

۳۴۱



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

بسمه تعالی



سازمان حسابرسی

شماره: ۹۹/۱۵۵۰۶

تاریخ: ۱۳۹۹/۰۶/۳۰

پیوست: دارد

کد سازمان: ۵۳۱۸

کد هزینه: ۵۸۴

هیأت عامل محترم

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

با سلام و احترام

پیرو قرارداد شماره ۹۸۱۸۳۴۹ مورخ ۱۳۹۸/۹/۱۸ به پیوست دو جلد گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به همراه صورتهای مالی تلفیقی گروه و سازمان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ آن سازمان ارسال می گردد. خواهشمند است رسید آن را اعلام فرمائید.

سازمان حسابرسی

نوروز داداش زاده

عضو هیات عامل

رضا اکبری

مدیر فنی حسابرسی

۱۸۹۴۶
۹۹/۰۶/۳۰
شماره: تاریخ: کد: ارجاع:
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
IMIDRO

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و سازمان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سازمان حسابرسی

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

فهرست مندرجات

شماره صفحه		عنوان
(۹)	الی (۱)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۷۰	الی ۱	صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سازمان
۷۲	و ۷۱	سایر اطلاعات مالی

سازمان حسابرسی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸، صورتهای سود و زیان و سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی گروه و سازمان را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت عامل در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت عامل سازمان است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت عامل و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.
همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرسی قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- طبق برگهای تشخیصی صادره بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ به ترتیب مبالغ ۲,۴۱۵ میلیاردریال (عمدتاً مربوط به سود ناشی از واگذاری مجتمع آلومینیوم هرمزال) و ۱,۵۱۲ میلیاردریال از سازمان مطالبه شده است. هر چند سازمان نسبت به آنها اعتراض نموده است، لیکن از این بابت ذخیره‌ای در حسابها منظور ننموده است. همچنین مطابق برگهای تشخیصی و قطعی صادره بابت اصل و جرایم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۴، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ سازمان جمعاً مبلغ ۶,۹۴۸ میلیاردریال مطالبه شده که از این بابت صرفاً مبلغ ۳,۳۲۳ میلیاردریال ذخیره در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخیره اضافی ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی اداره مالیاتی مربوطه است.

۵- درخصوص سرفصلهای دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها، گروه و سازمان (یادداشت توضیحی ۱۹ صورتهای مالی) مواردی بشرح زیر قابل ذکر می‌باشد:

۵-۱- مطالبات شرکت ملی فولاد ایران از شرکت فولاد زاگرس به مبلغ ۱۱۱ میلیاردریال (یادداشت توضیحی ۴-۱-۱۹ صورت های مالی) بابت اصل و فرع تسهیلات جعله صنعتی دریافتی از بانک صادرات ایران به مبلغ ۸۷ میلیارد ریال و پرداختی از محل منابع داخلی به مبلغ ۲۴ میلیاردریال می‌باشد، که به دلیل انحلال شرکت فولاد زاگرس قابلیت وصول ندارد. مضافاً با توجه به تاییدیه دریافتی سال ۱۳۹۶ از بانک صادرات، مطالبات بانک از شرکت فوق‌الذکر، بدون احتساب وجه التزام مبلغ ۱۲۷ میلیاردریال اعلام شده است. با توجه به مراتب فوق احتساب ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول و همچنین شناسایی تعهدات اضافی ضروری است، لیکن تعیین مبلغ آن در شرایط حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

۲-۵- خالص علی الحساب‌های پرداختی به مشارکت مدیریت احداث و اکسین صنعت توسط شرکت احداث صنعت به مبلغ ۱۸۵۶۸ میلیارد ریال بابت صورت وضعیت، سفارشات و اعتبارات اسنادی پروژه سیمان ونزوئلا، انتقالی از سنوات قبل می‌باشد که مبلغ ۷۸۹ میلیارد ریال بابت صورت وضعیت‌های تأیید نشده، ذخیره در حسابها منظور گردیده است. با توجه به اختلافات موجود فیما بین شرکت احداث صنعت و کارفرمای ونزوئلایی باز یافت مطالبات از مشارکت فوق برای این سازمان محرز نمی‌باشد. مضافاً پاسخ تأییدیه درخواستی از طرف‌های مشارکت و وکیل حقوقی تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. با توجه به مراتب فوق، آثار احتمالی ناشی از رفع اختلافات و دریافت پاسخ تأییدیه‌های فوق که بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت در شرایط حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۶- صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای سهامی خدمات صنعتی بازرگانی ICS و آلومینای ایران (شرکتهای فرعی) تا تاریخ این گزارش به این سازمان ارائه نشده است. همچنین با توجه به حسابرسی شرکت آسکو تک (شرکت فرعی) توسط کشور میزبان، این سازمان بعنوان حسابرس شرکت اصلی، نظارتی بر فعالیت و حسابهای شرکت مزبور ندارد. با توجه به مراتب فوق آثار احتمالی ناشی از ارائه صورتهای مالی فوق و نظارت بر فعالیت شرکت آسکو تک که بر صورتهای مالی ضرورت خواهند یافت، در شرایط حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۷- نتایج حاصل از تأییدیه‌های درخواستی و پاسخ‌های دریافت شده سازمان به شرح زیر است:

سرفصل حساب	شماره یادداشت	پاسخ‌های دریافت شده				تأییدیه‌های ارسالی	میلارده ریال	
		مغایرت		مانده				
		نامساعد	مساعد	طبق تأییدیه	طبق دفتر			
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۹	۴۰,۶۰۶	۳۶,۵۵۰	۳۵,۳۱۵	۱۳۷	۱۳۷	۲۱۸	۱۷
پیش پرداخت‌ها	۳۲	۸,۱۲۸	۳,۲۳۳	۳,۲۳۳	۰	۰	۰	۰
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰	۶۳,۴۱۷	۶۳,۴۱۷	۶۳,۴۱۷	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۳۶	۱,۷۰۰	۱,۴۲۰	۱,۴۲۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت‌ها		۱۱۴,۰۶۹	۱۰۴,۷۵۷	۱۰۳,۵۲۲	۰	۰	۰	۰
		۱۹۳,۱۲۲	۱۲۳,۳۵	۱۲۳,۳۵	۰	۰	۰	۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

همچنین پاسخ تاییدیه‌های درخواستی در رابطه با تعداد ۴ فقره از حسابهای بانکی ارزی (خارجی) منجمله بانکهای تجارت شعبه پاریس، فورتیس لندن، یونی‌کردیت و ایران و اروپا تا کنون دریافت نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی در صورت دریافت تاییدیه‌های واصل نشده که بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

اظهار نظر مشروط

۸- به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۱-۵، و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۲-۵، ۶ و ۷، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و سازمان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و سازمان را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۹- اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد بند های زیر مشروط نشده است:

۹-۱- سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ ۳,۴۵۸ میلیارد ریال طلب از سازمان خصوصی سازی بابت واگذاری سهام شرکتهای زیر مجموعه (بصورت عدالت، بلوکی و ترجیحی) قبل از اجرای اصل ۴۴ و پس از تهاتر مبلغ ۴,۸۵۰ میلیارد ریال خالص درآمدهای تحقق نیافته در سنوات قبل می باشد (یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۹ صورت‌های مالی). مبلغ فوق در اجرای ماده ۲۹ قانون اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی به حساب خزانه داری کل واریز گردیده است. در این راستا به استناد بند "الف" ماده ۱۹ و بند "ج" ماده ۸ قوانین برنامه های سوم و چهارم توسعه مقرر گردید ۵۰ و ۷۰ درصد از وجوه حاصل از فروش سهام شرکت ها به سازمان تخصیص یابد. در این راستا به موجب بند (و) تبصره ۷ قانون بودجه سال ۱۳۹۶ و بند(هـ) تبصره ۷ قانون بودجه سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ کل کشور جمعاً مبلغ ۸,۶۶۶ میلیارد ریال طی سالهای ۱۳۹۶، ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ برای انجام تهاتر مطالبات سازمان با بدهی های سود سهام ابرازی و سازمان امور مالیاتی کشور تخصیص داده شده که از این مبلغ ۱,۶۵۰ میلیارد ریال با مطالبات سازمان در مشارکت تامین سرمایه بانک صنعت و معدن و مبلغ ۷,۰۱۶ میلیارد ریال (سال مورد گزارش مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال و سال مالی قبل مبلغ ۱,۰۱۶ میلیارد ریال) با طلب از سازمان خصوصی سازی تهاتر شده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

۹-۲- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱۸ صورت های مالی منعکس می باشد، کالای ساخته شده و در جریان ساخت شامل مبلغ ۲,۳۳۶ میلیارد ریال موجودی های شمش آلومینیوم مربوط به مجتمع آلومینیوم هرمزال بوده که از زمان واگذاری مجتمع مزبور به شرکت فروآلیاژ گنو در سال ۱۳۹۴ توسط سازمان خصوصی سازی، تاکنون تعیین تکلیف نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۱۰- سازمان طی سال مالی مورد گزارش مجری طرحهای تملک دارائیهای سرمایه ای به شرح اطلاعات مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۱۴ صورتهای مالی بوده که پس از ارائه صورتهای مالی مربوط به این سازمان، گزارش حسابرس مستقل در مورد آن تهیه و به مراجع ذیربط ارائه خواهد شد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۱- گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب (که طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۷/۸/۸ به امضاء تمام اعضای مجمع عمومی رسیده است) فاقد اهداف کمی، برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ مندرج در صفحات ۷۱ و ۷۲ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت عامل باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- قوانین و مقررات حاکم و ناظر بر فعالیتهای سازمان شامل قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور و ضوابط اجرایی آن، قانون برنامه پنجساله ششم توسعه، قانون معادن و اساسنامه بشرح صفحه بعد رعایت نشده است:



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

ردیف	شماره ماده یا بند	شرح
		قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور و ضوابط اجرایی آن:
۱	جزء (۲) بند "ط" تبصره (۲)	تعیین جایگزین افرادی که شرایط مندرج در دستورالعمل شرایط احراز پستهای مدیریتی عامل و اعضای هیئت مدیره شرکتهای دولتی و وابسته به دولت و شرکتهای و افرادی که به نمایندگی صاحب سهام در شرکتهای به عنوان عضو هیئت مدیره معرفی می‌شوند را ندارند، ظرف مدت سه ماه و بعد از ابلاغ دستورالعمل و ثبت اطلاعات متصدیان پستهای مذکور در سامانه یکپارچه ثبت اطلاعات شرکتهای دولتی.
۲	جزء (۵) بند "ط" تبصره (۲)	ثبت آمار نیروی انسانی در سامانه کارکنان نظام اداری کشور با هماهنگی سازمان اداری و استخدامی و ارائه تائیدیه مربوط به سازمان برنامه و بودجه کشور حداکثر تا آخر تیرماه سال ۱۳۹۸.
۳	ماده (۱۵) ضوابط اجرایی قانون بودجه	ثبت اطلاعات کارکنان در پایگاه اطلاعاتی نظام اداری و دریافت شماره مستخدم یا شماره شناسه و صدور احکام کارگزینی از طریق سامانه کارکنان نظام اداری.
		قانون برنامه پنجساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران:
۴	بند "ب" ماده ۱۷ و تبصرهای آن	افتتاح کلیه حسابهای بانکی اعم از ریالی و ارزی، صرفاً از طریق خزانه‌داری کل کشور و نزد بانک مرکزی و انجام دریافتها و پرداختها فقط از طریق حسابهای افتتاح شده نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با رعایت دستورالعمل مصوب شورای پول و اعتبار. (مطابق با بند الف ماده (۲۰) قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور و اصلاحیه آن و بند "الف" تبصره (۷) قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور).



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

ردیف	شماره ماده یا بند	شرح
۵	ماده ۲۹ و تبصره (۱) آن	ارائه اطلاعات مربوط به پرداخت حقوق و مزایای مستمر و غیرمستمر نقدی و غیرنقدی (معادل ریالی آن) و سایر مزایا به مقامات، روسا و مدیران از تاریخ ۱۳۸۸/۱/۱ به سازمان بازرسی کل کشور.

قانون معادن و آیین نامه اجرایی آن:

۶	ماده ۶۲ آیین نامه اجرایی	پرداخت علی الحساب حقوق دولتی به خزانه در موعد مقرر.
---	--------------------------	---

اساسنامه:

۷	ماده ۸	انتصاب ۵ نفر بعنوان اعضای هیات عامل.
۸	ماده ۱۰	تشکیل جلسات اعضای هیات عامل در هر هفته.

۱-۱۲- آئین نامه تشکیل مجامع عمومی و شوراهای عالی شرکتهای دولتی در خصوص ماده ۳، ۵، ۱۱ و ۱۳ به ترتیب مبنی بر ارسال اهداف، خط مشی و برنامه ریزی عملیاتی و بودجه سال بعد همراه با گزارشهای توجیهی به مجمع عمومی و شورای عالی حداکثر تا پانزدهم شهریورماه هر سال، ارائه بموقع صورتهای مالی و گزارش هیات عامل در مورد عملکرد و وضع عمومی شرکت در سال مورد گزارش به حسابرس و بازرس قانونی، ارائه گزارش عملکرد و صورتهای مالی دوره میانی ۶ ماهه حداکثر تا پایان آبان و اخذ امضاء کلیه اعضای مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت یک ماه بعد از تاریخ برگزاری جلسه مجمع عمومی رعایت نشده است.

۱۳- پیگیریها و اقدامات هیات عامل سازمان جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی مورخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸، در خصوص بندهای ۴، ۵-۱، ۵-۲، ۷، ۹-۱، ۱۲ (شامل ردیفهای ۳، ۶، ۷ و ۸)، ۱۲-۱ و ۱۴ این گزارش وموارد مشروحه صفحه بعد تاکنون به نتیجه نهایی منجر نشده است:



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

الف- پیگیری حقوقی پرونده تکنواسپورت پیمانکار خلع ید شده پروژه شمش آلومینیوم شرکت آلومینای ایران.

ب- انجام اقدامات حقوقی و پیگیری‌های لازم درخصوص وصول طلب از وزارت صنایع و معادن.

۱۴- مانده مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود تعدادی از شرکت‌های گروه به مبلغ ۱۱۳۳۹ میلیارد ریال که در اجرای مفاد ماده ۶۲ و بند "ک" ماده ۷ قانون برنامه‌های سوم و چهارم توسعه، بعنوان افزایش سرمایه شرکت‌های مزبور تلقی شده، علیرغم تکلیف مجمع عمومی مورخ ۱۷ آبان ۱۳۹۱ تا تاریخ این گزارش به حساب سرمایه منتقل نشده است. همچنین سایر دریافتی‌ها شامل مبلغ ۴۴۲۶ میلیارد ریال طلب از شرکت آلومینیوم المهدی و ۱۹ فقره تسهیلات اعطایی به شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد که علیرغم واگذاری برخی از شرکت‌های مزبور (از جمله آلومینیوم المهدی، فولاد زاگرس و ...) و سررسید شدن اقساط تسهیلات فوق، به دلیل عدم اتخاذ تدابیر و تمهیدات لازم جهت وصول مطالبات در زمان واگذاری و عدم دریافت وثایق و تضامین، تاکنون وصول نشده و علیرغم تکلیف مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۶/۳۱ مبنی بر انجام پیگیری‌های لازم درخصوص وصول مطالبات مذکور و تعیین تکلیف تسهیلات پرداختی، اقدامی از این بابت توسط ایمیدرو صورت نپذیرفته است و صرفاً نسبت به احتساب ذخیره م.م به مبلغ ۳۳۲۹ میلیارد ریال اقدام نموده است.

۱۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۴۱ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت عامل به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت عامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، رعایت شده است. مضافاً به نظر این سازمان، معاملات مزبور بر اساس روال خاص تجاری فیما بین سازمان و شرکت‌های گروه صورت پذیرفته است.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

۱۶- گزارش هیئت عامل، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی سازمان که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، "به استثنای مواردی که مربوط به طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای می باشد" مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات عامل باشد، جلب نشده است.

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

سازمان حسابرسی

۲۵ شهریور ۱۳۹۹

فریبرز فرزادفر
رضا اکبری

سازمان حسابرسی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سازمان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی سالانه

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- ۲ • صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ • صورت سود و زیان جامع تلفیقی
- ۴ • صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۵ • صورت تغییرات حقوق مالکانه تلفیقی
- ۶ • صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

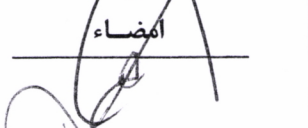




ب- صورت‌های مالی اساسی سازمان

- ۷ • صورت سود و زیان
- ۸ • صورت وضعیت مالی
- ۹ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۱۰ • صورت جریان‌های نقدی

۱۱- ۷۲

ج- یادداشت‌های توضیحی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سازمان طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ به تأیید هیأت عامل رسیده است.

اعضای هیأت عامل	سمت	امضاء
خداداد غریب‌پور	ریاست هیات عامل	
عباس نعیمی	عضو هیات عامل	
محمد رضا سجادیان	عضو هیات عامل	
امیر خرمی شاد	عضو هیات عامل	
علی اصغر یوسف نژاد	عضو هیات عامل	

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
۴ درآمد های عملیاتی	۱۵۳.۹۴۸.۲۴۳	۱۳۱.۳۱۲.۲۱۱
۵ بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۹۷.۲۹۵.۷۵۷)	(۷۶.۶۵۰.۴۸۶)
سود ناخالص	۵۶.۶۵۲.۴۸۶	۵۴.۶۶۱.۷۲۵
۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶.۳۵۱.۶۱۱)	(۱۲.۷۶۰.۲۵۴)
۷ سایر درآمدها	۳.۸۲۵.۷۵۱	۵۰۹.۶۴۱
۸ سایر هزینه ها	(۱.۳۷۹.۰۴۹)	(۱.۶۵۴.۳۸۶)
سود عملیاتی	۵۲.۷۴۷.۵۷۷	۴۰.۷۵۶.۷۲۶
۹ هزینه های مالی	(۱.۲۶۶.۹۲۲)	(۲.۳۷۵.۱۹۷)
۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷۰.۲۱۲	(۲۰.۸۵.۷۲۵)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۵۱.۷۵۰.۸۶۷	۳۶.۲۹۵.۸۰۴
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۵۶.۷۰۸.۹۴۰	۳۵.۸۳۵.۰۵۰
سود عملیات قبل از مالیات	۱۰۸.۴۵۹.۸۰۷	۷۲.۱۳۰.۸۵۴
هزینه مالیات بر درآمد		
سال جاری	(۱۲.۶۷۶.۰۲۰)	(۸.۵۸۲.۹۹۰)
سال های قبل	(۳.۷۰۶.۱۰۱)	-
سود خالص	۹۲.۰۷۷.۶۸۶	۶۳.۵۴۷.۸۶۴
قابل انتساب به		
مالکان سازمان	۹۲.۲۶۵.۹۰۹	۶۳.۵۰۴.۳۹۵
منافع فاقد حق کنترل	(۱۸۸.۲۲۳)	۴۳.۴۶۹
	۹۲.۰۷۷.۶۸۶	۶۳.۵۴۷.۸۶۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صورت سود و زیان جامع تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳.۵۴۷.۸۶۴	۹۲.۰۷۷.۶۸۶	سود خالص
		سایر اقلام سود و زیان جامع
(۲۴.۴۷۶)	۵۶.۸۸۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۸.۷۳۰.۲۲۲	۴.۴۶۸.۱۶۷	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۸۱.۱۷۱	۲۶۴.۹۱۲	سایر
۷۲.۴۳۴.۷۸۱	۹۶.۸۶۷.۶۵۰	سود جامع سال مالی قابل انتساب به:
		منافع فاقد حق کنترل
۲۲۴.۶۴۱	۷۶.۶۸۹	مالکان سازمان
۷۲.۲۱۰.۱۴۰	۹۶.۷۹۰.۹۶۲	
۷۲.۴۳۴.۷۸۱	۹۶.۸۶۷.۶۵۱	

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سازمان توسعه و نه‌سازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۲۶,۹۳۱,۸۳۹	۲۹,۴۸۲,۴۹۴	۳۱,۲۶۷,۸۱۰	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۹۰۰,۲۹۲	۱,۱۵۴,۹۰۵	۱,۱۹۹,۳۳۴	۱۲	دارایی های نامشهود
۵۸,۰۴۵,۰۸۹	۹۰,۵۴۵,۰۴۹	۱۴۳,۱۳۸,۱۷۲	۱۳	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۲۵,۶۳۰,۲۱۶	۶۷,۹۳۷,۶۴۴	۱۳۴,۶۸۰,۲۳۲	۱۴	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
۷۱۶,۷۱۶	۶۱۳,۶۴۱	۱,۶۰۳,۰۰۷	۱۵	دریافتنی های بلند مدت
۶۰۵,۴۶۵	۱,۹۵۹,۰۴۳	۳,۴۶۸,۲۶۵	۱۶	سایر دارایی ها
۱۱۲,۸۲۹,۶۱۷	۱۹۱,۶۹۲,۷۷۶	۳۱۵,۳۵۶,۸۲۰		جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۶,۱۶۰,۳۵۸	۱۰,۶۳۹,۲۷۳	۱۱,۸۶۰,۷۲۹	۱۷	پیش پرداخت ها
۳۹,۱۲۵,۸۷۱	۴۵,۲۲۴,۷۹۷	۵۶,۴۷۰,۹۹۰	۱۸	موجودی مواد و کالا
۶۳,۶۵۸,۷۳۴	۸۸,۱۴۷,۰۴۵	۱۱۹,۶۵۰,۹۸۷	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۹۶۴,۵۶۲	۲۰	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۸۰,۱۷,۴۵۶	۲۲,۸۴۲,۵۰۸	۳۴,۲۱۴,۲۳۹	۲۱	موجودی نقد
۱۱۷,۱۶۲,۴۱۹	۱۶۷,۱۲۳,۶۲۳	۲۲۳,۱۶۱,۵۰۷		جمع دارایی های جاری
۲۲۹,۹۹۲,۰۳۶	۳۵۸,۸۱۶,۳۹۹	۵۳۸,۵۱۸,۳۲۷		جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۳۲,۳۵۴,۰۶۴	۳۲,۳۵۴,۰۶۴	۳۲,۳۵۴,۰۶۴	۲۲	سرمایه
۱۴,۶۳۱,۴۷۰	۱۶,۲۹۸,۷۰۰	۱۹,۴۹۵,۴۹۳	۲۳	افزایش سرمایه در جریان
۳۶۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۰۲	۴,۲۹۴,۶۳۹	۲۴	اندوخته قانونی
۱۳,۵۶۵,۳۸۶	۱۳,۴۰۵,۲۸۴	۱۷,۹۴۲,۱۲۸	۲۵	سایر اندوخته ها
۱۱,۳۰۶,۶۲۹	۱۱,۲۸۲,۱۵۳	۱۱,۳۳۹,۰۳۸	۲۶	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱,۵۳۴,۴۰۸	۱۰,۲۶۴,۶۳۰	۱۴,۷۳۲,۷۹۷	۲۷	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵۴,۰۷۳,۸۰۷	۹۹,۱۷۲,۶۶۴	۱۴۹,۵۱۵,۱۳۶		سود انباشته
۱۳۱,۰۶۵,۷۷۳	۱۸۶,۶۳۷,۵۲۱	۲۴۹,۶۷۳,۲۹۵		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۱۷۰,۲۹۶)	۵۴,۳۴۴	۱۳۱,۰۳۴	۲۸	منافع فاقد حق کنترل
۱۳۰,۸۹۵,۴۷۷	۱۸۶,۶۹۱,۸۶۵	۲۴۹,۸۰۴,۳۲۹		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۱۶۶,۸۲۸	۹۲,۰۱۵	۱۴۱,۲۲۴	۲۹	پرداختنی های بلند مدت
۶,۵۰۵,۷۴۴	۱۴,۹۹۱,۰۰۸	۵۱,۰۲۵,۱۶۴	۳۰	تسهیلات مالی بلند مدت
۱,۲۷۴,۲۹۳	۱,۴۳۴,۰۲۸	۱,۸۵۳,۵۷۹	۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت
۷,۹۴۶,۸۶۵	۱۶,۵۱۷,۰۵۱	۵۳,۰۱۹,۹۶۷		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۲۲,۴۶۱,۹۱۹	۴۳,۹۰۲,۶۶۱	۱۰۷,۴۶۰,۰۴۳	۳۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۳۰۰,۶۸۵	۸۰,۲۴,۹۲۰	۱۶,۰۵۳,۶۷۶	۳۳	مالیات پرداختنی
۱۸,۰۵۸,۷۸۸	۳۸,۳۸۰,۵۲۱	۳۷,۷۱۰,۱۴۷	۳۴	سود سهام پرداختنی
۱۰,۳۴۵,۸۶۴	۱۷,۲۴۶,۷۴۴	۲۱,۸۳۶,۳۵۱	۳۰	تسهیلات مالی
۲,۳۹۵,۴۴۲	۴,۲۹۵,۳۳۳	۴,۵۵۱,۱۸۳	۳۵	ذخایر
۳۶,۵۸۶,۹۹۶	۴۳,۷۵۷,۳۰۴	۴۸,۰۸۲,۶۳۱	۳۶	پیش دریافت ها
۹۱,۱۴۹,۶۹۴	۱۵۵,۶۰۷,۴۸۳	۲۳۵,۶۹۴,۰۳۱		جمع بدهی های جاری
۹۹,۰۹۶,۵۵۹	۱۷۲,۱۲۴,۵۳۴	۲۸۸,۷۱۳,۹۹۸		جمع بدهی ها
۲۲۹,۹۹۲,۰۳۶	۳۵۸,۸۱۶,۳۹۹	۵۳۸,۵۱۸,۳۲۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۹.۳۰۰.۷۴۷	(۱۷۰.۲۹۶)	۱۱۹.۴۷۱.۰۴۳	۴۲.۴۷۹.۰۷۷	۱.۵۳۴.۴۰۸	۱۱.۳۰۶.۶۲۹	۱۳.۵۶۵.۳۸۶	۳.۶۰۰.۰۰۹	۱۴.۶۳۱.۴۷۰	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۱۱.۵۹۴.۷۳۰	-	۱۱.۵۹۴.۷۳۰	۱۱.۵۹۴.۷۳۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۰.۸۹۵.۴۷۷	(۱۷۰.۲۹۶)	۱۳۱.۰۶۵.۷۷۳	۵۴.۰۷۳۸.۰۷	۱.۵۳۴.۴۰۸	۱۱.۳۰۶.۶۲۹	۱۳.۵۶۵.۳۸۶	۳.۶۰۰.۰۰۹	۱۴.۶۳۱.۴۷۰	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۵۸.۰۷۲.۷۳۵	۴۲.۴۶۹	۵۸.۰۲۹.۲۶۶	۵۸.۰۲۹.۲۶۶	-	-	-	-	-	-
۸.۷۳۰.۲۲۲	-	۸.۷۳۰.۲۲۲	-	۸.۷۳۰.۲۲۲	-	-	-	-	-
۵.۴۷۵.۶۷۵	۵۴۷	۵.۴۷۵.۱۲۸	۵.۴۷۵.۱۲۸	-	-	-	-	-	-
۱۵۶.۱۴۸	۱۸۰.۶۲۴	(۲۴.۴۷۶)	-	-	(۲۴.۴۷۶)	-	-	-	-
۷۲.۴۳۴.۷۸۰	۲۲۴.۶۴۰	۷۲.۲۱۰.۱۴۰	۶۳.۵۰۴.۳۹۴	۸.۷۳۰.۲۲۲	(۲۴.۴۷۶)	-	-	-	-
(۱۸.۱۴۵.۵۲۰)	-	(۱۸.۱۴۵.۵۲۰)	(۱۸.۱۴۵.۵۲۰)	-	-	-	-	-	-
۱.۶۶۷.۲۳۰	-	۱.۶۶۷.۲۳۰	-	-	-	-	-	۱.۶۶۷.۲۳۰	-
-	-	-	(۲۶۰.۰۱۷)	-	-	-	۲۶۰.۰۱۷	-	-
(۱۶۰.۱۰۲)	-	(۱۶۰.۱۰۲)	-	-	-	(۱۶۰.۱۰۲)	-	-	-
۱۸۶.۶۹۱.۸۶۵	۵۴.۳۴۴	۱۸۶.۶۳۷.۵۲۱	۹۹.۱۷۲.۶۶۴	۱۰.۲۶۴.۶۳۰	۱۱.۳۸۲.۱۵۳	۱۳.۴۰۵.۲۸۴	۳.۸۶۰.۰۲۶	۱۶.۲۹۸.۷۰۰	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۹۲.۰۷۷.۶۸۶	(۱۸۸.۲۲۳)	۹۲.۲۶۵.۹۰۹	۹۲.۲۶۵.۹۰۹	-	-	-	-	-	-
۴.۷۸۹.۹۶۵	۲۶۴.۹۱۳	۴.۵۲۵.۰۵۲	-	۴.۴۶۸.۱۶۷	۵۶.۸۸۵	-	-	-	-
۹۶.۸۶۷.۶۵۱	۷۶.۶۹۰	۹۶.۷۹۰.۹۶۱	۹۲.۲۶۵.۹۰۹	۴.۴۶۸.۱۶۷	۵۶.۸۸۵	-	-	-	-
(۳۶.۷۹۴.۴۹۸)	-	(۳۶.۷۹۴.۴۹۸)	(۳۶.۷۹۴.۴۹۸)	-	-	-	-	-	-
۳.۱۹۶.۷۹۳	-	۳.۱۹۶.۷۹۳	-	-	-	-	-	۳.۱۹۶.۷۹۳	-
-	-	-	(۴۳۴.۶۱۳)	-	-	-	۴۳۴.۶۱۳	-	-
(۱۵۷.۴۸۲)	-	(۱۵۷.۴۸۲)	(۴.۶۹۴.۳۲۶)	-	-	۴.۵۳۶.۸۴۴	-	-	-
۲۴۹.۸۰۴.۳۲۹	۱۳۱.۰۲۴	۲۴۹.۶۷۳.۲۹۵	۱۴۹.۵۱۵.۱۳۶	۱۴.۷۳۲.۷۹۷	۱۱.۳۳۹.۰۳۸	۱۷.۹۴۲.۱۲۸	۴.۲۹۴.۶۳۹	۱۹.۴۹۵.۴۹۳	۳۲.۳۵۴.۰۶۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سازمان توسعه و فوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۳۱,۱۱۹,۶۱۸	۶۹,۲۰۱,۴۹۸	نقد حاصل از عملیات
(۱,۶۶۵,۲۲۷)	(۸,۲۸۱,۴۶۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۹,۴۵۴,۳۹۱	۶۰,۹۲۰,۰۳۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۲,۶۶۵,۵۳۰)	(۴,۱۱۸,۶۵۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۱,۳۵۸	۴,۵۹۳	دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۶,۰۵۲)	(۱۰۸,۲۹۹)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۴,۲۴۸,۸۳۲)	(۸,۷۲۹,۶۱۹)	پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری
۲۶,۳۳۹	-	دریافت نقدی بابت سرمایه گذارها
(۶,۹۲۲,۷۱۷)	(۱۲,۹۵۱,۹۷۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۲,۵۳۱,۶۷۴	۴۷,۹۶۸,۰۵۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۴,۰۹۳,۰۷۱)	(۲,۲۳۱,۹۶۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۲۱۴,۳۶۱	-	دریافت نقدی بابت تسهیلات
(۲,۴۰۵,۱۵۶)	(۲,۹۳۴,۹۱۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۶۰۶,۵۷۰)	(۳۱,۴۶۴,۸۷۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی (سود سهم دولت)
(۷,۸۹۰,۴۳۶)	(۳۶,۶۳۱,۷۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۴,۶۴۱,۲۳۸	۱۱,۳۳۶,۳۰۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸,۰۱۷,۴۵۶	۲۲,۸۴۲,۵۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۸۳,۸۱۴	۳۵,۴۲۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۲,۸۴۲,۵۰۸	۳۴,۲۱۴,۲۳۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۶.۳۵۲.۶۴۳	۱۱۵.۷۳۹.۶۴۶	۴	درآمد های عملیاتی
(۱۶.۳۳۰.۲۹۶)	(۵۳.۸۱۹.۶۹۲)	۵	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
۵۰.۰۲۲.۳۴۷	۶۱.۹۱۹.۹۵۴		سود ناخالص
(۱۱.۴۵۲.۶۷۴)	(۳.۲۳۳.۹۶۰)	۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۰۱.۷۸۶	۲.۱۶۷.۴۹۶	۷	سایر درآمدها
(۶۹۸.۶۷۷)	(۵۳.۶۳۱)	۸	سایر هزینه ها
۳۸.۲۷۲.۷۸۲	۶۰.۷۹۹.۸۵۹		سود عملیاتی
(۳۲۷.۳۴۷)	(۱۴.۲۳۷)	۹	هزینه های مالی
(۱۹۵.۳۸۷)	(۱۹۴.۲۶۵)	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۷.۷۵۰.۰۴۸	۶۰.۵۹۱.۳۵۷		سود عملیات قبل از مالیات
(۵.۲۳۹.۰۰۴)	(۹.۵۳۲.۲۹۰)		هزینه مالیات بر درآمد - سال جاری
۳۲.۵۱۱.۰۴۴	۵۱.۰۵۹.۰۶۷		سود خالص

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱۱,۶۴۳,۱۶۲	۱۱,۶۷۶,۹۲۶	۱۰,۹۸۵,۶۵۵
دارایی های نامشهود	۱۲	۳۳۰,۳۱۱	۳۲۲,۶۷۷	۳۱۵,۶۶۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۳	۲۲,۶۵۵,۴۹۸	۲۰,۴۳۴,۵۹۸	-
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۱۴۴,۰۰۷,۸۶۷	۷۳,۳۷۴,۶۶۴	۵۷,۸۲۵,۴۹۲
دریافتی های بلند مدت	۱۵	۲۰,۸۳,۱۲۶	۱,۱۸۸,۵۲۲	۱,۴۱۵,۷۷۹
سایر دارایی ها	۱۶	۲۲,۵۷۲	۳,۲۷۷	۳,۲۷۷
جمع دارایی های غیر جاری		۱۸۰,۷۴۲,۵۳۶	۱۰۷,۰۰۰,۶۶۴	۷۰,۵۴۵,۸۶۳
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۱۷	۴,۱۹۶,۳۵۶	۳,۷۳۵,۲۸۶	۴,۲۶۷,۹۷۴
موجودی مواد و کالا	۱۸	۹۰,۵۶۶,۶۷	۷,۸۲۸,۸۳۳	۹,۵۰۷,۸۵۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۹	۱۱۴,۷۶۴,۹۲۱	۸۱,۷۳۶,۱۲۳	۵۹,۱۰۹,۸۵۴
موجودی نقد	۲۱	۲۱,۷۵۲,۳۹۷	۱۲,۱۶۰,۳۴۲	۳,۱۱۹,۷۹۴
جمع دارایی های جاری		۱۴۹,۷۷۰,۳۴۱	۱۰۵,۴۶۰,۵۸۴	۷۶,۰۰۵,۴۸۱
جمع دارایی ها		۳۳۰,۵۱۲,۸۷۷	۲۱۲,۴۶۱,۲۴۸	۱۴۶,۵۵۱,۳۴۴
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۲	۳۲,۳۵۴,۰۶۴	۳۲,۳۵۴,۰۶۴	۳۲,۳۵۴,۰۶۴
افزایش سرمایه در جریان	۲۳	۱۸,۴۵۸,۷۸۹	۱۵,۲۰۵,۱۱۲	۱۳,۵۹۴,۷۶۷
انداخته قانونی	۲۴	۳,۳۳۵,۴۰۶	۳,۳۳۵,۴۰۶	۳,۲۰۰,۷۹۰
سایر اندوخته ها	۲۵	۱۶,۱۲۸,۹۸۶	۱۱,۶۲۸,۲۹۷	۱۱,۷۸۸,۲۱۱
سود انباشته		۷۰,۴۱۱,۴۴۳	۵۴,۳۰۶,۴۱۲	۳۶,۹۰۳,۲۶۷
جمع حقوق مالکانه		۱۴۰,۵۸۸,۶۸۸	۱۱۶,۷۲۹,۲۹۱	۹۷,۸۴۱,۰۹۹
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۰	۴۷,۸۶۶,۳۴۷	۹,۷۳۹,۲۰۰	۳,۲۶۵,۱۹۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۳۱	۴۸۴,۷۴۴	۳۳۶,۶۳۴	۲۵۳,۸۷۶
جمع بدهی های غیر جاری		۴۸,۳۵۱,۰۹۱	۱۰,۰۷۵,۸۳۴	۳,۵۱۹,۰۶۶
بدهی های جاری				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۲	۸۲,۴۸۵,۸۰۸	۳۲,۵۷۹,۰۷۸	۱۶,۵۴۲,۶۳۱
مالیات پرداختی	۳۳	۷,۹۲۰,۱۹۸	۴,۹۱۸,۵۰۹	۲۲,۱۲۴
سود سهام پرداختنی	۳۴	۲۹,۹۵۶,۰۷۶	۳۳,۱۱۷,۰۲۳	۱۴,۶۱۵,۵۲۰
تسهیلات مالی	۳۰	۱۵,۹۳۲,۲۰۳	۱۰,۶۴۷,۸۳۲	۴,۵۸۶,۸۴۶
ذخایر	۳۵	۶۹۲,۱۷۵	۶۹۴,۲۵۷	۴۸۳,۷۹۳
پیش دریافت ها	۳۶	۴,۵۸۶,۶۳۸	۳,۶۹۹,۴۲۴	۸,۹۴۰,۲۶۵
جمع بدهی های جاری		۱۴۱,۵۷۳,۰۹۸	۸۵,۶۵۶,۱۲۳	۴۵,۱۹۱,۱۷۹
جمع بدهی ها		۱۸۹,۹۲۴,۱۸۹	۹۵,۷۳۱,۹۵۷	۴۸,۷۱۰,۲۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۳۰,۵۱۲,۸۷۷	۲۱۲,۴۶۱,۲۴۸	۱۴۶,۵۵۱,۳۴۴

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶.۰۸۲.۴۰۳	۲۵.۱۴۴.۵۷۱	۱۱.۷۸۸.۲۱۱	۳.۲۰۰.۷۹۰	۱۳.۵۹۴.۷۶۷	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۱۱.۷۵۸.۶۹۶	۱۱.۷۵۸.۶۹۶	-	-	-	-
۹۷.۸۴۱.۰۹۹	۳۶.۹۰۳.۲۶۷	۱۱.۷۸۸.۲۱۱	۳.۲۰۰.۷۹۰	۱۳.۵۹۴.۷۶۷	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۲۴.۹۸۷.۱۶۱	۲۴.۹۸۷.۱۶۱	-	-	-	-
۷.۵۲۳.۸۸۳	۷.۵۲۳.۸۸۳	-	-	-	-
۳۲.۵۱۱.۰۴۴	۳۲.۵۱۱.۰۴۴	-	-	-	-
۳۲.۵۱۱.۰۴۴	۳۲.۵۱۱.۰۴۴	-	-	-	-
(۱۵.۰۷۳.۲۸۳)	(۱۵.۰۷۳.۲۸۳)	-	-	-	-
۱.۶۱۰.۳۴۵	-	-	-	۱.۶۱۰.۳۴۵	-
-	(۳۴.۶۱۶)	-	۳۴.۶۱۶	-	-
(۱۵۹.۹۱۴)	-	(۱۵۹.۹۱۴)	-	-	-
(۱۳.۶۲۲.۸۵۲)	(۱۵.۱۰۷.۸۹۹)	(۱۵۹.۹۱۴)	۳۴.۶۱۶	۱.۶۱۰.۳۴۵	-
۱۱۶.۷۲۹.۲۹۱	۵۴.۳۰۶.۴۱۲	۱۱.۶۲۸.۲۹۷	۳.۲۳۵.۴۰۶	۱۵.۲۰۵.۱۱۲	۳۲.۳۵۴.۰۶۴
۵۱.۰۵۹.۰۶۷	۵۱.۰۵۹.۰۶۷	-	-	-	-
(۳۰.۲۹۵.۶۷۹)	(۳۰.۲۹۵.۶۷۹)	-	-	-	-
۳.۲۵۳.۶۷۷	-	-	-	۳.۲۵۳.۶۷۷	-
(۱۵۷.۶۶۸)	(۴.۶۵۸.۳۵۷)	۴.۵۰۰.۶۸۹	-	-	-
۱۴۰.۵۸۸.۶۸۸	۷۰.۴۱۱.۴۴۳	۱۶.۱۲۸.۹۸۶	۳.۲۳۵.۴۰۶	۱۸.۴۵۸.۷۸۹	۳۲.۳۵۴.۰۶۴

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲-۳۸)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲-۳۸)

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷
سود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهم دولت

افزایش سرمایه در جریان
تخصیص به اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸
سود سهم دولت

افزایش سرمایه در جریان
تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۲۵۷,۹۹۶	۵۷,۳۲۶,۷۱۳	۳۷	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۲۲,۱۲۴)	(۶,۵۳۰,۶۰۱)		نقد حاصل از عملیات
۱۹,۲۳۵,۸۷۲	۵۰,۷۹۶,۱۱۲		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱,۲۶۵,۴۲۰)	(۸۴۵,۹۱۴)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۰,۱۰۱)	(۱۰,۸۶۷)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴,۲۰۱,۴۴۷)	(۱۰,۳۶۱,۸۵۱)		پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۵,۴۷۶,۹۶۸)	(۱۱,۲۱۸,۶۳۲)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۳,۷۵۸,۹۰۴	۳۹,۵۷۷,۴۸۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۴,۴۰۱,۶۳۵)	(۲۴۱,۸۹۴)		پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۱۹,۷۲۶)	(۱,۹۰۸,۱۴۰)		پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	(۲۷,۸۵۱,۲۶۹)		پرداخت های نقدی بابت سود سهام (سهام دولت)
(۴,۸۲۱,۳۶۱)	(۳۰,۰۰۱,۳۰۳)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸,۹۳۷,۵۴۳	۹,۵۷۶,۱۷۷		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳,۱۱۹,۷۹۴	۱۲,۱۶۰,۳۴۲		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰۳,۰۰۵	۱۵,۸۷۸		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۲,۱۶۰,۳۴۲	۲۱,۷۵۲,۳۹۷		مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

۱-۱-۱ سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در اجرای ماده ۶ قانون تمرکز امور صنعت و معدن مصوب سال ۱۳۷۹ تشکیل گردید. در همین راستا تشریفات قانونی ثبت آن در تاریخ ۱۳۸۰/۲/۱۲ صورت پذیرفته و متعاقب آن و عطف به تبصره ماده ۶ قانون تمرکز امور صنعت و معدن، شرکت سهامی کل معادن ایران منحل و کلیه امکانات، اعتبارات، تعهدات، اموال و دارائیه‌ها و کارکنان آن به سازمان منتقل گردید.

طبق مصوبه ۱۵۸۶/ت/۲۴۲۴۶ هـ مورخ ۱۳۸۱/۱/۲۱ هیئت محترم وزیران و به استناد ماده (۴) قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، سازمان به عنوان شرکت مادر تخصصی تعیین شده و بدین وسیله فعالیت آن در قالب جدید شروع گردید. براساس مصوبه هیئت عامل سازمان به شماره ۱۵- هـ مورخ ۱۳۸۱/۴/۲ کلیه امکانات، تعهدات، اموال و دارائیه‌ها، تجهیزات و کارکنان مرتبط با واحدهای عملیاتی و طرحهای عمرانی مستقر در تهران و شهرستانها که عمدتاً مربوط به شرکت سهامی کل معادن ایران بودند (به استثنای مواردی که با نظر معاونین سازمان باقی می‌مانند و موجودیهای نقد و بانک که از محل فعالیتهای غیرعملیاتی تحصیل شده است) در تاریخ ۱۳۸۱/۳/۳۱ به شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران منتقل گردیده است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

الف- موضوع فعالیت سازمان طبق مفاد اساسنامه آن به شرح ذیل می‌باشد:

مشارکت و اقدام در بررسی و تعیین خط مشی کلی، سیاست‌های اصلی، تدوین برنامه فعالیت‌ها، تهیه گزارشات مقدمات فنی، اقتصادی و طرحهای جامع در زمینه اکتشافات، استخراج مواد معدنی، فرآوری این مواد تا محصول نهائی و همچنین احداث و توسعه و تجهیز و نوسازی واحدها و مجتمع‌های معدنی و صنعتی از طریق مدیریت، مشارکت و سرمایه‌گذاری و بهره‌برداری از طرحها و واحدهای تابعه و وابسته و ایجاد شرکتهای پیمانکاری عمومی و مشاوره ای، طراحی، مهندسی، اجرائی، بازرگانی، آموزشی، تحقیقاتی، خدماتی موردنیاز، هرگونه صادرات و واردات محصولات معدنی و صنعتی و تجهیزات مربوطه و سایر کالاها، تامین خرید و فروش تکنولوژی، آموزش مدیران و کارکنان سازمان و واحدهای تابعه و واگذاری این واحدها به اشخاص حقیقی و حقوقی و دولتی و خصوصی، انجام کلیه فعالیتهای اقتصادی، مالی، اعتباری، بازرگانی، خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار، سپرده‌گذاری، اخذ و تامین اعتبارات موردنیاز سازمان و واحدهای تابعه و وابسته از بانکها و سایر منابع داخلی و خارجی و اعطای وام و اعتبار به کلیه عملیاتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم به فعالیتهای سازمان مربوط باشد.

ب- موضوع فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً معدنی و صنایع فولادی به شرح یادداشت شماره ۲-۱۲ می‌باشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح ذیل بوده است:

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	
۱۱۶	۱۱۱	۷۵۸	۷۴۵	کارکنان دائم
۱,۴۶۴	۱,۵۶۱	۵,۸۶۲	۶,۳۷۴	کارکنان موقت
۱,۵۸۰	۱,۶۷۲	۶,۶۲۰	۷,۱۱۹	

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

هرگونه آثار با اهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» بر گروه و سازمان توضیح داده شده است.

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

استاندارد حسابداری ۱۸ صورت‌ها مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت‌های خاص، استاندارد حسابداری ۲۸ ترکیب‌های تجاری، استاندارد حسابداری ۲۹ صورت‌های مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر. این استانداردها به ترتیب الزاماتی را در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی، مشارکت‌های خاص و واحدهای تجاری وابسته، هنگام تهیه صورت‌های مالی جداگانه توسط واحدهای تجاری، نحوه حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدها تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی‌های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای 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 صورت‌های مالی تلفیقی و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت‌های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگری در واحدهای دیگر و ریسک‌های مرتبط با آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی واحد تجاری دیگر، تعیین کرده این استانداردها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجراست. براساس ارزیابی‌ها و برآوردهای مدیریت شرکت استانداردهای فوق باتوجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سازمان به استثنای موضوع یادداشت ۲-۸-۳ بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی سازمان و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت‌های مشمول تلفیق گروه شامل شرکتهایی است که تحت کنترل سازمان بوده و در مورد شرکتهایی که مالکیت سازمان بر آنها کمتر از نصف بوده است، به دلیل انتخاب بیش از نیمی از اعضای هیئت مدیره از طریق توافق با سایر سهامداران و وجود کنترل، مشمول تلفیق شده اند.

۳-۲-۳- بخشی از منابع گروه که در قالب عملیات خارجی بکار گرفته و در صورت‌های مالی منعکس شده مربوط به واحدهای مستقر در کشورهای آلمان و روسیه می‌باشد؛ اگرچه با وجود محدودیت‌های خارجی امکان انتقال ارز مربوط به داخل کشور وجود ندارد لیکن به دلیل ضرورت استفاده از منابع برون مرزی گروه، برنامه‌ای جهت انتقال ارز به داخل کشور نیز وجود نداشته و منابع مذکور عمدتاً جهت تامین مواد اولیه و قطعات و تجهیزات وارداتی شرکت‌های گروه استفاده می‌شود.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت‌های آسکوتک و آی سی اس در ۳۱ دسامبر هر سال مطابق با ۱۰ دیماه سال شمسی خاتمه می‌یابد. صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی سازمان که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی به حساب گرفته می‌شود.

۳-۲-۵- جهت تهیه صورت‌های مالی تلفیقی در رابطه با شرکت آسکوتک آلمان از صورت‌های مالی تلفیقی آن شرکت استفاده شده است. از این رو علاوه بر شرکت‌های مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۴، شرکت‌های زیر نیز از طریق شرکت فرعی، تحت کنترل سازمان بوده و در صورت‌های مالی حاضر تلفیق شده‌اند:

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تاریخ صورتهای مالی	درصد مالکیت گروه	شرکت سرمایه پذیر	شرکت سرمایه گذار
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۰۰	شرکت مهندسی معادن و فلزات (MME) - آلمان - دوسلدورف	شرکت آسکو تک آلمان
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۰۰	شرکت معدنی و ماشین آلات آسکو تک - آلمان - دوسلدورف	
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۰۰	شرکت علوم و تکنولوژی آسکو تک - آلمان - دوسلدورف	
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۰۰	شرکت بازرگانی فولاد آسکو تک - آلمان - دوسلدورف	
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۵۱	شرکت ایراسکو - ایتالیا - جنوا	
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۴۹	شرکت صنعتی فولاد - کویت - صفت	
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۴۹	شرکت آرکو - آلمان - دوسلدورف	

۳-۲-۶- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

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

۳-۳-۴- فروش صادراتی شرکت در ابتدا و پس از حمل کالا، براساس صدور صورتحساب های موقت شناسایی و پس از طی شدن دوره قیمت گذاری تعیین شده طبق قرارداد و مشخص شدن قیمت نهایی، فروش ثبت شده تعدیل می گردد. بدیهی است برخی از فروش های موقت ثبت شده در تاریخ صورت وضعیت مالی پس از صدور صورتحساب نهایی در دوره پس از تاریخ صورت وضعیت مالی تعدیل می گردد.

۳-۴-۳- تسعیر ارز

۳-۴-۱- ارقام پولی و ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. بر این اساس در تاریخ صورت وضعیت مالی نرخ تسعیر ارز به شرح زیر در حساب های منظور شده است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلایل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	دلار	۱۵۰,۴۸۰	قوانین و مقررات مربوطه
دریافتنی های ارزی	یورو	۱۶۲,۸۹۷	قوانین و مقررات مربوطه
دریافتنی های ارزی	روبل	۲,۲۰۰	قوانین و مقررات مربوطه
پرداختنی های ارزی	دلار	۱۵۴,۲۲۰	قوانین و مقررات مربوطه
پرداختنی های ارزی	یورو	۱۶۲,۸۹۷	قوانین و مقررات مربوطه
تسهیلات ارزی	یوآن	۱۹,۲۵۸	قوانین و مقررات مربوطه
پیش پرداخت ارزی	یورو	۱۶۲,۸۹۷	قوانین و مقررات مربوطه

۲-۴-۳- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی و ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. 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 می‌شود.

۳-۴-۴- دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه‌های آن‌ها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می‌شود. مضافاً تفاوت‌های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می‌شود.

۵-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک‌تک اقلام/گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها عموماً با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌شوند.

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده	مواد اولیه و بسته بندی
اولین صادره از اولین وارده	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۶- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری		
سرمایه‌گذاری بلند مدت :		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
سرمایه‌گذاری‌های جاری :		
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	سریع‌المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک‌تک سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
شناخت درآمد :		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و جاری

۱-۶-۳- در اجرای مفاد بند "ک" ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری در سهام برخی از شرکتهای فرعی به ارزش تجدید ارزیابی در صورتهای مالی انعکاس یافته است.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۱-۳-۷- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۲-۳-۷- استهلاک داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌گردد:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار رایانه‌ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۸- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۸- داراییهای ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۸-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای 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 داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۳-۸- داراییهای ثابت مشهود شرکتهای گروه تا پایان سال ۱۳۸۲ به استناد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و مفاد بند "ک" ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، برابر ضوابط مقرر در آئین نامه اجرایی مربوطه، به مبلغ تجدید ارزیابی در صورتهای مالی تلفیقی منعکس و مبلغ دفتری جدید شامل اضافه ارزش ناشی از تجدید ارزیابی داراییهای استهلاک پذیر، مبنای محاسبه استهلاک قرار گرفته است.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۸-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد نظر (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن مفاد بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۹۵/۱۱/۰۴ در اجرای ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۱۵، ۱۰ و ۲۵ ساله	ساختمان و محوطه و جاده
نزولی و	۱۵ درصد و	تاسیسات
مستقیم	۱۵، ۱۰، ۵ و ۲۰ ساله	ماشین‌آلات و تجهیزات
نزولی و	۸ درصد و	
خط مستقیم	۱۲، ۱۰، ۸، ۶، ۵، ۲ و ۲۵ ساله	اثاثه و منصوبات
مستقیم	۳ و ۵ و ۶ ساله	ابزار آلات
مستقیم	۸، ۵، ۴ و ۱۰ ساله	وسایط نقلیه
مستقیم	۶ ساله	

۳-۸-۴- استهلاک داراییهای ثابت تجدید ارزیابی شده طبق بخشنامه شماره ۷۴۸۷۶ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی کشور براساس دو برابر مدت و یا نصف نرخهای جدول آئین نامه استهلاکات گردیده است.

۳-۸-۵- 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 (به استثنای ساختمان و تاسیسات) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه طی یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آنها برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در بند ۳-۸-۳ خواهد بود. 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 جدول مورد نظر اضافه خواهد شد

۳-۸-۶- هزینه استحصال معادن

هزینه استحصال معادن به نسبت استخراج سالیانه به کل ذخیره برآوردی معادن مورد بهره‌برداری، محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارش‌گری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون 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.

۱۰-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مورد پرسنل مشمول آئین نامه استخدامی شرکت ملی فولاد ایران که در مشاغل سخت و زیان آور کار می‌کنند، سنوات معینی به سنوات خدمت اصلی آنان افزوده و در سنوات خدمت مؤثر که برای بازنشستگی لازم است (حداقل ۳۰ سال) لحاظ می‌گردد. در این رابطه شرکتهای فولادی مکلفند از محل هزینه‌های خود حق بازنشستگی سهم شرکت (۲۰ درصد حقوق تعیین شده ماهیانه پرسنل مشمول) مربوط به کارکنان مشمول را تا مرز ۳۰ سال تمام به مأخذ آخرین حقوق به علاوه فوق‌العاده تطبیق زمان اشتغال در وجه صندوق بازنشستگی واریز نمایند، لذا ذخیره مزبور در پایان سال برای هر یک از پرسنل مشمول محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

۱۱-۳- وجوه دریافتی از دولت

وجوه دریافتی بابت اجرای طرحهای عمرانی به استناد موافقت نامه‌های مبادله شده با سازمان برنامه و بودجه تا زمان انعقاد قرارداد بازپرداخت با وزارت امور اقتصادی و دارایی و تعیین تکلیف آنها طبق مفاد ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه مصوب اسفند ماه ۱۳۵۲ و تبصره یک ماده ۱۱۳ قانون محاسبات عمومی کشور مصوب شهریور ماه ۱۳۶۶ بعنوان بدهیهای بلندمدت در صورتهای مالی منعکس می‌گردد. با توجه به خاتمه طرحهای مزبور، به استناد قانون اخیرالذکر، مانده‌های مربوطه به دفاتر شرکت انتقال و در صورتهای مالی انعکاس یافته است. ضمناً مراحل تسویه برخی از طرحها در سال ۱۳۹۰ و سنوات قبل انجام شده و به منظور تسویه سایر طرحها نیز اقدامات لازم توسط شرکتها در حال انجام می‌باشد.

۱۲-۳- مخارج تأمین مالی

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

۱۳-۳- فعالیتهای بیمه‌ای

۱-۱۳-۳- درآمد حق بیمه

درآمد حق بیمه، بیمه‌نامه‌های سرمایه‌گذاری اکتشاف در زمان صدور شناسایی می‌گردد. درآمد حق بیمه، بیمه‌نامه‌های اعتباری در طول دوره موضوع بیمه‌نامه با توجه به مدت زمان سپری شده شناسایی می‌گردد. درآمد بیمه‌نامه‌های بدنه (CPM) ماشین‌آلات و تجهیزات معدنی در زمان صدور شناسایی می‌گردد.

۲-۱۳-۳- ذخیره خسارات آتی

ذخیره ریسک های منقضی نشده مرتبط با حق بیمه های عاید نشده در رشته هایی از بیمه های اکتشافی و اعتباری که ضریب خسارت آنها بیش از ۸۵ درصد حق بیمه مربوط باشد طبق استانداردهای بیمه عمومی به نحو ذیل محاسبه شده و در حسابها منظور می‌گردد:

$$\text{ذخیره ریسک های منقضی نشده} = \frac{(\text{۱.۸۵}) - (\text{ضریب خسارات})}{\text{۰.۸۵}} \times \text{حق بیمه عاید نشده در پایان سال}$$

۳-۱۳-۳- خسارت قراردادهای بیمه

خسارت قابل پرداخت در مراحل مختلف بیمه‌نامه‌های سرمایه‌گذاری اکتشاف متفاوت بوده به طوریکه در مرحله اول ۸۰ درصد هزینه‌های انجام شده توسط بیمه گذار و در مراحل بعدی ۷۵ درصد هزینه‌های انجام شده مورد تایید خواهد بود. با توجه به اینکه هزینه‌های انجام شده در هر مرحله، عموماً کمتر از مبلغ تعهد بیمه‌ای شرکت می‌باشد، در هر صورت مبلغ خسارت از ۷۵ درصد کل مبلغ بیمه‌نامه نزد صندوق تجاوز نخواهد کرد. مبالغ پرداختی به بانکها از بابت عدم ایفای تعهدات معوق بیمه‌گذاران بیمه‌نامه‌های اعتباری، به حساب بدهکاری بیمه‌گذاران منظور و صندوق راساً نسبت به وصول مطالبات مذکور اقدام می‌نماید.

۴ - درآمد های عملیاتی

سازمان		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷.۷۸۹.۲۴۳	۴۳.۲۴۸.۱۰۰	۱۰۰.۰۰۷.۲۵۰	۱۰۰.۶۲۶.۳۶۱	۴-۱ فروش خالص
۱۵.۴۵۰	۴۵.۷۰۸	۱.۷۹۳.۶۱۳	۲.۷۴۳.۴۳۳	۴-۲ درآمد ارائه خدمات
۲۹.۵۱۱.۳۴۸	۵۰.۵۷۸.۴۴۹	۲۹.۵۱۱.۳۴۸	۵۰.۵۷۸.۴۴۹	۴-۵ حق السهم معادن
۹۰.۳۶۶۰۲	۲۱.۸۶۷.۳۸۹	-	-	۴-۳ سود سرمایه گذاری ها
۶۶.۳۵۲.۶۴۳	۱۱۵.۷۳۹.۶۴۶	۱۳۱.۳۱۲.۲۱۱	۱۵۳.۹۴۸.۲۴۳	

۴-۱ - فروش خالص

۱۳۹۷		۱۳۹۸		گروه: داخلی:
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۲۱.۲۹۹.۵۰۷	۳۸۱.۱۹۱	۲۲.۸۱۷.۸۴۸	۹۶۹.۴۷۳	محصولات فولادی
۱۰.۸۳۶.۴۳۱	۲۶۱.۴۱۹	۱۴.۱۷۱.۱۹۸	۲۵۷.۳۲۷	محصولات آلومینیومی
۲۷.۶۸۲.۸۱۲	۱۲.۱۳۱.۷۷۵	۴۴.۲۵۹.۴۸۵	۱۴.۶۹۰.۹۰۷	سنگهای معدنی
۱.۳۲۰.۹۸۱	۲۸۳.۶۷۴	۲.۵۶۱.۶۱۱	-	طلا و نقره
۳۵۰.۲۴۷	۴۳.۲۹۵	۸.۹۹۵	۵۰۷	کلرید پتاسیم
۶۱.۴۸۹.۹۷۸		۸۳.۸۱۹.۱۳۷		جمع فروش داخلی
۶۳۱.۴۳۲	۲.۵۰۰	۲۰۰۷۱.۶۸۵	۸.۹۴۹	صادراتی: محصولات آلومینیومی
۶۳۱.۴۳۲		۲۰۰۷۱.۶۸۵		جمع
۳۷.۸۸۵.۸۴۰	-	۱۴.۷۳۵.۵۳۹	-	فروش قطعات ولوازم- آسکوتک
۳۸.۵۱۷.۲۷۲		۱۶.۸۰۷.۲۲۴		جمع فروش صادراتی
۱۰۰.۰۰۷.۲۵۰		۱۰۰.۶۲۶.۳۶۱		
سازمان: داخلی:				
۱۹.۰۷۸.۸۵۷	۱۱.۵۱۶.۳۴۹	۳۱.۴۱۷.۴۵۵	۱۲.۸۶۳.۴۲۴	سنگهای معدنی
۸.۱۰۶.۱۱۶	۶۱۵.۴۲۶	۱۱.۸۲۱.۶۵۰	۵۸۸.۸۷۳	آهن اسفنجی
۳۵۰.۲۴۷	۴۳.۲۹۵	۸.۹۹۵	۵۰۷	کلرو پتاسیم
۲۵۴.۰۲۳				
۲۷.۷۸۹.۲۴۳		۴۳.۲۴۸.۱۰۰		جمع فروش داخلی
۲۹.۵۱۱.۳۴۸		۵۰.۵۷۸.۴۴۹		۴-۵ حق السهم معادن

۴-۲ - درآمد ارائه خدمات

سازمان	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۴۵۰	۴۵,۷۰۸	۷۸,۴۶۶	۳۲۷,۱۰۹	درآمد ارائه خدمات
-	-	۱۶,۹۶۲	۳۳,۶۹۴	فعالیت‌های بیمه ای
-	-	۸۹۵,۵۱۷	۲,۳۸۲,۶۳۰	درآمد تخلیه و بارگیری شرکت منطقه ویژه
-	-	۸۰۲,۶۶۸	-	درآمد صدور گواهی تولید و خدمات عمومی شرکت منطقه ویژه
۱۵,۴۵۰	۴۵,۷۰۸	۱,۷۹۳,۶۱۳	۲,۷۴۳,۴۳۳	

۴-۳ - سود سرمایه گذاری ها

سازمان		۴-۳-۱	سود سهام شرکتهای فرعی
۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۹,۵۹۸	۹۶,۷۶۴		
۸,۹۵۷,۰۰۴	۲۱,۷۷۰,۶۲۵	۴-۳-۲	سود سهام سایر شرکتهای
۹,۰۳۶,۶۰۲	۲۱,۸۶۷,۳۸۹		

۴-۳-۱ - سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق در شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد:

سازمان		صندوق بیمه سرمایه گذاریهای معدنی
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۵۱۸	-	شرکت تلاشگران صنعتی معدنی لامرد و پارسیان
-	۴۰۸	شرکت ملی فولاد
۳۹	۳۵۶	شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران
۲۱	-	شرکت صنعتی و بازرگانی آی سی اس
۳,۰۲۰	-	شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران
۵۴,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	
۷۹,۵۹۸	۹۶,۷۶۴	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۳-۲ - سود سهام سایر شرکتها در سازمان به شرح زیر می باشد:

سازمان		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۰۷,۱۳۱	۸,۰۸۷,۲۵۲	شرکت فولاد مبارکه
۱,۴۰۹,۹۲۲	۳,۰۵۴,۸۳۰	شرکت صنایع ملی مس
۷۷,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	شرکت فولاد غدیر نی ریز
-	۱۴۰,۰۰۰	شرکت احیاء استیل فولاد بافت
-	۳,۱۶۰	شرکت فولاد مکران چابهار
۹۷۳	۲,۹۹۰	نوین الکتروود اردکان
۲۱۲,۵۱۳	۳۳۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزواری
۲۸,۰۰۰	۳۱,۵۰۰	شرکت صنعت فولاد شادگان
۸۴,۰۰۰	۱۲۲,۱۲۳	شرکت فولاد سفید دشت
۴۳۷,۳۲۰	۹,۹۸۱,۲۵۷	صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان
۱۴۵	۱۳	شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان
۸,۹۵۷,۰۰۴	۲۱,۷۷۰,۶۲۵	

۴-۴ - جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات عمده گروه به شرح زیر است:

درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				فروش خالص:
۸	۱,۸۹۷,۳۹۲	۲۰,۹۲۰,۴۵۶	۲۲,۸۱۷,۸۴۸	محصولات فولادی
۲۶	۴,۱۵۴,۰۴۳	۱۲,۰۸۸,۸۴۰	۱۶,۲۴۲,۸۸۳	محصولات آلومینیومی
۷۸	۳۴,۴۲۸,۸۶۴	۹,۸۳۰,۶۲۱	۴۴,۲۵۹,۴۸۵	سنگهای معدنی
۷۲	۱,۸۵۵,۳۰۳	۷۰۶,۳۰۸	۲,۵۶۱,۶۱۱	طلا و نقره
۲۳	۲,۰۴۰	۶,۹۵۵	۸,۹۹۵	کلرید پتاسیم
(۲)	(۲۴۳,۶۴۷)	۱۴,۹۷۹,۱۸۶	۱۴,۷۳۵,۵۳۹	فروش قطعات ولوازم - شرکت اسکوتک
	۴۲,۰۹۳,۹۹۵	۵۸,۵۳۲,۳۶۶	۱۰۰,۶۲۶,۳۶۱	
				ارائه خدمات:
(۱۳)	(۴۸,۱۹۷)	۴۰۹,۰۰۰	۳۶۰,۸۰۳	درآمد ارائه خدمات
۲۷	۱۳,۴۹۱,۰۹۱	۳۷,۰۸۷,۳۵۸	۵۰,۵۷۸,۴۴۹	حق سهم معادن
۴۷	۱,۱۱۵,۵۹۷	۱,۲۶۷,۰۳۳	۲,۳۸۲,۶۳۰	درآمد تخلیه و بارگیری
	۱۴,۵۵۸,۴۹۱	۳۸,۷۶۳,۳۹۱	۵۳,۳۲۱,۸۸۲	
	۵۶,۶۵۲,۴۸۶	۹۷,۲۹۵,۷۵۷	۱۵۳,۹۴۸,۲۴۳	

۴-۵ - درآمد حق سهم معادن بابت قراردادهای راهبری معادن گل گهر سیرجان، چادرملو، جلال آباد و میشدوان می باشد.

۵ بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۱۳۹۷				۱۳۹۸			
جمع	ارائه خدمات	حق السهم معادن	فروش	جمع	ارائه خدمات	حق السهم معادن	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲,۵۷۵,۸۱۳	۷۹,۸۱۹	-	۳۲,۴۹۵,۹۹۴	۳۳,۹۲۷,۵۸۵	-	-	۳۳,۹۲۷,۵۸۵
۱,۹۵۰,۴۸۶	۱۷۲,۷۶۳	۶۹,۸۲۳	۱,۷۰۷,۹۰۰	۲,۳۰۳,۴۹۱	۲۴۰,۸۰۳	۱۰۲,۷۸۹	۱,۹۵۹,۸۹۹
۱,۸۰۴,۴۴۷	۲۶۳,۱۴۲	۵۹,۷۷۲	۱,۴۸۱,۵۳۳	۲,۴۴۳,۶۳۹	۱۸۶,۵۲۳	۱۸۷,۹۳۱	۲,۰۶۹,۱۸۵
۱۳۵,۷۳۶	۱۷,۶۵۲	۱۰۰	۱۱۷,۰۷۴	۲۱۰,۱۶۲	۳۳,۴۱۰	۵,۲۹۰	۱۷۱,۴۶۲
۷۲۵,۹۶۱	-	۲,۳۷۰	۷۲۳,۵۹۱	۳۹۰,۳۸۷	-	۴,۵۶۹	۳۸۵,۸۱۸
۸۱۴,۶۸۷	۱۷,۸۲۰	۷,۲۵۷	۷۸۹,۶۱۰	۱,۱۵۴,۳۵۸	۵,۷۵۷	۹,۹۹۹	۱,۱۳۸,۶۰۲
۳,۶۵۴,۳۷۳	۱۳,۳۱۱	۴۲,۵۵۷	۳,۵۹۸,۵۰۵	۴,۹۵۸,۱۴۱	۱۲,۵۳۱	۷۹,۰۰۹	۴,۸۶۶,۶۰۱
۲,۶۷۲,۱۳۵	۷۱۴,۵۹۴	۴۹,۳۰۲	۱,۹۰۸,۲۳۹	۴,۱۸۸,۳۰۲	۱,۱۶۰,۴۱۱	۱۳۵,۳۷۸	۲,۹۰۲,۵۱۳
۲۳۰,۲۴۷	۳۶,۱۶۹	-	۱۹۴,۰۷۸	۴۱,۴۶۵	۴۱,۴۶۵	-	-
۲۴,۱۸۷	۱,۳۴۴	۳,۹۴۳	۱۸,۹۰۰	۳۲,۱۵۸	-	۳,۷۳۴	۲۸,۴۲۴
۱۰,۱۶۷	-	۱۰	۱۰,۱۵۷	۱۳,۸۵۶	-	۹	۱۳,۸۴۷
۲,۶۰۱	۲,۴۰۹	-	۱۹۲	۱۳۸,۳۱۳	۳,۹۳۰	-	۱۳۴,۳۸۳
۲,۹۶۶	۵۸۲	-	۲,۳۸۴	(۲,۸۴۳)	۲,۵۹۷	-	(۵,۴۴۰)
۱۸۲,۸۰۱	-	-	۱۸۲,۸۰۱	۵۷,۷۲۸	۱۰,۰۶۹	۷,۵۴۲	۴۹,۱۱۷
۲۷۵	-	-	۲۷۵	۱,۵۱۴	-	-	۱,۵۱۴
۲۴۰,۲۵۱	۱۲,۱۰۷	-	۲۲۸,۱۴۴	۱۰۰,۳۱۱	۳,۸۲۵	۵,۵۱۱	۹۰,۹۷۵
۵,۷۱۲,۹۹۷	-	۴,۹۳۹,۸۹۸	۷۷۳,۰۹۹	۴۰,۷۹۳,۴۵۴	-	۳۶,۵۰۰,۸۰۸	۴,۲۹۲,۶۴۶
۲,۷۸۱	-	-	۲,۷۸۱	۳,۷۸۹	-	-	۳,۷۸۹
۱,۱۰۴,۹۹۲	۱۰۳,۸۹۷	۱۵۰,۱۸۰	۸۵۰,۱۱۵	۱,۸۴۳,۲۹۰	۱۹۶,۵۲۷	۵۴,۷۸۸	۱,۵۹۰,۹۷۵
(۱۷۰,۶۹۹)	(۳,۲۶۹)	(۱,۵۴۸)	(۱,۶۵۸,۸۲)	۲۷۵,۴۴۴	(۱,۲۳۳)	-	۲۷۶,۷۶۷
۵۱,۶۷۶,۴۰۴	۱,۴۳۲,۳۴۰	۵,۳۳۴,۵۷۴	۴۴,۹۱۹,۴۹۰	۹۲,۸۷۲,۵۹۴	۱,۸۸۷,۵۷۵	۳۷,۰۸۷,۳۵۷	۵۳,۸۹۷,۶۶۲
(۲۸۲,۱۵۶)	(۱۴۰,۳۰۲)	-	(۱۴۱,۸۵۴)	(۵۶۰,۱۶۸)	(۲۱۱,۵۴۰)	-	(۳۴۸,۶۲۸)
۵۱,۳۹۴,۲۴۸	۱,۲۹۲,۰۳۸	۵,۳۳۴,۵۷۴	۴۴,۷۷۷,۶۳۶	۹۲,۳۱۲,۴۲۶	۱,۶۷۶,۰۳۵	۳۷,۰۸۷,۳۵۷	۵۳,۵۴۹,۰۳۴
۱۱۷,۶۱۱	-	-	۱۱۷,۶۱۱	(۸۱۹,۳۶۴)	-	-	(۸۱۹,۳۶۴)
۵۱,۵۱۱,۸۵۹	۱,۲۹۲,۰۳۸	۵,۳۳۴,۵۷۴	۴۴,۸۹۵,۲۴۷	۹۱,۴۹۳,۰۶۲	۱,۶۷۶,۰۳۵	۳۷,۰۸۷,۳۵۷	۵۲,۷۲۹,۶۷۰
۲۲۰,۳۲,۵۲۰	-	-	۲۲۰,۳۲,۵۲۰	(۸۹۵,۱۹۹)	-	-	(۸۹۵,۱۹۹)
۳۰۱,۶۰۱,۰۷	-	-	۳۰۱,۶۰۱,۰۷	۶,۶۹۷,۸۹۴	-	-	۶,۶۹۷,۸۹۴
۷۶,۶۵۰,۴۸۶	۱,۲۹۲,۰۳۸	۵,۳۳۴,۵۷۴	۷۰,۰۳۳,۸۷۴	۹۷,۲۹۵,۷۵۷	۱,۶۷۶,۰۳۵	۳۷,۰۸۷,۳۵۷	۵۸,۵۳۲,۳۶۵
گروه:							
مواد مستقیم مصرفی							
دستمزد مستقیم							
سربار ساخت:							
استهلاک							
تعمیر و نگهداشت							
مواد غیرمستقیم مصرفی							
آب و برق و سوخت							
خرید خدمات مشاوره و پیمانکاری							
حقوق - دستمزد							
سایر مزایای کارکنان							
ایاب و ذهاب							
حمل و نقل							
مواد غذایی و رستوران							
اجاره							
مزایای پایان خدمت							
بهداشت و درمان کارکنان							
بیمه سهم کارفرما و وجوه بازنشستگی							
حقوق و عوارض دولتی							
حق بیمه اموال							
سایر							
تخصیص به مراکز عمومی و اداری و خدماتی							
هزینه های جذب نشده							
جمع هزینه های ساخت							
(افزایش) و کاهش موجودی های کلای در جریان ساخت							
بهای تمام شده ساخت							
(افزایش) و کاهش موجودی های کلای ساخته شده							
خرید طی سال							
بهای تمام شده درآمد عملیاتی							
سازمان:							
مواد مستقیم مصرفی							
دستمزد مستقیم							
سربار ساخت:							
استهلاک							
تعمیر و نگهداشت							
مواد غیرمستقیم مصرفی							
آب و برق و سوخت							
خرید خدمات مشاوره و پیمانکاری							
حقوق - دستمزد							
ایاب و ذهاب							
حمل و نقل							
مزایای پایان خدمت							
بیمه سهم کارفرما و وجوه بازنشستگی							
حقوق و عوارض دولتی							
حق بیمه اموال							
سایر							
تخصیص به مراکز عمومی و اداری و خدماتی							
هزینه های جذب نشده							
جمع هزینه های ساخت							
(افزایش) و کاهش موجودی های کلای در جریان سا (۶۴۵,۳۰۲)							
بهای تمام شده ساخت							
(افزایش) و کاهش موجودی های کلای ساخته شده							
بهای تمام شده درآمد عملیاتی							

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۳.۵۹۹	۴۵۸.۱۳۲	۹۳۸.۴۱۱	۱.۵۹۱.۰۸۶	هزینه حقوق و دستمزد مزایا
۱۷۵.۱۸۱	۲۰۶.۸۹۱	۲۱۴.۰۳۶	۲۱۷.۱۳۷	عیدی و پاداش و کارائی
۴۶.۳۲۷	۵۷.۴۳۳	۱۲۷.۰۹۰	۱۶۸.۲۵۷	تعمیر و نگهداری اموال و اثاثه و داراییها
۱۴۳.۹۹۲	۳۷۶.۳۲۷	۳۰۱.۰۳۰	۳۴۳.۷۲۲	حق الزحمه خدمات قراردادی
-	-	۳.۹۷۰	۱۰۰.۰۶۸	هزینه محیط زیست و تحقیقات
۴۱.۶۸۱	۱۲۷.۸۳۹	۱۰۱.۳۹۲	۱۸۳.۰۰۷	مزایای پایان خدمت
-	-	۶۸۷	۶۳۷	بیمه داراییهای ثابت
۹.۳۶۴.۲۸۴	۱۸۸.۱۰۰	۸.۲۸۳.۳۳۰	۲۲۴.۲۸۱	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	-	۳.۱۸۳	۳۰.۳۶۰	هزینه حسابرسی
۱۰۰.۵۵۴	۱۲۷.۲۸۳	۱۶۰.۱۸۶	۱۴۷.۹۴۱	هزینه بیمه سهم کارفرما و بیکاری
-	-	۲۰.۷۳	۱۷.۳۴۹	اجاره محل
-	-	۲۰۰.۹۷	۳۶.۰۹۹	هزینه تبلیغات و پذیرایی و جشن
۴۰.۵۰	۵.۶۸۳	۶۱	۱۵.۵۹۶	هزینه های چاپ - کپی و نشریات
۱۱.۳۲۵	۱۳.۰۸۰	۱۴.۲۵۷	۲۵.۶۰۸	لوازم و مواد مصرفی
۶.۴۴۲	۶.۷۱۹	۱۰۰.۶۵	۲۲.۵۵۵	آب و برق و تلفن و گاز و پست و تلگراف
-	-	۳.۳۹۲	۲.۳۹۱	اجاره وسائط نقلیه
۹.۱۶۰	۱۰.۱۸۳	۲۹.۱۱۵	۶۲.۰۴۲	سفر - اقامت و ماموریت و هزینه ایاب و ذهاب
۳۲۶.۴۷۰	۵۸۸.۱۲۳	۳۵۰.۵۲۸	۶۴۰.۸۷۰	هزینه های توزیع و فروش
۷۳.۲۹۲	۷۵.۶۸۹	۲۱۹.۳۳۴	۲۵۲.۵۱۸	استهلاک
۱۵۹.۳۸۵	۲۲۳.۸۱۲	۱۷۹.۸۸۶	۲۷۷.۰۱۷	سایر هزینه های کارکنان
-	-	۵۶۷.۰۹۳	۷۸۲.۹۸۴	هزینه های اداری و عمومی آسکوتک
-	-	۲.۴۱۷	-	کمک به صندوق بازنشستگی و هزینه های بازنشستگان
۶۲۶.۹۳۲	۷۶۸.۶۶۶	۱.۲۲۸.۶۲۱	۱.۳۰۰.۰۸۶	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱۱.۴۵۲.۶۷۴	۳.۲۳۳.۹۶۰	۱۲.۷۶۰.۲۵۴	۶.۳۵۱.۶۱۱	

۷- سایر درآمدها

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۰.۰۴۲	۱۲.۳۶۵	درآمد فروش و معاوضه موجودی ها
-	۱.۱۴۲.۴۴۵	-	۱.۱۴۲.۴۴۵	فروش محصول به فکور صنعت
-	۱۰۶.۹۱۶	-	۱۰۶.۹۱۶	برگشت کاهش ارزش موجودی ها
۱۱۲.۵۸۲	۱۶.۶۶۲	۱۱۲.۵۸۲	۱۶.۶۶۲	سود حاصل از فروش سنگ آهن سیمانی
۲۸۹.۲۰۴	۹۰۱.۴۷۳	۳۷۷.۰۱۷	۲.۵۴۷.۳۶۳	سایر
۴۰۱.۷۸۶	۲.۱۶۷.۴۹۶	۵۰۹.۶۴۱	۳.۸۲۵.۷۵۱	

۸. سایر هزینه‌ها

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۹۸,۶۷۷)	-	(۷۲۰,۸۸۰)	(۱۹۲,۱۷۷)	هزینه کاهش ارزش موجودی کالا
-	-	-	(۲۷,۷۳۴)	هزینه کسری انباری
-	(۵۳,۶۳۱)	(۲۸۲,۱۵۶)	(۵۶۰,۱۶۸)	هزینه های جذب نشده
-	-	(۲۲۱)	-	هزینه حمل و نقل و بارگیری
-	-	(۶۵۱,۱۲۹)	(۱۱۲,۹۷۴)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی شرکت آسکوتک
-	-	-	(۴۸۵,۹۹۶)	سایر هزینه های عملیاتی
(۶۹۸,۶۷۷)	(۵۳,۶۳۱)	(۱,۶۵۴,۳۸۶)	(۱,۳۷۹,۰۴۹)	

۹. هزینه های مالی

هزینه مالی گروه برای سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۲۶۶,۹۲۲ میلیون ریال، (سال قبل ۲,۳۷۵,۱۹۷ میلیون ریال) بوده که مربوط به سود و کارمزد تسهیلات دریافتی داخلی و خارجی و هم چنین سود و کارمزد تسهیلات دریافتی ناشی از گشایش اعتبارات اسنادی شرکتهای گروه می باشد. هزینه مالی سازمان به مبلغ ۱۴,۲۳۷ میلیون ریال (سال قبل ۳۲۷,۳۴۷ میلیون ریال) مربوط به سود تسهیلات دریافتی سازمان از بانکهای ملی و تجارت هم چنین سود تسهیلات دریافتی از خزانه در قالب ماده ۳۲ می باشد.

۱۰. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سازمان		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۱۰,۰۱۵	۲,۵۳۲	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
-	-	۲۶,۳۳۹	۲۵,۸۶۵	سود حاصل از سپرده های بانکی
-	-	۱,۷۸۵,۹۶۲	۲۹۸,۶۶۲	خالص اقلام غیر عملیاتی آسکوتک ۱۰-۱
-	-	۱,۳۱۰	۱۲,۷۳۹	درآمد حمل و کارکرد کامیون و ماشین آلات
۱۲,۲۹۲	-	۵۲,۸۵۹	۵۱,۲۹۱	درآمد حاصل از اجاره
-	-	(۱۳,۷۹۲)	(۲۰,۳۵۳)	هزینه های ورزشی
-	-	۱,۹۲۸	-	سود (زیان) حاصل فروش مواد اولیه
(۴۰,۲۴۷)	(۸۸,۲۵۹)	(۴۰,۲۴۷)	(۸۸,۲۵۹)	دو درصد عوارض حاصل از فروش محصولات معادن
۱,۹۶۱	-	۳۵,۵۶۸	۱۴۰,۳۹۱	درآمد وصول خسارت و جرایم
۱۲۵,۴۱۰	-	(۴۰,۱۷,۳۹۴)	(۵۷۱,۴۱۷)	تسعیر دارایی ها و بدهی های غیر عملیاتی
-	-	۷,۷۳۲	(۵,۳۳۸)	درآمد تاخیر در پرداخت مطالبات
(۲۹۴,۸۰۳)	(۱۰۶,۰۰۶)	۶۲,۹۹۵	۴۲۴,۰۹۹	سایر
(۱۹۵,۳۸۷)	(۱۹۴,۲۶۵)	(۲,۰۸۵,۷۲۵)	۲۷۰,۲۱۲	

۱۰-۱ - خالص اقلام غیر عملیاتی شرکت آسکوتک به مبلغ ۲۹۸,۶۶۲ میلیون ریال معادل ۲,۵۶۱,۵۳۱ یورو شامل ۲۰۲,۵۴۶ یورو درآمد حاصل از شرکتهای وابسته، مبلغ ۱۷,۷۴۰ یورو درآمد حاصل از مشارکت و مبلغ ۲۳,۲۴۵ یورو درآمد حاصل از سود می باشد.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

۱۱-۱ گروه

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

زمین	جاده و محوطه سازی	ساختمان	تاسیسات	معادن و تجهیزات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان	پیش پرداخت های	اقلام سرمایه	جمع
۱.۹۱۶.۵۱۱	۵۸۵.۱۹۱	۵۸.۲۷۹.۹۳۲	۲.۲۵۱.۵۴۹	۸.۴۰۹.۳۷۷	۹.۷۵۲.۹۷۰	۲۰۷.۹۶۹	۵۷۸.۶۵۹	۱۴۹.۱۵۷	۲۹.۶۷۹.۳۱۵	۶.۸۴۳.۶۵۶	۱.۴۱۳.۸۳۰	۵۹.۲۸۴	۳۷.۹۹۶.۰۸۵
۱۴۰	۵۹.۶۷۰	۸۵.۰۶۰۹	۲۲.۳۳۲	۴.۶۷۲	۸۲۲.۰۵۲	۴.۱۷۵	۱۱۱.۳۰۹	۴۵.۶۴۳	۱.۹۲۰.۶۰۲	۳.۲۵۲.۳۱۶	۲۳.۱۵۶	۳۱.۸۲۲	۵.۲۲۷.۸۹۶
-	-	-	-	-	(۱۵.۱۸۵)	(۲۲۸)	(۶۶)	(۱۳۳)	(۱۵.۶۱۲)	(۲۰۵)	-	(۸.۷۷۳)	(۲۴.۵۹۰)
(۱.۹۰۱)	۷۲.۵۰۶	۴۹.۷۲۵	۲۵.۴۰۱	(۲۴.۰۵۶)	۳۲۴.۱۵۸	۱۲.۴۹۰	۴۶.۵۳۵	۹۳.۹۹۵	۵۹۸.۸۵۳	(۵۲۰.۷۲۴)	(۵۴.۱۵۵)	(۲۳.۹۷۴)	-
۱.۹۱۴.۷۵۰	۷۱۷.۳۶۷	۶.۷۲۸.۲۶۶	۲.۲۹۹.۲۸۲	۸.۳۸۹.۹۹۳	۱۰.۸۸۳.۹۹۵	۲۲۴.۴۰۶	۷۳۶.۴۳۷	۲۸۸.۶۶۲	۳۲.۱۸۳.۱۵۸	۹.۵۷۵.۰۴۳	۱.۳۸۲.۸۳۱	۵۸.۳۵۹	۴۳.۱۹۹.۳۹۱
۲۷۴.۴۸۴	۱۹.۳۷۸	۲۵۷.۰۴۹	۲۶.۴۵۷	۹۲.۷۲۲	۱۰۹.۱۹۳	۴۶.۱۷۰	۱۹۵.۶۱۸	۶۵.۳۷۰	۱.۰۸۶.۴۴۱	۲.۸۷۹.۱۹۰	۱۲۵.۸۳۵	۲۷.۱۸۳	۴.۱۱۸.۶۴۹
-	(۸.۲۴۸)	(۱۴.۱۰۹)	(۳۶۶)	-	(۲.۶۰۷)	(۷۳۰)	(۳.۹۰۹)	(۱.۷۲۱)	(۳.۶۹۰)	-	-	(۲.۴۹۱)	(۳۴.۱۸۱)
(۲.۲۶۳)	-	-	۵۲۷.۲۴۶	(۱۹۲.۵۱۳)	۷۱.۸۱۸	۱.۳۵۹	۵۷	(۶۳)	۴۸۴.۷۶۴	۷۸۶.۶۰۳	(۸۲.۰۵۴)	(۳.۲۸۱)	۱.۱۸۶.۰۳۲
۱۲۳.۹۹۲	(۱۲۱.۱۹۴)	۷۲۵.۷۶۶	۹۳۳	۷۰.۷۶	۶۶۹۷.۵۳۹	۲.۲۳۶	۸۰.۹۱۸	۶.۹۲۶	۷۵۲۴.۱۹۲	(۷۰۷)	(۲۰.۶۹۹)	-	-
۲.۳۱۰.۹۶۳	۶۰۷.۳۰۳	۸.۲۳۴.۲۱۸	۲.۴۰۵.۵۲۹	۸.۲۹۷.۲۷۸	۱۷.۷۵۹.۹۳۸	۲۷۳.۴۴۱	۱۰۰۹.۱۲۱	۳۵۹.۱۷۴	۴۱.۲۴۶.۸۶۵	۵.۷۳۸.۰۵۰	۱.۴۲۵.۹۰۵	۵۹.۰۷۱	۴۸.۴۶۹.۸۹۱
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته													
۲۳	۴۲۶.۱۶۹	۱.۹۹۳.۵۷۰	۴۶۶.۲۳۰	۳.۸۵۷.۴۵۴	۳.۷۸۷.۸۸۴	۱۲۰.۷۹۹	۳۴۰.۰۲۹	۷۲.۰۸۸	۱۱۰۶۴.۲۴۶	-	-	-	۱۱.۰۶۴.۲۴۶
-	۱۷۷.۵۴۵	۴۹۹.۱۵۸	۱۶۸.۳۲۳	۶۲۹.۵۶۸	۹۹۵.۴۶۵	۲۱.۴۶۲	۱۰۰.۸۳۰	۷۴.۵۴۷	۲.۶۶۶.۸۹۸	-	-	-	۲.۶۶۶.۸۹۸
-	-	-	-	-	(۱۳.۹۴۹)	(۲۲۸)	(۱۴)	(۵۶)	(۱۴.۲۴۷)	-	-	-	(۱۴.۲۴۷)
-	(۴۱.۶۳۸)	۷۴.۲۱۸	(۵۹۷)	(۳۷.۲۱۳)	-	۳.۷۴۷	(۸۵۱۷)	-	-	-	-	-	-
۲۳	۵۶۲.۰۷۶	۲.۵۶۶.۹۴۶	۶۳۳.۹۵۶	۴.۴۵۹.۸۰۹	۴.۷۶۹.۴۰۰	۱۴۵.۷۸۰	۴۳۲.۳۲۸	۱۴۶.۵۷۹	۱۳.۷۱۶.۸۹۷	-	-	-	۱۳.۷۱۶.۸۹۷
۴۰.۲۲۷	۸۱.۴۰۰	۳۷۳.۵۲۷	۱۶۳.۹۷۷	۵۷۹.۸۶۲	۱.۷۶۶.۲۳۱	۲۳.۴۷۲	۱۳۱.۸۱۹	۳۷.۲۳۵	۳.۱۹۷.۷۵۰	-	-	-	۳.۱۹۷.۷۵۰
-	-	(۹۰.۲۵)	(۲۹۴)	-	(۲.۵۲۵)	(۷۲۸)	(۳.۲۸۴)	(۱۵۴۵)	(۱۷.۴۰۱)	-	-	-	(۱۷.۴۰۱)
۳۵۵	-	۲۳۸.۳۷۳	۱۳۲	-	۶۴.۶۶۱	۱.۳۵۹	(۴۴)	(۱)	۳۰۴.۸۳۵	-	-	-	۳۰۴.۸۳۵
۶۶.۹۹۰	(۶۶.۹۹۰)	(۱۳)	(۵)	-	۸۵	(۶۷)	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۷.۵۹۵	۵۷۶.۴۸۶	۳.۱۶۹.۸۰۸	۷۹۷.۷۶۶	۵۰۳۹.۶۷۱	۶.۵۹۷.۸۵۲	۱۶۹.۸۱۶	۵۶۰.۸۱۹	۱۸۲.۲۶۸	۱۷.۲۰۲.۰۸۱	-	-	-	۱۷.۲۰۲.۰۸۱
۲.۲۰۳.۳۶۸	۳۰.۸۱۷	۵۰.۵۴.۴۱۰	۱.۶۰۷.۶۶۳	۳.۲۵۷.۶۰۷	۱۱.۱۶۲.۰۸۶	۱۰۳.۶۲۵	۴۴۸.۳۰۲	۱۷۶.۹۰۶	۲۴.۰۴۴.۷۸۴	۵.۷۳۸.۰۵۰	۱.۴۲۵.۹۰۵	۵۹.۰۷۱	۳۱.۲۶۷.۸۱۰
۱.۹۱۴.۷۲۷	۱۵۵.۲۹۱	۴.۱۶۱.۳۲۰	۱.۶۶۵.۳۲۶	۲.۹۳۰.۱۸۴	۶.۱۱۴.۵۹۵	۷۸.۶۲۶	۳۰۴.۱۰۹	۱۴۲.۰۸۳	۱۸.۴۶۶.۲۶۱	۹.۵۷۵.۰۴۳	۱.۳۸۲.۸۳۱	۵۸.۳۵۹	۲۹.۴۸۲.۴۹۴

دارایی های ثابت مشهود گروه تا مبلغ ۸۹۲٫۵۶۳٫۶۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

۱۱-۲ - سازمان

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

واگذار شده

سایر تعدیلات

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاك انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در دست تکمیل	جمع	تول و چاهها	ابزارآلات	ماشین آلات و تجهیزات	تجهیز معادن	اثانه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین و جاده طرحها	زمین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۴۱۰,۱۹۳	۱,۱۹۹,۶۷۶	۲,۳۴۷,۳۷۰	۸,۸۶۳,۱۴۷	۸۱۰,۰۵۷	۶۵,۹۹۶	۲,۷۱۷,۵۳۷	۷۷۷,۸۱۱	۲۰۱,۴۷۳	۸۶,۰۵۷	۱,۷۵۸,۷۴۰	۱,۲۹۹,۸۵۶	۵۰۳,۴۲۸	۱,۳۷۱,۱۹۲
۱,۲۹۴,۷۲۱	-	۴۵۷,۰۴۵	۸۳۷,۶۷۶	-	۱۱,۸۳۲	۷۳۳,۸۸۸	-	۲۶,۴۶۷	۷۱۷	۵,۸۳۷	۹,۸۱۳	۴۹,۱۲۲	-
	(۴,۱۲۵)	(۲۵۰,۵۸۰)	۲۵۴,۷۰۵	-	-	۱۸۴,۳۶۸	-	۴۴,۳۵۲	-	۲۵,۹۸۵	-	-	-
۱۳,۷۰۴,۹۱۴	۱,۱۹۵,۵۵۱	۲,۵۵۳,۸۳۵	۹,۹۵۵,۵۲۸	۸۱۰,۰۵۷	۷۷,۸۲۸	۳,۶۳۵,۷۹۳	۷۷۷,۸۱۱	۲۷۲,۲۹۲	۸۶,۷۷۴	۱,۷۹۰,۵۶۲	۱,۳۰۹,۶۶۹	۵۵۲,۵۵۰	۱,۳۷۱,۱۹۲
۷۴۴,۱۷۳	-	۴۷۲,۶۶۰	۲۷۱,۵۱۳	-	۲۹,۸۸۳	۳۶,۲۱۵	۶۷,۶۲۰	۵۸,۷۳۰	۱۱,۸۳۸	۲۱,۳۳۳	۲۶,۵۱۶	۱۹,۳۷۸	-
(۲۱,۲۰۹)	-	-	(۲۱,۲۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۶۱)	(۸,۲۴۸)	-
(۸۷,۲۴۳)	(۸۷,۲۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱۰,۶۶۵)	۱۰,۶۶۵	-	-	(۲,۶۷۹)	۳,۶۷۸	۳۲۳	(۸۵)	(۱۰۱)	۶,۷۳۱	۲,۷۹۸	-
۱۴,۳۴۰,۶۳۵	۱,۱۰۸,۳۰۸	۳,۰۱۵,۸۳۰	۱۰,۲۱۶,۴۹۷	۸۱۰,۰۵۷	۱۰۷,۷۱۱	۳,۶۶۹,۳۲۹	۸۴۹,۱۰۹	۳۳۱,۳۴۵	۹۸,۵۲۷	۱,۸۱۱,۷۹۴	۱,۳۲۹,۹۵۵	۵۶۴,۴۷۸	۱,۳۷۱,۱۹۲
۱,۴۲۴,۵۳۸	-	-	۱,۴۲۴,۵۳۸	۵۰,۷۲۱	۲۱,۰۲۸	۳۷۶,۲۰۸	۹۰,۹۶۸	۱۳۹,۵۶۰	۳۶,۹۴۸	۱۳۰,۷۴۰	۲۰۷,۵۸۰	۳۷۰,۷۸۵	-
۶۰۳,۴۵۰	-	-	۶۰۳,۴۵۰	۱۱,۰۶۹	۱۲,۱۹۴	۲۵۵,۴۰۲	۴۶,۱۶۹	۳۱,۱۶۲	۱۰,۸۹۲	۱۱۱,۶۴۹	۴۰,۴۱۴	۸۴,۴۹۹	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳	(۱۳)	-	-	-
۲,۰۲۷,۹۸۸	-	-	۲,۰۲۷,۹۸۸	۶۱,۷۹۰	۳۳,۲۲۲	۶۳۱,۶۱۰	۱۳۷,۱۳۷	۱۷۰,۷۲۲	۴۷,۸۵۳	۲۴۲,۳۷۶	۲۴۷,۹۹۴	۴۵۵,۲۸۴	-
۶۷۸,۵۰۶	-	-	۶۷۸,۵۰۶	۱۱,۰۶۹	۱۱,۰۶۷	۲۹۸,۹۰۸	۶۷,۳۸۲	۴۴,۲۰۵	۱۱,۵۰۸	۱۱۱,۶۶۳	۴۱,۴۲۹	۸۱,۲۷۵	-
(۹۰,۰۲۱)	-	-	(۹۰,۰۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۰۲۱)	-	-
-	-	-	-	-	-	۸۵	-	-	(۶۷)	(۵)	(۱۳)	-	-
۲,۶۹۷,۴۷۳	-	-	۲,۶۹۷,۴۷۳	۷۲,۸۵۹	۴۴,۲۸۹	۹۳۰,۶۰۳	۲۰۴,۵۱۹	۲۱۴,۹۲۷	۵۹,۲۹۴	۳۵۴,۰۳۴	۲۸۰,۳۸۹	۵۳۶,۵۵۹	-
۱۱,۶۴۳,۱۶۲	۱,۱۰۸,۳۰۸	۳,۰۱۵,۸۳۰	۷,۵۱۹,۰۲۴	۸,۱۹۸	۶۳,۴۲۲	۲,۷۳۸,۷۲۶	۶۴۴,۵۹۰	۱۱۶,۴۱۸	۳۹,۲۳۳	۱,۴۵۷,۷۶۰	۱,۰۴۹,۵۶۶	۲۹,۹۱۹	۱,۳۷۱,۱۹۲
۱۱,۶۷۶,۹۲۶	۱,۱۹۵,۵۵۱	۲,۵۵۳,۸۳۵	۷,۹۲۷,۵۴۰	۱۹,۲۶۷	۴۴,۶۰۶	۳,۰۰۴,۱۸۳	۶۴۰,۶۷۴	۱۰۱,۵۷۰	۳۸,۹۲۱	۱,۵۴۸,۱۸۶	۱,۰۶۱,۶۷۵	۹۷,۲۶۶	۱,۳۷۱,۱۹۲

دارایی‌های ثابت مشهود سازمان تا مبلغ ۹۰۳۵۱۳۳ ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرح	درصد تکمیل		برآورد برآورد برآورد	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۳۹۸	۱۳۹۷		۱۳۹۸	۱۳۹۷	
سازمان:						
مجتمع سنگ آهن سیرجان	-	-	-	۱۸.۱۶۵	۱۸.۱۶۵	بدون تاثیر
مجتمع سنگ آهن سیرجان	-	۱۰۰	-	۱۳.۸۲۹	۱۳.۸۲۹	افزایش ظرفیت تولید
مجتمع پتاس غور و ویلیاتک	-	-	۳۷.۶۰۰	۲۰.۵۶۶	۲۰.۵۶۶	افزایش ظرفیت تولید
مجتمع سرب و روی مهدی آباد	۱۰۰	۱۰۰	-	۱۴۷	۱۴۷	افزایش ظرفیت تولید
مجتمع سرب و روی مهدی آباد	-	-	-	۷۷۳.۵۵۱	۱.۰۰۲.۲۵۶	-
مجتمع سرب و روی مهدی آباد	۱۰۰	۸۴	-	۵.۵۲۲	-	-
مجتمع فولاد میانه	۵۷	۵۵	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۴۱.۰۸۹	۱.۵۴۱.۰۸۹	-
فلات مرکزی	۷۱	۳۰	۱۰۵.۶۴۶	۲۶۱.۸۴۵	۲۶۱.۸۴۵	بدون تاثیر
فلات مرکزی	-	-	۱.۹۴۳	۳.۴۸۳	۳.۴۸۳	بدون تاثیر
سایر	-	-	-	۱۳.۸۶۵	۱۳.۸۶۵	-
جمع سازمان			۱۸.۱۴۵.۱۸۹	۳.۰۱۵.۸۳۰	۳.۵۵۳.۸۳۵	
شرکتهای فرعی:						
ذغالسنگ البرز مرکزی	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲	۱۵.۳۸۲	۱۵.۳۸۲	نمین ذغالسنگ مورد نیاز ذغالسویی و تک سازی
ذغالسنگ البرز مرکزی	۲۰	۲۰	-	۵.۶۱۴	۵.۶۱۴	نمین ذغالسنگ مورد نیاز ذغالسویی و تک سازی
ذغالسنگ البرز مرکزی	۱۳.۵	۱۳.۵	۷۲.۰۰۰	۵.۰۰۵	۵.۰۰۵	-
ذغالسنگ البرز مرکزی	۰.۱	۰.۱	۱۴۰۱	۱.۳۴۱	۱.۳۴۱	اکتشاف و آماده سازی برای ایجاد معادن
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۱۰	۸	۱۳۹۹	۷.۳۱۹	۱۸.۰۰۰	افزایش ظرفیت
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۱۹	-	۱۳۹۹	-	۳.۶۳۵	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۹۴	-	۱۳۹۹	-	۲.۴۶۶	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۵۰	-	۱۳۹۹	-	۶۶۳	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۶۹	۶۹	۱۴۰۰	۲.۴۸۸	۲.۴۸۸	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۹۹	۹۹	۱۳۹۸	۳۲.۱۵۲	-	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۹۹	۹۹	۱۳۹۸	۱۰۳.۵۸۶	۲۰.۶۰۲	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	-	۳	۸.۷۱۹	۲۸.۵۸۱	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	-	۳۹.۵۷۱.۲۱۲	۲۰.۲.۴۱۹	۲۰.۵.۷۷۲	-
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	-	۲.۱۴۱.۴۵۲	۲۸۳.۱۸۷	۴۱۹.۳۳۰	-
صندوق بیمه سرمایه گذاری و فعالیت معدنی	۴۰	۸۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱۲.۶۹۹	۲۹.۹۹۳	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۲	۱	۱۰۰.۰۰۰	۴۳۳	۱.۸۴۴	عملیاتی نمودن سایت ۲۵۰۰ هکتاری
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۱۰۰	۹۹	-	۸۲.۰۶۲	-	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۱۰۰	۸۲	-	۳۴.۱۰۷	-	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۱	۱	۱۰۰.۰۰۰	۱.۰۴۰	۱.۰۴۰	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۱	۱	۲۰۰.۰۰۰	۱.۲۴۳	۱.۲۴۳	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۵۴	۲۴	۳.۸۱۴	۲۴.۳۷۲	۱.۱۸۶	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	۱	۱	۳۰۰.۰۰۰	۲۳۱	۲۳۱	-
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	-	-	۲۲۳	۳.۶۴۸	۶۶۷	-
شرکت آلومینای ایران	۳۹.۳۰	۳۰	-	۲۳.۲۶۹	۵۳.۸۳۷	-
شرکت آلومینای ایران	-	-	-	۱.۷۰۰	۱.۷۰۰	-
شرکت آلومینای ایران	۷۶	۶۹	-	۹.۴۰۸	۱۴.۶۱۶	-
شرکت آلومینای ایران	۸۹	۵۳	-	۱۲.۲۷۲	۲۷.۷۴۲	-
شرکت آلومینای ایران	۱۰۰	۵۱	-	۲.۳۸۷	-	-
شرکت آلومینای ایران	۹۵	۵۸	-	۶.۹۹۷	۱۹.۱۴۸	-
شرکت آلومینای ایران	۱۰۰	۹۴	-	۴۷.۵۰۲	۱	-
شرکت آلومینای ایران	-	۵۰	-	۳۴.۵۳۳	۱۵۵.۰۶۵	-
شرکت آلومینای ایران	-	-	-	۵.۸۴۴.۱۲۰	۱۵۰.۳۰	-
شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرسوران	-	-	۸۹.۰۹۳	۲۱۰.۰۰۹	۲۸۱.۶۷۲	-
شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرسورا	۱.۳۰	۰.۳۴	۱۴۰۰	۱.۸۶۴	۱.۰۶۹.۵۲۵	-
سایر	-	-	-	۳۱۸.۸۰۱	-	-
جمع شرکتهای فرعی			۴۳.۵۱۳.۳۶۰	۲.۷۲۲.۲۲۰	۷.۰۲۱.۴۰۸	
جمع گروه			۶۱.۶۵۸.۵۴۹	۵.۷۳۸.۰۵۰	۹.۵۷۵.۰۴۳	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دارایی‌های نا مشهود

۱۲-۱- گروه

جمع	پیش پرداخت‌ها	سایر	نرم افزارها	حق الامتیاز معادن	حق الامتیاز خدمات عمومی	
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:						
۱.۲۹۸.۴۷۵	۲۲۲.۰۶۳	۲۲۳.۸۶۰	۱۰۱.۵۶۹	۱۴۹.۳۳۳	۶۰۱.۶۵۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۵۶.۰۶۱	-	۲.۳۵۵	۲۴.۶۰۵	-	۲۹.۱۰۱	افزایش
۷.۳۹۴	-	(۷۷.۰۶۱)	۷.۳۸۸	۷۷.۰۶۱	۶	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱.۳۶۱.۹۳۰	۲۲۲.۰۶۳	۱۴۹.۱۵۴	۱۳۳.۵۶۲	۲۲۶.۳۹۴	۶۳۰.۷۵۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۶۳.۱۸۲	-	۳۸.۹۲۶	۱۴.۸۳۰	-	۹.۴۲۶	افزایش
۴۵.۱۱۷	-	-	۴۵.۱۱۰	-	۷	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱.۴۷۰.۲۲۹	۲۲۲.۰۶۳	۱۸۸.۰۸۰	۱۹۳.۵۰۲	۲۲۶.۳۹۴	۶۴۰.۱۹۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:						
۱۷۶.۱۲۰	-	-	۸۰.۴۳۴	۹۲.۴۱۵	۳.۲۷۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۳۰.۹۰۵	-	-	۸.۱۸۷	۲۲.۱۵۹	۵۵۹	استهلاک
۲۰۷.۰۲۵	-	-	۸۸.۶۲۱	۱۱۴.۵۷۴	۳.۸۳۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۶۳.۸۷۰	-	-	۵۴.۸۴۲	۹.۰۱۱	۱۷	استهلاک
۲۷۰.۸۹۵	-	-	۱۴۳.۴۶۳	۱۲۳.۵۸۵	۳.۸۴۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱.۱۹۹.۳۳۴	۲۲۲.۰۶۳	۱۸۸.۰۸۰	۵۰.۰۳۹	۱۰۲.۸۰۹	۶۳۶.۳۴۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱.۱۵۴.۹۰۵	۲۲۲.۰۶۳	۱۴۹.۱۵۴	۴۴.۹۴۱	۱۱۱.۸۲۰	۶۲۶.۹۲۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- داریی های نامشهود

۱۲-۲- سازمان

جمع	سایر ودایع	ودیعه گاز	ودیعه آب	ودیعه تلفن	حق الامتیاز	نرم افزار	ودیعه برق	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
								بهای تمام شده
۳۲۷.۱۳۹	۱.۳۸۷	۲۱.۲۱۲	۹.۰۰۶	۵۰۴	۶.۶۳۴	۱۹.۲۳۸	۲۶۹.۱۵۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱۰.۱۰۱	-	-	۱.۲۹۵	-	۲۱	۸.۷۳۷	۴۸	افزایش
۳۳۷.۲۴۰	۱.۳۸۷	۲۱.۲۱۲	۱۰.۳۰۱	۵۰۴	۶.۶۵۵	۲۷.۹۷۵	۲۶۹.۲۰۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۱۰.۸۶۸	-	-	-	-	۲.۹۵۸	۱.۷۷۳	۶.۱۳۷	افزایش
۳۴۸.۱۰۸	۱.۳۸۷	۲۱.۲۱۲	۱۰.۳۰۱	۵۰۴	۹.۶۱۳	۲۹.۷۴۸	۲۷۵.۳۴۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
								استهلاک انباشته
۱۱.۴۷۹	-	-	-	-	-	۱۱.۳۷۹	۱۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۳.۰۸۴	-	-	-	-	۵۵۰	۲.۵۳۴	-	افزایش
۱۴.۵۶۳	-	-	-	-	۵۵۰	۱۳.۹۱۳	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۳.۲۳۴	-	-	-	-	-	۳.۲۳۴	-	افزایش
۱۷.۷۹۷	-	-	-	-	۵۵۰	۱۷.۱۴۷	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳۳۰.۳۱۱	۱.۳۸۷	۲۱.۲۱۲	۱۰.۳۰۱	۵۰۴	۹.۰۶۳	۱۲.۶۰۱	۲۷۵.۲۴۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۳۲۲.۶۷۷	۱.۳۸۷	۲۱.۲۱۲	۱۰.۳۰۱	۵۰۴	۶.۱۰۵	۱۴.۰۶۲	۲۶۹.۱۰۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳ - سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

۱۳۹۷		۱۳۹۸		شرکتهای پذیرفته شده	
ارزش بازار	مبلغ ارزش ویژه	ارزش بازار	مبلغ ارزش ویژه	کاهش ارزش اثباتشده	درصد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	د
۱۲۶.۳۳۰.۸۵۶	۵۰.۴۰۸.۳۰۷	۱۶۶.۱۳۰.۱۳۸	۷۴.۰۸۳.۴۰۲	۷۴.۰۸۳.۴۰۲	۱۷.۲۰
۲۷.۱۷۸.۷۹۵	۱۷.۰۵۴.۱۷۲	۸۶.۶۳۳.۹۷۹	۳۰.۴۳۶.۶۰۳	۳۰.۴۳۶.۶۰۳	۱۲.۰۵
۴.۴۳۳.۷۸۱			۱۱.۰۲۲.۳۲۳	۱۱.۰۲۲.۳۲۳	۴۹
۷۸۴.۵۵۶			۸۱۳.۴۶۴	۸۱۳.۴۶۴	۳۴
۳.۱۲۲.۶۷۱			۴.۲۵۵.۵۶۴	۴.۲۵۵.۵۶۴	۳۵
۱۲۹.۷۹۲			۱۳۲.۹۹۳	۱۳۲.۹۹۳	۸.۴۳
۳۰.۱۰.۷۳۷			۳.۲۹۹.۶۱۵	۳.۲۹۹.۶۱۵	۳۵
۲.۱۴۱.۱۴۹			۲.۹۸۴.۴۴۶	۲.۹۸۴.۴۴۶	۳۵
۵۳۴.۱۶۴			۱.۱۱۰.۸۲۱	۱.۱۱۰.۸۲۱	۱۵
۹۷۱.۰۴۲			۱.۲۰۱.۷۴۸	۱.۲۰۱.۷۴۸	۲۰
۷.۹۱۴.۳۹۳			۱۳.۵۰۹.۴۹۹	۱۳.۵۰۹.۴۹۹	۴۰
۱۶.۹۳۶			۹۶.۹۲۳	۹۶.۹۲۳	۴۰
۱۲.۳۰۹			۳۶.۹۱۴	۳۶.۹۱۴	۴۴
۱۰.۳۲۴			۹.۱۵۷	۹.۱۵۷	۳۰
			۱۴۴.۷۰۰	۱۴۴.۷۰۰	۱۷
۷۱۶					۱۰
۹۰.۵۴۵.۰۴۹			۱۴۳.۱۳۸.۱۷۲	۱۴۳.۱۳۸.۱۷۲	

گروه:

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:

شرکت فولاد مبارکه اصفهان

شرکت ملی مس ایران

شرکت مجتمع آلومینیوم جنوب - قبل از بهره برداری

شرکت نوین الکتروود اردکان - قبل از بهره برداری

شرکت فولاد سفید دشت چهار معال بهتباری - قبل از بهره برداری

شرکت فولاد مکران منطقه آزاد چابهار - قبل از بهره برداری

شرکت فولاد شادگان - قبل از بهره برداری

شرکت فولاد غدیر نیریز - قبل از بهره برداری

شرکت پارس فولاد سبزواری - قبل از بهره برداری

شرکت فولاد یافت

صنعتی و معدنی اهل پارسیان سنگان

شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان

شرکت صنایع فولاد کردستان

محصولات تخت آلومینیومی

مجتمع صنعتی و معدنی گهر فرزانه خرامه

آلومینیوم آرمان رهاورد

۱۳-۱ - سرمایه گذاری گروه در شرکتهای وابسته

سهام از خالص کل داراییها	سرقفلی	سهام از خالص داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰.۵۴۵.۰۴۹	-	۹۰.۵۴۵.۰۴۹
۵۶.۷۰۸.۹۴۰	-	۵۶.۷۰۸.۹۴۰
(۱۱.۵۵۷.۰۶۹)	-	(۱۱.۵۵۷.۰۶۹)
۷.۲۸۴.۶۴۹	-	۷.۲۸۴.۶۴۹
۱۵۶.۶۰۳	-	۱۵۶.۶۰۳
۱۴۳.۱۳۸.۱۷۲	-	۱۴۳.۱۳۸.۱۷۲

مانده در ابتدای سال

سهام از سود شرکتهای وابسته طی سال

سود سهام دریافتی یا دریافتنی طی سال

سهام از علی الحساب افزایش سرمایه

سهام از سایر اقلام سود جامع

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷		۱۳۹۸					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	شرکت‌های بسته شده در آئین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۳-۲ سازمان:							
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته:							
۱۲۰۰۶۹۰۵۸۵	۹۰۰۴۱۰۳۱۳	۱۶۶۰۱۳۰۰۱۳۸	۹۰۰۴۱۰۳۱۳	۹۰۰۴۱۰۳۱۳	۱۷,۲۰	۳۵,۹۳۳,۳۴۴,۵۳۳	۷ شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۰۱۱۵,۸۳۰	۷۰۰۵۵,۶۷۳	۸۶,۶۳۴,۹۷۹	۷۰۰۵۵,۶۷۳	۷۰۰۵۵,۶۷۳	۱۲,۰۵	۱۲,۲۱۹,۳۲۰,۰۰۶	۷ شرکت ملی صنایع مس ایران
-	۳,۲۳۴,۰۰۰	-	۳,۲۳۴,۰۰۰	۳,۲۳۴,۰۰۰	۴۹	۳,۲۳۳,۹۹۹,۹۹۹	مجتمع آلومینیوم جنوب
-	۷۴۸,۰۰۰	-	۷۴۸,۰۰۰	۷۴۸,۰۰۰	۱۲	۷۴,۷۵۲,۰۲۲	شرکت نوین الکتروردکان
-	۱۰۷,۳۹۱	-	۱۲۶,۳۹۱	۱۲۶,۳۹۱	۸,۴۶	۱۲۶,۳۹۱,۳۱۱	شرکت فولاد مکران چابهار
-	۳۵,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵	۶۹۹,۹۹۹,۰۰۰	شرکت صنعت فولاد شادگان
-	۱۴,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰	۳۹,۹۹۹,۰۰۰	شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان
-	۳,۵۰۰	-	۱,۴۸۷,۵۰۰	۱,۴۸۷,۵۰۰	۳۵	۱۴۸,۷۴۹,۵۷۵	شرکت فولاد سپیددشت چهارمحال و بختیاری
-	۴۰۰	-	۴۰۰	۴۰۰	۴۰	۴۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی و معدنی اهل پارسیان سنگان
-	۱۷۵,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۳۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد غدیر نیریز
-	۱۷۰	-	۱۷۰	۱۷۰	۱۷	۱۷۰,۰۰۰	شرکت مجتمع صنعتی و معدنی گهر فرزانتگان خرامه
-	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت احیاء استیل فولاد بافت
-	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۵۰	۱۵	۱۵۰,۰۰۰	شرکت پارس فولاد سبزوار
-	۱	-	۱	۱	۴۹	۴۹۰	شرکت فولاد صنعت قلانات
-	-	-	۱۵,۴۰۰	۱۵,۴۰۰	۴۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع فولاد کردستان
-	-	-	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع نورد محصولات تخت آلومینیومی
-	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و تولید مواد اولیه آلومینیوم آرمان رهاورد
<u>۲۰,۴۳۴,۵۹۸</u>		<u>۲۲,۶۵۵,۴۹۸</u>		<u>۲۲,۶۵۵,۴۹۸</u>			

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۳ - خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح ذیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷

۱۳۹۸

سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها
۱۶۶.۰۲۶.۰۱۲	۳۰۱.۵۹۷.۱۰۴	۲۰۳.۱۴۳.۱۲۹	۵۴۲.۳۴۰.۵۲۸	۲۰۴.۷۱۷.۴۵۸	۵۰۰.۴۴۶.۰۵۳	۳۰۸.۱۷۳.۱۵۷	۸۰۶.۱۹۲.۷۸۳
۵۰.۰۶۰.۲۳۹	۱۰۳.۷۰۱.۶۴۳	۷۸.۱۶۶.۱۳۶	۲۲۰.۹۵۰.۳۰۸	۱۲۳.۱۶۰.۰۰۶	۲۲۹.۳۰۶.۴۷۷	۱۱۸.۹۲۴.۵۰۰	۳۷۲.۷۷۶.۲۰۲
(۵۶.۳۰۸)	-	۱۱۲.۵۱۶.۷۲۶	۱۲۳.۰۷۷.۷۱۷	(۵۶.۸۰۵)	-	۱۵۱.۰۵۶.۲۲۹	۱۶۱.۵۶۰.۴۱۵
۴۰.۰۶۳	-	۱.۲۳۰.۸۱۹	۴.۶۳۰.۶۹۱	۲۴۱.۱۷۰	۲۲۸.۷۵۹	۲۱۳.۵۸۳	۶.۶۴۲.۳۸۳
۲.۳۷۲.۳۹۳	۷.۸۹۸.۰۸۷	۸.۷۰۳.۸۷۱	۱۱.۸۴۸.۹۹۰	۳.۴۸۶.۷۹۷	۱۴.۴۱۸.۰۶۷	۵.۳۴۹.۷۹۱	۱۵.۹۸۱.۷۰۷
۱۵.۹۸۳	-	۴۱۸.۱۶۱	۱.۷۷۲.۸۱۱	۳۹.۳۴۷	-	۹۵۲.۴۳۶	۲.۵۲۹.۹۱۰
۷۵۲.۷۳۴	۸.۰۴۰.۳۹۴	۱۱.۸۱۵.۴۵۶	۱۴.۶۱۶.۱۹۶	۸۴۲.۳۹۱	۱۳.۲۶۳.۷۱۵	۱۸.۶۹۱.۸۷۰	۲۲.۲۵۵.۰۰۱
۸۴۷.۰۸۶	۴.۷۰۶.۶۱۹	۵.۴۸۳.۵۸۷	۸.۵۰۱.۳۷۶	۱.۳۶۰.۴۸۴	۷.۴۱۷.۵۱۵	۵.۶۶۲.۴۵۹	۹.۸۸۰.۷۳۲
۱.۵۷۹.۵۶۱	۶.۵۹۸.۰۹۶	۴.۳۱۹.۹۶۴	۵.۹۰۱.۳۸۶	۲.۲۹۰.۸۰۹	۱۳.۵۵۷.۹۸۹	۷.۵۸۶.۷۳۱	۱۰.۰۴۳.۹۶۲
(۱۱.۴۰۲)	-	۶.۰۹۹.۸۰۰	۶.۲۰۹.۸۴۷	۱.۱۶۰.۴۱۶	۱۰.۵۲۱.۱۲۶	۹.۵۰۱.۱۰۷	۱۰.۷۷۱.۵۷۰
۶.۸۸۶.۴۷۹	۱۲.۸۹۵.۷۱۲	۳۴.۵۰۲.۹۸۲	۴۱.۰۸۴.۶۶۳	۲۱.۴۴۰.۹۰۶	۳۷.۷۷۳.۲۵۳	۴۵.۸۸۹.۰۴۰	۶۸.۴۱۱.۶۲۷
۳.۶۲۰	-	۶۲.۶۸۷	۱۳۱.۰۲۸	۳۲۷	-	۶۶.۳۷۶	۱۶۴.۶۸۲
(۷۰.۲۵)	-	۳.۴۲۴	۳۱.۳۹۹	(۹۰.۷۸)	-	۴.۳۶۴	۸۸.۲۶۱
(۵۸۸)	-	۱.۴۶۹	۳۵.۸۸۱	(۳.۸۹۰)	۴۴.۰۳۷	۵.۱۸۹	۳۵.۷۱۱
(۶۰.۷۴)	-	۲۸۹.۱۴۵	۲۷۷.۶۶۸	(۷.۹۷۶)	-	۲.۲۰۴.۶۱۹	۳۰.۴۴.۱۶۵
(۲.۸۳۸)	-	۱.۱۹۴	۶.۰۸۲	(۱۰.۰۲۱)	-	۴.۵۵۸	۱۳.۰۷۵

گروه:

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:

شرکت فولاد مبارکه اصفهان

شرکت ملی مس ایران

شرکت مجتمع آلومینیوم جنوب- قبل از بهره برداری

شرکت نوین الکتروود اردکان- قبل از بهره برداری

شرکت فولاد سپید دشت چهار محال بختیاری- قبل از بهره برداری

شرکت فولاد مکران منطقه آزاد چابهار- قبل از بهره برداری

شرکت فولاد شادگان- قبل از بهره برداری

شرکت فولاد غدیر نیریز- قبل از بهره برداری

شرکت پارس فولاد سبزواری- قبل از بهره برداری

شرکت احیاء استیل فولاد بافت

صنعتی و معدنی اپال پاریسیان سنگان

شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان

شرکت صنایع فولاد کردستان

محصولات تخت آلومینیومی

مجتمع صنعتی و معدنی گهر فرزانه خرامه

آلومینیوم آرمان رهاورد

۱۴ - سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷		۱۳۹۸		یادداشت	گروه:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده/ارزش ویژه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲,۳۷۲,۹۳۴	۱۴,۸۰۷,۸۹۵	-	۱۴,۸۰۷,۸۹۵	۱۴-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۵۶۰	۵۶۰	-	۵۶۰	۱۴-۲	علی الحساب سرمایه گذاری در شرکتها
۵۴,۶۲۵,۲۸۱	۱۱۸,۰۶۲,۹۰۷	-	۱۱۸,۰۶۲,۹۰۷	۱۴-۳	سرمایه گذاری در طرح ها
۹۳۸,۸۶۹	۱,۸۰۸,۸۷۰	-	۱,۸۰۸,۸۷۰		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۶۷,۹۳۷,۶۴۴	۱۳۴,۶۸۰,۲۳۲	-	۱۳۴,۶۸۰,۲۳۲		

سازمان:

۱,۹۸۷,۹۶۸	۲,۸۱۱,۳۰۵	-	۲,۸۱۱,۳۰۵	۱۴-۱-۱	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۳	۳	-	۳		سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۱۶,۷۰۸,۲۰۵	۲۳,۰۳۱,۵۲۳	-	۲۳,۰۳۱,۵۲۳	۱۴-۲	علی الحساب سرمایه گذاری در شرکتها
۵۴,۶۴۹,۶۱۹	۱۱۸,۱۳۶,۱۶۷	-	۱۱۸,۱۳۶,۱۶۷	۱۴-۳	سرمایه گذاری در طرح ها
۲۸,۸۶۹	۲۸,۸۶۹	-	۲۸,۸۶۹		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۷۳,۳۷۴,۶۶۴	۱۴۴,۰۰۷,۸۶۷	-	۱۴۴,۰۰۷,۸۶۷		

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۱ - سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

۱۳۹۷		۱۳۹۸					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱,۴۰۰	-	۱,۴۰۰	-	۱,۴۰۰	۳۵	-
-	۴,۲۴۸	-	۴,۲۴۸	-	۴,۲۴۸	۹۸	۳۹,۱۰۰
-	۱۲,۳۶۴,۴۱۲	-	۱۴,۷۹۹,۳۷۳	-	۱۴,۷۹۹,۳۷۳	-	-
-	۴۲۱	-	۴۲۱	-	۴۲۱	-	۵,۲۲۰,۳۹۹
-	۳	-	۳	-	۳	۳۰	-
-	۲,۴۵۰	-	۲,۴۵۰	-	۲,۴۵۰	۱۰	-
-	۱۲,۳۷۲,۹۳۴	-	۱۴,۸۰۷,۸۹۵	-	۱۴,۸۰۷,۸۹۵		

شرکت خدمات دریایی فولادبر به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۱۲/۱۸ منحل اعلام و در حال انجام عملیات تصفیه می باشد. همچنین فعالیت شرکت معادن مس دره زار متوقف بوده است، لذا با توجه به این موارد و کم اهمیت بودن ارقام داراییهای شرکت‌های مزبور جزء شرکت‌های مشمول تلفیق احتساب نگردیده اند.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷		۱۳۹۸		شرکتهای بذرفه شده در تاریخ	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱-۱-۱۴ - سازمان :					
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:					
۱۴۰.۴۸۰	-	۱۴۰.۴۸۰	۱۴۰.۴۸۰	۱۰۰	۱۴۰.۴۸۰.۰۰۰
شرکت احداث صنعت					
۳۰۵.۵۵۳	-	۶۲۸.۹۰۰	۶۲۸.۹۰۰	۱۰۰	۱.۴۲۳.۳۳۳
شرکت صندوق بیمه سرمایه گذاریهای معدنی					
۷.۰۰۰	-	۷.۰۰۰	۷.۰۰۰	۱۰۰	۳۳۳.۳۳۴.۰۹۶
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس					
۱۹۰.۰۰۰	-	۱۹۰.۰۰۰	۱۹۰.۰۰۰	۹۵	۳۳۲.۵۰۰.۰۰۰
شرکت فولاد آذربایجان					
۱۰	-	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران					
۱.۰۰۶.۹۳۸	-	۱.۰۰۶.۹۳۸	۱.۰۰۶.۹۳۸	۱۰۰	۱.۰۰۶۹۳.۷۹۹
شرکت ملی فولاد ایران					
۱۴۸.۹۵۴	-	۱۴۸.۹۵۴	۱۴۸.۹۵۴	۱۰۰	۱۵۲۹.۶۷۸.۸۷۹
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران					
۱۲۱.۶۰۲	-	۱۲۱.۶۰۲	۱۲۱.۶۰۲	۱۰۰	-
شرکت اسکوتک					
۳۴.۱۸۶	-	۳۴.۱۸۶	۳۴.۱۸۶	۱۰۰	۳۴.۱۸۶.۴۸۷
شرکت ذغالسنگ البرز غربی					
۱۲.۳۹۵	-	۱۲.۳۹۵	۱۲.۳۹۵	۱۰۰	۱.۲۸۹.۷۹۲
شرکت سنگ آهن شرق ایران					
۵.۲۸۱	-	۵.۲۸۱	۵.۲۸۱	۱۰۰	۵۰۰.۰۰۰
شرکت مس شهر بابک (میدوک)					
۵۲۱	-	۵۲۱	۵۲۱	۹۷	۶۱۵.۱۲۳.۸۰۶
شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران					
۱۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۹۹.۹۷۶.۹۰۳
شرکت آلومینای ایران					
۲۸	-	۲۸	۲۸	۱۰۰	۱.۰۰۰
شرکت صنعتی بازرگانی I.C.S					
۱۵.۰۱۰	-	۱۵.۰۱۰	۱۵.۰۱۰	۱۰۰	۱۵.۰۰۹.۹۹۶
تلاشگران صنعتی معدنی لامرد و پارسیان					
۱۰	-	۱۰	۱۰	۱۰۰	۹.۹۹۸
شرکت توسعه صنایع انرژی بر پارسیان جنوب					
۱.۹۸۷.۹۶۸		۲.۸۱۱.۳۰۵	۲.۸۱۱.۳۰۵		
سرمایه گذاری در سایر شرکتهای :					
۳	-	۳	۳	۲۰	۳.۰۰۰
یونگول بتون یاقوت خلخال					
۳	-	۳	۳		

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی سازمان شامل شرکتهای صنعتی و معدنی طلای زرشوران، فولاد آذربایجان، آلومینای ایران و توسعه خدمات بازرگانی ایران در لیست واگذاریهای سازمان خصوصی سازی بوده لیکن شرایط ذکر شده در بند ۸ استاندارد شماره ۳۱ حسابداری مبنی بر محتمل بودن شرایط فروش آنها به دلیل انجام این امر توسط سازمان خصوصی سازی و خارج از کنترل بودن آن توسط این سازمان محقق نشده است. بنابراین طبقه بندی و مبنای اندازه گیری آنها همانند سنوات قبل به بهای تمام شده منعکس شده است.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سازمان		گروه		۱۴-۲ - علی الحساب سرمایه گذاری در شرکتها
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۴۵۸.۳۳۳	۵.۴۵۸.۳۳۳	-	-	صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان
۲.۶۹۵.۴۷۸	۲.۰۵۲.۵۱۹	-	-	شرکت صنعت فولاد شادگان
۱.۲۶۳.۵۴۷	۷.۸۳۵.۲۷۱	-	-	مجتمع آلومینیوم جنوب
۱.۵۴۹.۹۳۶	۱.۵۴۶.۵۵۰	-	-	شرکت فولاد غدیر نیریز
۲۹۷.۷۷۹	۷۴۲.۲۵۶	-	-	شرکت پارس فولاد سبزوار
۱۹۰.۴۴۲	۱.۹۵۰.۰۰۰	-	-	شرکت صندوق بیمه سرمایه گذاریهای معدنی
۲۰.۲۱.۸۸۰	۵۳۴.۳۹۴	-	-	شرکت فولاد سفید دشت چهارمحال بختیاری
۲.۲۳۵.۳۱۳	۱.۷۳۵.۳۲۴	-	-	شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران
۹۴۹.۰۳۷	۹۴۷.۶۶۱	-	-	شرکت احیاء استیل بافت
۱۹.۰۰۰	-	-	-	شرکت فولاد مکران چابهار
۲۷.۴۶۰	۲۲۹.۲۱۵	۵۶۰	۵۶۰	متفرقه
۱۶.۷۰۸.۲۰۵	۲۳.۰۳۱.۵۲۳	۵۶۰	۵۶۰	

از آنجا که شرکتهای صنایع ملی مس ایران- صنعت فولاد شادگان، آلومینیوم جنوب، فولاد غدیر نیریز، پارس فولاد سبزوار، فولاد سفیددشت چهارمحال، احیا استیل بافت- اپال پارسیان سنگان جزء شرکتهای وابسته می باشند، سرفصل فوق در حسابهای گروه به سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه منتقل گردیده است.

۱۴-۳ - طرحهای توسعه و مطالعاتی گروه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سازمان		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰.۲۲۷.۰۴۳	۸۵.۵۳۹.۶۴۱	۳۰.۲۲۷.۰۴۳	۸۵.۵۳۹.۶۴۲	۱۴-۳-۱ طرحهای استانی فولادی
۲۳.۴۳۱.۷۷۴	۳۱.۴۲۱.۶۴۳	۲۳.۲۳۸.۰۰۷	۳۱.۱۰۶.۴۵۸	۱۴-۳-۲ طرحهای سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۹۶۸.۷۰۹	۱.۰۵۵.۹۲۵	۱.۱۴۵.۵۹۶	۱.۲۸۱.۹۵۰	۱۴-۳-۳ طرحهای در دست اجرای شرکت تهیه و تولید مواد معدنی
۲۲.۰۹۳	۱۱۸.۹۵۸	۱۴.۶۳۵	۱۳۴.۸۵۷	سایر طرح ها
۵۴.۶۴۹.۶۱۹	۱۱۸.۱۳۶.۱۶۷	۵۴.۶۲۵.۲۸۱	۱۱۸.۰۶۲.۹۰۷	

۱۴-۳-۱ - سرفصل سرمایه گذاری در طرحهای استانی فولادی شامل هفت طرح فولادی در استانهای مختلف کشور می باشد که هرکدام با ظرفیت ۸۰۰ هزار تنی احداث می گردد. افزایش در سرفصل سرمایه گذاری فوق طی سال ۱۳۹۸ عمدتاً به علت اجرایی شدن و عملیاتی شدن اعتبارات اسنادی طرحهای مذکور از موسسه M.C.C کشور چین می باشد.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۳-۱۴ - طرح‌های سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران:

سازمان		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۲۲۳.۰۸۵	۵.۳۰۹.۹۱۷	۱۴-۳-۲-۱ طرح ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی
۱.۶۶۰.۸۶۴	۱.۷۰۲.۹۸۹	طرح منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس
۹۹۸.۹۰۱	۹۹۸.۹۰۱	ایجاد الکتروود گرافیتی
۱.۰۱۷.۳۲۷	۱.۱۸۶.۶۰۵	تولید آلومینا از نفلین سینیت سراب
۹۹۷.۰۰۴	۱.۲۹۹.۶۹۱	طرح های اکتشافی سازمان
۱.۰۹۲.۴۹۱	۱.۴۸۰.۲۸۵	طرح ایجاد زیر بناهای تیتانیوم کهنوج
۵۸۴.۹۲۶	۵۸۴.۹۲۶	طرح اکتشاف نواحی مرکزی و غربی سنگان
۷۲۳.۱۲۶	۱.۷۰۶.۴۰۸	طرح ایجاد زیربناهای لازم در معادن بزرگ و مناطق معدنی
۴۶۴.۲۸۳	۴۷۶.۵۷۱	کک سازی سواد کوه مازندران
۱۰.۳۷۸.۶۴۲	۱۳.۹۵۱.۹۰۶	۱۴-۳-۲-۲ طرح احداث بندر پارسیان
۴۰۳.۱۵۰	۴۰۳.۱۵۰	طرح آلومینا از نفلین سینیت آذرشهر
۱۹۴.۶۴۲	۲۱۱.۸۷۹	طرح بررسی و مطالعه احداث کارخانه پترولیوم کک
۱۷۳.۰۱۷	۱۷۳.۰۱۷	طرح تامین زیرساخت‌های معدن و صنایع معدنی
۱.۱۰۳.۱۶۰	۱.۲۳۶.۳۲۱	۱۴-۳-۲-۳ طرح تجهیز معادن زغالسنگ طبس
۳۷.۳۹۵	۳۷.۳۹۵	طرح های اکتشافی نزد مجتمع فلات مرکزی ایران
۴۷۹.۷۶۱	۶۶۱.۶۸۲	سایر طرحها
۲۳.۴۳۱.۷۷۴	۳۱.۴۲۱.۶۴۳	

۱۴-۳-۲-۱ - افزایش در طرح ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی به دلیل ارزی بودن صورت وضعیت ها و افزایش نرخ ارز می باشد.

۱۴-۳-۲-۲ - علت افزایش در مانده طرح بندر پارسیان به دلیل کارکرد پیمانکار و پیشرفت پروژه مذکور در سال ۹۸ می باشد.

۱۴-۳-۲-۳ - افزایش در مانده طرح تجهیز طبس به علت گشایش اعتبار اسنادی طرح مذکور به طرفیت شرکت ملی واردات و صادرات ماشین آلات چین (ام. سی. سی) و پرداخت هزینه های تبعی آن می باشد.

۳-۳-۱۴ - طرح‌های شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران:

سازمان		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۸.۳۱۹	۵۳۵.۵۳۵	تیتانیوم کهنوج (پابلوت)
۸.۰۰۰	۸.۰۰۰	طرح ذغال سنگ خمروود
۵۱۲.۳۹۰	۵۱۲.۳۹۰	طرح‌های اکتشافی
۹۶۸.۷۰۹	۱.۰۵۵.۹۲۵	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۴ - وجوه دریافتی بابت طرحهای عمرانی از محل منابع عمومی

۱۴-۴-۱ - گردش حساب و عملکرد مربوط به وجوه دریافتی بابت طرحهای عمرانی از محل منابع عمومی و سایر منابع به تفکیک سرفصل برای سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

مبلغ	منابع دریافتی	مبلغ	منابع دریافتی
میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰۰۴۷،۶۱۴	وجوه دریافتی از محل اعتبارات سرمایه ای	۲۳،۱۵۶،۳۲۷	داراییهای در جریان تکمیل و ایجاد
۲،۹۸۰،۱۱۵	وجوه دریافتی از سایر منابع	۱،۴۲۵،۳۸۱	پیش پرداختها
۲۰،۷۰۶،۶۹۶	ارزش خالص	۶۵۰	تنخواه گردان پرداخت
۸۲۰،۱۲۱	سپرده های پرداختنی	۷۴۴،۶۲۷	وجوه سپرده نزد خزانه
۲۲۷،۸۴۲	حسابها و اسناد پرداختنی	۴۵۵،۴۰۳	بانکها و وجوه نقد
۲۵،۷۸۲،۳۸۸		۲۵،۷۸۲،۳۸۸	

گردش حساب و عملکرد مربوط به وجوه دریافتی بابت طرحهای عمرانی از محل عمومی به تفکیک هر طرح به شرح ذیل می باشد:
کاربرد منابع دریافتی:

نام طرح	شماره طرح	داراییهای در جریان تکمیل و ایجاد	پیش پرداختها	سپرده و اعتبارات پرداخت	ارزش خالص	بابتک و وجوه نقد	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
طرح کمکک به تولید آومینا از فلین سینت سراب	۲۰۲۰۴۰۶	۹۶۲،۳۵۰	۵۲،۷۶۵	-	۱۴،۲۲۲	۶۷،۷۵۲	۱۰۰۹۸۰۰۹۰
طرح کمکک به تامین ایجاد زیربنای فرآوری تیتانیوم گهنوج	۲۰۲۰۴۰۷	۷۰۲،۱۵۱	۶۶،۳۰۴	-	۵۲۰،۴۸	۱۶،۸۶۹	۱۲۷،۳۷۲
طرح ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی	۲۰۲۰۱۰۰۴	۳،۷۱۷،۶۲۱	۱۱۱،۹۲۸	۲۵۰	۸۲،۸۰۱	۶۸،۹۲۱	۳،۹۸۱،۵۲۰
طرح ایجاد زیربنای لازم در معادن بزرگ و مناطق معدنی	۲۰۲۰۱۰۰۱	۲،۴۴۰،۴۴۲	۱۷۱،۱۷۹	-	۲۷،۶۶۲	۱۳۳،۹۱۹	۲،۷۷۳،۲۰۲
طرح کمکک به اکتشاف و تجهیز معادن سنگ آهن سنگان	-	۴،۹۵۷،۸۹۰	۵۸،۹۳۵	-	۷،۴۷۹	۱۰۸،۴۱۵	۵،۱۳۲،۷۱۹
طرح ایجاد کارخانه الکتروود گرافیتی	-	۹۲۳،۵۶۳	۱۳۹،۱۱۰	۴۰۰	۲۹۰،۳۹	۵۲۴	۱،۱۰۱،۶۳۶
طرح تکمیل طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۲۰۲۶	۳۷۵،۳۸۲	۴۴،۶۱۸	-	۶،۴۶۰	-	۴۲۶،۴۶۰
طرح ایجاد زیربنای اعتبار ابلاغی	-	۹۲۷،۷۲۰	۷،۲۹۱	-	۲۱،۵۳۱	۵۰،۴۶۰	۱۰۰۱۷،۰۰۲
طرح ورق سرد	-	۱۵۷،۴۵۰	-	-	۹	۱	۱۵۷،۴۶۰
اجرای طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۲۳۳۰	۹۰۲،۵۱۴	-	-	۸۵،۸۷۸	-	۹۸۸،۳۹۲
تکمیل طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۴۰۱۶	۶،۳۷۷،۴۷۵	۷۷۲،۲۵۱	-	۳۴۷،۵۴۹	۳۱۵	۷،۴۹۷،۵۹۰
طرح منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	-	۵۲۸،۴۱۹	-	-	۴،۱۲۶	۶۲۸	۵۳۳،۱۷۳
طرح احداث کارخانه ککسازي سوادکوه	-	۱۱،۱۲۵	-	-	۱۰،۳۲	-	۱۲،۱۵۷
طرح طلای زرشوران	-	۵۰،۴۵۶	-	-	۴،۸۰۰	۶۱۶	۵۵،۸۷۲
طرح فلزات پایه و اکتشاف پهنه	-	۹۶،۹۰۴	-	-	۵۹،۰۷۷	۶،۲۱۷	۱۶۲،۱۹۸
طرح آومینای ایران	-	۵،۸۶۵	-	-	۹۱۳	۷۶۶	۷،۵۴۴
		۲۳،۱۵۶،۳۲۷	۱،۴۲۵،۳۸۱	۶۵۰	۷۴۴،۶۲۷	۴۵۵،۴۰۳	۲۵،۷۸۲،۳۸۸

منابع دریافتی:

نام طرح	شماره طرح	دریافتی بابت عملیات سرمایه ای	وجوه دریافتی از سایر منابع	ارزش خالص	سپرده های پرداختنی	حسابها و اسناد پرداختنی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
طرح کمکک به تولید آومینا از فلین سینت سراب	۲۰۲۰۴۰۶	-	۱۵۲،۴۵۷	۹۳،۵۰۳	۱۴،۳۱۶	۸۱۴	۱۰۰۹۸۰۰۹۰
طرح کمکک به تامین ایجاد زیربنای فرآوری تیتانیوم گهنوج	۲۰۲۰۴۰۷	-	۳۴۶،۳۷۱	۳۳۵،۲۶۱	۵۵،۷۸۰	۱۰۰۹۹۶۰	۸۲۷،۳۷۲
طرح ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی	۲۰۲۰۱۰۰۴	-	۱،۶۹۶،۲۷۵	۲،۱۲۲،۲۴۴	۱۰۸۰،۴۳	۵۴،۹۵۸	۳،۹۸۱،۵۲۰
طرح ایجاد زیربنای لازم در معادن بزرگ و مناطق معدنی	۲۰۲۰۱۰۰۱	۵۵،۷۸۰	۶۷۴،۲۷۵	۱،۹۷۸،۰۷۲	۵۱،۴۲۸	۱۳،۶۴۷	۲،۷۷۳،۲۰۲
طرح کمکک به اکتشاف و تجهیز معادن سنگ آهن سنگان	-	-	-	۵،۱۲۵،۲۴۰	۷،۴۷۹	-	۵،۱۳۲،۷۱۹
طرح ایجاد کارخانه الکتروود گرافیتی	-	-	-	۱۰،۷۲،۵۹۶	۲۹۰،۳۹	-	۱،۱۰۱،۶۳۶
طرح تکمیل طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۲۰۲۶	-	-	۴۲۰،۰۰۰	۶،۴۶۰	-	۴۲۶،۴۶۰
طرح ایجاد زیربنای اعتبار ابلاغی	-	۱۴۶،۴۸۹	-	۸۲۵،۵۰۹	۴۳،۸۷۷	۱۰،۲۸	۱۰۰۱۷،۰۰۲
طرح ورق سرد	-	-	-	۱۵۷،۴۵۱	۹	-	۱۵۷،۴۶۰
اجرای طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۲۳۳۰	-	-	۹۰۲،۵۱۴	۸۵،۸۷۸	-	۹۸۸،۳۹۲
تکمیل طرحهای نیمه تمام سازمان	۲۰۲۰۴۰۱۶	۸۴۵،۳۴۵	۵۲،۵۷۰	۶،۲۹۹،۶۷۵	۳۴۷،۵۴۴	۴،۷۰۶	۷،۴۹۷،۵۹۰
طرح منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	-	-	-	۴۳۸،۶۴۱	۴،۱۲۶	۳۷،۸۳۶	۵۳۳،۱۷۳
طرح احداث کارخانه ککسازي سوادکوه	-	-	-	۱۱،۱۲۵	۱۰،۳۲	-	۱۲،۱۵۷
طرح طلای زرشوران	-	-	۵۰۰۰	۴۱،۶۰۰	۴،۸۰۰	۴،۴۷۲	۵۵،۸۷۲
طرح فلزات پایه و اکتشاف پهنه	-	-	۴۹۳۰۰	۵۳،۴۰۰	۵۹،۰۷۷	۴۲۱	۱۶۲،۱۹۸
طرح آومینای ایران	-	-	۳۸۶۷	۲،۷۶۵	۹۱۳	-	۷،۵۴۴
		۱۰۰۴۷،۶۱۴	۲،۹۸۰،۱۱۵	۲۰،۷۰۶،۶۹۶	۸۲۰،۱۲۱	۲۲۷،۸۴۲	۲۵،۷۸۲،۳۸۸

۱۴-۵ - مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	شرکتهای فرعی:
	۱۳۹۷		۱۳۹۸			
	سازمان	گروه	سازمان	گروه		
احداث و توسعه کارخانجات سیمان، صنایع وابسته و واسطه ای	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت احداث صنعت
تأمین نیازهای بیمای معدن	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت صندوق بیمه سرمایه گذاریهای معدنی
فراهم آوردن شرایط جذب سرمایه‌گذاری داخلی و خارجی در زمینه معادن و فلز	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	بندرعباس	منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس
انجام عملیات ذوب و ریخته‌گری و نورد فلزات آهن و فولاد آلیاژی	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	میانه	شرکت فولاد آذربایجان
تولید شمش طلا	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰		شرکت گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران تکاب
بهدار و نلسی کارخانجات واحدهای فولانسازی، تولید انواع فولاد و فرآوردهای فولاد	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت ملی فولاد ایران
عملیات نقشه‌برداری، اکتشافات مواد معدنی و آبهای زیر زمینی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
ارائه خدمات بازرگانی و خرید و فروش محصولات فولادی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	دوسلدورف	شرکت آسکو تک
استخراج ذغال‌سنگ خام و تولید کنسانتره	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	رودبار	شرکت ذغالسنگ البرز غربی
برنامه‌ریزی و اجرای عملیات تهیه و تولید مواد اولیه فولاد	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	مشهد	شرکت سنگ آهن شرق ایران
اداره مناطق ویژه اقتصادی لامرد و پارسیان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	پارسیان	شرکت توسعه انرژی بر پارسیان جنوب
اکتشاف، تحقیقات زمین شناسی و بهره‌برداری از معادن مس	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	شهریابک	شرکت مس شهر یابک(میدوک)
تأسیس انواع انبار برای نگهداری هر نوع کالا	۹۷	۹۷	۹۷	۹۷	تهران	شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران
بهره‌برداری از معادن و استخراج مواد اولیه آلومینیوم از معاد	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	جاجرم	شرکت آلومینای ایران
انجام فعالیتهای تولیدی، بازرگانی و خدماتی در روسیه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	مسکو	شرکت صنعتی بازرگانی I.C.S
اداره مناطق ویژه اقتصادی لامرد و پارسیان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	لامرد	تلاشگران صنعتی معدنی لامرد و پارسیان
بهره‌برداری از معادن و کارخانهها و توزیع و فروش محصولات	-	۱۰۰	-	۱۰۰	سواد کوه	شرکت ذغالسنگ البرز مرکزی
شرکتهای وابسته:						
تولید محصولات فولادی	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	اصفهان	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
تولید محصولات مسی	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	کرمان	شرکت ملی صنایع مس ایران
تولید محصولات آلومینیومی	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	بندرعباس	مجتمع آلومینیوم جنوب
بازرگانی، تولیدی، صنعتی، معدنی و غیر معدنی	۳۴	۳۴	۱۲	۱۲	اردکان	شرکت نوین الکترو اردکان
احداث و بهره برداری از واحدهای صنعتی تولید آهن و فولاد	۸	۸	۸	۸	چابهار	شرکت فولاد مکران چابهار
تولید محصولات فولادی	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	شادگان	شرکت صنعت فولاد شادگان
تولید محصولات فولادی	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	بیجار	شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان
تولید محصولات فولادی	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	شهرکرد	شرکت فولاد سپیددشت چهارمحال و بختیاری
تولید محصولات فولادی	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	سبزوار	شرکت پارس فولاد سبزوار - قبل از بهره برداری
تولید محصولات فولادی	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	قائنات	شرکت فولاد صنعت قائنات - قبل از بهره برداری
تولید محصولات فولادی	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	بافت	شرکت احیاء استیل فولاد بافت
تولید کنسانتره، گندله، آهن اسفنجی و محصولات فولادی	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	مشهد	صنعتی معدنی ابال پارسیان سنگان
مطالعه-شناسایی-انحد مجور طراحی و بهره برداری از واحدهای معدنی و صنایع	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	سنندج	توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان
مطالعه-شناسایی-انحد مجور طراحی و بهره برداری از واحدهای معدنی و صنایع	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	خرامه	شرکت مجتمع صنعتی و معدنی گهر فرزندگان خرامه
اکتشاف، استخراج، بهره برداری و تملک از معادن از جمله بوکسیت	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	تهران	آلومینیوم آرمان راهورد
تولید انواع شمش آلومینیوم و تولیدات صنایع پایین دستی	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	تهران	محصولات نورد تخت آلومینیومی
اکتشاف و استخراج نفت و گاز، فرآوری مواد معدنی و زنجیره تامین تا محصول	۴۴	۴۴	۴۴	۴۴	تهران	شرکت صنایع فولاد کردستان
سایر شرکتهای:						
	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	خلخال	یونگول بتون یاقوت خلخال

۱۵ - دریافتنی بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
		غیر تجاری:
		کارکنان (وام و مساعده)
۱۱۲,۰۶۳	۹۱۷,۹۶۵	
۵۰۱,۵۷۸	۶۸۵,۰۴۲	سایر اشخاص
۶۱۳,۶۴۱	۱,۶۰۳,۰۰۷	

سازمان:

غیر تجاری:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		کارکنان (وام و مساعده)
		شرکتهای گروه
		تسهیلات پرداختی - آلومینای ایران
		سایر اشخاص
۱۹,۴۶۴	۴۸۳,۷۰۴	
۳۸۲,۳۸۰	۳۸۲,۳۸۰	
۵۳۲,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰	
۲۵۴,۶۷۸	۶۸۵,۰۴۲	
۱,۱۸۸,۵۲۲	۲,۰۸۳,۱۲۶	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سازمان		گروه		۱۶ - سایر دارایی‌ها
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	وجوه بانکی مسدود شده
-	-	۱۶۵,۸۳۴	۱۶۶,۰۲۴	سپرده نزد صندوق دادگستری
۱,۶۷۷	۱۳,۶۷۷	۱,۶۷۷	۱۳,۶۷۷	سایر
۱,۶۰۰	۸,۸۹۵	۱,۷۹۱,۵۳۲	۳,۲۸۸,۵۶۴	
۳,۲۷۷	۲۲,۵۷۲	۱,۹۵۹,۰۴۳	۳,۴۶۸,۲۶۵	

۱۶-۱ - افزایش در سایر به دلیل افزایش نرخ ارز به کارگرفته شده در تسعیر سایر دارایی‌های شرکت آسکوتک می باشد

۱۷ - پیش پرداختها

سازمان		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداختهای خارجی:
۲,۹۹۲,۴۲۰	۲,۲۴۴,۴۲۶	۳,۰۸۰,۰۰۱	۲,۳۷۲,۴۴۵	۱۷-۱	فروشنندگان خارجی
-	-	۴,۴۷۶,۴۵۰	۴,۱۹۵,۹۷۳	۱۷-۲	پیش پرداخت ارزی
۲,۹۹۲,۴۲۰	۲,۲۴۴,۴۲۶	۷,۵۵۶,۴۵۱	۶,۵۶۸,۴۱۸		
					پیش پرداختهای داخلی:
۱۶۶,۳۹۷	۸۵۳,۷۹۲	۱,۳۷۸,۳۵۴	۲,۸۹۵,۲۲۵		خرید کالا و هزینه خدمات
۳۲۲,۲۱۱	۲,۱۰۳,۲۵۵	۱,۲۰۸,۳۶۰	۲,۸۳۰,۴۱۱		مالیات
۵۰,۳۸	۴,۶۱۲	۵,۱۴۴	۴۳,۹۱۲		بیمه
-	-	۱,۲۹۱	۱,۲۹۳		حسابرسی
۵۳۱,۳۷۹	۱۸۰,۸۳۵	۶۱۱,۵۰۱	۴۰۸,۳۳۹		پیمانکاران
۳۸,۳۳۷	۲۷۷,۱۹۸	۲۳۷,۲۵۴	۶۱۸,۰۶۱		سایر (شامل سپرده‌ها)
۱,۰۶۳,۳۶۲	۳,۴۱۹,۶۹۲	۳,۴۴۱,۹۰۴	۶,۷۹۷,۲۴۱		
(۳۲۰,۴۹۶)	(۱,۴۶۷,۷۶۲)	(۳۵۹,۰۸۲)	(۱,۵۰۴,۹۳۰)		انتقال به سرفصل مالیات پرداختنی (یادداشت ۳۳)
۷۴۲,۸۶۶	۱,۹۵۱,۹۳۰	۳,۰۸۲,۸۲۲	۵,۲۹۲,۳۱۱		
۳,۷۳۵,۲۸۶	۴,۱۹۶,۳۵۶	۱۰,۶۳۹,۲۷۳	۱۱,۸۶۰,۷۲۹		

۱۷-۱ - پیش پرداخت به فروشنندگان خارجی عمدتاً بابت خرید قطعات، مواد اولیه و مواد مصرفی می باشد.

۱۷-۲ - پیش پرداخت ارزی شامل پیش پرداخت شرکت آسکوتک به مبلغ ۶۱۸,۰۹۵ یورو بابت خرید قطعات، مواد اولیه است.

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
خالص	خالص	ذخیره کاهش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۹,۶۸۵,۳۴۹	۱۴,۹۳۴,۱۰۰	(۱,۳۹۰,۰۸۶)	۱۶,۳۲۴,۱۸۶	کالای ساخته شده
۲۶,۸۸۱,۰۳۳	۳۰,۶۷۸,۸۳۸	(۱,۶۲۴,۸۷۲)	۳۲,۳۰۳,۷۱۰	کالای در جریان ساخت
۲,۹۰۱,۶۳۰	۵,۷۱۱,۱۳۲	-	۵,۷۱۱,۱۳۲	مواد اولیه
۱,۸۱۳,۴۷۴	۲,۳۹۵,۴۹۱	-	۲,۳۹۵,۴۹۱	قطعات و لوازم یدکی
۳,۶۹۱,۸۸۸	۲,۷۵۱,۴۲۹	-	۲,۷۵۱,۴۲۹	سایر
۲۵۱,۴۲۳	-	-	-	کالای در راه
۴۵,۲۲۴,۷۹۷	۵۶,۴۷۰,۹۹۰	(۳,۰۱۴,۹۵۸)	۵۹,۴۸۵,۹۴۸	
سازمان:				
۴,۴۹۳,۰۳۹	۴,۸۶۰,۹۱۱	(۱,۱۳۵,۵۱۲)	۵,۹۹۶,۴۲۳	کالای ساخته شده
۲,۶۹۶,۷۲۴	۲,۷۴۰,۰۱۱	(۱,۴۷۰,۴۹۵)	۴,۲۱۰,۵۰۶	کالای در جریان ساخت
۲۶۸,۲۴۹	۵۷۴,۹۰۶	-	۵۷۴,۹۰۶	مواد اولیه
۱۹۴,۰۳۳	۲۸۷,۳۳۱	-	۲۸۷,۳۳۱	قطعات و لوازم یدکی
۱۷۶,۷۸۸	۵۹۳,۵۰۸	-	۵۹۳,۵۰۸	سایر
۷,۸۲۸,۸۳۳	۹,۰۵۶,۶۶۷	(۲,۶۰۶,۰۰۷)	۱۱,۶۶۲,۶۷۴	

۱۸-۱ - کالای ساخته شده و در جریان ساخت شامل ۲,۳۳۶ میلیارد ریال موجودی های شمش آلومینیوم مربوط به مجتمع آلومینیوم هرمزال بوده که از زمان واگذاری مجتمع توسط سازمان خصوصی سازی در سال ۱۳۹۴، علی رغم پیگیری های متعدد تاکنون تعیین تکلیف نگردیده است.

۱۹ - دریافتهای تجاری و غیر تجاری
۱۹-۱ - دریافتهای کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸					
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						گروه:
						تجاری:
						اسناد دریافتنی:
۱.۹۲۰.۳۸۴	۹.۴۹۰.۶۲۹	-	۹.۴۹۰.۶۲۹	-	۹.۴۹۰.۶۲۹	سایر مشتریان
۱.۹۲۰.۳۸۴	۹.۴۹۰.۶۲۹	-	۹.۴۹۰.۶۲۹	-	۹.۴۹۰.۶۲۹	
						حساب های دریافتنی:
۷.۲۵۹.۱۳۷	۸۲.۹۱۷	-	۸۲.۹۱۷	۵۹.۶۹۲	۲۳.۲۲۵	اشخاص وابسته
۴۷.۹۷۹.۷۱۴	۸۶.۵۰۰.۳۳۸	(۱.۳۶۰.۷۱۸)	۸۷.۸۶۱.۰۵۶	۶.۲۲۰.۹۳۰	۸۱.۶۴۰.۱۲۶	۱۹-۱-۱ سایر مشتریان
۹.۴۵۷.۵۵۹	۳.۴۵۷.۵۵۹	-	۳.۴۵۷.۵۵۹	-	۳.۴۵۷.۵۵۹	۱۹-۱-۲ طلب از سازمان خصوصی سازی
۶۴.۶۹۶.۴۱۰	۹۰.۰۴۰.۸۱۴	(۱.۳۶۰.۷۱۸)	۹۱.۴۰۱.۵۳۲	۶.۲۸۰.۶۲۲	۸۵.۱۲۰.۹۱۰	
۶۶.۶۱۶.۷۹۴	۹۹.۵۳۱.۴۴۳	(۱.۳۶۰.۷۱۸)	۱۰۰.۸۱۰.۱۶۱	۶.۲۸۰.۶۲۲	۹۴.۶۱۱.۵۳۹	
						غیر تجاری:
۳۱۶	۳۲۸	-	۳۲۸	-	۳۲۸	اسناد دریافتنی
۲۲۶.۲۷۹	۳۶۳.۶۲۳	-	۳۶۳.۶۲۳	-	۳۶۳.۶۲۳	کارکنان(وام و مساعده)
۱۸۸.۱۰۰	۴۵۲	(۱۸۸.۱۰۰)	۱۸۸.۵۵۲	-	۱۸۸.۵۵۲	بانک صنعت و معدن
۲۲۲.۵۶۴	۳۱۵.۲۲۸	-	۳۱۵.۲۲۸	-	۳۱۵.۲۲۸	سپرده های موقت
-	-	(۴.۳۷۱.۴۳۴)	۴.۳۷۱.۴۳۴	-	۴.۳۷۱.۴۳۴	۱۹-۱-۳ وزارت صنایع و معادن
۷۱۲.۷۴۳	۱۳۳.۰۰۰	(۱.۶۰۳.۳۳۶)	۱.۷۳۶.۳۳۶	-	۱.۷۳۶.۳۳۶	صندوق بازنشتگی کارکنان فولاد
۶.۲۱۴.۶۹۶	۲.۵۵۵.۴۹۳	(۱۵.۶۸۶)	۲.۵۷۱.۱۷۹	-	۲.۵۷۱.۱۷۹	اشخاص وابسته
۱۳.۹۱۳.۱۷۷	۱۶.۷۱۹.۳۱۵	(۸.۴۰۱.۵۹۱)	۲۵.۱۲۰.۸۰۶	۹.۰۲۰.۱۴۴	۱۶.۱۰۰.۶۶۲	۱۹-۱-۴ اشخاص
۵۲.۳۷۶	۳۲.۲۰۵	-	۳۲.۲۰۵	-	۳۲.۲۰۵	مفايرت رفع نشده گروه
۲۱۵۳۰.۳۵۱	۲۰.۱۱۹.۵۴۴	(۱۴.۵۸۰.۱۴۷)	۲۴.۶۹۹.۶۹۱	۹.۰۲۰.۱۴۴	۲۵.۶۷۹.۵۴۷	
۸۸.۱۳۷.۰۴۵	۱۱۹۶۵.۰۹۷	(۱۵.۹۴۰.۸۶۵)	۱۳۵.۵۹۱.۸۵۲	۱۵.۳۰۰.۷۶۶	۱۲۰.۲۹۱.۰۸۶	
						سازمان:
						تجاری:
						اسناد دریافتنی:
۱.۱۵۲.۳۴۰	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	-	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	-	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	سایر مشتریان
۱.۱۵۲.۳۴۰	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	-	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	-	۱۵۰.۷۵۰.۲۱	
						حساب های دریافتنی:
						اشخاص وابسته
۴۴.۱۱۱.۰۲۴	۶۶.۱۰۴.۸۸۵	-	۶۶.۱۰۴.۸۸۵	-	۶۶.۱۰۴.۸۸۵	۱۹-۱-۱ سایر مشتریان
۹.۴۵۷.۵۵۹	۳.۴۵۷.۵۵۹	-	۳.۴۵۷.۵۵۹	-	۳.۴۵۷.۵۵۹	۱۹-۱-۲ طلب از سازمان خصوصی سازی
۵۳.۵۶۸.۵۸۳	۶۹.۵۶۲.۴۴۴	-	۶۹.۵۶۲.۴۴۴	-	۶۹.۵۶۲.۴۴۴	
۵۴.۷۲۰.۹۲۳	۸۴.۶۳۷.۴۶۵	-	۸۴.۶۳۷.۴۶۵	-	۸۴.۶۳۷.۴۶۵	
						غیر تجاری:
۱۱۶.۷۵۳	۱۲۰.۹۲۶	-	۱۲۰.۹۲۶	-	۱۲۰.۹۲۶	کارکنان(وام و مساعده)
-	۴۵۲	(۱۸۸.۱۰۰)	۱۸۸.۵۵۲	-	۱۸۸.۵۵۲	بانک صنعت و معدن
-	-	(۴.۳۷۱.۴۳۴)	۴.۳۷۱.۴۳۴	-	۴.۳۷۱.۴۳۴	۱۹-۱-۳ وزارت صنایع و معادن
۵۸۵.۷۴۳	-	(۱.۶۰۳.۳۳۶)	۱.۶۰۳.۳۳۶	-	۱.۶۰۳.۳۳۶	صندوق بازنشتگی کارکنان فولاد
۵.۱۷۷.۰۹۶	۹.۴۱۶.۳۳۲	(۳.۶۴۶.۰۶۱)	۱۳.۰۶۲.۳۹۳	-	۱۳.۰۶۲.۳۹۳	شرکتهای گروه
۱۳.۵۶۲.۸۳۴	۱۴.۶۲۴.۶۵۴	(۶۵۴)	۱۴.۶۲۵.۳۰۸	-	۱۴.۶۲۵.۳۰۸	اشخاص وابسته
۷.۵۷۲.۷۷۴	۵.۹۶۵.۰۹۲	(۷.۲۹۰.۷۳۱)	۱۳.۲۵۵.۸۲۳	-	۱۳.۲۵۵.۸۲۳	۱۹-۱-۴ اشخاص
۲۷۰.۱۵۲.۰۰	۳۰.۱۲۷.۴۵۶	(۱۷.۱۰۰.۳۱۶)	۴۷.۲۲۷.۷۷۲	-	۴۷.۲۲۷.۷۷۲	
۸۱.۷۳۶.۱۲۳	۱۱۴.۷۶۴.۹۲۱	(۱۷.۱۰۰.۳۱۶)	۱۳۱.۸۶۵.۳۳۷	-	۱۳۱.۸۶۵.۳۳۷	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹-۱-۱ حسابه‌های دریافتی تجاری ریالی عمدتاً شامل طلب سازمان به مبلغ ۶۶۱۰۴۸۸۵ ریال از شرکتهای سنگ آهن گهر زمین - هلدینگ خاور میانه و سایر شرکتهای بابت واگذاری معدن گل گهر ۳ و فروش محصول می باشد. همچنین ۳۶۹۹۹۹۸ میلیون ریال طلب شرکت تهیه و تولید از ذوب آهن و سایر شرکتهای بابت فروش محصولات است و مبلغ ۲۶۶۰۵۸۳ میلیون ریال طلب شرکت آلومینای جاجرم از شرکتهای مابقی مربوط به مطالبات تجاری شرکت منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس، توسعه بازرگانی نورد، طلای زرشوران، شرکت فولاد آذربایجان و البرز مرکزی از شرکتهای طرف معامله می باشد.

۱۹-۱-۲ طلب از سازمان خصوصی سازی بابت اقساط فروش بلوکی سهام شرکتهای صنایع ملی مس ایران، فولاد مبارکه، آلومینیوم ایران و همچنین سیمان دشتستان و واگذاری سهام شرکتهای در چارچوب سهام عدالت از سنوات قبل می باشد که به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	اصل مطالبات
۱۲,۲۵۱,۵۸۳	۶,۲۵۱,۵۸۳	
۲,۰۵۶,۳۸۴	۲,۰۵۶,۳۸۴	سود متعلقه
۱۴,۳۰۷,۹۶۷	۸,۳۰۷,۹۶۷	
(۴,۸۵۰,۴۰۸)	(۴,۸۵۰,۴۰۸)	درآمد تحقق نیافته
۹,۴۵۷,۵۵۹	۳,۴۵۷,۵۵۹	

درآمد تحقق نیافته مربوط به واگذاری سهام بوده که به شرح زیر قابل ارائه می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸					
	خالص	هزینه تحقق نیافته		درآمد تحقق نیافته		
		فروش سهام بلوک و ترجیحی	سهام عدالت	فروش سهام بلوک و ترجیحی		سهام عدالت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۹۹,۶۸۵	۱,۶۹۹,۶۸۵	-	-	۵۱۹,۳۹۹	۱,۱۸۰,۲۸۶	فولاد مبارکه
۲,۵۴۹,۵۲۳	۲,۵۴۹,۵۲۳	-	-	۳۹۵,۵۶۵	۲,۱۵۳,۹۵۸	صنایع ملی مس ایران
۳۱۸,۴۸۷	۳۱۸,۴۸۷	-	-	-	۳۱۸,۴۸۷	معدن و صنعتی چادرملو
۱۵۳,۷۱۲	۱۵۳,۷۱۲	-	-	-	۱۵۳,۷۱۲	سنگ آهن گل گهر
۳۰,۸۸۲	۳۰,۸۸۲	-	-	-	۳۰,۸۸۲	سیمان داراب
۲۹,۸۹۶	۲۹,۸۹۶	-	-	۳۰,۳۹۳	(۴۹۷)	سیمان دشتستان
۲۴,۴۵۵	۲۴,۴۵۵	-	-	۷,۱۹۱	۱۷,۲۶۴	فولاد خوزستان
۴۱۰,۱۳	۴۱۰,۱۳	-	-	۴۱۰,۱۳	-	آلومینیوم ایران
۲,۷۵۵	۲,۷۵۵	-	-	۲,۷۵۵	-	مجتمع فولاد خراسان
۴,۸۵۰,۴۰۸	۴,۸۵۰,۴۰۸	-	-	۹۹۶,۳۱۶	۳,۸۵۴,۰۹۲	

طلب از سازمان خصوصی سازی بابت واگذاری سهام شرکتهای زیرمجموعه (بصورت عدالت، بلوکی و ترجیحی) قبل از اجرای اصل ۴۴ و پس از تهاجر مبلغ ۴۸۵۰ میلیارد ریال خالص درآمدهای تحقق نیافته در سنوات قبل می باشد. مبلغ فوق در اجرای ماده ۲۹ قانون اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی به حساب خزانه داری کل واریز گردیده است. در این راستا به استناد بند "الف" ماده ۱۹ و بند "ج" ماده ۸ قوانین برنامه های سوم و چهارم توسعه مقرر گردیده ۵۰ و ۷۰ درصد از وجوه حاصل از فروش سهام شرکتهای سازمان تخصیص یابد. در این راستا به موجب بند (و) تبصره (۷) قانون بودجه سال ۱۳۹۶ و بند (ه) تبصره (۷) قانون بودجه سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ کل کشور جمعاً مبلغ ۸,۶۶۶ میلیارد ریال طی سالهای ۱۳۹۶، ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ برای انجام تهاجر مطالبات سازمان با بدهی های سود سهام ابرازی و سازمان امور مالیاتی کشور تخصیص داده شده که از این مبلغ ۱,۶۵۰ میلیارد ریال با مطالبات سازمان در مشارکت تامین سرمایه بانک صنعت و معدن و مبلغ ۷,۰۱۶ میلیارد ریال (سال مورد گزارش مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال و سال مالی قبل مبلغ ۱,۰۱۶ میلیارد ریال) با طلب از سازمان خصوصی سازی تهاجر شده است.

۱۹-۱-۳ - مبلغ ۴,۳۷۱,۴۳۲ میلیون ریال طلب از وزارت صنایع و معادن بابت فروش طرح فولاد هرمزگان در اسفندماه ۱۳۸۹ توسط سازمان به شرکت فولاد مبارکه بوده که در زمان واگذاری وجوه ناشی از معامله به مبلغ ۸,۵۵۰ میلیارد ریال به حساب وزارت صنایع واریز شد که از آن، مبلغ ۲,۸۰۰ میلیارد ریال به حساب سازمان واریز و مقرر گردید مابقی به مبلغ ۵,۷۵۰ میلیارد ریال طبق قوانین بودجه کشور به حساب سازمان واریز تا صرف سرمایه گذاری در سایر طرحها گردد که تاکنون بخش نا چیزی از آن وصول گردیده است.

۱۹-۱-۴ - طلب ریالی گروه از اشخاص به مبلغ ۲۵,۱۲۰,۸۰۶ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۱۳,۲۵۵,۸۲۳ میلیون ریال طلب سازمان بابت مرادوات فیما بین سنوات قبل از واگذاری شرکتهای آلومینیوم المهدی-ذوب آهن اصفهان-نورد و لوله اهواز، گروه ملی صنعتی فولاد ایران-سنگ آهن مرکزی و سایر شرکتهای واگذار شده به بخش خصوصی بوده است. هم چنین سایر موارد مربوط به مطالبات شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران به مبلغ ۱,۰۱۰,۰۵۲ میلیون ریال از شرکت ذغال سنگ طبس- البرز شرقی و کرمان و معادن اسفندقه، مبلغ ۸۰۴,۳۱۵ میلیون ریال مطالبات شرکت ملی فولاد ایران از مجتمع اکتشافی طبس-ذغالسنگ کرمان- فولاد زاگرس و میند و مبلغ ۵۷,۳۱۸ میلیون ریال مطالبات شرکت زرشوران از اشخاص حقیقی و حقوقی و مابقی مربوط به سایر شرکتهای می باشد.

۱۹-۱-۵ - حسابهای دریافتنی ارزی شامل ۱۱,۳۱۳,۹۹۸ دلار آمریکا-۱,۳۷۶,۸۸۰ یورو-۱۸۵,۱۹۲ درهم امارات و ۱,۵۲۵,۵۰۰ روبل روسیه می باشد.

۲۰ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۰,۰۰۰	۹۶۴,۵۶۲
۲۷۰,۰۰۰	۹۶۴,۵۶۲

سپرده نزد بانک ملت بلوار ناهید - شرکت صندوق بیمه

۲۱ - موجودی نقد و بانک

سازمان		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۱۵۲,۹۵۰	۲۱,۷۴۶,۸۷۵	۲۲,۷۶۳,۷۵۰	۳۴,۱۶۶,۶۳۴
۷,۳۹۲	۵,۵۲۲	۱۳,۱۲۱	۱۰,۸۸۱
-	-	-	۳۶,۷۲۴
-	-	۶۵,۶۳۷	-
۱۲,۱۶۰,۳۴۲	۲۱,۷۵۲,۳۹۷	۲۲,۸۴۲,۵۰۸	۳۴,۲۱۴,۲۳۹

موجودی نزد بانکها

موجودی صندوق و تنخواه گردانها

وجوه در راه

سپرده کوتاه مدت دیداری

۲۱-۱ - موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۲۲,۴۳۰ دلار آمریکا-۱,۶۴۷,۰۲۲ یورو-۱۲۵,۷۴۲ دینار-۱,۷۰۰ یوان و ۲۲۱ فلورن هلند می باشد.

۲۲ - سرمایه

سرمایه سازمان در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۲,۳۵۴,۰۶۴ میلیون ریال شامل ۳,۲۳۵,۴۰۶,۴۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران می باشد.

۲۳ - افزایش سرمایه در جریان

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۴۰۳,۴۶۴	۱۴,۵۷۸,۲۷۳	۱۳,۴۰۵,۰۲۸	۱۴,۶۳۶,۵۴۹	علی الحساب افزایش سرمایه سازمان
۱,۸۰۱,۶۴۸	۳,۸۸۰,۵۱۶	۱,۸۰۱,۶۴۸	۳,۸۸۰,۵۱۶	انتقال زمین های لامرد و پارسیان از منابع طبیعی
-	-	۷۴۲,۱۷۶	۷۴۲,۱۷۵	افزایش سرمایه شرکت صندوق بیمه از محل صندوق ارزی
-	-	۳۷۶,۲۸۳	۲۶۲,۶۸۸	اقلام قابل تبدیل به سرمایه شرکت های فرعی
-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	اجرای ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی فرهنگ (۳۰,۰۰۰)
-	-	۳,۵۶۵	۳,۵۶۵	بخشودگی طرح های مطالعاتی
۱۵,۲۰۵,۱۱۲	۱۸,۴۵۸,۷۸۹	۱۶,۲۹۸,۷۰۰	۱۹,۴۹۵,۴۹۳	

مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال متعلق به سهام شرکت ملی فولاد در فولاد میبد بوده که در راستای بند "ب" ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی و به موجب تصویب نامه شماره ۱۶۵۶۳/ت ۲۸۷۷۳ ه مورخ ۱۳۸۲/۴/۲۴ هیأت محترم وزیران به سازمان منتقل و در دفاتر شرکت ملی فولاد به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام ثبت گردیده است.

۲۴ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و نیز مفاد اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سالهای قبل سازمان و شرکتهای فرعی مبلغ ۴,۲۹۴,۶۳۹ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم نیست.

۲۵ - سایر اندوخته‌ها

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸۷۶.۷۹۹	۸۷۶.۷۹۹	افزایش سرمایه شرکتهای فرعی از محل سود انباشته
۱۱.۶۲۸.۲۹۷	۱۶.۱۲۸.۹۸۶	۱۱.۶۲۸.۱۱۰	۱۶.۱۲۸.۹۸۶	اندوخته ماده ۱۷ اساسنامه سازمان
-	-	۹۰۰.۳۷۵	۹۳۶.۳۴۳	سایر اندوخته های شرکتهای فرعی
۱۱.۶۲۸.۲۹۷	۱۶.۱۲۸.۹۸۶	۱۳.۴۰۵.۲۸۴	۱۷.۹۴۲.۱۲۸	

- براساس ماده ۸ قانون تأسیس سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و آیین نامه موضوع ماده ۱۷ اساسنامه سازمان، هر سال ۲۵ درصد از سود سهام پس از کسر هزینه های اداری و عمومی بعنوان سایر اندوخته ها در حسابها منظور می گردد و از این محل نسبت به پرداخت به طرحهایی با موضوع مطالعات، تحقیقات، تعلیمات فنی، آموزش و مدیریت به اشخاص حقیقی و حقوقی دولتی و غیردولتی اقدام می گردد:

سازمان		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۷۸۸.۲۱۱	۱۱.۶۲۸.۲۹۷	مانده در ابتدای سال
-	۴.۶۵۸.۳۵۸	احتساب ذخیره طی سال
(۱۱۷.۰۵۵)	(۹۴.۱۴۴)	هزینه ها از محل ماده ۱۷ اساسنامه
(۴۲.۸۵۹)	(۶۳.۵۲۵)	وجوه پرداخت شده مصرف نشده از محل ماده ۱۷
۱۱.۶۲۸.۲۹۷	۱۶.۱۲۸.۹۸۶	

۲۶ - مازاد تجدید ارزیابی دارائی ها

در اجرای مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و آئین نامه اجرایی مربوطه و مفاد بند "ک" ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی، دارائی های شرکتهای زیر مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته لیکن مازاد تجدید ارزیابی مربوطه به دلیل انقضای مهلت قانونی (آخر سال دوم، سال ۱۳۸۵، اجرای قانون برنامه چهارم توسعه)، به حساب سرمایه منتقل نشده است.

گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۶.۸۸۵	شرکت ذغال سنگ البرز مرکزی
۶۰۳	۶۰۳	شرکت سنگ آهن شرق ایران
۷.۱۳۱.۱۰۰	۷.۱۳۱.۱۰۰	شرکت تهیه و تولید مواد اولیه معدنی ایران
۱.۹۹۹.۶۶۹	۱.۹۹۹.۶۶۹	شرکت آلومینای ایران
۶۱۴.۶۰۳	۶۱۴.۶۰۳	شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران
۱.۱۲۵.۹۰۹	۱.۱۲۵.۹۰۹	شرکت منطقه ویژه خلیج فارس
۱۴۲.۵۰۰	۱۴۲.۵۰۰	شرکت فولاد آذربایجان
۱.۱۷۲	۱.۱۷۲	شرکت صندوق بیمه سرمایه گذاری فعالیت های معدنی
۲۶۶.۵۹۷	۲۶۶.۵۹۷	زیرمجموعه های شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۱.۲۸۲.۱۵۳	۱۱.۳۳۹.۰۳۸	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷ - تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

اندوخته تسعیر ارز گروه در رعایت رویه حسابداری مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۳ صورت‌های مالی محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. گردش حساب مزبور طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

گروه

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۱.۵۳۴.۴۰۸	۱۰.۲۶۴.۶۳۰	
۸.۷۳۰.۲۲۲	۴.۴۶۸.۱۶۷	تعدیلات اندوخته طی سال
۱۰.۲۶۴.۶۳۰	۱۴.۷۳۲.۷۹۷	

افزایش تعدیلات اندوخته های طی سال مربوط به تغییرات با اهمیت نرخ ارز ناشی از تسعیر صورت‌های مالی شرکت آسکو تک و آی سی اس بوده است.

۲۸ - منافع فاقد حق کنترل

سهام منافع فاقد حق کنترل از خالص دارایی های شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۴۵.۲۳۵	۳۱۰.۱۴۷	
۲۲۲	۲۲۲	اندوخته قانونی
۱.۵۶۵	۱.۵۶۵	سایر اندوخته ها
۷.۳۲۲	(۱۸۰.۹۰۰)	سود (زیان) انباشته پایان سال
۵۴.۳۴۴	۱۳۱.۰۳۴	

۲۹ - پرداختنی های بلند مدت

گروه

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	غیر تجاری :
۱۹.۲۵۳	۲۷.۸۳۸	اشخاص وابسته
۷۱.۹۵۵	۷۳.۴۵۳	وجوه دریافتی از دولت جهت طرحها
۸۰۷	۳۹.۹۳۳	سایر
۹۲.۰۱۵	۱۴۱.۲۲۴	

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰ - تسهیلات مالی

۱۳۹۷			۱۳۹۸		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۲۳۷,۷۵۲	۱۴,۹۹۱,۰۰۸	۱۷,۲۴۶,۷۴۴	۷۲,۸۶۱,۵۱۵	۵۱,۰۲۵,۱۶۴	۲۱,۸۳۶,۳۵۱
۲۲,۲۳۷,۷۵۲	۱۴,۹۹۱,۰۰۸	۱۷,۲۴۶,۷۴۴	۷۲,۸۶۱,۵۱۵	۵۱,۰۲۵,۱۶۴	۲۱,۸۳۶,۳۵۱
۱۹,۸۳۲,۸۹۴	۹,۶۶۰,۲۴۵	۱۰,۱۷۲,۶۴۹	۶۳,۴۱۶,۵۶۱	۴۷,۸۶۶,۳۴۷	۱۵,۵۵۰,۲۱۴
۲۸۲,۸۶۷	-	۲۸۲,۸۶۷	۲۸۲,۸۶۷	-	۲۸۲,۸۶۷
۲۷۱,۳۷۱	۷۸,۹۵۵	۱۹۲,۳۱۶	۹۹,۱۲۲	-	۹۹,۱۲۲
۲۰,۳۸۷,۰۳۲	۹,۷۳۹,۲۰۰	۱۰,۶۴۷,۸۳۲	۶۳,۷۹۸,۵۵۰	۴۷,۸۶۶,۳۴۷	۱۵,۹۳۲,۲۰۲

گروه:

تسهیلات دریافتی

سازمان:

تسهیلات دریافتی

دولت - تسهیلات ریالی

خرانه - تسهیلات ماده ۳۲

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می باشد:

۳۰-۱ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

سازمان				گروه				
۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۸		
جمع	ارزی	جمع	ریالی	جمع	ارزی	جمع	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۱۸۵,۲۹۸	۳۷,۸۲۵,۷۱۷	۳۷,۸۲۵,۷۱۷	-	۴۲,۵۰۳,۱۱۱	۱۰,۸۵۹۹,۵۳۷	۸۷,۱۱۷,۰۳۳	۲۱,۴۸۲,۵۰۴	بانکهای داخلی و خارجی
۲۸۵,۵۰۹	۹۹,۱۲۲	-	۹۹,۱۲۲	۲۸۵,۵۰۹	۹۹,۱۲۲	-	۹۹,۱۲۲	خرانه
۱۹,۸۳۲,۸۹۴	۶۳,۴۱۶,۵۶۰	۶۳,۴۱۶,۵۶۰	-	۱۹,۸۳۲,۸۹۴	-	-	-	تسهیلات بانک مرکزی - طرحهای استانی فولاد
۲۸۲,۸۶۷	۲۸۲,۸۶۷	-	۲۸۲,۸۶۷	۳,۴۲۴,۳۲۵	۱,۷۶۰,۱۷۲	-	۱,۷۶۰,۱۷۲	دولت - تسهیلات ریالی
(۲,۷۸۷,۹۹۴)	(۲,۱۲۸,۴۱۴)	(۲,۱۲۸,۴۱۴)	-	(۲,۷۸۷,۹۹۴)	(۲,۱۲۸,۴۱۴)	(۲,۱۲۸,۴۱۴)	-	انتقال وام فوریتس به شرکت فولاد مبارکه
(۳۲,۳۹۷,۳۰۴)	(۳۵,۶۹۷,۳۰۳)	(۳۵,۶۹۷,۳۰۳)	-	(۳۲,۳۹۷,۳۰۴)	(۳۵,۶۹۷,۳۰۳)	(۳۵,۶۹۷,۳۰۳)	-	انتقال وام یونی کردیت(بیمه ساجه) به شرکت مینا
۲۰,۳۸۷,۰۳۲	۶۳,۷۹۸,۵۴۹	۶۳,۴۱۶,۵۶۰	۳۸۱,۹۸۹	۳۰,۸۶۰,۵۴۱	۷۲,۶۳۳,۱۱۴	۴۹,۲۹۱,۳۱۶	۲۳,۳۴۱,۷۹۸	
(۱۴,۲۳۷)	-	-	-	(۵۴۹,۶۵۸)	(۱۵۰,۸۶۳)	-	(۱۵۰,۸۶۳)	سود و کارمزد سالیهای آتی
۲۰,۳۸۷,۰۳۲	۶۳,۷۹۸,۵۴۹	۶۳,۴۱۶,۵۶۰	۳۸۱,۹۸۹	۳۰,۳۱۰,۸۸۳	۷۲,۴۸۲,۲۵۱	۴۹,۲۹۱,۳۱۶	۲۳,۱۹۰,۹۳۵	
(۷۸,۹۵۵)	(۴۷,۸۶۶,۳۴۷)	(۴۷,۸۶۶,۳۴۷)	-	(۱۴,۹۹۱,۰۰۸)	(۵۱,۰۲۵,۱۶۴)	(۴۷,۸۶۶,۳۴۷)	(۳,۱۵۸,۸۱۷)	حصه بلندمدت
۲۰,۳۰۸,۰۷۸	۱۵,۹۳۲,۲۰۲	۱۵,۵۵۰,۲۱۳	۳۸۱,۹۸۹	۱۵,۳۱۹,۸۷۵	۲۱,۴۵۷,۰۸۷	۱,۴۲۴,۹۶۹	۲۰۰,۳۲,۱۱۸	
-	-	-	-	۱,۹۲۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۶۴	-	۳۷۹,۲۶۴	سود, کارمزد و جرائم معوق
۲۰,۳۰۸,۰۷۸	۱۵,۹۳۲,۲۰۲	۱۵,۵۵۰,۲۱۳	۳۸۱,۹۸۹	۱۷,۲۴۶,۷۴۴	۲۱,۸۳۶,۳۵۱	۱,۴۲۴,۹۶۹	۲۰,۴۱۱,۳۸۲	حصه جاری

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

داداشترای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

سازمان	گروه
۱۳۹۸	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
-	-
-	۵۶۴,۶۲۴
۹۹,۱۲۲	۲,۷۰۲,۸۶۸
-	۱,۰۰۵,۷۰۱
۶۳,۶۹۹,۴۲۷	۶۸,۳۵۹,۹۲۱
۶۳,۷۹۸,۵۴۹	۷۲,۶۳۳,۱۱۴

۲۵ درصد به بالا

۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۵ تا ۲۰ درصد

۱۰ تا ۱۵ درصد

۱۰ درصد

۳۰-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت

سازمان	گروه
۱۳۹۸	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۲,۸۶۸	۴,۵۵۸,۶۹۸
۱۵,۶۴۹,۳۳۵	۳,۷۵۰,۲۰۰
۴۷,۸۶۶,۳۴۶	۶۴,۳۲۴,۲۱۶
۶۳,۷۹۸,۵۴۹	۷۲,۶۳۳,۱۱۴

سررسید شده

۱۳۹۹

۱۴۰۰ به بعد

۳۰-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه

سازمان	گروه
۱۳۹۸	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳,۴۱۶,۵۵۹	۶۴,۳۶۳,۱۷۴
-	۶,۰۱۸,۷۶۲
-	۱۸۸,۷۳۴
۳۸۱,۹۹۰	۲,۰۶۲,۴۴۴
۶۳,۷۹۸,۵۴۹	۷۲,۶۳۳,۱۱۴

زمین ، ساختمان و ماشین آلات و طرحها

چک و سفته و اوراق بهادار

قرارداد مشارکت محضری

تسهیلات بدون وثیقه

۳۰-۱-۵ - تسهیلات ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۲۵۸,۲۷۵,۹۸۷ ریال و ۳۲۷,۹۴۴ یورو - ۱۶,۶۷۱,۹۴۴ یورو -

۴,۰۶۵,۳۷۸ درهم امارات و ۲,۳۹۴,۲۸۱ یوند می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰-۲ - تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

سازمان	گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۸۵۲.۰۳۶	۱۶.۸۵۱.۶۰۸	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۴.۴۰۱.۶۳۴)	(۴.۰۹۳.۰۷۱)	پرداخت اصل تسهیلات
-	۲۱۴.۳۶۱	دریافت نقدی بابت تسهیلات
(۴۱۹.۷۲۴)	(۲.۴۰۵.۱۵۶)	پرداخت بهره
۱۷.۳۵۶.۳۵۴	۲۱.۶۷۰.۰۱۰	خالص افزایش و کاهش غیر نقدی
۲۰.۳۸۷.۰۳۲	۳۲.۲۳۷.۷۵۲	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۲۴۱.۸۹۴)	(۲.۲۳۱.۹۶۳)	پرداخت اصل تسهیلات
(۱۰.۹۸.۱۴۰)	(۲.۹۳۴.۹۱۹)	پرداخت بهره
۴۴.۷۵۱.۵۵۲	(۶.۸۷۸.۷۵۱)	انتقال به پرداختی
-	۵۲.۳۴۸.۹۳۹	هزینه بهره غیرنقدی
-	۳۲۰.۴۵۷	تسعیر ارز غیرنقدی
۶۳.۷۹۸.۵۵۰	۷۲.۸۶۱.۵۱۵	مانده پایان سال

۳۱ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۳.۸۷۶	۳۳۶.۶۳۴	۱.۲۷۴.۲۹۳	۱.۳۹۲.۵۹۴	مانده در ابتدای سال
-	-	۱.۵۳۴	-	تعدیلات
۱۰۴.۷۷۶	۱۹۸.۸۶۱	۳۷۰.۲۴۱	۷۳۱.۶۵۳	ذخیره تامین شده
(۲۲.۰۱۸)	(۵۰.۷۵۱)	(۲۱۲.۰۴۰)	(۲۷۰.۶۶۸)	پرداخت شده طی سال
۳۳۶.۶۳۴	۴۸۴.۷۴۴	۱.۴۳۴.۰۲۸	۱.۸۵۳.۵۷۹	مانده در پایان سال

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۲ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۳۲-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۸	ریالی	یادداشت	گروه:
جمع	جمع	ارزی	ریالی		تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد پرداختنی:
-	۸۰۱	-	۸۰۱		اشخاص
۲۲۳	۲۲۳	-	۲۲۳		حسابهای پرداختنی:
۹.۲۳۱.۵۰۷	۱۴.۷۴۶.۷۵۷	۱۰.۷۷۰.۳۸۰	۳.۹۷۶.۳۷۷	۳۲-۱-۱	اشخاص وابسته
۹.۲۳۱.۷۳۰	۱۴.۷۴۷.۷۸۱	۱۰.۷۷۰.۳۸۰	۳.۹۷۷.۴۰۱		اشخاص
۴۴.۰۳۲	۴۰.۹	-	۴۰.۹		غیر تجاری:
۹۰.۲۰۸	۱۵۲.۱۱۵	-	۱۵۲.۱۱۵		اسناد پرداختنی
۴.۰۲۶.۲۰۵	۵.۸۵۹.۱۰۱	-	۵.۸۵۹.۱۰۱		حق بیمه های پرداختنی
۲۱۳.۸۹۲	۲۳۷.۸۳۰	-	۲۳۷.۸۳۰		سپرده حسن انجام کار
۱۰.۵۲۳.۲۰۰	۵۲.۳۹۹.۵۹۸	-	۵۲.۳۹۹.۵۹۸	۳۲-۱-۲	کارکنان
۲.۵۸۶.۵۱۰	۷.۳۱۹.۵۹۹	-	۷.۳۱۹.۵۹۹		حقوق دولتی معادن
۵۰۲.۲۴۲	۱.۰۶۰.۹۰۰	-	۱.۰۶۰.۹۰۰		مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷.۳۹۳.۴۸۶	۱۰.۴۱۳.۵۶۸	۱۰.۴۱۳.۵۶۸	-		اشخاص وابسته
۹.۱۵۸.۲۳۳	۱۴.۱۰۰.۴۲۷	۲.۲۶۳.۰۳۳	۱۱.۸۳۷.۳۹۴		پترو ساحل توسعه خلیج فارس
۱۳۲.۸۲۳	۱۶۸.۷۱۵	-	۱۶۸.۷۱۵		اشخاص
۳۴.۶۷۰.۹۳۱	۹۲.۷۱۲.۲۶۲	۱۲.۶۷۶.۶۰۱	۸۰.۰۳۵.۶۶۱		صندوق پس انداز کارکنان
۴۳.۹۰۲.۶۶۱	۱۰۷.۴۶۰.۰۴۳	۲۳.۴۴۶.۹۸۱	۸۴.۰۱۳.۰۶۲		
۵.۸۸۴.۴۳۰	۱۱.۰۹۴.۳۰۲	۸.۸۳۷.۲۴۹	۲.۲۵۷.۰۵۳	۳۲-۱-۱	سازمان
۷.۳۹۳.۴۸۶	۱۰.۴۱۳.۵۶۸	۱۰.۴۱۳.۵۶۸	-	۳۲-۱-۳	تجاری:
-	۵۹۵.۸۵۳	-	۵۹۵.۸۵۳		حسابهای پرداختنی:
۲۳.۹۱۲	۳۳.۳۸۱	-	۳۳.۳۸۱		اشخاص
۲.۹۲۰.۳۸۶	۴.۰۰۶.۰۰۴	-	۴.۰۰۶.۰۰۴		غیر تجاری:
۵۱.۹۶۷	۲۲.۶۱۳	-	۲۲.۶۱۳		پترو ساحل توسعه خلیج فارس
۱۰.۵۲۰.۴۰۴	۴۳.۹۱۰.۵۵۹	-	۴۳.۹۱۰.۵۵۹	۳۲-۱-۲	ذوب آهن اصفهان
۲۵.۴۶۴	۲۲.۳۲۲	-	۲۲.۳۲۲		حق بیمه های پرداختنی
۲.۰۶۷.۴۲۴	۶.۴۸۴.۸۰۱	-	۶.۴۸۴.۸۰۱		سپرده حسن انجام کار
۱.۲۱۵.۲۷۲	۱.۹۱۸.۱۱۵	-	۱.۹۱۸.۱۱۵		کارکنان
۲.۴۷۶.۳۳۳	۳.۹۸۴.۲۹۰	-	۳.۹۸۴.۲۹۰		حقوق دولتی معادن
۲۶.۶۹۴.۶۴۸	۷۱.۳۹۱.۵۰۶	۱۰.۴۱۳.۵۶۸	۶۰.۹۷۷.۹۳۸		مالیاتهای تکلیفی
۳۲.۵۷۹.۰۷۸	۸۲.۴۸۵.۸۰۸	۱۹.۲۵۰.۸۱۷	۶۳.۲۳۴.۹۹۱		مالیات و عوارض ارزش افزوده
					شرکتهای گروه
					اشخاص

۳۲-۱-۱ - حسابهای پرداختی تجاری ریالی به اشخاص گروه به مبلغ ۳,۹۷۶,۳۷۷ میلیون ریال عمدتاً شامل بدهی های سازمان به مبلغ ۲,۲۵۷,۰۵۳ میلیون ریال، شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران به مبلغ ۸۴۹,۲۷۴ میلیون ریال ، شرکت طلای زرشوران به مبلغ ۳۰۲,۱۸۹ میلیون ریال و شرکت آلومینای ایران به مبلغ ۳۳۷,۹۱۳ میلیون ریال از اشخاص می باشد.

همچنین حسابهای پرداختی تجاری ارزی به مبلغ ۱۰,۷۷۰,۳۸۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۸,۸۳۷,۲۴۰ میلیون ریال سپرده ارزی حسن انجام کار سازمان، مکسوره از صورت وضعیت های طرحهای فولادی (معادل ۳۸۶,۶۵۴,۵۳۴ یوان)، هم چنین بدهی های شرکت آسکوتک به مبلغ ۱,۶۶۳,۰۷۳ میلیون ریال - شرکت احداث صنعت به مبلغ ۲۳۳,۶۸۷ میلیون ریال و شرکت آی سی اس به مبلغ ۳۶,۳۸۰ میلیون ریال به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

۳۲-۱-۲ - بدهی حقوق دولتی به سازمان معدن و تجارت استان ها شامل بدهی سازمان به مبلغ ۴۳,۹۱۰,۵۵۹ میلیون ریال و ۹۸۵,۸۰۹ میلیون ریال مربوط به شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران می باشد.

۳۲-۱-۳ - بدهی های ارزی سازمان به مبلغ ۱۰,۴۱۳,۵۶۸ میلیون ریال معادل ۷۸,۵۰۳,۳۶۱ یورو صورت وضعیتهای قابل پرداخت به شرکت پترو ساحل پیمانکار پروژه احداث بندر پارسیان می باشد.

۳۳ - مالیات پرداختنی

۳۳-۱ - گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
۱.۲۰۴.۴۸۸	۸.۳۸۴.۰۰۲	مانده در ابتدای سال
۹۶.۱۹۷	-	تعدیلات سنواتی
۱.۳۰۰.۶۸۵	۸.۳۸۴.۰۰۲	مانده ابتدای سال - تعدیل شده
۹۶.۳۵۸	۱۱.۹۵۴	تعدیلات نرخ ارز (مربوط به شرکت آسکو تک)
۸.۵۸۲.۹۹۰	۱۶.۲۹۸.۲۶۷	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱.۵۹۶.۰۳۱)	(۷.۱۳۵.۶۱۷)	تادیه شده طی سال
۸.۳۸۴.۰۰۲	۱۷.۵۵۸.۶۰۶	
(۳۵۹.۰۸۲)	(۱.۵۰۴.۹۳۰)	پیش پرداخت های مالیاتی
۸.۰۲۴.۹۲۰	۱۶.۰۵۳.۶۷۶	

۳۳-۲ - خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی سازمان

نحوه تشخیص	۱۳۹۷	۱۳۹۸ - میلیون ریال					
		مالیات	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۲.۴۱۵.۴۳۳	-	۹.۴۵۱.۳۷۶
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۱.۵۱۲.۴۹۸	-	۶.۰۴۹.۹۹۳
قطعی و خاتمه یافته	۵.۲۳۹.۰۰۵	-	۵.۲۳۹.۰۰۵	۷.۸۷۸.۷۶۸	۷.۹۶۶.۶۶۴	۵.۲۳۹.۰۰۵	۳۱.۵۱۵.۰۷۱
	-	۹.۳۸۷.۹۶۰	-	-	-	۹.۵۳۲.۲۹۰	۳۸.۱۲۹.۱۵۸
	۵.۲۳۹.۰۰۵	۹.۳۸۷.۹۶۰	-	-	-	-	۶۰.۵۹۱.۳۵۷
	(۳۲۰.۴۹۶)	(۱.۴۶۷.۷۶۲)	-	-	-	-	
	۴.۹۱۸.۵۰۹	۷.۹۲۰.۱۹۸	-	-	-	-	

تهاتر با علی الحساب یک دوازدهم پرداختی (یادداشت ۱۶)

۳۳-۲-۱ - مالیات بر درآمد سازمان برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۴ و سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۳۳-۲-۲ - برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۲,۴۱۵,۴۳۳ میلیون ریال به سازمان ابلاغ گردیده که عمدتاً مربوط به واگذاری طرح آلومینیوم هرمزال توسط سازمان خصوصی سازی بوده که از سوی سازمان امور مالیاتی مشمول مالیات در نظر گرفته شده و این موضوع مورد اعتراض واقع شده است. در این خصوص مکاتبات با معاون اول رییس جمهور و معاونت حقوقی ریاست جمهور جهت اخذ معافیت در حال انجام می باشد. پرونده مذکور در هیات حل اختلاف بدوی در حال رسیدگی می باشد. لازم به ذکر است مبلغ ۲۲۹,۴۰۷ میلیون ریال در سال ۱۳۹۴ مطابق قانون بودجه سالانه بصورت علی الحساب یک دوازدهم پرداخت و در حسابها منظور شده است.

۳۳-۲-۳ - برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ به مبلغ ۱,۵۱۲,۴۹۸ میلیون ریال به سازمان ابلاغ گردید که سازمان نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده در حال طی مراحل رسیدگی مالیاتی می باشد. در این خصوص با توجه به عدم اختلاف با سازمان امور مالیاتی، بخشی از مبلغ مطالبه شده به میزان ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت و از محل علی الحساب ۱/۱۲ قانون بودجه مبلغ ۳۸,۳۵۵ پرداخت شده است. و پیگیری جهت رفع اختلاف مابقی پرونده مذکور در حال انجام می باشد.

۳۳-۲-۴ - مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ مبلغ ۵,۲۳۹,۰۰۵ میلیون ریال طبق اظهارنامه ابراز گردیده که کل مبلغ ابرازی تا پایان سال ۱۳۹۸ پرداخت گردیده است. هم چنین پرونده مذکور در سال ۱۳۹۹ قبل از تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی شده و برگ قطعی به مبلغ ۷,۸۸۱,۷۶۸ میلیون ریال صادر گردیده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه و پرونده مذکور خاتمه یافته است.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۴ - سود سهام پرداختنی

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۱۱۷,۰۲۳	۲۹,۹۵۶,۰۷۶	۳۸,۳۸۰,۵۲۱	۳۷,۷۱۰,۱۴۷	سود سهم دولت موضوع تبصره های قانون بودجه
۳۳,۱۱۷,۰۲۳	۲۹,۹۵۶,۰۷۶	۳۸,۳۸۰,۵۲۱	۳۷,۷۱۰,۱۴۷	

در راستای اجرای تبصره های قوانین بودجه سالانه کل کشور، مبلغ ۳۶,۷۹۴,۴۹۸ میلیون ریال ذخیره بابت سهم دولت از سود توسط شرکت‌های گروه در نظر گرفته شده است. هم چنین مبلغ ۳۰,۲۹۵,۶۷۹ میلیون ریال ذخیره سود سهم دولت برای سازمان شناسایی و در حسابها منظور شده است.

۳۵ - ذخایر

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۵۹۶	۲۲,۵۵۲	۲۶۲,۶۶۱	۲۳۴,۶۱۷	پاداش
-	-	۶۲	۲,۴۰۹	هزینه حسابرسی
-	-	۱۵,۸۸۵	۳۱,۷۷۱	ذخیره دمواز و معارضین
-	-	۲۶,۷۴۹	۲۶,۷۴۹	ذخیره زیان پروژه ها
-	-	۵۶,۸۷۹	۱۱۳,۷۵۹	ذخیره بیمه قراردادها
۲۰۳	۱۹۰	۱,۲۹۶,۳۲۹	۱,۳۰۷,۰۰۹	هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
-	-	۷۱,۵۱۳	۴۳,۵۴۱	بازخرید مرخصی کارکنان
۲۰۳,۴۲۳	۵۸۴,۸۵۸	۱,۲۲۵,۹۰۱	۶۶۵,۴۶۷	ذخیره کارکرد پیمانکاران
۷,۷۹۶	۷,۶۰۷	۷,۷۹۶	۷,۶۰۷	هزینه منابع طبیعی
-	-	۶۴۰,۰۹۵	۷۷۴,۰۸۴	۲ درصد عوارض فروش معادن
-	-	-	۷۸۸,۸۸۴	ذخیره صورت وضعیتهای مشارکت - احداث صنعت
۴۳۲,۳۳۹	۷۶,۹۶۸	۶۹۱,۴۶۳	۵۵۵,۲۸۶	سایر
۶۹۴,۲۵۷	۶۹۲,۱۷۵	۴,۲۹۵,۳۳۳	۴,۵۵۱,۱۸۳	

۳۶ - پیش دریافتها

سازمان		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۵,۲۰۶	۱۱,۱۵۶	پیش دریافت از مشتریان:
-	-	-	-	شرکت‌های گروه
۳,۶۹۹,۴۲۴	۴,۵۸۶,۶۳۸	۸,۸۴۸,۴۰۰	۶,۸۱۰,۰۰۶	سایر اشخاص وابسته
-	-	۳۳,۵۶۰,۲۸۷	۳۹,۶۹۹,۵۷۷	مشتریان داخلی
-	-	-	-	سایر مشتریان - ارزی
۳,۶۹۹,۴۲۴	۴,۵۸۶,۶۳۸	۴۲,۴۱۳,۸۹۳	۴۶,۵۲۰,۷۹۳	
-	-	۱,۳۴۳,۴۱۱	۱,۵۶۱,۸۳۸	سایر
۳,۶۹۹,۴۲۴	۴,۵۸۶,۶۳۸	۴۳,۷۵۷,۳۰۴	۴۸,۰۸۲,۶۳۱	

۳۶-۱ - پیش دریافت ارزی معادل ۳۱۶,۸۱۵,۹۷۹ یورو متعلق به شرکت آسکوتک از اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

۳۷- نقد حاصل از عملیات

سازمان		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۵۱۱,۰۴۴	۵۱,۰۵۹,۰۶۷	۶۳,۵۴۷,۸۶۴	۹۲,۰۷۷,۶۸۶	سود خالص
				تعدیلات:
۵,۳۳۹,۰۰۵	۹,۵۳۲,۲۹۰	۸,۷۴۲,۹۰۴	۱۶,۲۹۸,۲۶۷	هزینه مالیات بر درآمد
۳۲۷,۳۴۷	۱۴,۲۳۷	۱,۹۰۸,۵۲۸	۹۱۸,۵۸۹	هزینه های مالی
-	-	(۱۱۰,۱۵)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	-	(۱,۹۲۸)	-	سود ناشی از فروش مواد اولیه
۸۲,۷۵۸	۱۴۸,۱۱۰	۱۵۹,۷۳۵	۴۱۹,۵۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
-	-	(۳۳,۰۷۸,۶۴۱)	(۵۲,۵۹۳,۱۲۳)	سود سهام دریافتی شرکتهای وابسته
۶۱۲,۳۸۵	۶۸۳,۰۵۱	۲,۲۲۹,۰۸۹	۳,۲۶۱,۶۲۱	هزینه استهلاک
-	-	۱,۳۸۷,۵۲۹	۲,۳۱۰,۰۷۱	اندوخته ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی
(۱۵۹,۹۱۴)	(۱۵۷,۶۶۹)	(۱۵۹,۹۱۴)	(۱۵۷,۶۶۹)	ماده ۱۷ اساسنامه
۶,۱۰۱,۵۸۱	۱۰,۲۲۰,۰۱۹	(۱۸,۸۲۳,۷۱۳)	(۲۹,۵۴۲,۶۹۳)	
(۲۴,۶۷۰,۲۴۶)	(۴۷,۶۵۷,۷۳۱)	(۲۱,۵۹۴,۳۰۲)	(۵۵,۵۲۶,۰۳۴)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۶۷۹,۰۲۶	(۱,۲۲۷,۸۳۵)	(۶,۰۹۸,۹۲۶)	(۱۱,۲۴۶,۱۹۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۵۷۳,۱۵۶	(۴۶۱,۰۷۰)	(۴,۰۱۴,۱۰۷)	(۱,۲۲۱,۴۵۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۴۶,۰۰۰,۰۰۲)	۴۴,۳۲۵,۱۴۳	۵,۷۱۹,۳۸۷	۶۴,۷۱۵,۳۶۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
-	(۲,۰۸۱)	-	۲۵۵,۸۵۰	افزایش (کاهش) ذخایر
۳,۶۲۶,۴۳۹	۸۸۷,۲۱۶	۱۲,۳۸۳,۴۱۵	۹,۸۳۰,۶۷۷	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱۰۳,۰۰۲)	۱۸۳,۹۸۵	-	(۱۴۱,۷۰۷)	سایر
۱۹,۲۵۷,۹۹۶	۵۷,۳۲۶,۷۱۳	۳۱,۱۱۹,۶۱۸	۶۹,۲۰۱,۴۹۸	نقد حاصل از عملیات

۳۸- اصلاح اشتباهات

گروه		۱۳۹۸	۱۳۹۷	
		میلیون ریال	میلیون ریال	
	تعدیلات حق انتفاع	۱۵.۹۳۱.۵۶۴	۱۰.۷۱۸.۴۵۷	
	اصلاح عوارض آلایندهی	(۴۴.۵۲۵)	(۴۴.۵۲۵)	
	اصلاح نرخ فروش	۳.۴۰۴.۱۷۱	۱.۰۹۳.۳۹۵	
	اصلاحات ناشی از شرکتهای وابسته	(۵۷۸.۶۸۲)	-	
	اصلاح مالیات عملکرد	(۱.۰۶۱.۴۴۹)	(۵۸.۸۲۸)	
	اصلاح هزینه مالی - فولاد آذربایجان	(۴۶۶.۶۶۹)	-	
	سایر	(۱۱۴.۵۵۲)	(۱۱۳.۷۶۹)	
		۱۷۰.۶۹۰.۸۵۸	۱۱.۵۹۴.۷۳۰	

۳۸-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای گروه و سازمان اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

گروه:

تجدید ارائه شده	تعدیلات				طبق صورتهای مالی		صورت وضعیت مالی:
	اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ستاکبار	بدهکار	ستاکبار	بدهکار	میلیون ریال		
میلیون ریال					۹۲۲.۸۳۳	۲۲۲.۰۶۳	داراییهای نامشهود
۱.۱۵۴.۹۰۵	-	-	-	-	۶۳.۱۸۰.۲۴۴	-	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۸۸.۳۵۱.۵۱۹	-	۲۵.۳۹۳.۳۳۸	۲۲۲.۰۶۳	-	۹۱.۱۲۳.۷۳۰	-	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۹۰.۵۴۵.۰۴۹	۵۷۸.۶۸۱	-	-	-	۳۶.۳۱۰.۱۹۰	۱۰۰.۰۰۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۴۳.۹۰۲.۶۶۱	۷.۹۸۸.۴۲۲	۳۸۵.۹۴۳	-	-	۶.۹۶۳.۴۷۱	-	مالیات پرداختنی
۸۰.۲۴.۹۲۰	۱.۰۶۱.۴۴۹	-	-	-	۵.۱۴۸.۶۸۱	۲۷۹.۸۲۶	سود سهام پرداختنی
۳۸.۳۸۰.۵۲۱	۳.۷۸۲.۷۸۳	-	۲۹.۷۲۸.۸۸۳	۲۷۹.۸۲۶	۴.۲۵۰.۸۰۷	-	ذخایر
۴.۲۹۵.۳۳۳	۴۴.۵۲۶	-	-	-	۴۸.۹۷۰.۴۱۱	-	پیش دریافت ها
۴۳.۷۵۷.۳۰۴	-	۵.۲۱۳.۱۰۷	-	-	۱۴.۵۱۴.۳۳۱	-	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۴.۹۹۱.۰۰۸	۴۶۶.۶۶۹	-	۱۰۰.۰۰۸	-			
	۱۳.۹۲۲.۵۳۰	۳۰.۹۹۲.۳۸۸	۲۹.۹۶۰.۹۵۴	۵۱۱.۸۹۷			
							سود و زیانی:
۳۵.۸۳۵.۰۵۰	-	۵۷۸.۶۸۱	-	-	۳۶.۴۱۳.۷۳۱	-	درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای وابسته
۱۳۱.۳۱۲.۲۱۰	۱۱.۷۶۲.۵۸۲	-	-	-	۱۱۹.۵۴۹.۶۲۸	-	درآمد های عملیاتی
(۷۶.۶۵۰.۴۸۶)	-	۴.۲۳۸.۷۰۰	-	-	(۷۲.۴۱۱.۷۸۶)	-	بهای تمام شده
(۱۲.۷۶۰.۲۵۴)	-	۷۵۰	-	-	(۱۲.۷۵۹.۵۰۴)	-	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۲۰.۸۵.۷۲۵)	-	۳۳	-	-	(۲۰.۸۵.۶۹۲)	-	سایر درآمدها(هزینه های) غیر عملیاتی
(۲.۳۷۵.۱۹۷)	-	۴۶۶.۶۶۹	-	-	(۱.۹۰۸.۵۲۸)	-	هزینه مالی
(۸.۵۸۲.۹۹۰)	-	۱.۰۰۲.۶۲۱	-	-	(۷.۵۸۰.۳۶۹)	-	مالیات بر درآمد
	۱۱.۵۹۴.۷۳۰	-	-	۱۴.۷۳۰.۳۳۸			تعدیلات سنوائی
	-	-	۲۷۹.۸۲۶	۱۴.۹۹۸.۵۴۵			سود سهم دولت
	۲۳.۳۵۷.۲۱۲	۶.۲۸۷.۴۵۴	۲۷۹.۸۲۶	۲۹.۷۲۸.۸۸۳			
	۳۷.۲۷۹.۸۴۲	۳۷.۲۷۹.۸۴۲	۳۰.۲۴۰.۷۸۰	۳۰.۲۴۰.۷۸۰			

۳۸-۱-۱ - اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تجدید ارائه شده	تعدیلات				طبق صورتهای مالی		صورت وضعیت مالی:
	اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		۱۳۹۷/۰۱/۰۱		
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	ستاکبار	بدهکار	ستاکبار	بدهکار	میلیون ریال		
میلیون ریال					۴۷.۰۰۴.۶۵۸	-	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۶۳.۶۵۸.۷۳۴	-	۱۶.۶۵۴.۰۷۶	-	-	۱۷.۴۶۱.۴۰۱	-	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲۲.۴۶۱.۹۱۹	۵۰.۰۰۰.۵۱۸	-	-	-	۱.۲۴۱.۸۵۷	-	مالیات پرداختنی
۱.۳۰۰.۶۸۵	۵۸.۸۲۸	-	-	-	۳.۳۲۸.۴۵۰	-	سود سهام پرداختنی
۱۸.۰۵۸.۷۸۸	-	-	۱۴.۷۳۰.۳۳۸	-			جمع
	۵۰.۵۹.۳۴۶	۱۶.۶۵۴.۰۷۶	۱۴.۷۳۰.۳۳۸	-			
۵۴.۰۷۳.۸۰۷	۱۱.۵۹۴.۷۳۰	-	-	۱۴.۷۳۰.۳۳۸	۵۷.۲۰۹.۴۱۵	-	سود انباشته
	۱۶.۶۵۴.۰۷۶	۱۶.۶۵۴.۰۷۶	۱۴.۷۳۰.۳۳۸	۱۴.۷۳۰.۳۳۸			

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

اداره کل امور مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۸-۲- اصلاح اشتباهات

سازمان		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰.۷۱۸.۴۵۷	۱۵.۹۳۱.۵۶۴	تعدیلات حق انتفاع سنوات قبل
(۴۴.۵۲۳)	(۴۴.۵۲۳)	عوارض آلاینده‌گی سنگان
۱۰.۹۳.۳۹۵	۳.۴۰۴.۱۷۱	اصلاح نرخ فروش
(۸.۶۳۳)	(۸.۶۳۳)	سایر
<u>۱۱.۷۵۸.۶۹۶</u>	<u>۱۹.۲۸۲.۵۷۹</u>	

۳۸-۲-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای سازمان اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۸-۲-۲ - اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اصلاح اشتباهات		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تجدید ارائه شد	تغییر طبقه بندی	بدهکار	بستانکار	قبل از تجدید ارائه	میلیون ریال	صورت وضعیت مالی
۸۱.۷۳۶.۱۲۲	-	-	-	۲۱.۹۵۸.۹۳۸	۵۹.۷۷۷.۱۸۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۲.۵۷۹.۰۷۵	۲۷.۹۷۲	-	۷.۹۹۶.۱۵۹	-	۲۴.۵۵۴.۹۴۴	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۳۳.۱۱۷.۰۲۳	۲۹.۶۱۴.۰۶۵	-	۳.۵۰۲.۹۵۸	-	-	سود سهام پرداختنی
۶۹۴.۲۵۷	-	۲۷.۹۷۲	۴۴.۵۲۳	-	۶۷۷.۷۰۶	ذخایر
۳۶۹۹.۴۲۳	-	-	-	۸.۸۶۷.۲۸۱	۱۲.۵۶۶.۷۰۴	پیش دریافت ها
	<u>۲۹.۶۴۲.۰۳۷</u>	<u>۲۷.۹۷۲</u>	<u>۱۱.۵۴۳.۶۴۰</u>	<u>۳۰.۸۲۶.۲۱۹</u>		
۶۶.۳۵۲.۶۴۴	-	-	۱۱.۷۶۲.۵۸۳	-	۵۴.۵۹۰.۰۶۱	صورت سود و زیان
۱۶.۳۳۰.۲۹۶	-	-	-	۴.۲۳۸.۷۰۰	۱۲۰.۹۱۵.۹۶	درآمد های عملیاتی
۱۵.۰۷۳.۲۸۳	-	۱۴.۹۹۸.۵۴۵	-	-	۷۴.۷۳۸	بهای تمام شده
	-	۱۴.۶۱۵.۵۲۰	۱۱.۷۵۸.۶۹۶	-		سود سهم دولت
	-	۲۹.۶۱۴.۰۶۵	۲۳.۵۲۱.۲۷۹	۴.۲۳۸.۷۰۰		تعدیلات سنواتی
	<u>۲۹.۶۴۲.۰۳۷</u>	<u>۲۹.۶۴۲.۰۳۷</u>	<u>۳۵.۰۶۴.۹۱۹</u>	<u>۳۵.۰۶۴.۹۱۹</u>		

۳۸-۲-۳ - اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

۱۳۹۷/۰۱/۰۱		اصلاح اشتباهات		۱۳۹۷/۰۱/۰۱		
تجدید ارائه شد	تغییر طبقه بندی	بدهکار	بستانکار	قبل از تجدید ارائه	میلیون ریال	صورت وضعیت مالی:
۵۹.۱۰۹.۸۵۴	-	-	-	۱۶.۶۵۴.۰۷۶	۴۲.۴۵۵.۷۷۸	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۶.۵۴۲.۶۲۶	-	-	۴.۸۹۵.۳۸۰	-	۱۱.۶۴۷.۲۴۶	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱۴.۶۱۵.۵۲۰	۱۴.۶۱۵.۵۲۰	-	-	-	-	سود سهام پرداختنی
	<u>۱۴.۶۱۵.۵۲۰</u>	-	<u>۴.۸۹۵.۳۸۰</u>	<u>۱۶.۶۵۴.۰۷۶</u>		جمع
۳۶.۹۰۳.۲۶۹	-	۱۴.۶۱۵.۵۲۰	۱۱.۷۵۸.۶۹۶	-	۳۹.۷۶۰.۰۹۳	سود انباشته
	<u>۱۴.۶۱۵.۵۲۰</u>	<u>۱۴.۶۱۵.۵۲۰</u>	<u>۱۶.۶۵۴.۰۷۶</u>	<u>۱۶.۶۵۴.۰۷۶</u>		

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خود را مدیریت می کند 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 سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی سازمان از سال ۱۳۹۱ بدون تغییر باقی مانده است و سازمان در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از سازمان نیست.

۳۹-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۹۵،۷۳۱،۹۵۷	۱۸۹،۹۲۴،۱۸۹	موجودی نقد
(۱۲،۱۶۰،۳۴۲)	(۲۱،۷۵۲،۳۹۷)	خالص بدهی
۸۳،۵۷۱،۶۱۵	۱۶۸،۱۷۱،۷۹۲	حقوق مالکانه
۱۱۶،۷۲۹،۲۹۱	۱۴۰،۵۸۸،۶۸۸	
۷۲	۱۲۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۹-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت سازمان برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات سازمان را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل و ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت سازمان همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات سازمان بوده تا ریسک های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد. همچنین مدیریت درصدد به حداقل رساندن آثار منفی این مخاطرات بر عملکرد مالی سازمان است. به عبارتی دیگر سازمان به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل فرآیندها و عملیات است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط معاونت برنامه ریزی و توانمند سازی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۹-۴- ریسک بازار

فعالیت های سازمان در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به سازمان در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

در طول دوره مالی مورد گزارش هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

۳۹-۵- مدیریت ریسک ارز

سازمان معاملاتی را به ارز انجام می دهد که عمدتاً مربوط به بازپرداخت تسهیلات ارزی طرح های استانی فولاد می باشد. در این راستا سازمان تابع سیاستهای ارزی کشور و همچنین ملزم به رعایت بخشنامه های صادره از سوی بانک مرکزی ج.ا.ی می باشد. در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. مبالغ دفتری دارایی هایی پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی سازمان در یادداشت ۴۰ توضیحی صورت‌های مالی ارائه شده است.

۱-۵-۳۹- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

سازمان به طور عمده در معرض ریسک واحد های پولی یوان چین و یورو قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت سازمان نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت سازمان است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان سال مالی به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تضعیف شده است. برای ۱۰ درصد تقویت ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مبالغ زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پولی یورو		اثر واحد پولی یوان چین		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود یا زیان
(۷۹,۶۰۰)	(۱,۱۸۹,۵۳۰)	(۲,۴۰۱,۱۹۴)	(۷,۰۹۳,۷۸۴)	
اثر واحد پولی روبل روسیه		اثر واحد پولی دلار		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود یا زیان
۲,۴۳۰	۳۳۶	۱۳,۵۴۵	۱۱۶,۵۹۷	

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت گروه به نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل تحریم های بین المللی افزایش یافته است.

۶-۳۹- سایر ریسک های قیمت

تغییرات قیمت محصولات سازمان و همچنین حق السهم دریافتی از سرمایه گذاران معدنی که مبانی تعیین حق السهم بر اساس فرمول تعیین می گردد بر مبنای نوسانات قیمت های جهانی محصولات صنایع معدنی و نیز درصدی از قیمت شمش شرکت فولاد خوزستان تعیین می گردد لذا سازمان در معرض ریسک قیمت کالا و نوسانات نرخ ارز قرار دارد که خارج از کنترل سازمان می باشد

۱-۶-۳۹- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

سازمان بدلیل استفاده از روش بهای تمام شده جهت سرمایه گذاری بلندمدت و طبق استانداردهای حسابداری با تغییرات اوراق بهادار مالکانه سود خالص سال مالی تغییری نخواهد داشت.

۷-۳۹- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود. سازمان سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد سازمان تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد.

۸-۳۹- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. در حال حاضر با توجه به جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی سازمان و نیز دریافت مطالبات حاصل از فروش محصولات معدنی و حق السهم راهبری معادن و تسویه تعهدات عمدتاً مربوط به بدهی سود سهام، بدهی مالیات عملکرد و حقوق دولتی معادن در مواعید مقرر، در معرض ریسک نقدینگی قرار ندارد.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۴۰ - وضعیت ارزی

دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

لیبر سوریه	پولدانگلیس	بولیوار	روبل روسیه	فلورن هلند	یوان	دینار	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا
۳۹,۹۰۶	-	-	-	۲۲۱	۱,۷۰۰	۱۲۵,۷۴۲	-	۱,۶۴۷,۰۲۲	۲۲۲,۴۳۰
۸۴,۱۳۱,۷۸۸	-	-	۱,۵۲۵,۵۰۰	-	-	-	۱۸۵,۱۹۲	۱,۳۷۶,۸۸۰	۱۱,۳۱۳,۹۹۸
-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۵,۱۱۲	-
۸۴,۱۷۱,۶۹۴	-	-	۱,۵۲۵,۵۰۰	۲۲۱	۱,۷۰۰	۱۲۵,۷۴۲	۱۸۵,۱۹۲	۷,۴۰۹,۰۱۴	۱۱,۵۳۶,۴۲۸
(۱,۲۲۸,۲۲۹)	-	(۲,۸۵۱,۹۹۶)	(۳۷,۷۸۵,۰۰۰)	-	(۳۸۶,۶۵۴,۵۳۴)	-	(۱۸۵,۱۹۲)	(۹۴,۳۳۷,۰۸۱)	(۱۱۷,۰۱۶,۸۶۰)
-	(۲,۳۹۴,۲۸۱)	-	-	-	(۳,۲۷۵,۹۸۷,۲۵۸)	-	(۴,۰۶۵,۳۷۸)	(۱۶,۶۷۱,۹۴۴)	-
(۱,۲۲۸,۲۲۹)	(۲,۳۹۴,۲۸۱)	(۲,۸۵۱,۹۹۶)	(۳۷,۷۸۵,۰۰۰)	-	(۳,۶۶۲,۶۴۱,۷۹۲)	-	(۴,۲۵۰,۵۷۰)	(۱۱۱,۰۰۹,۰۲۵)	(۱۱۷,۰۱۶,۸۶۰)
۸۲,۹۴۳,۴۶۵	(۲,۳۹۴,۲۸۱)	(۲,۸۵۱,۹۹۶)	(۳۶,۲۵۹,۵۰۰)	۲۲۱	(۳,۶۶۲,۶۴۰,۰۹۲)	۱۲۵,۷۴۲	(۴,۰۶۵,۳۷۸)	(۱۰۳,۶۰۰,۰۱۱)	(۱۰۵,۴۸۰,۴۳۲)
								۹,۱۲۴,۶۲۵	

خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تعهدات سرمایه‌ای ارزی

سازمان:

دلار	یورو	روبل	یوان
۳,۴۵۵	۱,۰۴۴,۷۶۴	-	-
۸,۹۷۲,۶۹۸	۵۶,۰۲۸	۱,۵۲۵,۵۰۰	-
۸,۹۷۶,۱۵۳	۱,۱۰۰,۷۹۲	۱,۵۲۵,۵۰۰	-
(۱,۱۹۸,۰۳۲)	(۷۸۵,۰۹۳۶۱)	-	(۳۸۶,۶۵۴,۵۳۴)
-	-	-	(۳,۲۷۵,۹۸۷,۲۵۸)
(۱,۱۹۸,۰۳۲)	(۷۸۵,۰۹۳۶۱)	-	(۳,۶۶۲,۶۴۱,۷۹۲)
۷,۷۷۸,۱۲۱	(۷۷,۴۰۸,۵۶۹)	۱,۵۲۵,۵۰۰	(۳,۶۶۲,۶۴۱,۷۹۲)

خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۴۱-۱ - معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تفامین اعطایی / دریافتی
شرکتهای وابسته	شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	...	...	...	...	...	۴۳۵.۴۹۲	...
	شرکت فولاد صنعت قائنات	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	...	...	...	...	...	۳۱.۱۷۳	...
	شرکت فولاد صنعت شادگان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	...	...	...	...	...	۲.۴۹۴	...
	جمع			...	...	...	...	...	۴۶۹.۱۵۹	...

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۱-۲ - معاملات انجام شده سازمان با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	مبلغ خرید	مبلغ فروش	شرح کالا و خدمات
شرکت‌های فرعی	ملی فولاد ایران	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۱۱۰,۰۰۰	-	موافقتنامه فیما بین
	فولاد آذربایجان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	۵,۰۹۶,۰۱۴	تحويل محصول
	فولاد آذربایجان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۴,۶۵۱,۸۵۲	-	خرید گندله
	شرکت تلاشگران لامرد و پارسیان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۱۲۴,۱۷۳	-	موافقتنامه فیما بین
	شرکت توسعه صنایع انرژی بر پارسیان جنوب	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۱۱۷,۲۶۰	-	موافقتنامه فیما بین
	شرکت البرز غربی	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۲۶,۰۰۱	-	هزینه تامین مالی
	شرکت سنگ آهن شرق	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۲۸,۷۲۸	-	اجاره سنگ شکن و ساختمان
	طلای زرشوران	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	۲۱۹,۳۹۷	فروش سیانید سدیم
	شرکت صنعتی بازرگانی (ICS)	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۳۸,۸۵۵	-	خرید شمش و کلوخه کربن
	جمع کل			۵,۰۹۶,۸۶۹	۵,۳۱۵,۴۱۱	...

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۱-۳ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی‌ها	سایر پرداختی‌ها	۱۳۹۸		۱۳۹۷	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت‌های فرعی	ملی فولاد ایران	-	(۲۲۸,۳۳۸)	-	(۲۲۸,۳۳۸)	-	(۷۳۶,۹۳۶)
	شرکت ذغال سنگ البرز مرکزی	۴۱۴,۸۲۴	-	۴۱۴,۸۲۴	-	-	-
	فولاد آذربایجان	۵۸۰,۱۷۰,۲	-	۵۸۰,۱۷۰,۲	-	۲,۹۴۵,۵۶۳	-
	گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران	۱,۸۸۷,۸۲۲	-	۱,۸۸۷,۸۲۲	-	۵۴۱,۰۹۰	-
	الومینای ایران	-	(۱۵۴,۸۳۱)	-	(۱۵۴,۸۳۱)	۶,۴۵۹	-
	مس شهر بابک	۱۴,۸۹۱	-	۱۴,۸۹۱	-	۸,۱۲۰	-
	ذغال سنگ البرز غربی	۳۶۸,۲۰۵	-	۳۶۸,۲۰۵	-	۳۸۱,۰۱۳	-
	توسعه خدمات بازرگانی نورد	۱۹۵,۶۰۲	-	۱۹۵,۶۰۲	-	۱۸۹,۰۱۳	-
	منطقه ویژه صنایع معدنی خلیج فارس	۲۸۰,۹۸۵	-	۲۸۰,۹۸۵	-	۵۰۳,۹۵۸	-
	احداث صنعت	۱,۹۱۷,۷۹۶	-	۱,۹۱۷,۷۹۶	-	۱,۸۴۴,۱۵۳	-
	تهیه و تولید مواد معدنی	-	(۱,۱۴۲,۵۵۲)	-	(۱,۱۴۲,۵۵۲)	-	(۳۵۰,۲۹۷)
	اسکوکت	-	(۵۷,۹۷۱)	-	(۵۷,۹۷۱)	-	(۴۴,۰۰۵)
	شرکت صندوق بیمه سرمایه‌گذارهای معدنی	۲۲,۲۰۱	-	۲۲,۲۰۱	-	۴۵,۹۲۸	-
	سنگ آهن شرق ایران	-	(۵۳,۴۱۵)	-	(۵۳,۴۱۵)	-	(۳۰,۳۷۹)
	شرکت صنعتی بازرگانی (ICS)	-	(۲۷۱,۷۶۴)	-	(۲۷۱,۷۶۴)	-	(۵۳,۷۵۶)
	شرکت توسعه صنایع انرژی بر پارسیان جنوب	۲۱۸,۸۴۴	-	۲۱۸,۸۴۴	-	۸۲,۳۳۸	-
	شرکت صنایع فولاد کردستان	۲,۳۰۳	-	۲,۳۰۳	-	۲,۴۲۱	-
	تلاشگران صنعتی لامرد	(۹,۲۴۴)	-	(۹,۲۴۴)	-	۲۵,۱۶۲	-
	جمع	۱۱,۲۱۵,۹۳۱	(۱,۹۰۸,۸۷۱)	۱۱,۲۱۵,۹۳۱	(۱,۹۰۸,۸۷۱)	۷,۰۰۱,۴۷۲	(۱,۲۱۵,۲۷۳)
	شرکت‌های وابسته	شرکت فولاد مبارکه	۹,۱۷۱,۱۴۷	-	۹,۱۷۱,۱۴۷	-	۱۰,۸۱۵,۴۵۳
شرکت ملی مس ایران		۳,۸۹۳,۶۰۵	-	۳,۸۹۳,۶۰۵	-	۱,۵۶۵,۸۷۸	-
شرکت فولاد غدیر نیریز		۲۲,۳۳۸	-	۲۲,۳۳۸	-	-	(۱۲۹,۷۹۸)
شرکت فولاد مکران		۳,۲۶۶	-	۳,۲۶۶	-	۱۰۶	-
صنعت فولاد شادگان		۶۱,۴۲۷	-	۶۱,۴۲۷	-	۲۸,۳۵۸	-
شرکت فولاد سفید دشت		۱۸۴,۲۳۳	-	۱۸۴,۲۳۳	-	۱۵۴,۴۴۷	-
شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان		۶,۱۲۱	-	۶,۱۲۱	-	۵,۵۷۳	-
شرکت پارس فولاد سبزواری		۲۹۸,۰۰۰	-	۲۹۸,۰۰۰	-	۱۸۰,۳۵۰	-
شرکت فولاد صنعت قانبات		۵۱۹,۹۵۶	-	۵۱۹,۹۵۶	-	۵۱۹,۹۵۶	-
احیا استیل بافت		۱۴۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰	-	-	-
مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب		۷۷۱	-	۷۷۱	-	۷۷۱	-
یونگول بتن خلخال		۶۵۴	-	۶۵۴	-	۶۵۴	-
شرکت SBDT (سهامی مختلط اقتصادی ایران و گینه)		۳۲۱,۴۸۸	-	۳۲۱,۴۸۸	-	۲۸۸,۹۶۷	-
شرکت نوین الکترواردکان		-	(۳۴۷,۵۲۰)	-	(۳۴۷,۵۲۰)	-	(۳۵۰,۵۱۱)
جمع		۱۴,۶۲۳,۰۰۶	(۳۴۷,۵۲۰)	۱۴,۶۲۳,۰۰۶	(۳۴۷,۵۲۰)	۱۳,۵۶۰,۴۱۳	(۴۸۰,۳۰۹)
جمع کل		۲۵,۸۳۸,۹۳۷	(۲,۲۵۶,۳۹۱)	۲۵,۸۳۸,۹۳۷	(۲,۲۵۶,۳۹۱)	۲۰,۵۶۱,۷۸۵	(۱,۶۹۵,۵۸۲)

نادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۴۱ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸		پیش دریافت ها	پرداختنی های تجاری	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص						
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
-	۱۰.۸۱۵.۴۵۳	-	۳۶۷.۹۸۶	(۱۱.۱۵۶)	(۷۰۴.۷۵۲)	۱.۰۸۳.۸۹۴	شرکت فولاد مبارکه	شرکتهای وابسته
-	۱.۵۶۵.۸۷۸	-	۸۳۸.۵۵۲	-	(۲۲۳)	۸۳۸.۷۷۵	شرکت ملی مس ایران	
(۱۲۹.۷۹۸)	-	-	۲۲.۳۳۸	-	-	۲۲.۳۳۸	شرکت فولاد غدیر نی ریز	
-	۱۰۶	-	۳.۲۶۶	-	-	۳.۲۶۶	شرکت فولاد مکران	
-	۲۸.۳۵۸	-	۲۹.۹۲۷	-	-	۲۹.۹۲۷	شرکت صنعت فولاد شادگان	
-	۱۵۴.۴۴۷	-	۶۲.۱۱۰	-	-	۶۲.۱۱۰	شرکت فولاد سفید دشت	
-	۵.۵۷۳	-	۶.۱۲۱	-	-	۶.۱۲۱	شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی کردستان	
-	-	-	۲.۳۰۳	-	-	۲.۳۰۳	صنایع فولاد کردستان	
-	۵۱۹.۹۵۶	-	۵۱۹.۹۵۶	-	-	۵۱۹.۹۵۶	شرکت فولاد صنعت قائنات	
-	۷۷۱	-	۷۷۱	-	-	۷۷۱	مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	
(۳۵۰.۵۱۱)	-	(۳۵۰.۵۱۱)	-	-	(۳۵۰.۵۱۱)	-	شرکت نوین الکتروآوردگان	
-	۱۸۰.۲۵۰	(۵.۶۳۷)	۶۸.۹۴۹	-	(۵.۶۳۷)	۶۸.۹۴۹	سایر	
(۴۸۰.۳۰۹)	۱۳.۲۷۰.۷۹۲	(۳۵۶.۱۴۸)	۱.۹۲۲.۲۷۹	(۱۱.۱۵۶)	(۱.۰۶۱.۱۲۳)	۲.۶۳۸.۴۱۰	جمع	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و داراییهای احتمالی گروه

۴۲-۱ به غیر از بدهی‌های احتمالی سازمان سایر شرکت‌های گروه فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشند.

۴۲-۲ سایر بدهی‌های احتمالی شرکت‌های گروه به شرح ذیل است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۹,۰۰۰	۳۹۲,۰۰۰	شرکت فولاد آذر بایجان :
۱۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	شرکت بالی استیل
-	۴,۵۰۰	دعوی علیه شرکت فولاد آذر بایجان بابت مطالبه بهای زمین
-	۶۰۰	امور مالیاتی فولاد آذر بایجان
		شرکت کیان پرداز صبا
		شرکت ذغالسنگ البرز مرکزی:
۷۷۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت و تسهیلات بانک اقتصاد نوین
۲۷,۹۵۰	-	مشارکت شرکت‌های مشیران و فراز اندیشه
		شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران:
۴۷,۹۹۷	۴۷,۹۹۷	بانک ملت
۸,۷۰۶	۸,۷۰۶	پروژه بازسازی مناطق زلزله زده وزارت کشور
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	مهندسی بازرگانی خودرو سایپا
۶۵۱	۶۵۱	وزارت دارایی
۵۰۰	۵۰۰	ایران خودرو
۲,۲۵۷	۲,۲۵۷	سایر
		منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس:
۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	شرکت تکساز مکانیک
۶۱,۹۰۰	۶۱,۹۰۰	شرکت کران دریا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد جنوب
		شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران:
-	۶۱۶,۹۸۰	ماده ۶۲ قانون محاسبات عمومی طرح تجهیز ذغالسنگ طبس
-	۱,۳۵۶,۲۲۹	مابه التفاوت نرخ ارز اقساط طرح تجهیز ذغالسنگ طبس
-	۲۹,۷۸۹	تعداد ارزی ایفا نشده اعتبارات اسنادی
-	۱,۶۴۲	آراء صادره غیر قطعی بر علیه شرکت
		صندوق بیمه فعالیت‌های معدنی:
۲,۵۴۱,۲۲۲	۵,۷۹۴,۰۵۱	تعهدات صندوق بابت بیمه نامه‌های اعتباری صادره
۲,۲۹۵,۵۹۸	۱,۸۸۹,۹۲۷	تعهدات صندوق بابت بیمه نامه‌های اعتباری صادره - گانه آرای و فرآوری مواد معدنی
۲۳,۰۶۳	۷۵,۱۷۳	تعهدات صندوق بابت بیمه نامه‌های اعتباری صادره - اکتشاف

۴۲-۳ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ سازمان در تاریخ صورت وضعیت به شرح ذیل است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۱۹۰,۵۹۴	۱۹,۱۹۰,۵۹۴	طرحهای هشتگانه فولادی
۹۴۵,۰۴۰	-	فولاد خوزستان
۱,۶۴۶,۶۲۵	۱,۶۴۶,۶۲۵	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۳۶۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	مجتمع آلومینیوم هرمزال
۱,۲۶۰,۱۵۸	۱,۲۶۰,۱۵۸	آلومینیوم المهدی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۱,۹۴۷,۳۷۴	۱,۹۴۷,۳۷۴	تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۱,۰۳۲,۶۴۹	۱,۰۳۲,۶۴۹	شرکت بین المللی مهندسی ایریتک
۳,۷۰۱,۲۵۵	۳,۷۰۱,۲۵۵	تولید ورق چهارمحال و بختیاری
۱,۹۴۸,۸۴۶	۱,۹۴۸,۸۴۶	ذوب آهن اصفهان
۱,۶۷۶,۵۱۰	۱,۶۷۶,۵۱۰	نورد لوله اهواز
۱,۴۸۱,۰۰۰	۱,۴۸۱,۰۰۰	صنایع ملی مس ایران
۱,۲۶۵,۰۰۰	۱,۲۶۵,۰۰۰	شرکت آلومینای ایران
۱,۶۵۷,۹۹۲	۶۶۲,۹۷۵	شرکت فولاد آذر بایجان
۶۹۸,۳۲۹	۷۷۵,۰۵۷	سازمان صنایع و معادن استان یزد
۴۳۲,۰۰۰	۵۷۴,۴۶۰	سنگ آهن مرکزی ایران
۶۸۳,۸۰۷	۶۸۳,۸۰۷	شرکت بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی
۹۷۸,۸۸۰	۹۷۸,۸۸۰	شرکت ملی فولاد ایران
۱,۲۵۱,۰۹۵	۱,۲۵۱,۰۹۵	شرکت مهندسی معادن و فلزات
۴۸۹,۷۷۴	۴۸۹,۷۷۴	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۲۴۷,۶۹۴	۲۴۷,۶۹۴	سیمان نهاوند
۴۰۳,۷۷۶	۴۰۷,۲۷۶	سازمان صنایع و معادن استان کرمان
۵۲۸,۰۱۷	۵۲۸,۰۱۷	شرکت ایراسکو
۳۵۷,۳۷۱	۳۵۷,۳۷۱	سیمان پیوند گلستان
۶,۶۹۶,۸۹۴	۶,۶۹۶,۸۹۴	طرح فولادی بافت
۷,۰۶۱,۸۸۷	۷,۰۶۱,۸۸۷	طرح فولادی سبزوار
۷,۹۳۹,۰۴۶	۷,۹۳۹,۰۴۶	طرح فولادی سپیددشت
۱۰,۰۵۴,۳۸۸	۹,۶۹۲,۳۸۸	مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۷,۴۸۴,۲۶۵	۷,۴۸۴,۲۶۵	طرح فولادی شادگان
۷,۷۶۷,۱۹۵	۷,۷۶۷,۱۹۵	طرح فولادی قائنات
۷,۷۲۹,۲۵۰	۷,۷۲۹,۲۵۰	طرح فولادی میانه
۷,۲۷۸,۶۰۴	۷,۲۷۸,۶۰۴	طرح فولادی نی ریز
۱,۵۹۰,۹۲۶	۲,۱۳۶,۸۸۴	سایر
۱۰۸,۷۹۱,۲۴۱	۱۰۷,۲۵۷,۸۳۰	

۴۳- تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

زرشوران:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹.۵۵۵	۲۷.۳۲۳	احداث مجموعه ساختمان های انبار ناریه
۵۲.۰۴۲	۵۲.۰۴۲	تکمیل عملیات اجرایی انبار مواد خام
۱.۹۷۴	۱.۹۷۴	عملیات احداث ایستگاه پمپاژ سرچاهی و اجرای خط انتقال آب
۲.۴۹۶	۲.۴۹۶	اجرای عملیات عملیات و استقرار واحد آزمایشگاهی
-	۹۲۳.۵۲۵	ساخت، اجرا، نصب و راه اندازی برای احداث خط تولید به ظرفیت ۱۵۳۰ کیلوگرم در سال
-	۲۳۳.۴۳۹	عملیات پیوسته توسعه سد باطله
		شرکت آلومینای ایران:
۳.۳۵۵	۳.۳۵۵	باقیمانده مبالغ قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران داخلی بابت پروژه شمش آلومینیوم
۲۶۹.۹۶۵	۲۶۹.۹۶۵	باقیمانده مبالغ قراردادهای منعقد شده بابت پروژه هیدرات های ویژه
۱۶۳.۹۸۳	۱۶۳.۹۸۳	سایر تعهدات سرمایه ای
۵۱۶.۶۹۰	۵۱۶.۶۹۰	معادل ریالی باقیمانده مبالغ قراردادهای منعقد شده با شرکت NFC چین بابت پروژه شمش آلومینیوم
۱.۷۵۴.۵۸۳	۱.۷۵۴.۵۸۳	معادل ریالی باقیمانده مبالغ قراردادهای منعقد شده با شرکت BEIJING چین بابت خرید ۲۰۰۰۰ تن آند مورد نیاز خط تولید شمش
۱۴.۳۶۵	۱۴.۳۶۵	معادل ریالی مبلغ قرارداد منعقد شده با شرکت NFC چین بابت مطالعه افزایش ظرفیت تولید آلومینا
۵۹.۷۷۸	۵۹.۷۷۸	معادل ریالی مبلغ قرارداد منعقد شده با شرکت HENAN چین بابت خرید ۲۰۰۰۰ تن آند مورد نیاز خط تولید شمش
		شرکت ذغالسنگ البرز مرکزی:
۴۴۷.۵۰۰	۲۸۷.۸۲۰	مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت
		شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران:
۱۰.۲۸۰	۶۳.۱۲۸	قرارداد شماره ۷۶۱۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۴ و الحاقیه ۱۳۷۵/۰۹/۲۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۰ موضوع تامین و تجهیز تجهیزات کارخانه ذغالشویی سوادکوه مازندران (بخش ریالی)
۱۱۰.۱۳۵	۱۸۰.۵۴۷	قرارداد شماره ۷۶۱۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۴ و الحاقیه ۱۳۷۵/۰۹/۲۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۰ موضوع تامین و تجهیز تجهیزات کارخانه ذغالشویی سوادکوه مازندران (بخش ارزی) و معادل ریالی الحاقیه ۱۸۲۴.۹۲۵ (پروژه)
۵۶۱	۱.۷۲۹	قرارداد شماره ۱۳۹۵/۰۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۴ و الحاقیه ۱۳۷۵/۰۹/۲۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۰ موضوع تامین و تجهیز تجهیزات کارخانه ذغالشویی سوادکوه مازندران (بخش ارزی) و معادل ریالی الحاقیه ۱۸۲۴.۹۲۵ (پروژه)
-	۶۳	قرارداد شماره ۸۵۹۴ مورخ ۹۲/۰۵/۱۲ مور الحاقیه ۱۱۱۸۹ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۱ و الحاقیه ۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۳
-	۲۷.۷۶۶	قرارداد شماره ۱۱۵۹۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ موضوع عملیات حفاری
-	۲۶.۲۸۰	قرارداد شماره ۲۶۹۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۰ موضوع انجام عملیات و خدمات اکتشافی در محدوده جانجا استان سیستان و بلوچستان
-	۱۹.۷۰۰	قرارداد شماره ۱۴۰۸۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۷ موضوع حفاری مغزه گیری در محدوده اکتشافی ذغالسنگ در محدوده استان خراسان
-	۵۸.۷۹۹	قرارداد شماره ۳۱۲۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۷ موضوع انجام عملیات حفاری در محدوده یازده استان
-	۳۷.۵۶۲	قرارداد شماره ۶۹۵۵ انجام عملیات حفاری در محدوده اکتشافی جانجا مطابق قرارداد ۶۹۵۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۳
-	۲۴.۲۴۰	قرارداد شماره ۹۸/۱۱۶۹۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ موضوع عملیات شناسایی و اکتشاف عمومی استان کرمان
-	۴۱.۷۸۳	قرارداد شماره ۹۸/۱۱۷۰۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ موضوع عملیات شناسایی و اکتشاف عمومی استان کرمان
-	۴۶.۸۸۱	قرارداد شماره ۹۸/۸۲۴۰ مورخ ۹۸/۰۵/۲۴ موضوع عملیات حفاری مغزه گیری در محدوده سیستان و بلوچستان و خراسان جنوبی
-	۱۸۰.۴۳	قرارداد شماره ۹۸/۲۸۸۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۲ موضوع انجام عملیات و خدمات اکتشاف عمومی در محدوده سیستان و بلوچستان
-	۲.۸۹۲	قرارداد شماره ۱۰۴۰۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۱ موضوع انجام عملیات و خدمات اکتشاف عمومی و تفصیلی در آنومالی های سنگ آهن
-	۹۴.۲۴۴	قرارداد شماره ۱۳۳۸۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴ موضوع انجام خدمات مهندسی تامین تجهیزات و نصب راه اندازی واحد تولید آهک هیدراته در محدوده معدنی فسفات کوه لار
-	۸۶.۳۵۸	قرارداد شماره ۹۸/۱۶۷۷۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۴ موضوع انجام عملیات حفاری مغزه گیری در استان زنجان
۳.۴۲۷.۲۶۲	۵۰.۴۱۰.۴۵۳	جمع

۴۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، اتفاق نیفتاده است.

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تطبيق عملکرد با بودجه :

حسابهای جاری :

ارقام - میلیون ریال

دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	تغییرات بودجه اصلاحی نسبت به مصوب		قانون بودجه مصوب سال ۱۳۹۸	شرح عملیات مطابق سرفصلهای صور تجلسه مجمع عمومی بودجه
	درصد	مبلغ		درصد	مبلغ		
درآمدها:							
۱	(۱۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰			۱,۰۰۰,۰۰۰	فروش محصولات یا کالای اصلی (فروش سهام)
۲	۶۲۹	۱۸,۸۶۷,۳۸۹	۲۱,۸۶۷,۳۸۹			۳,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات (سود سهام)
۳	۲۹۱	۷۱,۴۵۹,۱۲۱	۹۵,۹۸۶,۱۲۱			۲۴,۵۲۷,۰۰۰	سایر درآمدها
هزینه های تولیدی							
	۱۰۰	۶۷۳,۹۲۰				۶۷۳,۹۲۰	
۴	(۲۳۸)	(۳۷,۹۰۴,۹۲۱)	۵۳,۸۱۹,۶۹۲			۱۵,۹۱۴,۷۷۱	سایر هزینه های توزیع و فروش (هزینه مجتمع ها، واحدها)
	(۶۴۶)	(۲,۹۶۸,۸۳۵)	۳,۴۲۸,۲۲۵			۴۵۹,۳۹۰	هزینه های اداری و عمومی
	۹۹	۱,۳۸۵,۷۶۳	۱۴,۲۳۷			۱,۴۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۵	(۸,۸۲۱)	(۲۹,۹۵۶,۰۷۶)	۳۰,۲۹۵,۶۷۸			۳۳,۹۶۰۲	۵۰ درصد سود ویژه
۵	(۶,۵۰۵)	(۹,۳۸۷,۹۶۰)	۹,۵۳۲,۲۹۰			۱۴۴,۳۳۰	مالیات
							سایر دریافتها
	۱۰۰	۹,۳۹۹,۷۱۵				۹,۳۹۹,۷۱۵	سایر پرداختها (حق انتفاع، فروش سهام و غیره)
			۲۰,۷۶۲,۳۸۹			۱۹۵,۲۷۲	سود (زیان)

- ۱- عنایت در فروش سهام عمدتاً به علت عدم واگذاری شرکتها و همچنین عدم واریز مبلغ ۷۰٪ سهم سازمان مطابق تبصره ۷ الحاقی به بند الف ماده ۳ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی می باشد.
- ۲- افزایش در سود سهام شرکتها زیر مجموعه عمدتاً بدلیل افزایش سود آوری و درصد بالای سود تقسیم شده شرکتها فولاد مبارکه اصفهان و شرکت ملی صنایع مس ایران درجمع عمومی صاحبان سهام نسبت به پیش بینی می باشد.
- ۳- افزایش در سایر درآمدها عمدتاً بابت تحقق کامل میزان فروش واقعی نسبت به بودجه مصوب و همچنین افزایش قیمت محصولات مجتمع های سنگ آهنی و دریافت حق السهم واگذاری بهره برداری معادن که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ ارز می باشد.
- ۴- افزایش هزینه های تولیدی و اداری و توزیع و فروش ناشی از افزایش مقدار فروش - افزایش نرخ حقوق دولتی معادن و افزایش هزینه ها می باشد.
- ۵- افزایش در مالیات و سود سهم دولت به علت افزایش درآمدها (افزایش نرخ خهای فروش محصولات) به عنوان مبنای محاسبه مالیات و سود سهم دولت می باشد.

ارقام - میلیون ریال

حسابهای سرمایه ای :

دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	تغییرات بودجه اصلاحی نسبت به مصوب		قانون بودجه مصوب سال ۱۳۹۸	شرح عملیات مطابق سرفصلهای صور تجلسه مجمع عمومی بودجه
	درصد	مبلغ		درصد	مبلغ		
منابع :							
			۲۰,۷۶۲,۳۸۹			۲۰,۹۲۷۲	اندوخته های سال
						۰	ذخایر سال
۶	(۱۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)				۷,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات بانکی دریافتی داخلی
۶	(۱۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)				۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
۷	(۱۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)				۸,۰۰۰,۰۰۰	وام خارجی
						۰	سایر داراییها از محل حق انتفاع
	۷۱	۱۵,۱۸۴,۵۱۳	۳۶,۵۷۹,۲۰۱			۲۱,۳۹۴,۶۸۸	سایر منابع
۸	(۱۰۰)	(۴۲۶,۰۰۰)				۴۲۶,۰۰۰	منابع عمومی دولت
		(۶,۲۴۲,۰۲۶)	۵۷,۳۴۲,۵۹۰			۴۲,۰۲۹,۹۶۰	جمع منابع :

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تطبیق عملکرد با بودجه :

ارقام - میلیون ریال

دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	تغییرات بودجه اصلاحی نسبت به مصوب		قانون بودجه مصوب سال ۱۳۹۸	شرح عملیات مطابق سرفصلهای صورتحساب مجمع عمومی بودجه
	درصد	مبلغ		درصد	مبلغ		
مصارف :							
هزینه های سرمایه ای :							
۸		*				۴۲۶,۰۰۰	طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت
	۳۸	۲,۸۶۱,۸۵۱	۱۰,۳۶۱,۸۵۱			۷,۵۰۰,۰۰۰	طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع داخلی
							سایر هزینه های سرمایه ای :
						۲۴,۰۰۰	زمین
	(۱۹)	(۴,۶۲۲)	۱۹,۳۷۸			۵۰,۰۰۰	ساختمان
	(۴۷)	(۲۳,۴۸۴)	۲۶,۵۱۶			۵۰,۰۰۰	تاسیسات
	۸۵	۴۲,۶۳۱	۹۲,۶۳۱			۵۰,۰۰۰	ماشین آلات
	۱,۱۱۴	۵۵۶,۹۳۶	۶۰۶,۹۳۶			۳۰,۰۰۰	لوازم و ابزار کار فنی
	(۰)	(۱۱۷)	۲۹,۸۸۳			۴۰,۰۰۰	وسائط نقلیه
	(۷۰)	(۲۸,۱۶۲)	۱۱,۸۳۸			۲۰,۰۰۰	اثاثیه اداری
	۲۴۸	۴۹,۵۹۷	۶۹,۵۹۷			.	سرمایه گذاری در موسسات
						۶۹,۳۸۸	سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش
	(۱۰۰)	(۶۹,۳۸۸)				۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری برای حفظ محیط زیست
	(۱۰۰)	(۲۰,۰۰۰)				۱,۶۵۸,۵۷۲	سایر
۹	(۱۰۰)	(۱,۶۵۸,۵۷۲)				۹,۹۲۷,۹۶۰	جمع هزینه های سرمایه ای :
			۱۱,۳۱۸,۶۳۱				بازپرداخت وامها و دیون :
						۶,۷۱۴,۰۰۰	بازپرداخت اصل وام و تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی
	(۱۰۰)	(۶,۷۱۴,۰۰۰)				۶,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل سایر وامها و داخلی
	(۱۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)				۹۰۰,۰۰۰	بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه
	(۷۳)	(۶۵۸,۱۰۶)	۲۴۱,۸۹۴			۴,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل وام خارجی
	(۵۲)	(۲,۰۹۱,۸۵۹)	۱,۹۰۸,۱۴۱			۵۰۰,۰۰۰	اختصاص به حساب وجوه اداره شده
	(۱۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)				.	سایر پرداختها
		۳۴,۳۸۱,۸۶۹	۳۴,۳۸۱,۸۶۹			۱۳,۹۷۸,۰۰۰	بازپرداخت دیون
	(۱۰۰)	(۱۳,۹۷۸,۰۰۰)				۳۲,۰۹۲,۰۰۰	جمع بازپرداخت وامها و دیون :
			۳۶,۵۳۱,۹۰۴			۴۲,۰۲۹,۹۶۰	جمع هزینه های سرمایه ای و پرداخت وامها و دیون
			۴۷,۷۵۰,۵۳۵				افزایش یا (کاهش) داراییهای جاری
			۹,۵۹۲,۰۵۵				
			۵۷,۳۴۲,۵۹۰			۴۲,۰۲۹,۹۶۰	جمع مصارف :

دلایل انحراف در هزینه های سرمایه ای سازمان :

- ۶- انحراف در وامهای داخلی ناشی از عدم دریافت کامل تسهیلات جدید از بانکها و موسسات مالی داخلی به دلیل عدم تامین اعتبار میباشد .
- ۷- انحراف در وامهای خارجی ناشی از عدم اخذ تسهیلات جدید از بانکهای خارجی به دلیل شرایط تحریم میباشد.
- ۸- انحراف در منابع و مصارف از محل منابع عمومی دولت بعلت مشکلات خزانه داری کل کشور در عدم تامین نقدینگی کافی جهت تخصیص به طرحها می باشد .
- ۹- انحراف در سایر هزینه های سرمایه ای بابت عدم اختصاص کامل بودجه به طرحها میباشد .