳۸۹	۳۱۳,۹۹۳	۲۸۱	۹۴۳,۸۱۹
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۱۲,۴۱۸	۱۵,۶۰۶	(۱۴)	۱۸,۵۶۱

۹۲۵,۲۵۸	۲۹۶	۲۹۸,۲۸۷	۱,۱۸۱,۹۷۱	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۱۲	۲۵۲	۷۵	۳۴۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۱	۱۷۴	۲۳	۶۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۳۱۲	۳۱۱	۹۸	۴۰۳	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۰	--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۹۴۳,۸۱۹	۲۸۱	۳۱۳,۹۹۲	۱,۱۹۵,۲۸۹	سود (زیان) خالص
۴۳۲,۵۴۹	۵۰	۴۳۲,۵۴۹	۴۴۸,۲۵۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۵۸۳,۰۶۳)	(۵۳)	(۲۹۰,۱۶۵)	(۱۳۹,۱۹۹)	تعدیلات سنواتی
(۱۵۰,۵۱۴)	۲۵۸	۱۴۲,۲۸۴	۵۰۹,۰۵۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۳۳۲,۶۲۹)	۱۰۹	(۲۶۰,۵۵۵)	(۵۴۵,۲۵۶)	سود سهام مصوب
۰	--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۲۸۴,۱۴۳)	(۶۹)	(۱۱۸,۱۷۱)	(۲۶,۳۰۰)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۵۵۹,۶۷۶	۴۹۲	۱۹۵,۸۲۲	۱,۱۵۹,۱۸۹	سود قابل تخصیص
(۵۰,۶۲۰)	--	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۵۰۹,۰۵۶	۴۹۲	۱۹۵,۸۲۲	۱,۱۵۹,۱۸۹	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴,۷۵۱	(۹۶)	۳۴,۵۴۷	۹۹۳	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۵۰۴,۳۰۵	۵۷۶	۱۷۱,۲۷۵	۱,۱۵۸,۱۹۷	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۱۵	۳۹۵	۱۰۲	۴۰۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۲,۹۳۶,۴۳۲	۰	۲,۹۳۶,۴۳۲	۲,۹۳۶,۴۳۲	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	590,934	270,848	118	897,175
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0

897,175	118	270,848	590,934	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
19,135	--	0	0	سود سهام دریافتی
(181,004)	1	(116,697)	(117,936)	سود پرداختی بابت استقراض
6,721	521	1,253	7,785	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(19,219)	317	(6,277)	(26,174)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(10,995)	--	0	(11,439)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(185,362)	21	(121,721)	(147,764)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(223,363)	38	(31,324)	(43,370)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
6,324	133	7,369	17,189	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(331,452)	0	(120,579)	(120,730)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(14,262)	0	(1,784)	(1,785)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
0	--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(200)	157	(7,878)	(20,248)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	28,466	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(3,134)	--	(1,007)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(342,724)	(22)	(123,879)	(97,108)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
145,726	--	(6,076)	302,692	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
0	--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(118,483)	--	0	(142,728)	بازپرداخت اصل استقراض
(118,483)	--	0	(142,728)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد موجودی نقد در ابتدای دوره	159,964 66,370	(6,076) 39,135	70	27,243 39,135
تأثیر تغییرات نرخ ارز	0	5	--	(8)
موجودی نقد در پایان دوره	226,334	33,064	585	66,370
مبادلات غیرنقدی	6,535	248,293	(97)	378,293

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۸۹,۸۰۸	۵۸,۲۵۸	۲۲۶	پرداختی‌های تجاری	۱۲۸,۸۴۱	۵۵,۱۴۷	۱۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۷۶۲,۳۷۷	۶۹۸,۸۳۳	۹	پرداختی‌های غیرتجاری	۱,۰۰۵,۹۵۳	۹۷۲,۰۰۳	۳
دریافتی‌های تجاری	۴۵۶,۸۳۱	۷۰,۹۶۰	۵۴۴	مالیات پرداختی	۳۷,۸۲۶	۶۲,۰۲۶	(۵۶)
دریافتی‌های غیرتجاری	۳۷۸,۶۸۱	۴۵۸,۹۴۲	۴	سود سهام پرداختی	۶۱,۵۱۸	۲۶,۱۹۶	۱۲۵
موجودی مواد و کالا	۵۲۱,۹۷۳	۳۹۶,۲۶۵	۳۲	تسهیلات مالی	۴۶۱,۷۹۵	۳۵۹,۹۵۲	۲۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶۷,۱۵۴	۴۵,۴۱۵	۴۸	ذخایر	۱۰۸,۵۶۸	۱۱۱,۴۱۹	(۳)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۲۵۲,۹۷۱	۳۱۹,۷۶۷	(۲۱)
جمع دارایی‌های جاری	۲,۴۷۶,۸۳۴	۱,۷۲۸,۶۶۳	۴۲	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۲,۰۴۸,۴۷۲	۱,۹۰۷,۵۱۰	۷
دریافتی‌های بلندمدت	۱۲,۱۸۹	۶,۵۵۵	۸۶	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۱۲۸,۶۷۵	۱,۱۹۸,۳۳۴	(۶)	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵۱,۱۷۶	۴۹,۲۵۵	۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۰۹,۹۳۹	۴۸۹,۴۴۱	(۳۷)
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۴۹۱,۴۶۸	۳,۶۰۱,۴۳۰	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳,۱۸۳	۱۶,۵۱۹	۴۰
سایر دارایی‌ها	۶۸,۱۹۹	۶۲,۶۰۷	۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳۲,۱۲۲	۵۰۵,۹۶۰	(۳۴)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۷۵۱,۷۰۷	۴,۹۱۹,۱۸۱	(۳)	جمع بدهی‌ها	۲,۳۸۱,۵۹۴	۲,۴۱۲,۴۷۰	(۱)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۹۳۶,۴۲۲	۲,۹۳۶,۴۲۲	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندرخته قانونی	۱۹۶,۲۲۵	۱۹۶,۲۲۵	۰

--	:	:	سپار اندوخته ها مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش			
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها			
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی			
۵۶	۱,۱۰۱,۷۳۷	۱,۷۱۴,۳۰۰	سود (زیان) انباشته			
۱۴	۴,۲۳۴,۳۷۴	۴,۸۴۶,۹۴۷	جمع حقوق صاحبان سهام			
۹	۶,۶۴۷,۸۴۴	۷,۳۳۸,۵۴۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹	۶,۶۴۷,۸۴۴	۷,۳۳۸,۵۴۱
						جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۶۱,۰۲۳	۱,۱۳۳,۴۶۴	۷۱	۲,۷۹۰,۸۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۸۰,۴۳۶)	(۸۶۷,۳۹۹)	۳	(۱,۷۶۹,۷۸۸)
سود (زیان) ناخالص	۱,۰۸۰,۵۸۶	۲۷۶,۰۶۵	۲۹۱	۱,۰۲۱,۰۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۴۱۵)	(۴۴,۱۴۰)	۶۹	(۱۰۴,۱۳۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۱۳۴)	(۱,۸۶۱)	(۳۹)	(۲,۷۵۳)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۰۰۵,۰۳۷	۲۳۰,۰۶۴	۳۳۷	۹۱۴,۱۵۳
هزینه های مالی	(۱۰۳,۳۸۰)	(۱۱۶,۶۹۷)	(۱۱)	(۱۶۰,۸۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۲۵۳,۳۱۳	۲۰۰,۷۶۳	۲۶	۲۳۸,۲۶۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۱۳,۸۴۳)	۴۰۵	--	(۲۱,۳۹۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۴۱,۱۲۸	۲۱۴,۵۲۵	۲۶۳	۹۶۰,۳۰۷
مالیات بر درآمد	.	.	--	.
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۴۱,۱۲۸	۲۱۴,۵۲۵	۲۶۳	۹۶۰,۳۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱,۱۴۱,۱۲۸	۲۱۴,۵۲۵	۲۶۳	۹۶۰,۳۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۴۳	۷۸	۳۳۸	۳۱۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۴۷	۲۹	۶۳	۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۸۹	۱۰۷	۲۶۴	۳۲۷
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--	.
گردش حساب سود (زیان) انباشته				

۹۶۰,۲۰۷	۲۶۲	۳۱۴,۵۲۵	۱,۱۴۱,۱۲۸	سود (زیان) خالص
۹۰۴,۸۴۲	۳۷	۹۰۴,۸۴۲	۱,۲۳۷,۸۲۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۵۰۹,۷۱۸)	(۲۸)	(۲۳۰,۱۵۳)	(۱۳۶,۱۱۱)	تعدیلات سنواتی
۳۹۵,۱۲۵	۶۱	۶۸۴,۶۹۰	۱,۱۰۱,۷۳۷	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۰۵,۵۵۰)	۱۵۷	(۲۰۵,۵۵۰)	(۵۲۸,۵۵۵)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۸۹,۵۷۵	۲۰	۴۷۹,۱۴۰	۵۷۲,۱۷۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱,۱۴۹,۷۸۲	۱۱۶	۷۹۲,۶۷۵	۱,۷۱۴,۳۰۰	سود قابل تخصیص
(۴۸,۰۵۵)	--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱,۱۰۱,۷۲۷	۱۱۶	۷۹۲,۶۷۵	۱,۷۱۴,۳۰۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۳۳۷	۲۶۴	۱۰۷	۳۸۹	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۲,۹۲۶,۴۲۲	۰	۲,۹۲۶,۴۲۲	۲,۹۲۶,۴۲۲	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی دوره منتهی به 1396/06/31 حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	433,933	271,971	60	805,427
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	433,933	271,971	60	805,427
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	19,135
سود پرداختی بابت استقراض	(103,380)	(111,221)	(7)	(160,817)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	2,739	660	315	2,790
سود سهام پرداختی	(33,080)	(6,276)	427	(19,219)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(133,721)	(116,837)	14	(158,111)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(35,200)	(25,000)	41	(215,349)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود				

(259,583)	(47)	(112,546)	(59,036)	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(14,262)	17	(1,598)	(1,872)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	2,128	(1,008)	(22,461)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	28,466	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(3,134)	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(276,979)	(52)	(115,152)	(55,803)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
154,988	1,296	14,982	209,209	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	--	0	77,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(108,592)	--	0	(154,659)	بازپرداخت اصل استقراض
(108,592)	--	0	(77,659)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
46,396	778	14,982	131,550	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
11,870	391	11,870	58,258	موجودی نقد در ابتدای دوره
(8)	--	5	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
58,258	607	26,857	189,808	موجودی نقد در پایان دوره
378,293	175	248,293	682,275	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
----------	------	-------------------------	---------------------------------	------------------------------	---------------------------------	--

تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال
فروش داخلی:																	
کنسانتره	تن	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گندله	تن	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ آهن دانه بندی شده	تن	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی																	
فروش صادراتی:																	
کنسانتره	تن	هیئت مدیره	۴۹۸,۳۴۱	۱,۱۱۹,۶۷۱	۸۳۹,۰۰۵	۲,۵۲۱,۳۳۳.۷۶	۲,۰۹۰,۱۹۰	۱,۴۵۹,۵۷۳	۶۳۰,۶۱۸	۱۰۳,۰۷۳	۲,۷۷۶,۷۸۹.۲۷	۲۸۶,۳۱۲	(۲۸۶,۴۸۷)	(۲۷۵)	۰	۰	۰
سنگ آهن دانه بندی شده	تن	هیئت مدیره	۲۰,۳۳۶	۲۳,۷۹۳	۲۰,۳۳۶	۱,۱۶۹,۹۹۴.۱	۲۳,۷۹۳	(۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:																	
درآمد ارائه خدمات:																	
جمع درآمد ارائه خدمات:																	
برگشت از فروش																	
تخفیفات																	
جمع	۵۱۸,۵۷۷	۱,۱۳۳,۴۶۴	۱,۰۴۲,۶۴۱	۲,۷۹۰,۸۲۰	(۱,۷۶۹,۷۸۸)	۱,۰۲۱,۰۳۲	۵۴۹,۵۹۳	۱,۹۶۱,۰۳۲	(۸۰,۴۳۶)	۱,۰۸۰,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۳۱۷,۱۰۹	۱,۶۴۸,۳۸۹	۸۹۹,۰۵۶	۱,۸۷۰,۶۷۴	۲,۷۹۰,۸۲۰	۱,۹۶۱,۰۳۲	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۹۶۸,۷۵۲)	(۱,۲۳۷,۸۳۳)	(۹۴۵,۶۴۵)	(۱,۲۳۱,۳۱۶)	(۱,۷۶۹,۷۸۸)	(۸۰,۴۳۶)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

خوراک محصول گندله به نسبت ۱ به ۱ از کنسانتره تولیدی تخصیص می یابد. همچنین فروش محصول گندله شرکت بصورت درب کارخانه و با اعمال نرخ ۲۱٪ میانگین ۳ ماهه شمش فولاد خوزستان محاسبه می گردد. همچنین بخش عمده کنسانتره به صورت درب کارخانه و بانرخ ۱۴٪ میانگین ۲ ماهه شمش فولاد خوزستان و بخشی نیز به صورت Fob و Fot به فروش خواهد رسید.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۴۶,۷۳۲	۲۸۶,۳۷۷
دستمزد مستقیم تولید	۹۱,۱۷۴	۱۲۷,۲۹۸
سربار تولید	۱,۲۸۸,۴۳۳	۴۴۴,۷۰۵
جمع	۱,۸۲۶,۳۱۹	۹۵۸,۳۸۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۸۲۶,۳۱۹	۹۵۸,۳۸۰

•	•	موجودي کالاي درجريان ساخت اول دوره
•	•	موجودي کالاي درجريان ساخت پايان دوره
•	•	ضايغات غيرعادي
۹۵۸,۲۸۰	۱,۸۲۶,۳۱۹	بهاي تمام شده کالاي توليد شده
۳۳۹,۳۴۱	۲۷۲,۷۱۰	موجودي کالاي ساخته شده اول دوره
(۴۰۷,۰۸۵)	(۳۳۹,۳۴۱)	موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره
۸۸۰,۴۳۶	۱,۷۶۹,۷۸۸	بهاي تمام شده کالاي فروش رفته
•	•	بهاي تمام شده خدمات ارايه شده
۸۸۰,۴۳۶	۱,۷۶۹,۷۸۸	جمع بهاي تمام شده

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول		
موجودي پايان دوره			فروش			تعديلات			توليد			موجودي اول دوره				
بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار		
۵۰,۷۳۶	۳۶۱,۹۷۸.۱۶	۱۹۳,۶۶۵	•		•	(۳۵۸,۰۰۱)	۳۶۶,۱۵۱.۵۳	(۹۷۷,۷۴۰)	۳۹۳,۲۸۲	۲۵۶,۹۷۴.۸۵	۱,۱۰۱,۹۸۸	۱۵,۳۵۵	۳۳۱,۱۹۹.۴۲	۶۹,۴۱۷	تن	سنگ آهن دانه بندي شده
۳۱۳,۱۶۰	۱,۲۱۲,۷۱۲.۶۵	۲۵۸,۳۳۱	۵۵۰,۷۰۵	۱,۲۵۴,۰۹۸.۲۸	۴۰۶,۶۹۵	(۱۸۸,۷۳۴)	۱,۰۰۹,۰۱۹.۶۱	(۱۸۷,۰۳۷)	۷۲۸,۷۰۳	۱,۱۶۸,۲۸۸.۵۴	۶۳۲,۲۹۵	۳۱۳,۸۸۶	۱,۴۲۸,۹۱۰.۰۹	۳۱۹,۶۶۸	تن	کنسانتره
۴۳,۱۸۹	۲,۲۶۳,۴۵۵.۷۹	۱۹,۰۸۱	۳۳۹,۷۳۱	۲,۳۰۷,۴۵۷.۰۷	۱۴۲,۸۹۸	•		•	۳۷۲,۹۲۰	۲,۳۰۲,۳۷۳.۷۵	۱۶۱,۹۷۹	•		•	تن	گندله
۴۰۷,۰۸۵			۸۸۰,۴۳۶			(۵۴۶,۷۳۵)			۱,۵۰۵,۰۰۵			۳۳۹,۳۴۱				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											واحد	شرح				
موجودي اول دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودي پايان دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ						
میلیون ريال	ريال		میلیون ريال	ريال		میلیون ريال	ريال		میلیون ريال	ريال						
																مواد اولیه داخلی:
•		•	۲۸۶,۳۷۷	•	۹۸۸,۶۰۹	۲۸۶,۳۷۷	۳۹۰,۷۳۷.۷۸	۹۸۸,۶۰۹	•		•	تن	سنگ آهن خام			
•	•	•	۲۸۶,۳۷۷	•	۹۸۸,۶۰۹	۲۸۶,۳۷۷	۳۹۰,۷۳۷.۷۸	۹۸۸,۶۰۹	•	•	•		جمع مواد اولیه داخلی:			

مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی:														
جمع کل			۲۸۶,۲۷۷			۲۸۶,۲۷۷								

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۷,۸۱۴	۶۲,۹۰۹	۵۲,۹۹۹	۰	۱۳,۷۲۱	۰
هزینه استهلاک	۱۳۴,۰۶۰	۱۳,۰۹۹	۱۱,۶۵۷	۰	۱۶۳,۴۰۱	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۲,۱۴۴	۰	۰	۰	۲۶,۰۷۳	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۰۸,۱۲۸	۰	۰	۰	۷۵,۴۰۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۱,۲۲۲	۱,۱۴۱	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۹۵,۹۳۴	۰	۰	۰	۹۵,۷۵۱	۰
سایر هزینه ها	۱۳۰,۳۴۳	۳۷,۰۴۱	۲۸,۲۳۰	۰	۷۰,۳۶۰	۰
جمع	۱,۲۸۸,۴۲۳	۱۱۴,۲۸۱	۱۰۴,۱۲۷	۰	۴۴۴,۷۰۵	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱. فروش گندله طی دوره مذکور بصورت فروش درب کارخانه و با نرخ ۲۱٪ میانگین شمش فولاد خوزستان ۲. فروش کنسانتره بصورت درب کارخانه و با نرخ ۱۴٪ میانگین شمش فولاد خوزستان ۳. فروش کنسانتره بصورت فروش FOT (کف انبار بندر امام) و به روش مزایده صورت خواهد گرفت. ۴. نرخ شمش فولاد خوزستان حدود هر تن ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال برآورد می شود.
نرخ خرید مواد اولیه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه عمده مواد اولیه شرکت از محل معادن خود شرکت تامین میگردد، پیش بینی میشود هزینه ها در ۶ ماهه دوم سال جاری مطابق ۶ ماهه واقعی باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱. عوامل بهای تمام شده همانند ۶ ماهه واقعی در نظر گرفته شده است. ۲. کرایه حمل به بندر برای بار ارسالی به بندر جهت فروش بصورت FOT و به ازای هر تن حدود ۹۰۰.۰۰۰ ریال پیش بینی شده است.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵۹	۳۷۹	۳۷۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۶۴	۱۷۶	۱۷۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱. عوامل بهای تمام شده همانند ۶ ماهه واقعی در نظر گرفته شده است. ۲. کرایه حمل به بندر برای بار ارسالی به بندر جهت فروش بصورت FOT و به ازای هر تن حدود ۹۰۰.۰۰۰ ریال پیش بینی شده است.
---------------------------------	--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
طرح تولید گندله ۹۳۰.۰۰۰ تنی استان کردستان	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	دلار	۱۹۸,۴۶۰	۲,۱۰۱,۵۴۰	۱۳	۱۳	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	افزایش حاشیه سود بیشتر و بالاتر برای شرکت

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
معدن کار باختر	۵۹	۸۵,۸۶۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۴,۴۸۴	۵۹	۸۵,۸۶۸	۰	فعال
بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران	۹۹	۲۳۷,۷۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹۹	۲۳۷,۷۱۲	۰	فعال
ذوب آهن غرب کشور	۹۳	۱۷۳,۰۳۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹۳	۱۷۳,۰۳۳	۰	در حال راه اندازی مجدد

تولید مواد آهن کردستان معدن بار صبا	۱۰۰	۲۶,۱۱۶ ۱۰,۰۷۳	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۶,۱۱۶ ۱۰,۰۷۳	۱۰۰	۱۰۰	متوقف فعال
آینده سازان فولاد البرز	۱۰۰	۲۰۰,۹۹۸	۱۰۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰,۹۹۸	۱۰۰	۱۰۰	در حال تصفیه
توسعه و تجارت بین المللی صبا	۹۰	۶۲,۵۵۶	۹۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۲,۵۵۶	۹۰	۹۰	در حال تصفیه
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۲	۸۰۷,۶۴۱	۲	۳۰,۲۹۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۰۷,۶۴۱	۲	۲	فعال
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۰	۰	فعال
آهن و فولاد ارفع	۰	۴۸,۶۳۴	۰	۱,۰۳۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۸,۶۳۴	۰	۰	فعال
سنگ آهن گل گهر	۰	۸۹۶	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۹۶	۰	۰	فعال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
هزینه تحقیق و توسعه معادن	۲,۷۵۲	۱,۱۳۴
جمع	۲,۷۵۲	۱,۱۳۴

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها در سنوات قبل	۹۹,۶۰۳	۳۰۹,۹۳۹	۲۸۴,۷۹۵	۰	۰	۶۹۴,۷۳۴	۷۷۱,۷۳۴	۲۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
تسهیلات دریافتی از بانکها در سنوات قبل	۲,۷۷۷	۰	۷۷,۰۰۰	۰	۰	۷۷,۰۰۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۷۷,۶۵۹		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره

جمع	۸۴۹,۳۹۳	۷۷۱,۷۳۴	۰	۴۶۱,۷۹۵	۳۰۹,۹۳۹	۱۰۳,۳۸۰
					انتقال به دارایی	۰
					هزینه مالی دوره	۱۰۳,۳۸۰

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

هزینه های تامین مالی با نرخ ۲۰٪ مطابق آخرین توافقات انجام شده با بانک اقتصاد نوین در نظر گرفته می شود.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ هزینه های تامین مالی با نرخ ۲۰٪ مطابق آخرین توافقات انجام شده با بانک اقتصاد نوین در نظر گرفته می شود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵۲,۳۲۵	۱۲۵,۳۶۵
سود سهام شرکتها	۷۶,۰۸۰	۱۲۵,۳۰۹
سود سپرده بانکی	۳,۷۸۹	۳,۷۳۹
سود (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	۹۷,۱۶۸	۰
جمع	۲۲۸,۲۶۲	۲۵۳,۳۱۳

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	(۳۱,۳۹۱)	(۱۳,۸۴۳)
جمع	(۳۱,۳۹۱)	(۱۳,۸۴۳)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۳۳۷,۸۳۸	۹۶,۱۱۱	۹۶۱,۱۱۰	۵۳۸,۵۵۶	۵۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ۱. استفاده حداکثری از ظرفیت های تولیدی کارخانه ها و معادن شرکت با رفع موانع تولید ۲. راه اندازی پروژه گندله ۱ میلیون تنی کردستان

سایر توضیحات با اهمیت

۱. توسعه بازار های فروش داخلی کنسانتره آهن و گندله آهن به منظور کسب حداکثری سود ۲. رفع موانع حمل محصولات به منظور افزایش ظرفیت حمل و به تبع آن افزایش فروش شرکت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از

