

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: صنعت تجارت پردیس آذربایجان	سرمایه ثبت شده: 2,000,010
نماد: فبریدس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271082	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:							
درآمدهای عملیاتی	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۱۱۵,۱۷۷,۴۹۸	۲۸			
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶,۳۹۶,۷۵۴)	(۴۹,۶۸۵,۲۵۴)	(۱۰۱,۰۳۵,۳۷۱)	(۳۴)			
سود(زیان) ناخالص	۱۳,۹۷۳,۹۹۳	۷,۹۲۸,۸۰۳	۱۴,۱۴۲,۱۲۷	۶۴			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۵۶,۳۶۹)	(۲۹۸,۱۸۰)	(۱,۴۷۱,۴۷۴)	(۱۲۰)			
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰			
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰			
سایر هزینه‌ها	(۲۶۸,۴۶۰)	(۱۷۹,۹۱۷)	(۳۲,۲۳۲)	(۴۹)			
سود(زیان) عملیاتی	۱۳,۰۴۹,۱۶۴	۷,۴۵۰,۷۰۶	۱۳,۶۲۷,۵۲۱	۶۳			
هزینه های مالی	(۱,۴۰۰,۱۹۱)	(۵۹۴,۶۵۶)	(۱,۴۳۷,۲۵۶)	(۱۲۵)			
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۰۱۳,۹۱۶	۱۶۳,۴۷۹	۳۱,۸۲۳	۱,۱۳۹			
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۶۶۳,۸۸۹	۷,۰۱۸,۵۲۹	۱۱,۳۳۱,۹۸۷	۸۰			
هزینه مالیات بر درآمد:							
سال جاری	(۲۹۲,۸۹۸)	(۴۱۵,۱۲۵)	(۶۵,۵۲۴)	۲۹			
سال‌های قبل	۰	۰	(۳۸۴,۷۴۷)	۰			
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۳۶۹,۹۹۱	۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۸۷			
عملیات متوقف شده:							
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰			
سود(زیان) خالص	۱۳,۳۶۹,۹۹۱	۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۸۷			
سود(زیان) پایه هر سهم:							
عملیاتی (ریال)	۵,۸۷۸	۳,۵۱۸	۶,۲۶۷	۶۷			
غیرعملیاتی (ریال)	۳۰۷	(۲۱۶)	(۷۰۲)	--			
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶,۱۸۵	۳,۳۰۲	۵,۵۶۵	۸۷			
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰			
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۱۸۵	۳,۳۰۲	۵,۵۶۵	۸۷			
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۶,۱۸۵	۳,۳۰۲	۵,۳۹۱	۸۷			
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۱۰	۲,۰۰۰,۰۱۰	۲,۰۰۰,۰۱۰	۰			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۸۷	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۳,۲۶۹,۹۹۱	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۷	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۳,۲۶۹,۹۹۱	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۹	۹,۶۶۰,۹۸۹	۱۰,۹۶۳,۳۰۳	۱۱,۸۹۹,۹۸۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳۱	۷۳۹,۸۹۸	۷۶۷,۲۳۱	۹۳۹,۶۶۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۹	۱۰,۴۰۰,۸۸۷	۱۱,۷۳۰,۵۳۳	۱۳,۸۳۹,۶۵۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۸۳	۶,۱۰۹,۶۱۳	۶,۷۴۲,۳۴۰	۱۲,۲۱۳,۵۹۰	سفرشات و پیش برداخت‌ها			
۱۱۱	۹,۲۵۶,۷۵۵	۱۴,۶۳۶,۹۸۹	۲۰,۹۵۰,۱۶۳	موجودی مواد و کالا			
۱۲۹	۲,۵۸۷,۶۳۵	۷,۸۵۳,۹۱۴	۱۷,۹۴۴,۰۸۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها			
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
(۱۶)	۱,۹۰۰,۳۲۶	۳,۶۸۰,۴۵۰	۳,۱۰۶,۷۱۱	موجودی نقد			
۹۵	۲۰,۸۵۴,۳۲۸	۳۳,۹۱۳,۶۹۳	۶۴,۳۱۴,۵۵۳				
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۹۵	۲۰,۸۵۴,۳۲۸	۳۳,۹۱۳,۶۹۳	۶۴,۳۱۴,۵۵۳	جمع دارایی‌های جاری			
۷۳	۳۱,۲۵۵,۲۱۵	۴۴,۶۴۳,۳۲۶	۷۷,۱۴۴,۳۰۹	جمع دارایی‌ها			
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
				حقوق مالکانه			
۰	۳,۰۰۰,۰۱۰	۳,۰۰۰,۰۱۰	۳,۰۰۰,۰۱۰	سرمایه			
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه			
۰	۲۰۰,۰۰۱	۲۰۰,۰۰۱	۲۰۰,۰۰۱	اندوخته قانونی			
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها			
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
۵۱	۱۳,۸۰۰,۱۱۰	۲۴,۰۲۹,۵۶۳	۳۶,۲۹۹,۵۵۴	سود(زیان) انباشته			
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه			
۴۷	۱۶,۰۸۰,۱۲۱	۲۶,۲۳۹,۵۷۴	۳۸,۵۹۹,۵۶۵	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۰	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۲۰۸	۹,۲۷۲,۲۰۶	۶,۹۵۱,۰۲۱	۲۱,۴۰۹,۰۹۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها			
۱۷	۱۰۳,۷۶۱	۴۶۸,۷۵۴	۵۴۹,۸۰۲	مالیات پرداختنی			
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی			
۷۴	۵,۷۹۹,۱۳۷	۸,۶۴۶,۴۹۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	تسهیلات مالی			
۰	۰	۰	۰	ذخایر			
(۳۵)	۰	۳,۳۴۷,۳۸۵	۱,۵۲۶,۲۱۱	پیش‌دریافت‌ها			
۱۰۹	۱۵,۱۷۵,۰۹۴	۱۸,۴۱۳,۶۵۳	۳۸,۵۴۴,۶۴۴				
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش			
۱۰۹	۱۵,۱۷۵,۰۹۴	۱۸,۴۱۳,۶۵۳	۳۸,۵۴۴,۶۴۴	جمع بدهی‌های جاری			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۰۹	۱۵,۱۷۵,۰۹۴		۱۸,۴۱۳,۶۵۳		۳۸,۵۴۴,۶۴۴		جمع بدهی‌ها
۷۳	۳۱,۳۵۵,۳۱۵		۴۴,۶۴۳,۳۳۶		۷۷,۱۴۴,۳۰۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندرخته قانونی	اندرخته‌ها سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۱۳,۸۸۰,۱۱۰	۰	۱۶,۰۸۰,۱۲۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۱۳,۸۸۰,۱۱۰	۰	۱۶,۰۸۰,۱۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۱۰,۷۸۱,۷۱۶		۱۰,۷۸۱,۷۱۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۰	۱۰,۷۸۱,۷۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۰	۱۰,۷۸۱,۷۱۶
سود سهام مصوب									(۶۳۲,۲۶۳)		(۶۳۲,۲۶۳)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة									۰	۰	۰
فروش سهام خزانة									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰				۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۲۴,۰۲۹,۵۶۳	۰	۲۶,۳۲۹,۵۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۲,۳۶۹,۹۹۱		۱۲,۳۶۹,۹۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۶۹,۹۹۱	۰	۱۲,۳۶۹,۹۹۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰							۰		۰
خرید سهام خزانة									۰	۰	۰
فروش سهام خزانة									۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته											
تخصیص به اندرخته قانونی											
تخصیص به سایر اندرخته‌ها											
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۳۶,۳۹۹,۵۵۴	۰	۳۸,۵۹۹,۵۶۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	(۵,۸۴۴,۸۲۵)	۳,۵۸۵,۲۷۸	۱,۶۰۱,۰۳۸	--						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱۶,۶۸۳)	(۸۵,۲۷۸)	(۸۵,۲۷۸)	(۱۵۴)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۶,۰۸۱,۵۰۷)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۷۶۰	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۶,۱۰۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۶۵,۲۰۴)	(۱,۴۰۳,۴۹۳)	(۱,۸۹۱,۹۹۴)	۱۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۷۱,۶۹۳)	(۲,۳۴۶)	(۳۴,۴۵۹)	(۵,۱۸۹)						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۸,۰۹۲	۵۸۲	۳۱,۱۹۵	۳,۰۰۲						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۰۹۲	۵۸۲	۳۱,۱۹۵	۳,۰۰۲						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۴۱۸,۹۰۴)	(۱,۴۰۶,۱۵۶)	(۱,۸۸۹,۱۵۸)	(۱)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷,۵۰۰,۴۱۱)	۱,۰۹۳,۸۴۴	(۲۷۲,۳۹۸)	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۹۶۰,۶۷۸	۶,۸۸۳,۱۲۷	۱۷,۰۱۰,۰۸۲	۵۹						

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
سایر اقلام	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۹۰,۹۱۲	۶۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گواهی سپرده کالایی	برگه	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
آهن اسفنجی-بازرگانی	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۴,۱۴۶,۹۹۲	۸۲۴,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
جمع فروش داخلی				۲۰۲,۳۴۴,۹۳۹	۵۷,۰۸۲,۸۱۹	۴۸۱,۹۴۷,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۹,۱۸۸	۱۱۲,۹۷۱,۴۰۸	۱۲,۹۹۲,۵۹۴	۱۸۷,۰۶۶,۷۵۷	۲۵۹,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۹۲,۸۱۴	۷۳,۰۶۰,۶۱۹	۲۳۹,۷۵۸	۲۲۹,۷۵۸	۸,۸۱۲,۹۸۰	۲,۱۱۲,۹۸۴		
فروش صادراتی:																			
میلگرد	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۱,۶۲۲,۹۹۰	۵۱۴,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
میلگرد-بازرگانی	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۵۳,۷۲۰	۱۵,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
جمع فروش صادراتی				۱,۶۷۷,۷۱۰	۵۳۰,۳۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
درآمد ارائه خدمات:																			
درآمد انبساطی بورس کالا	برگه گواهی	۰																	
جمع درآمد ارائه خدمات																			
سایر																			
جمع				۲۰۴,۰۴۲,۶۵۹	۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۴۸۱,۹۴۷,۰۰۰	۲۷۶,۲۸۶,۶۲۸	۱۱۵,۱۷۷,۴۹۸	۱۴,۱۴۲,۲۳۴	۲۰۱,۷۶۲,۴۸۸	۲۵۹,۴۱۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۲,۹۹۴	۷۳,۲۹۶,۷۵۴	۲۳۹,۷۵۸	۲۲۹,۷۵۸	۸,۸۱۲,۹۸۰	۲,۱۱۲,۹۸۴		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۶,۲۹۰,۶۶۴	۳۴,۶۴۴,۳۹۵	۶۶,۲۸۸,۵۱۴	۸۰,۱۱۲,۹۰۵	۱۱۵,۱۷۷,۴۹۸	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۱۰۳,۷۰۷,۵۳۵
مبلغ بهای تمام شده	(۵,۷۶۵,۸۸۴)	(۳۳,۱۸۲,۹۶۶)	(۵۸,۷۴۹,۷۷۱)	(۷۲,۸۷۷,۱۸۳)	(۱۰۱,۰۲۵,۳۷۱)	(۶۶,۳۹۶,۷۵۴)	(۷۹,۳۴۶,۵۷۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در تولید و فروش محصولات افزایش مقدار تولید و رسیدن به حداکثر ظرفیت تولیدی میلگرد می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نرخ فروش محصولات تابع شرایط بازار می باشد.(نرخ جهانی شمش فولادی و سایر)
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۸۲,۳۳۹,۱۷۵	۶۱,۹۳۴,۸۷۵	۵۵,۳۳۵,۶۴۱
دستمزد مستقیم تولید	۸۷۷,۷۰۸	۶۳۶,۵۹۶	۶۴۱,۰۶۴
سربار تولید	۸,۴۵۸,۷۶۱	۵,۸۸۰,۱۰۱	۳,۸۹۴,۹۳۹
جمع	۹۱,۶۷۵,۶۴۴	۶۸,۴۴۱,۵۷۲	۵۹,۸۷۱,۶۴۴
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۴,۹۷۳)	(۹,۳۹۰)	(۱۰۸,۳۹۶)
جمع هزینه های تولید	۹۱,۶۶۰,۶۷۱	۶۸,۴۳۲,۲۸۲	۵۹,۷۶۳,۲۴۸
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	.	.	.
ضایعات غیرعادی	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۱,۶۶۰,۶۷۱	۶۸,۴۳۲,۲۸۲	۵۹,۷۶۳,۲۴۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵,۳۳۰,۴۶۴	۸,۶۸۹,۰۳۳	۳۴,۰۸۹,۹۷۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸,۶۸۹,۰۳۳)	(۳۴,۰۸۹,۹۷۶)	(۳۰,۳۳۱,۳۵۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۸۸,۳۰۲,۰۹۲	۵۳,۰۳۱,۳۳۹	۶۳,۵۳۱,۸۷۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۳,۸۳۳,۱۷۹	۱۳,۳۶۵,۴۰۵	۱۵,۸۳۴,۷۰۴
جمع بهای تمام شده	۱۰۱,۰۲۵,۲۷۱	۶۶,۳۹۶,۷۵۴	۷۹,۳۴۶,۵۷۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محصولات تولیدی شرکت عمدتاً تحت تأثیر نرخ خرید مواد اولیه(قراضه و اسفنجی) و مواد کمکی می باشد. بهای تمام شده خدمات مربوط به فروش بازرگانی و مصارف داخلی می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
میلگرد	کیلوگرم	۲۶,۲۱۲,۵۳۴	۲۶۸,۴۴۹	۷,۰۳۷,۰۰۲	۱۷۲,۰۵۸,۳۴۰	۳۴۰,۲۱۴	۵۸,۵۳۶,۷۱۴	(۲,۳۳۲,۹۳۰)	۱۵۱,۴۰۷,۲۰۵	۳۳۵,۱۵۹	(۶,۹۶۳,۶۵۱)	۱۱,۹۳۱,۳۶۳	۴۰۸,۵۶۱	۴۹,۶۹۵,۶۸۸	۳۲۸,۳۲۵	۳۹,۶۹۵,۶۸۸
میلگرد-بازرگانی	کیلوگرم	۹۶۳,۷۱۳	۳۵۷,۵۴۵	۳۴۴,۳۱۳	.	.	.	۱۳,۷۷۳,۶۸۰	۴۱۳,۸۴۱	۵,۳۷۳,۴۹۴	۴۱۳,۸۴۱	۱۱,۹۳۱,۳۶۳	۴۰۸,۵۶۱	۴,۸۷۴,۶۸۹	۴۰۸,۵۶۱	۴,۸۷۴,۶۸۹
شمش آهن	کیلوگرم	۴,۹۶۱,۴۵۳	۴۶۳,۵۹۸	۱,۳۰۷,۸۲۸	۸۷,۲۵۳,۹۹۰	۳۱۰,۳۰۸	۳۷,۱۰۶,۳۵۹	(۱۱,۰۹۶,۸۴۵)	۲۵,۹۶۵,۰۴۰	۳۳۳,۴۶۶	(۱۱,۰۹۶,۸۴۵)	۲۵,۹۶۵,۰۴۰	۳۳۳,۴۶۶	۸,۶۵۸,۴۵۳	۳۳۳,۴۶۶	۸,۶۵۸,۴۵۳
گواهی سپرده کالایی	برگه	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۸۳,۰۳۳	۲۵۳,۸۴۶	۸,۹۸۹,۷۷۴	۳,۲۸۳,۰۳۳	۲۵۳,۸۴۶	۳,۲۸۳,۰۳۳	۲۵۳,۸۴۶	۳,۲۸۳,۰۳۳
آهن اسفنجی-بازرگانی	کیلوگرم	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۵۲,۵۲۴	۳۳۱,۵۵۱	۸,۸۱۲,۹۸۰	۱,۹۵۲,۵۲۴	۳۳۱,۵۵۱	۱,۹۵۲,۵۲۴	۳۳۱,۵۵۱	۱,۹۵۲,۵۲۴
سایر اقلام	کیلوگرم	.	.	.	.	.	.	.	۷۷,۳۴۹	۴۹۲,۳۷۴	۱۵۷,۱۳۶	۷۷,۳۴۹	۴۹۲,۳۷۴	۷۷,۳۴۹	۴۹۲,۳۷۴	۷۷,۳۴۹
جمع کل				۸,۶۸۹,۰۴۳			۸۵,۶۴۳,۰۷۳	(۲,۸۴۵,۲۸۶)						۶۶,۳۹۶,۷۵۴		۳۴,۰۸۹,۹۷۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	با توجه به اینکه خرید مواد اولیه (آهن اسفنجی) از بورس کالا انجام می پذیرد بنابراین نرخ توسط بورس مشخص می شود. در رابطه با قراضه نیز تابعی از نرخ بازار می باشد که هر دو مواد در تهیه شمش آهن استفاده شده و شمش نیز بنوبه خود در تولید میلگرد استفاده می گردد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۷۴۶,۰۷۴	۱,۱۵۳,۸۰۸	۱,۳۳۵,۷۳۹	۳۶۳,۶۰۱	۱۷۳,۲۰۳	۲۰۶,۱۸۶
هزینه استهلاک	۵۸۵,۷۳۹	۳۳۶,۵۵۷	۳۵۳,۳۸۵	۱۱,۳۷۸	۵,۳۸۳	۵,۴۷۳
هزینه انرژی (اب، برق، گاز و سوخت)	۳,۴۹۳,۰۷۷	۳,۳۱۵,۸۲۷	۳,۶۸۵,۴۷۱	.	.	.
هزینه مواد مصرفی	۶۱۹,۳۷۸	۳۸۷,۶۹۵	۳۴۵,۸۴۹	.	.	.
هزینه تبلیغات	.	.	.	۱۴۱,۸۹۴	۳۵,۴۸۴	۵۳,۷۴۷
حق العمل و کمیسیون فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه خدمات پس از فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	.	.	.	.	.	.
هزینه حمل و نقل و انتقال	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	۳۱۳,۰۱۰	۴۶۴,۱۳۹	۳۳۰,۶۳۳	.	.	.
هزینه ملزومات و ابزار مصرفی	۱,۵۳۶,۸۱۴	۱,۲۰۳,۳۴۰	۱,۳۸۳,۷۳۶	.	.	.
هزینه تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه	۶۶,۷۷۹	۱۹,۸۳۵	۳۳,۸۱۰	.	.	.
سایر	.	.	.	۱,۰۵۴,۷۰۱	۳۳۳,۳۹۹	۴۴۴,۷۱۴
جمع	۸,۴۵۸,۷۶۱	۵,۸۸۰,۱۰۱	۶,۴۳۷,۵۹۳	۱,۴۷۱,۴۷۴	۶۵۶,۳۶۹	۷۱۰,۱۲۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تغییرات بهای تمام شده کالای فروش رفته تابعی از میانگین تغییر حقوق و دستمزد (پیش بینی مصوبه شورای عالی کار) و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۳۱	۵۵۱	۵۴۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	.	.	.

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی ارزی ریالی	نرخ NPV, IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
---------	---	-----------------------	---------	---	--	-----------------------------	--------------	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز عملیاتی	۰	۰	۰
فروش ضایعات	۰	۰	۰
سایر اقلام	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
زیان ناشی از تسعیر ارز	۱۸,۲۵۸	۲۶۸,۴۶۰	۲۵۶,۵۵۱
هزینه های جذب نشده در تولید	۱۴,۹۷۴	۰	۰
جمع	۳۳,۲۳۲	۲۶۸,۴۶۰	۲۵۶,۵۵۱

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سایر توضیحات
			مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	
			ارزی	ریالی	

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱/ تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				ارز	مانده پایان دوره (اصل و فرع) (ریال)	بلند مدت	کوتاه مدت	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		ریالی							
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز	ریالی						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۸,۶۴۶,۴۹۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۰	۱,۴۰۰,۱۹۱			
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰			
جمع		۸,۶۴۶,۴۹۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۰	۱,۴۰۰,۱۹۱			
								انتقال به دارایی	۰			
								هزینه مالی دوره	۱,۴۰۰,۱۹۱			

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱												
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ارز	مانده پایان دوره (اصل و فرع) (ریال)	بلند مدت	کوتاه مدت	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		ریالی							
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز	ریالی						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۱۷,۶۵۰,۱۹۸	۰	۰	۰	۱۷,۶۵۰,۱۹۸	۰	۱,۵۴۰,۳۱۰			
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰			
جمع		۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۱۷,۶۵۰,۱۹۸	۰	۰	۰	۱۷,۶۵۰,۱۹۸	۰	۱,۵۴۰,۳۱۰			
								انتقال به دارایی	۰			
								هزینه مالی دوره	۱,۵۴۰,۳۱۰			

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

از طریق افزایش سرمایه و دریافت تسهیلات ریالی از بانکها انجام می شود. لازم به ذکر است ریز تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کننده گان و نرخ تسهیلات به شرح صورت های مالی به پیوست همین گزارش ارائه گردیده است.

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

پیش بینی می شود تامین مالی شرکت عمدتاً از طریق تسهیلات بانکی انجام شود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش شمش طلا	۴۱۱,۵۱۱	۰	۰
سود سپرده های بانکی	۱,۰۴۵	۱۸,۰۹۲	۲۲,۲۵۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز غیر عملیاتی	(۴۲۴,۷۱۶)	۱,۹۸۷,۹۷۰	۲,۲۸۵,۵۶۴
سود ناشی از فروش دارایی ها	۵,۹۹۳	۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۳۰,۱۳۹	۰	۰
سایر اقلام	۱,۸۱۱	۷,۸۵۴	۰
خسارات بیمه ای	۶,۰۲۹	۰	۰
جمع	۳۱,۸۲۳	۲,۰۱۳,۹۱۶	۲,۴۰۷,۸۱۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۴,۰۳۹,۵۶۳	۱,۰۷۸,۱۷۱	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری و احداث خط نقل و انتقال فاضلاب و تصفیه خانه جهت انتقال آب مورد نیاز کارخانه و فروش اب مازاد به آب و فاضلاب استان قم
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

سرمایه گذاری و احداث خط نقل و انتقال فاضلاب و تصفیه خانه جهت انتقال آب مورد نیاز کارخانه و فروش اب مازاد به آب و فاضلاب استان قم
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می گردد .

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۳۱	• یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - (غیر موظف)	آقای احد مهدی
	نایب رئیس هیات مدیره - (غیر موظف)	آقای صمد مهدی
	عضو هیات مدیره - (موظف)	آقای یوسف رضاپور
	عضو هیات مدیره - (غیر موظف)	آقای علی رحیمی
	عضو هیات مدیره - (مدیر عامل)	آقای حسن مطلب زاده

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	
			عملیات در حال تداوم
۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۹,۶۸۵,۳۵۴)	(۶۶,۳۹۶,۷۵۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷,۹۲۸,۸۰۳	۱۲,۹۷۳,۹۹۳		سود ناخالص
(۲۹۸,۱۸۰)	(۶۵۶,۳۶۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۷۳,۸۱۱)	(۲۵۹,۱۷۰)	۸	سایر درآمدها
(۶,۱۰۶)	(۹,۲۹۰)	۹	سایر هزینه ها
۷,۴۵۰,۷۰۶	۱۲,۰۴۹,۱۶۴		سود عملیاتی
(۵۹۴,۶۵۷)	(۱,۴۰۰,۱۹۱)	۱۰	هزینه های مالی
۱۶۲,۴۷۹	۲,۰۱۳,۹۱۶	۱۱	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۷,۰۱۸,۵۲۹	۱۲,۶۶۲,۸۸۹		سود قبل از مالیات
(۴۱۵,۱۲۵)	(۳۹۲,۸۹۸)	۲۲	هزینه مالیات بر درآمد
۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۲,۳۶۹,۹۹۱		سود خالص
			سود هر سهم
۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		سود پایه هر سهم:
۳,۵۱۸	۵,۸۷۸		عملیاتی (ریال)
(۲۱۶)	۳۰۷		غیر عملیاتی (ریال)
۳,۳۰۲	۶,۱۸۵	۱۲	

از آنجای که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال می باشد صورت سود جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۱۰,۹۶۳,۳۰۲	۱۱,۸۹۹,۹۸۸	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۷۶۷,۲۳۱	۹۲۹,۶۶۸	۱۴	دارایی های نامشهود
۱۱,۷۳۰,۵۳۳	۱۲,۸۲۹,۶۵۶		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۶,۷۴۲,۳۴۱	۱۲,۳۱۳,۵۹۰	۱۵	پیش پرداخت ها
۱۴,۶۳۶,۹۸۹	۳۰,۹۵۰,۱۶۳	۱۶	موجودی مواد و کالا
۷,۸۵۲,۹۱۴	۱۷,۹۴۴,۰۸۹	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳,۶۸۰,۴۵۰	۳,۱۰۶,۷۱۱	۱۸	موجودی نقد
۳۲,۹۱۲,۶۹۳	۶۴,۳۱۴,۵۵۳		جمع دارایی های جاری
۴۴,۶۴۳,۲۲۶	۷۷,۱۴۴,۲۰۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲,۰۰۰,۰۱۰	۲,۰۰۰,۰۱۰	۱۹	سرمایه
۲۰۰,۰۰۱	۲۰۰,۰۰۱	۲۰	اندوخته قانونی
۲۴,۰۲۹,۵۶۳	۳۶,۳۹۹,۵۵۴		سود انباشته
۲۶,۲۲۹,۵۷۴	۳۸,۵۹۹,۵۶۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های جاری
۶,۹۵۱,۰۲۱	۲۱,۴۰۹,۰۹۷	۲۱	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴۶۸,۷۵۴	۵۴۹,۸۰۲	۲۲	مالیات پرداختنی
۸,۶۴۶,۴۹۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۲۳	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۲,۳۴۷,۳۸۴	۱,۵۲۶,۲۱۱	۲۴	پیش دریافت ها
۱۸,۴۱۳,۶۵۱	۳۸,۵۴۴,۶۴۴		جمع بدهی های جاری
۱۸,۴۱۳,۶۵۱	۳۸,۵۴۴,۶۴۴		جمع بدهی ها
۴۴,۶۴۳,۲۲۶	۷۷,۱۴۴,۲۰۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱۶,۰۸۰,۱۲۱	۱۳,۸۸۰,۱۱۰	۲۰۰,۰۰۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴/۱۲/۳۰
۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
(۶۳۲,۲۶۳)	(۶۳۲,۲۶۳)	-	-	سود سهام مصوب
۲۶,۲۲۹,۵۷۴	۲۴,۰۲۹,۵۶۳	۲۰۰,۰۰۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۲,۳۶۹,۹۹۱	۱۲,۳۶۹,۹۹۱	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
-	-	-	-	سود سهام مصوب
۳۸,۵۹۹,۵۶۵	۳۶,۳۹۹,۵۵۴	۲۰۰,۰۰۱	۲,۰۰۰,۰۱۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۵	
نقد حاصل از عملیات	(۵,۸۶۴,۸۲۵)	۲,۵۸۵,۲۷۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۱۶,۶۸۲)	(۸۵,۲۷۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۶,۰۸۱,۵۰۶)	۲,۵۰۰,۰۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۲۶۵,۳۰۴)	(۱,۴۰۳,۴۹۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۷۱,۶۹۲)	(۳,۲۴۶)
دریافت نقدی بابت فروش دارایی ثابت	-	۰
دریافت نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی	۱۸,۰۹۲	۵۸۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۴۱۸,۹۰۵)	(۱,۴۰۶,۱۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۷,۵۰۰,۴۱۱)	۱,۰۹۳,۸۴۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
خالص دریافت از (پرداخت به) اشخاص وابسته	۲۱۹,۷۵۹	۱۰۱,۰۸۳
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۷۴۰,۹۱۷	۶,۷۸۱,۰۵۴
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۵۹۱,۶۰۳)	(۶,۴۱۲,۶۱۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۳۰,۳۷۳)	(۴۰۲,۳۳۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	(۶۳۲,۲۶۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۴,۹۳۸,۷۰۰	(۵۶۵,۰۷۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۵۶۱,۷۱۱)	۵۲۸,۷۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۶۸۰,۴۵۰	۱,۹۰۰,۳۲۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۹۸۷,۹۷۰	۱۴,۱۴۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۱۰۶,۷۱۱	۲,۴۴۳,۲۳۳

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

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۹۲۹۵۲۰ و شماره اقتصادی ۴۱۱۵۱۷۵۱۶۹۱۱ در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ثبت ۱۴۶۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۵ در اداره ثبت شرکت های قم به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۷، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در مورخه ۱۴۰۳/۰۳/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده و روزنامه رسمی شماره ۳۱۲۴ تبدیل به سهامی عام شده است نشانی مرکز اصلی شرکت استان قم شهرک صنعتی سلفچگان کوی نخل پلاک ۵۶ می باشد و پروانه بهره برداری شماره ۸۳۳۱۳ مورخه ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ با ظرفیت تولید سالانه ۳۰۰/۰۰۰ تن میلگرد می باشد لازم به ذکر است سال مالی شرکت طبق مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۵ از پایان اسفند هر سال به پایان شهریور ماه هر سال تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی

(الف) - موضوع اصلی:

• تولید، توزیع، خرید و فروش انواع آلیاژها و آهن آلات و ضایعات آهن می باشد.
• انجام مطالعه و طرح های توسعه ای در زمینه بهبود فرآیند های تولید آهن و فولاد- اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن فلزی و غیر فلزی (به غیر از نفت و گاز) مورد نیاز صنعت فولاد از جمله استخراج سنگ آهن، دولومیت، زغال سنگ و تولید سنگ آهن دانه بندی شده، کنسانتره آهن و گندله آهن و آهن اسفنجی
(ب) - موضوع فرعی:

• انجام طرح های توسعه ای جهت تاسیس نیروگاه، تولید انرژی و احداث نیروگاه خورشیدی و سیکل ترکیبی، انجام و پیمانکاری پروژه های ساختمانی و ابنیه، تهیه، تولید، توزیع، خرید و فروش کلیه قطعات، ادوات و ماشین آلات کشاورزی، ساختمانی و صنعتی، واردات و صادرات و خرید و فروش دستگاه ها و ماشین آلات و کالاهای مجاز، انجام هر گونه عملیات بازرگانی داخلی و خارجی مجاز - ترخیص کالاهای شرکت از گمرکات، تجارت الکترونیکی و بازرگانی الکترونیکی (غیرهرمی - غیر شبکه ای)، واردات شمش طلا و عرضه در بازارهای داخلی، ارائه خدمات آزمایشگاهی در زمینه فعالیت های شرکت، اعطاء نمایندگی و اخذ نمایندگی شرکت های داخلی و خارجی، احداث و مدیریت شهرک های صنعتی غیر دولتی، مشارکت در مناقصات و مزایده ها - مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی - عقد قرارداد با ادارات و شرکت ها و موسسات داخلی و خارجی، اخذ هرگونه وام و ضمانت نامه از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی به نام شرکت.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان قراردادی طی دوره شش ماهه ۵۴۲ نفر (دوره قبل ۵۳۶) می باشد.

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیست به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان «درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان لازم الاجرا از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱» که تاثیر با اهمیتی بر این صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

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

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان سال و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخهای قابل دسترس به شرح زیر است:

دلیل استفاده از نرخ ارز	نرخ تسعیر	نوع ارز	
		ریال	مرتبط
نرخ ارز در دسترس	۱.۳۶۲.۳۵۸	نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	صندوق ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۵۶۸.۷۶۲	ایران، نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	صندوق ارزی
نرخ ارز در دسترس	۳۷۰/۹۶۲	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	صندوق ارزی
نرخ ارز در دسترس	۹۱۶/۴۰۰	نرخ آزاد	صندوق ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۳۶۲.۳۵۸	نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	بانک ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۵۶۸.۷۶۲	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	بانک ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۵۶۸.۷۶۲	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	دریافتی های ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۳۶۲.۳۵۸	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	دریافتی های ارزی
نرخ ارز در دسترس	۳۷۰/۹۶۲	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	دریافتی های ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۳۷۴.۷۳۱	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	پرداختی های ارزی
نرخ ارز در دسترس	۱.۵۸۳.۰۰۹	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	پرداختی های ارزی
نرخ ارز در دسترس	۳۷۴/۳۳۱	ایران نرخ مرکز مبادله ارز و طلا	پرداختی های ارزی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظتی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود

پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا

مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخ، است که در آن، تبدیل، امکان پذیر می شود

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

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

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۴۰ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۵ و ۳ و ۸ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۴ و ۸ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۴ و ۱۵ نزولی	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۴ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالب ها	۴ و ۶ و ۸ ساله	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
مواد کمکی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده و محصولات	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۸- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس آخرین حقوق ثابت و مزایای پرسنل، معادل یک ماه محاسبه و در حساب سایر پرداختنی مانده دارد/

۳-۹- مالیات بر درآمد

۳-۹-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۹-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

بدهی‌های مالیات انتقالی برای تفاوت‌های موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش‌بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت‌های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت‌های خاص، دارایی‌های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت‌های موقتی در آینده قابل پیش‌بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت‌های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می‌کند.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری برآوردهای حسابداری

۴-۱- برآورد‌های مدیریت محدود به عمر مفید دارایی‌های استهلاک پذیر موضوع یادداشت‌های ۲-۵-۳ و ۲-۶-۳ بوده است.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۵- درآمدهای عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	
				داخلی
				فروش تولیدی
۵۰,۸۹۵,۸۰۶	۱۷۹,۵۸۰	۵۶,۹۵۷,۷۵۴	۱۴۱,۹۹۹	میلگرد
-	-	۳,۲۰۰,۵۷۴	۷,۶۲۷	شمش
۵۰,۸۹۵,۸۰۶	۱۷۹,۵۸۰	۶۰,۱۵۸,۳۲۸	۱۴۹,۶۲۵	
				داخلی
				فروش بازرگانی
۸۲۴,۱۵۴	۴,۱۴۷	۲,۱۱۲,۹۸۴	۸,۸۱۳	مواد اولیه
۴,۲۲۰,۷۳۱	۱۴,۳۲۱	۴,۹۵۴,۸۱۳	۱۱,۸۳۱	طبقه میلگرد
۱,۰۹۹,۷۱۵	۴,۲۸۹	۶,۳۳۴,۲۷۲	۱۸,۳۳۸	طبقه شمش
۶۰,۶۸۴	۹۱	۱۴۲,۴۰۲	۱۵۷	سایر اقلام
۶,۲۰۵,۲۸۳	۲۲,۸۴۸	۱۳,۵۴۴,۴۷۱	۳۹,۱۴۰	
				فروش صادراتی
۵۱۴,۷۴۸	۱,۶۲۴	۶,۳۲۳,۸۸۹	۱۴,۶۷۵	محصولات - تولیدی
۱۵,۵۹۰	۵۴	۲۷,۴۸۹	۱۰۰	محصولات - بازرگانی
۵۳۰,۳۳۸	۱,۶۷۸	۶,۳۵۱,۳۷۹	۱۴,۷۷۵	
۵۷,۶۳۱,۴۲۷	۲۰۴,۱۰۵	۸۰,۰۵۴,۱۷۸	۲۰۳,۵۴۰	
				فروش ناخالص
				برگشت از فروش
(۱۷,۲۷۰)	(۶۲)	(۶۴۰,۸۹۰)	(۱,۶۹۸)	محصولات - تولیدی
		(۴۲,۱۱۹)	(۷۸)	محصولات - تولیدی (صادرات)
		(۴۲۱)	(۰)	سایر اقلام
۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۲۰۴,۰۴۳	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۲۰۱,۷۶۳	فروش خالص

۵-۱- فعالیت‌های تولیدی مربوط به فروش شمش و میلگرد تولید شده و فعالیت‌های بازرگانی مربوط به فروش محصولات بازرگانی شامل محصولات مواد اولیه و قطعات می‌باشد.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
				اشخاص وابسته
۲	۱,۳۲۲,۳۷۲	۹	۷,۴۶۷,۷۸۷	شرکت عتیق آذر سهند
۱	۸۴۰,۶۳۷	۰	۱۰۲,۲۲۴	مجتمع تولیدی صنعتی شمش انزلی
۰	۲,۱۰۰	-	-	بازریافت صنعتی فولاد سپهر سلفچگان
-	-	-	-	سایر مشتریان
۴	۲,۳۱۸,۵۱۸	۷	۵,۸۱۸,۳۲۵	بازرگانی آریا فولاد پردیس
۳	۱,۴۹۳,۳۴۸	۵	۳,۶۹۲,۳۵۹	ذوب آهن ماکان
-	-	۲	۱,۸۳۶,۷۱۳	Bonyan Al Mostaghbal
-	-	۲	۱,۶۶۸,۳۴۱	شرکت آرتین فولاد آذر
-	-	۲	۱,۴۱۵,۰۹۶	گروه مهندسین بهروش
-	-	۲	۱,۴۰۵,۴۹۰	AAS STEEL TRADING LLC
-	-	۲	۱,۳۷۳,۸۱۴	خریداران گواهی سپرده کالایی
۲	۸۸۴,۸۸۶	۲	۱,۲۰۹,۱۵۸	سجاد مهر سپاهان
-	-	۱	۱,۱۰۱,۹۹۹	فولاد تجارت اکباتان
-	-	-	-	استیل تجارت جم
۳	۱,۹۲۴,۵۹۱	-	-	آروین تجارت امین ایرانیان
۲	۱,۲۲۰,۸۲۹	-	-	پولاد کیان رابین
۲	۱,۱۵۱,۴۵۶	-	-	تجارت کیهان کبیر آذربایجان
۱	۶۶۸,۹۱۷	-	-	سالم جبرزاده
۱	۶۶۶,۸۳۷	-	-	آریا بازرگان خوشنام تجارت
۰	۶,۹۵۶	-	-	صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل
۷۸	۴۵,۱۱۲,۷۱۲	۶۶	۵۲,۲۷۹,۴۴۰	سایر مشتریان (۸۷۱ مورد)
۱۰۰	۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۱۰۰	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	

۵-۳- فروش های صادراتی در طی سال مبلغ ۵,۸۰۲,۴۲۴ دلار که معادل ۵,۰۳۸,۹۹۲ یورو می باشد.

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	یادداشت
					فروش خالص
					تولیدی
۱۵٪	۱۵٪	۱۱,۷۴۱,۷۸۱	۵۰,۸۵۶,۸۵۲	۶۲,۵۹۸,۶۳۳	میلگرد
۳٪	۰/۸۱٪	۶۴۱,۷۳۷	۲,۵۵۸,۸۳۷	۳,۲۰۰,۵۷۴	شمش
۱۹٪	۱۶٪	۱۲,۳۸۳,۵۱۹	۵۳,۴۱۵,۶۸۹	۶۵,۷۹۹,۲۰۸	
					غیر تولیدی
۳٪	۰/۵٪	۴۱۹,۲۳۲	۱۰,۸۹۷,۳۴۳	۱۱,۳۱۶,۵۷۴	محصولات
۴٪	۰/۳٪	۱۷۱,۲۴۲	۲,۰۸۳,۲۲۳	۲,۲۵۴,۹۶۵	مواد اولیه و قطعات
۱۰۰٪	۰/۷٪	۵۹۰,۴۷۴	۱۲,۹۸۱,۰۶۵	۱۳,۵۷۱,۵۳۹	
۱۱	۱۶٪	۱۲,۹۷۳,۹۹۳	۶۶,۳۹۶,۷۵۴	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	جمع

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	تولیدی
۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		
۳۹,۵۲۸,۸۹۴	۶۱,۹۲۴,۸۷۵		مواد مستقیم
۳۲۱,۳۷۳	۶۳۶,۵۹۶	۶-۱	دستمزد مستقیم
			سربار ساخت:
۷۳۵,۴۳۱	۱,۱۵۲,۸۰۸	۶-۱	دستمزد غیر مستقیم
۱,۶۱۱,۵۰۵	۲,۰۸۵,۱۲۰	۶-۲	هزینه برق مصرفی
۲۴۷,۸۰۴	۲۴۱,۳۹۷		هزینه ملزومات و ابزار مصرفی
۹۰,۶۵۴	۲۵۰,۰۷۳		هزینه گاز مصرفی
۲۶۲,۷۳۴	۳۳۶,۵۵۷		هزینه استهلاک
۶۴۷,۵۶۶	۹۶۱,۸۴۳	۶-۳	هزینه های تعمیر و نگهداری
۲۲۴,۶۱۱	۲۸۸,۶۵۸		هزینه های کارکنان
۳۱۳,۰۳۲	۳۸۷,۶۹۵		هزینه مواد مصرفی اقلام نسوز
۳۸,۳۴۲	۱۹,۸۳۵		هزینه تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۱۳۵,۶۴۰	۱۹۱,۸۴۶		سایر
(۱۹۰)	(۵۹)		کسر می شود : انتقال به دارایی در جریان تکمیل
(۳۷,۹۵۵)	(۳۵,۶۷۱)		کسر می شود : انتقال به هزینه عمومی و اداری
۴۴,۱۱۹,۴۴۱	۶۸,۴۴۱,۵۷۲		کسر می شود : انتقال به به هزینه های مالی
(۶,۱۰۶)	(۹,۲۹۰)	۹	هزینه های جذب نشده
۴۴,۱۱۳,۳۳۴	۶۸,۴۳۲,۲۸۲		بهای تمام شده ساخت
(۱۲,۰۲۳)	(۲۸,۷۹۸)		انتقال به بهای تمام شده محصولات انتقال یافته به دارایی ثابت
(۴۷۷,۰۱۷)	(۱۴,۹۸۷,۷۹۷)		(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
-	۲		کالای امانی دیگران نزد ما
۴۳,۶۲۴,۲۹۴	۵۳,۴۱۵,۶۸۹		بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات تولیدی
			بازرگانی:
			بهای تمام شده محصولات فروش رفته شده
۶,۰۶۱,۰۶۰	۱۲,۹۸۱,۰۶۵		بهای تمام شده سایر مواد و کالاها
۶,۰۶۱,۰۶۰	۱۲,۹۸۱,۰۶۵		
۴۹,۶۸۵,۳۵۴	۶۶,۳۹۶,۷۵۴		بهای تمام شده کالای فروخته شده

۶-۱- افزایش حقوق و دستمزد مربوط به افزایش حقوق پرسنل و افزایش قانونی حقوق سالانه پرسنل بوده است

۶-۲- افزایش هزینه برق به علت تعرفه برق و افزایش ۱۵ درصدی در تولید میلگرد ، عدم ارائه تخفیف برای مصارف عبور از حد مجاز در سال جاری توسط برق منطقه ای می باشد.

۶-۳- کل هزینه تعمیرات در دو حساب معین ملزومات و ابزار مصرفی و هزینه تعمیر و نگهداری ثبت می گردد که در صورت جمع مقایسه ای دو معین و افزایش هزینه تعمیرات با توجه به افزایش ۱۵ درصدی تولید می باشد.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۶- در سال مالی جاری مبلغ ۶۶,۹۱۲,۵۱۷ میلیون ریال (سال قبل ۴۰,۱۵۷,۴۸۳ میلیون ریال) موادکالا خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک تامین کنندگان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)				کشور	نوع مواد اولیه
۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
اشخاص وابسته					
۰٪	-	۷٪	۴,۶۵۰,۱۷۷	ایران	شمش
۰٪	-	۱٪	۵۵۱,۳۶۸	ایران	میلگرد
۰٪	-	۰٪		ایران	قراضه
۰٪	-	۰٪		ایران	بریکت سرد آهن اسفنجی
۰٪	-	۳٪	۱,۷۵۴,۲۷۲	ایران	آهن اسفنجی کم کربن
سایر تامین کنندگان					
۲۱٪	۸,۳۸۶,۲۵۶	۲۰٪	۱۳,۰۶۷,۸۸۹	ایران	آهن اسفنجی کم کربن
۱۴٪	۵,۴۹۳,۶۷۶	۱۰٪	۶,۴۸۴,۷۹۵	ایران	آهن قراضه
۶۳٪	۲۴,۸۶۲,۵۹۱	۵۹٪	۳۹,۶۶۲,۴۴۱	ایران	شمش
۴٪	۱,۴۱۴,۹۶۰	۱٪	۷۴۱,۵۷۶	ایران - هند	فرو سیلیکو منگنز
۱۰۰٪	۴۰,۱۵۷,۴۸۳	۱۰۰٪	۶۶,۹۱۲,۵۱۷		

۵-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تولید واقعی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	میانگین تولید سه دوره ۶ ماهه	ظرفیت اسمی	شماره و تاریخ پروانه بهره برداری	
۸۴,۵۱۶	۸۷,۳۵۲	۸۶,۹۰۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۲-۵۰۸۹۷	انواع شمش- تن
۱۷۶,۶۸۹	۱۷۲,۰۵۸	۱۶۲,۱۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱-۸۳۳۱۳	انواع میلگرد- تن

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
۱۱۵,۶۸۹	۱۷۲,۲۰۳	۷-۱ هزینه های حقوق و دستمزد
۲۸,۱۹۰	۲۲,۰۸۲	۷-۲ هزینه های کارکنان
۴۵,۶۷۵	۴۵,۴۸۴	۷-۳ هزینه های بازاریابی و توزیع و فروش
۵,۶۰۵	۵,۳۸۳	هزینه های استهلاک
۶۵,۰۶۶	۳۷۵,۵۴۵	سایر
۲۶۰,۲۲۶	۶۲۰,۶۹۸	
۳۷,۹۵۵	۳۵,۶۷۱	۶ اضافه می شود : انتقال از دوایر پشتیبان تولید
۲۹۸,۱۸۰	۶۵۶,۳۶۹	

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد مربوط به افزایش حقوق پرسنل و افزایش قانونی حقوق سالانه پرسنل بوده است.

۷-۲- علت کاهش هزینه های کارکنان و سایر هزینه ها ناشی از کنترل و مدیریت هزینه ها می باشد

۷-۳- هزینه های بازاریابی و فروش بابت هزینه حمل فروش صادراتی می باشد و علت کاهش هزینه های بازاریابی و توزیع و فروش کاهش میزان صادرات می باشد

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
(۲۰۹,۲۶۴)	(۳۱۰,۰۴۴)	۸-۱ زبان ناشی از تسعیر ارز (عملیاتی)
۳۵,۴۵۳	۵۰,۸۶۱	۸-۲ فروش ضایعات
-	۱۳	سایر
(۱۷۳,۸۱۱)	(۲۵۹,۱۷۰)	

۸-۱- زبان تسعیر ارز مربوط به تغییر در نرخ ارز از بازار آزاد به نرخ بازار مبادله ارزی بوده که ناشی از تسعیر حساب های دریافتی و پرداختی های عملیاتی شرکت می باشد.

۸-۲- سود حاصل از فروش ضایعات تولیدی خط نورد (۶۰۱.۸۷۰ کیلو اکسید - ۴۳۰.۲۵۰ کیلو ضایعات پروانه) می باشد.

مقدار - تن	مبلغ	
۶۰۲	۱۷,۹۸۷	ضایعات اکسید
۴۳۰	۱۴۲,۳۳۷	ضایعات پروانه
	(۱۰۹,۴۶۳)	بهای تمام شده ضایعات
	۵۰,۸۶۱	سود فروش ضایعات

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
۶,۱۰۶	۹,۲۹۰	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۶)
۶,۱۰۶	۹,۲۹۰	

۹-۱- هزینه های جذب نشده به مبلغ ۹.۲۹۰ میلیون ریال به دلیل توقف تولید ناشی از تعمیرات ماشین آلات تولید محاسبه و از بهای تمام شده کسر شده است.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
۵۲۶,۰۹۹	۱,۰۷۸,۱۳۶	۱۰-۱
۶۸,۵۵۸	۳۲۲,۰۵۶	
۵۹۴,۶۵۷	۱,۴۰۰,۱۹۱	

هزینه بهره تسهیلات دریافتی

بهره اعتبار اسنادی

۱۰-۱- هزینه بهره بابت تسهیلات دریافتی از بانک های ملت ، پاسارگاد ، صنعت ، معدن ، سینا و ملی می باشد

۱۰-۲- علت افزایش هزینه های مالی افزایش مبلغ تسهیلات دریافتی می باشد

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
۱۴۷,۷۱۴	-	
۵۸۳	۱۸,۰۹۲	
۱۴,۱۴۳	۱,۹۸۷,۹۷۰	۱۱-۱
۴۰	۷,۸۵۴	
۱۶۲,۴۷۹	۲,۰۱۳,۹۱۶	

سود حاصل از فروش طلا

سود سپرده های بانکی

سود ناشی از تسعیر ارز

سایر اقلام

۱۱-۱- سود ناشی از تسعیر ارز برای موجودی نقد و بانک مربوط به تغییر در نرخ ارز از بازار آزاد به نرخ بازار مبادله ارزی می باشد.

۱۲- مینای محاسبه سود (زیان) هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
۷,۴۵۰,۷۰۶	۱۲,۰۴۹,۱۶۴	
(۴۱۵,۱۲۵)	(۲۹۲,۸۹۸)	
۷,۰۳۵,۵۸۱	۱۱,۷۵۶,۲۶۶	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی اثر مالیاتی
(۴۳۲,۱۷۷)	۶۱۳,۷۲۵	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی اثر مالیاتی
۶۶۰۳,۴۰۴	۱۲,۳۶۹,۹۹۱	

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثیه ومنصوبات	وسایط نقلیه	ابزارآلات و قالبها	تاسیسات	ساختمان	زمین
۱۰,۸۶۰,۹۳۹	۵۶۷,۴۶۷	۱,۵۹۰,۰۳۸	۱,۴۲۹,۹۶۱	۷,۲۷۳,۴۷۳	۳,۷۷۸,۱۲۷	۱۸۴,۷۳۵	۱۱۵,۲۱۰	۸۶,۷۳۵	۹۱۷,۸۴۰	۱,۹۳۵,۶۴۴	۲۵۵,۱۸۳
۱,۸۹۱,۹۹۴	(۱۹۸,۲۲۰)	۲۷۳,۵۲۵	۸۷۵,۶۶۳	۹۴۱,۰۲۶	۶۹۶,۵۲۰	۱۶۵,۱۶۶	۶,۹۳۵	۶۴,۲۳۱	۸,۱۷۴	.	.
(۲۷۱)	.	.	.	(۲۷۱)	(۲۷۱)	.	.	.	.	.	.
.		(۱,۷۸۳,۶۱۴)	(۱۴۱,۴۸۵)	۱,۹۲۵,۰۹۸	۱۰۰,۲۶۸	.	.	.	.	۴۸,۱۸۶	۱,۷۷۶,۶۴۵
۱۲,۷۵۲,۶۶۲	۳۶۹,۲۴۷	۷۹,۹۴۹	۲,۱۶۴,۱۳۹	۱۰,۱۳۹,۳۲۷	۴,۵۷۴,۶۴۴	۳۴۹,۹۰۱	۱۲۲,۱۴۵	۱۵۰,۹۶۶	۹۲۶,۰۱۴	۱,۹۸۳,۸۳۰	۲,۰۳۱,۸۲۸
۱,۲۹۶,۹۱۳	۹۴۳,۰۸۴	۶۱,۳۳۵	۲۸۶,۶۵۷	۵,۸۳۷			۵,۸۳۷				
(۲۷,۵۲۱)				(۲۷,۵۲۱)						(۲۷,۵۲۱)	
.	(۵۴۳,۰۸۸)	(۱۲۹,۱۶۰)	۲۶۸,۱۴۳	۴۰۴,۱۰۵	۳۱۹,۴۵۲	۲۹,۰۴۶		۳۰,۵۰۸	۲۵,۴۷۱	۲۱,۲۷۱	(۲۱,۶۴۲)
۱۴,۰۲۲,۰۵۴	۷۶۹,۲۴۳	۱۲,۱۲۴	۲,۷۱۸,۹۳۹	۱۰,۵۲۱,۷۴۸	۴,۸۹۴,۰۹۶	۳۷۸,۹۴۶	۱۲۷,۹۸۲	۱۸۱,۴۷۳	۹۵۱,۴۸۵	۱,۹۷۷,۵۸۰	۲,۰۱۰,۱۸۶
۱,۱۹۹,۹۵۰	.	.	.	۱,۱۹۹,۹۵۰	۷۱۴,۵۶۳	۶۱,۴۲۷	۴۶,۶۵۰	۵۰,۶۴۱	۱۰۰,۷۷۵	۱۰۹,۰۴۷	.
۵۸۹,۵۷۴				۵۸۹,۵۷۴	۳۷۷,۳۸۲	۴۹,۵۴۹	۱۹,۶۳۸	۲۷,۱۱۹	۴۹,۴۷۰	۶۶,۴۱۷	.
(۱۶۳)	.	.	.	(۱۶۳)		.	.	.	.	.	.
۱,۷۸۹,۳۶۰	.	.	.	۱,۷۸۹,۳۶۰	۱,۰۹۱,۷۸۲	۱۱۰,۹۷۶	۶۶,۲۸۸	۷۷,۷۶۰	۱۵۰,۲۴۵	۱۷۵,۴۶۴	.
۳۳۳,۴۴۸	.	.	.	۳۳۳,۴۴۸	۲۱۴,۵۴۶	۳۶,۷۸۰	۹,۹۶۰	۱۳,۰۲۶	۲۴,۵۴۳	۳۴,۵۹۳	.
(۷۴۰)	.	.	.	(۷۴۰)						(۷۴۰)	.
۲,۱۲۲,۰۶۷	.	.	.	۲,۱۲۲,۰۶۷	۱,۳۰۶,۳۲۷	۱۴۷,۷۵۶	۷۶,۲۴۸	۹۰,۷۸۶	۲۹۱,۶۳۴	۲۱۰,۰۵۷	.
۱۱,۸۹۹,۹۸۸	۷۶۹,۲۴۳	۱۲,۱۲۴	۲,۷۱۸,۹۳۹	۸,۳۹۹,۶۸۱	۳,۵۸۷,۷۶۹	۲۳۱,۱۹۱	۵۱,۷۳۴	۹۰,۶۸۷	۶۵۹,۸۵۱	۱,۷۶۷,۵۲۳	۲,۰۱۰,۱۸۶
۱۰,۹۶۳,۳۰۲	۳۶۹,۲۴۷	۷۹,۹۴۹	۲,۱۶۴,۱۳۹	۸,۳۴۹,۹۶۷	۳,۴۸۲,۸۶۲	۲۳۸,۹۲۵	۵۵,۸۵۷	۷۳,۲۰۶	۷۷۵,۷۶۹	۱,۸۰۸,۳۶۶	۲,۰۳۱,۸۲۸

بهای تمام شده :

مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱

افزایش

کاهش

نقل و انتقالات

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

افزایش

کاهش

نقل و انتقالات

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱

استهلاک

کاهش

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استهلاک

کاهش

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱۳- دارایی ثابت مشهود تا ارزش ۹,۷۹۳,۵۳۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی از حریق,سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۳- عمده افزایش در تاسیسات بابت تحصیل برج خنک کننده کولینگ تاور میباشد.

۳-۱۳- افزایش در ماشین الات و تجهیزات بابت استند جرفقیل سنگ شکن انواع الکتروموتور و موارد مشابه می باشد.

۴-۱۳- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید چاپگر یو پی اس اسکنر ذخیره ساز هوا و ... میباشد.

۵-۱۳- افزایش در ابزار الات و قالب ها بابت دستگاه اندازه گیری الاینمنت لیزری گریس پمپ و چکش و موارد مشابه میباشد

۶-۱۳- ساختمان کارخانه به مبلغ ۳۰۸,۸۳۳ میلیون ریال در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک صنعت و معدن می باشد

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳-۷- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	(مبالغ به میلیون ریال)		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل			
	مخارج انباشته			برآورد مخارج تکمیل			
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹
افزایش ظرفیت خط تولید کارخانه	۹۷۵,۸۵۴	۱,۰۶۷,۳۲۱	۵,۸۸۴,۸۵۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۳۵	۳۷	پروژه احداث پست برق ۲۳۰ کیلو وات
	۴۹۸,۰۸۰	۴۹۸,۰۸۲	۲۳,۹۹۸,۰۲۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۲	۲	پروژه تصفیه خانه پردیسان
	۴۴۴,۲۵۴	۴۴۴,۳۳۴	۴۹,۳۶۲	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹۰	۹۰	پروژه دیزل ژنراتور
	۱۳۱,۶۳۴	۱۹۹,۶۰۰	۲۳,۲۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۸۵	۸۵	پروژه ارتقاء بگ فیلتر
	۹۶,۵۸۷	۰	-	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۹۹		پروژه ساخت جرثقیل ۵۰ تن
	۱۷,۷۳۰	۵۰۸,۶۸۷	۹۱۵	-	-		سایر پروژه ها
	<u>۲,۱۶۴,۱۳۹</u>	<u>۲,۷۱۸,۰۲۴</u>	<u>۲۹,۹۵۶,۳۸۵</u>				

۱-۷-۱- پروژه های احداث پست برق ۲۳۰ کیلو وات ، جرثقیل ۵۰ تن و پروژه دیزل ژنراتور جهت افزایش ظرفیت تولید شمش و میلگرد می باشد و سایر پروژه ها مربوط به پروژه های متعدد با مبالغ ریالی کم اهمیت می باشند.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸-۱۳- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		موضوع	عنوان
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
۶۷,۸۲۵	-	خرید دکل	شرکت پارس دکل گستر
۱۲,۱۲۰	۱۲,۱۲۰	حامد علیمرادی	خرید بیل مکانیکی
۴	۴	خرید تجهیزات	سایر
۷۹,۹۴۹	۱۲,۱۲۴		

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق الامتیازها	
			بهای تمام شده
۷۵۰,۱۷۲	۲۷,۴۷۵	۷۲۲,۶۹۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
۳۴,۴۵۹	۳۴,۴۵۹	-	افزایش
۷۸۴,۶۳۱	۶۱,۹۳۴	۷۲۲,۶۹۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷۱,۶۹۲	۱۱,۶۹۲	۱۶۰,۰۰۰	افزایش
۹۵۶,۳۲۳	۷۳,۶۲۶	۸۸۲,۶۹۷	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
			استهلاک انباشته
۱۰,۲۷۵	۱۰,۲۷۵	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۷,۱۲۵	۷,۱۲۵	-	استهلاک
۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۹,۲۵۵	۹,۲۵۵	-	استهلاک
۲۶,۶۵۵	۲۶,۶۵۵	-	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۹۲۹,۶۶۸	۴۶,۹۷۱	۸۸۲,۶۹۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۷۶۷,۲۳۱	۴۴,۵۳۴	۷۲۲,۶۹۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱۴- افزایش حق الامتیاز بابت خرید ۲۰۰۰۰۰۰۰ وات (۲مگاوات) گواهی ظرفیت برق از سهامی برق منطقه ای باختر و افزایش نرم افزار بابت خرید نرم افزار Rolling mill (اتوماسیون خط تولید) از شرکت ADEPTEK و خرید گردش ساز ماژول فروش از همکاران سیستم می باشد.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
		پیش پرداخت های خارجی:
۱۸۸,۳۰۷	۹۳۹,۳۷۵	۱۵-۱ سفارشات مواد اولیه
۹۳۳,۶۰۷	۷۱۷,۵۹۱	۱۵-۲ سفارشات و قطعات لوازم یدکی
۱,۱۲۱,۹۱۵	۱,۶۵۶,۹۶۶	
		پیش پرداخت های داخلی:
۲,۰۶۳,۳۹۶	۳,۹۰۷,۷۸۸	۱۵-۳ شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
-	۱,۲۳۳,۶۲۸	فولاد اکسین پویا صنعت
-	۱,۲۲۵,۸۷۸	فولاد غدیر نی ریز (کد ۲۰۵۰)
-	۱,۱۵۰,۱۵۹	آرتا فولاد مهر
-	۵۷۴,۶۱۳	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران(کد۲۰۱۶)مجتمع فولاد میانه
۲۱۹,۸۲۳	۴۲۵,۵۴۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
۴۹۲,۵۴۶	۴۲۵,۰۶۵	۱۵-۴ بانک ملی ایران
	۳۴۵,۸۵۲	فولاد زرد ایرانیان
۲۸۳,۶۹۱	۲۶۶,۷۰۴	شرکت آهن صنعت رهپویان آسیا
-	۱۱۱,۷۴۶	بازرگانی آریا فولاد پردیس
-	۱۰۶,۲۶۷	پروان تجارت کیمیا
۹۳۱,۸۷۱	-	مجتمع فولاد البرز ناب آرش
۴۴۳,۵۶۴	-	مجتمع فولاد خراسان
۱۵۳,۳۲۲	-	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
۱۲۶,۰۷۱	-	صنایع آهن و فولاد تیم اسپادانا
۱۱۰,۷۳۳	-	آرین اخگر آپادانا (سهامی خاص)
۷۹۵,۴۰۹	۸۸۳,۳۷۵	سایر
۵,۶۲۰,۴۲۶	۱۰,۶۵۶,۶۲۴	
۶,۷۴۲,۳۴۱	۱۲,۳۱۳,۵۹۰	

۱۵-۱- مبلغ پیش پرداخت خرید مواد اولیه بابت خرید شمش از شرکت فولاد کاوه جنوب کیش می باشد.

۱۵-۲- سفارشات قطعات و لوازم یدکی بابت خرید قطعات یدکی خط نورد از شرکت AAS STEEL TRADING LLC و الانوار و HPS Hydraulic و BEIT AL SAKR و Power و سایر شرکت ها به مبلغ ۱۱۸.۰۲۰ دلار - ۳۱.۶۳۵ پوند - ۱.۵۰۰.۲۱۴ درهم - ۷۲.۸۶۱ لیتر و ۲۴۴.۸۴۲ یورو می باشد.

۱۵-۳- پیش پرداخت شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر بابت خرید آهن اسفنجیمی باشد

۱۵-۴- پیش پرداخت بانک ملی ایران بابت کارمزد انتشار اوراق مرابحه می باشد

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۷,۳۸۱,۲۱۴	۱۴,۲۸۷,۱۱۶	محصول
۲,۹۷۲,۶۹۰	۳,۹۸۳,۸۰۴	قطعات و ابزار آلات مصرفی
۱,۳۰۷,۸۲۸	۸,۶۵۸,۸۹۱	نیمه ساخته
۲,۱۹۹,۸۳۵	۲,۰۱۸,۶۱۰	مواد اولیه
۶۶۰,۳۷۲	۵۷۱,۷۳۴	مواد اولیه کمکی
-	۱,۱۴۳,۹۷۰	موجودی کالای گواهی سپرده
۸۳,۱۶۰	۱۰۶,۶۸۹	ضایعات تولیدی
۱۰,۶۲۵	۳۹,۳۷۱	کالای امانی ما نزد دیگران
۲۱,۲۶۳	۱۳۹,۹۷۷	سایر موجودی ها
۱۴,۶۳۶,۹۸۹	۳۰,۹۵۰,۱۶۳	

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی شرکت تا مبلغ ۲۳.۳۸۸.۷۷۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی بیمه شده است.

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ارزی	ریالی	یادداشت	
جمع	جمع				
					تجاری
					حساب های دریافتنی
۷۳۵,۶۹۴	۲,۲۸۸,۲۱۲	-	۲,۲۸۸,۲۱۲	۱۷-۳	اعتبارات اسنادی
۲,۸۲۱,۴۱۸	۲,۱۲۹,۹۶۶	۱۱۴,۹۲۰	۲,۰۱۵,۰۴۶	۱۷-۶	اشخاص وابسته
۸۰۱,۳۱۶	۲,۷۳۸,۰۵۵	۱,۴۲۴,۷۳۵	۱,۳۱۳,۳۲۰	۱۷-۴	سایر مشتریان
۴,۳۵۸,۴۲۸	۷,۱۵۶,۲۳۳	۱,۵۳۹,۶۵۵	۵,۶۱۶,۵۷۸		
					سایر دریافتنی ها
۲,۱۳۴,۹۴۹	۳,۹۵۹,۵۱۱	-	۳,۹۵۹,۵۱۱	۱۷-۵	اسناد دریافتنی
۲,۱۳۴,۹۴۹	۳,۹۵۹,۵۱۱	-	۳,۹۵۹,۵۱۱		
					حساب های دریافتنی
۱,۴۲۹	۱,۸۹۵	-	۱,۸۹۵	۱۷-۶	اشخاص وابسته
۳۵۳,۱۹۳	۴,۴۸۷,۸۹۷	۴,۴۸۷,۸۹۷	-	۱۷-۷	مطالبات از صرافی ها
۱۳۷,۴۹۴	۱۴۴,۰۱۲	-	۱۴۴,۰۱۲		مطالبات کارکنان
۳۶۲,۸۴۲	۱,۲۶۸,۷۴۱	-	۱,۲۶۸,۷۴۱	۱۷-۸	ارزش افزوده
۲۳۰,۰۹۰	۲۷۰,۶۲۲	-	۲۷۰,۶۲۲	۱۷-۹	سپرده های موقت
۲۷۴,۴۸۹	۶۵۵,۱۷۸	۱,۶۷۲	۶۵۳,۵۰۶		سایر اقلام
۱,۳۵۹,۵۳۷	۶,۸۲۸,۳۴۵	۴,۴۸۹,۵۶۹	۲,۳۳۸,۷۷۶		
۳,۴۹۴,۴۸۶	۱۰,۷۸۷,۸۵۶	۴,۴۸۹,۵۶۹	۶,۲۹۸,۲۸۷		
۷,۸۵۲,۹۱۴	۱۷,۹۴۴,۰۸۹	۶,۰۲۹,۲۲۴	۱۱,۹۱۴,۸۶۵		

۱۷-۱- مانده ارزی دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها ۱,۰۴۵,۷۸۴ دلار و ۱,۰۰۴ یورو و ۳۰۹,۷۸۹ درهم می باشد

۱۷-۲- مانده دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها طبق روال و مهلت اعلامی به مشتریان وصول می شوند

۱۷-۳- اعتبارات اسنادی دریافتنی از بانک های طرف حساب مشتریان شرکت شامل ۱۹ فقره اعتبار می باشند که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۰۹۴,۶۲۹

میلیون ریال از مبلغ فوق وصول شده و الباقی در تاریخ سررسید وصول خواهند شد

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۴- صورت ریز سایر مشتریان بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۰	۱,۴۱۸,۴۱۲	۱,۴۱۸,۴۱۲	AAS STEEL TRADING LLC
۰	۹۳۰,۱۱۷	-	گروه مهندسین بهروش
۰	۲۵۳,۱۸۱	-	فولاد تجارت دقیق
۹۲,۳۲۱	۴۳,۸۰۱	-	ذوب آهن ماکان
-	۲۲,۳۱۷	-	شرکت تولیدی چدن سازان
۹۲,۷۰۵	۱۸,۷۰۵	-	همیاری شهرداریهای استان قم
۱۵۳,۴۲۷	-	-	پولاد کیان رابین
۵۰,۸۶۵	-	-	داوود دانشمند یگانه
۴۴,۹۴۴	-	-	پوران فولاد هشت آهن
۳۸,۸۶۱	-	-	فولاد تجارت اکباتان
۲۱,۹۶۱	-	-	پرتو فولاد آریا
۲۱,۹۲۶	-	-	عمرانی ساختمانی ایده سازان آيسان
۱۸,۳۱۳	-	-	امیر تدبیر کوبان
۱۸,۲۵۶	-	-	نیکان فلزات منان
۱۸,۱۲۳	-	-	بازرگانی آریا فولاد پردیس
۱۴,۵۷۱	-	-	HUSSEIN ALI HASSU
۴۶۱,۱۷۶	۵۱,۵۲۱	۶,۳۲۳	سایر
۱,۰۴۷,۴۴۸	۲,۷۳۸,۰۵۵	۱,۴۲۴,۷۳۵	۱,۳۱۳,۲۲۰

۱۷-۵- اسناد دریافتنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
-	۸۹۲,۸۰۰	آیتن فولاد تبریز
-	۵۲۵,۲۱۸	همراه نسل اول هزاره نو
-	۳۶۶,۹۷۱	پارس پردیس شهر
-	۲۵۰,۰۰۰	آرتا فولاد مهر
-	۲۰۰,۹۰۶	توسعه فولاد بلال
-	۱۹۹,۸۵۴	جهاد نصر استان مرکزی
-	۱۹۹,۸۰۶	پژواک رادین صنعت دانش
-	۱۹۳,۴۳۵	آرکا فولاد داتیس
۸۷۱,۰۰۰	-	تولید مصالح ساختمانی اتحاد بناب
۵۷۱,۱۹۹	-	بازرگانی آریا فولاد پردیس
۱۵۰,۰۰۰	-	تجارت فولاد نامی
۱۴۰,۰۰۰	-	ذوب و نورد خلیج فارس
۱۲۱,۳۴۱	-	وستا فولاد بیانی
۶۳,۲۴۵	-	صابر شادی
۲۱۸,۱۶۳	۱,۱۳۰,۵۲۱	سایر
۲,۱۳۴,۹۴۹	۳,۹۵۹,۵۱۱	

۱۷-۵-۱- از مبلغ اسناد دریافتنی تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۹۹,۸۰۶ میلیون ریال وصول شده است و مابقی در سررسید وصول می شوند

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۶- گردش و مانده حساب اشخاص وابسته بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده	پرداخت وجه غیر تجاری	دریافت وجه غیر تجاری	سایر درآمدها	پرداخت وجه تجاری	دریافت وجه تجاری	فروش	خرید	ابتدای دوره	
۲,۰۰۸,۶۵۴	۳,۸۷۰	۱۳,۹۰۵	-	۷,۲۹۴,۸۹۱	۹,۲۶۴,۹۹۴	۸,۲۱۴,۵۶۵	۶,۸۳۲,۶۰۵	۲,۶۰۶,۸۳۱	شرکت عتیق آذر سهند (کد ۲۲)
۱۲۱,۳۱۳	-	۷۲,۲۶۴	-	۹۹۵,۸۳۷	۳۱۰,۵۰۱	۱۱۲,۴۴۶	۸۱۸,۷۹۴	۲۱۴,۵۸۸	مجتمع تولیدی صنعتی شمش انزلی
(۵۸۶,۳۰۱)	۸۹,۲۸۱	۱۹۵,۷۰۷	-	-	-	-	-	(۴۷۹,۸۷۶)	احد مهدی
(۳۷۸,۳۹۸)	۷۳,۰۰۱	۱۱۵,۸۵۵	-	-	-	-	-	(۳۳۵,۵۴۴)	صمد مهدی
(۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷)	نسرین دقیقی
(۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷)	پروین دقیقی
۹۹۵	۲,۰۰۰	۱,۶۷۱	-	-	-	-	-	۶۶۶	حسن مطلب زاده
(۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۵)	علی رحیمی
(۵)	-	۶۳	-	-	-	-	-	۵۸	یوسف رضایور
(۱۳,۶۱۱)	۱۱,۳۸۹	-	-	-	۳۵,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	پردیس بار سلفچگان
۳۴۲	-	-	۴۰	-	-	-	-	۳۰۲	بازرگانی عتیق آذر سهند
۵۵۸	۱۶۴	-	-	-	-	-	-	۳۹۴	تلاش گران فرناک مهدی
۱,۱۵۳,۴۰۶	۱۷۹,۷۰۵	۳۹۹,۴۶۴	۴۰	۸,۲۹۰,۷۲۸	۹,۶۱۰,۴۹۵	۸,۳۲۷,۰۱۲	۷,۶۵۱,۳۹۸	۲,۰۱۷,۲۷۹	

۱۷-۷- مطالبات از صرافی ها بشرح ذیل می باشد

عنوان صرافی	نوع ارز	اول دوره	دریافت های طی دوره	پرداخت های طی دوره	مانده مبلغ به ارز	مانده مبلغ به میلیون ریال
ابراهیمی - ارزی	دلار	۱۸۱,۴۲۴	۱۴,۰۸۲,۱۵۲	۱۲,۱۳۱,۳۹۱	۱,۵۶۵,۰۷۰	۲,۱۳۲,۱۸۵
ابراهیمی - ارزی	یورو	۴,۶۱۸	۲۳۸,۸۸۶	۲۴۳,۵۰۳	-	-
ابراهیمی - ارزی	درهم	۱۳۰,۱۲۳	۵,۵۴۰,۰۹۵	۵,۶۷۰,۲۱۸	-	-
ضراب - ارزی	دلار	۳۷,۰۲۸	۱۱,۲۳۸,۲۷۴	۸,۹۱۹,۵۹۱	۱,۷۲۹,۱۴۲	۲,۳۵۵,۷۱۰
	یورو		۱۳۳,۱۶۶	۱۳۳,۱۶۴	۱	۲
		۳۵۳,۱۹۳	۳۱,۰۹۹,۴۰۷	۲۶,۹۶۴,۷۰۴	۳,۲۹۴,۲۱۲	۴,۴۸۷,۸۹۷

۱۷-۸- مبلغ فوق مربوط به اضافه پرداختی مالیات بر ارزش افزوده بوده که تا پایان سال ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرار گرفته است.

۱۷-۹- سپرده موقت مربوط به سپرده های حسن انجام کار ، سپرده بیمه ، سپرده ضمانتنامه بانکی و ودایع می باشد.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۸- موجودی نقد	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۳,۲۱۸,۵۳۲	۱,۷۳۸,۰۹۰		موجودی بانکهای ریالی
۱,۰۴۱	۲,۰۴۶	۱۸-۱	موجودی بانکهای ارزی
۶۷,۶۵۱	۴۲۹,۴۷۵	۱۸-۲	صندوق ارزی
۲,۵۰۳	۱۵,۴۷۵		تنخواه گردانههای ریالی
۳۵۸	۳۰۳		صندوق ریالی
۳۹۰,۳۶۴	۹۲۱,۳۲۲	۱۸-۳	مسکوکات فلزی
۳,۶۸۰,۴۵۰	۳,۱۰۶,۷۱۱		

۱۸-۱- موجودی نزد بانک های ارزی شامل مبلغ ۱.۳۸۷ دلار و ۱۰۰ یورو می باشد و سود و زیان ناشی از تسعیر ارز در یادداشت سایر درآمد های غیر عملیاتی شناسایی شده است.

۱۸-۲- موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبلغ ۳۱۲.۷۱۴ دلار و ۲.۱۶۷ یورو و ۵۰ منات می باشد.

۱۸-۳- مسکوکات فلزی شامل ۱ کیلو شمش طلا با گرید ۹۹۵ و ۱۰ کیلو طلای آبشده با گرید ۷۵۰ می باشد.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۰۰۰,۰۱۰ میلیون ریال شامل ۱۰,۰۰۰ سهم ۲۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۹/۹۹	۹۹۹,۸۸۵,۰۰۰	۴۹/۹۹	۹۹۹,۸۸۵,۰۰۰	احد مهدی
۴۹/۹۹	۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۹/۹۹	۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	صمد مهدی
۰/۰۰۴	۹۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۹۰,۰۰۰	نسرین دقیقی
۰/۰۰۴	۹۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۹۰,۰۰۰	پروین دقیقی
۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	حسن مطلب زاده
۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	علی رحیمی
۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۱۵,۰۰۰	یوسف رضاپور
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۲۰۰,۰۰۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	جمع	ارزی	ریالی	
-	-	-	-	تجاری
۵۴۵,۷۰۸	۴,۰۱۳,۱۴۶	۲۳۴,۴۱۵	۳,۷۷۸,۷۳۱	حساب‌های پرداختی:
۵۴۵,۷۰۸	۴,۰۱۳,۱۴۶	۲۳۴,۴۱۵	۳,۷۷۸,۷۳۱	اشخاص وابسته
				سایر تامین‌کنندگان
۲,۳۵۳,۶۵۶	۱۲,۳۱۷,۱۹۲	-	۱۲,۳۱۷,۱۹۲	سایر پرداختی‌ها:
۲,۳۵۳,۶۵۶	۱۲,۳۱۷,۱۹۲	-	۱۲,۳۱۷,۱۹۲	اسناد پرداختی:
۸۱۵,۵۶۹	۹۷۸,۴۵۵	-	۹۷۸,۴۵۵	سایر پرداختی‌ها :
۱۶۲,۲۴۲	۲۱۸,۸۳۶	-	۲۱۸,۸۳۶	اشخاص وابسته
۵۰,۳۳۱	-	-	-	حقوق پرداختی
۱۹,۴۶۸	۳۰,۷۰۶	-	۳۰,۷۰۶	ذخیره مزایای پایان خدمت
۷۷,۰۸۵	۶۳,۲۵۶	-	۶۳,۲۵۶	کرایه‌های پرداختی
-	-	-	-	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۴ قم
۲۷۸,۳۳۳	۶۷۰,۳۵۲	-	۶۷۰,۳۵۲	بدهی به صرافی
۴۲,۲۲۲	۷۷,۵۵۹	-	۷۷,۵۵۹	برق منطقه ای
۸,۹۳۶	۸,۹۳۶	-	۸,۹۳۶	گاز استان قم
۲,۵۹۷,۴۷۲	۳,۰۳۰,۶۶۰	۱۳۸,۹۳۲	۲,۸۹۱,۷۲۸	شرکت برق مینا
۴,۰۵۱,۶۵۷	۵,۰۷۸,۷۵۹	۱۳۸,۹۳۲	۴,۹۳۹,۸۲۷	سایر اقلام
۶,۹۵۱,۰۲۱	۲۱,۴۰۹,۰۹۷	۳۷۳,۳۴۷	۲۱,۰۳۵,۷۵۰	

۲۱-۱- مانده ارزی پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها دارای ۶۳۵,۳۱۹ دلار و ۶۸,۲۱۹ یورو و ۱۹۹,۷۲۷ درهم می‌باشد

۲۱-۲- حسابهای پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌های بر اساس تعهد پرداخت تسویه میشوند

۲۱-۳- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سایر تامین‌کنندگان به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	جمع	ارزی	ریالی	
-	۱,۳۶۰,۶۱۲	-	۱,۳۶۰,۶۱۲	گروه مهندسین بهروش
-	۹۵۰,۳۶۳	-	۹۵۰,۳۶۳	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۷۰۴,۷۶۴	-	۷۰۴,۷۶۴	کالا تجارت پرنیان
-	۵۷۰,۲۴۸	-	۵۷۰,۲۴۸	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران مجتمع فولاد میانه
-	۱۴۷,۰۳۳	۱۴۷,۰۳۳	-	AAS STEEL TRADING LLC
-	۷۱,۲۳۵	۷۱,۲۳۵	-	Forte Teknik Makine A.S
۲۰۷,۲۸۴	-	-	-	تولید بازرگان فلز ویونا
۱۴۸,۸۱۸	-	-	-	AH SAM DEMIR CELIK
۲۸,۰۶۵	-	-	-	پیشرو ذوب اندیا
۲۵,۵۶۲	-	-	-	شرکت رهپویان آسیا
۲۰,۹۹۸	-	-	-	اردوان صنعت پایدار
۱۷,۲۹۷	-	-	-	پرتو فولاد کاوه
۱۳,۵۹۷	-	-	-	فولاد اندیش سامان
۱۳,۴۸۹	-	-	-	شرکت آرتین فولاد آذر
۸,۹۰۷	-	-	-	صنعتی جانبار سگال
۷,۶۶۶	-	-	-	OZ SA INSAAT MALZEMLERIAKARYAKIT
۵۳,۹۲۵	۲۰,۸۸۹۰	۱۶,۱۴۶	۱۹۲,۷۴۴	سایر اقلام
۵۴۵,۷۰۸	۴,۰۱۳,۱۴۶	۲۳۴,۴۱۵	۳,۷۷۸,۷۳۱	

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱-۴ - صورت ریز اقلام تشکیل دهنده اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
جمع	جمع	
۱,۸۵۷,۰۵۶	۱۰,۱۴۴,۷۱۶	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (کد ۲۰۸۵)
	۱,۰۷۰,۲۱۷	فولاد غدیر تی ریز (کد ۲۰۵۰)
	۵۶۸,۳۹۲	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران مجتمع فولاد میانه
۹۱,۴۷۵	۲۲۲,۹۹۵	سازمان امور مالیاتی
۳۳۵,۳۰۳	۲۱۹,۹۳۳	شهرکهای صنعتی استان قم
۶۳,۱۵۳	۹۰,۹۳۹	اداره دارایی ارزش افزوده
۶,۶۶۹		موسسه خدمات جانبازان و شاهدان اینثار قم
۴۰۵,۱۲۵	۱۲,۳۱۷,۱۹۲	

۲۱-۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳۴,۲۴۴	۵۰,۳۳۱	مانده ابتدای سال
۷۸,۷۵۲	۴۲,۶۰۰	ذخیره تامین شده
(۶۲,۶۶۵)	(۹۲,۹۳۱)	پرداخت شده
۳۴,۲۴۴	۰	

۲۱-۶ - صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سایر اقلام سایر پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۴۰۳,۲۰۰	۴۰۳,۲۰۰	-	۴۰۳,۲۰۰	بانک ملی ایران
۱۳۱,۸۸۸	۴۸۴,۰۹۳	-	۴۸۴,۰۹۳	بازرگانی آریا فولاد پردیس
-	۱۳۷,۴۷۳	۱۳۷,۴۷۳	-	علیرضا مظفری
-	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	آرتا فولاد مهر
۲۶,۳۰۹	-	-	-	EGE RULMAN TICARET VE SANAYI LTD
۲۴,۲۸۸	۳۴,۷۰۷	-	۳۴,۷۰۷	شرکت گسترش و یخش آب و برق پاسارگاد کیش
۲۳,۴۵۴	-	-	-	bes otomasyon Mekanik Elektrik San ve Tic.Ltd.Sti
۱۷,۹۵۳	-	-	-	شرکت تولیدی چدن سازان
-	-	-	-	شرکت الانوار
-	-	-	-	کارگزاری بانک صنعت و معدن
-	-	-	-	مصطفی ضراب
۱,۵۳۲,۳۰۴	۱,۴۱۱,۹۷۴	-	۱,۴۱۱,۹۷۴	سایر ذخایر
۴۳۸,۲۲۵	۵۰۹,۲۱۴	۱,۴۵۹	۵۰۷,۷۵۵	سایر اقلام
۲,۵۹۷,۶۲۰	۳,۰۳۰,۶۶۰	۱۳۸,۹۳۲	۲,۸۹۱,۷۲۸	

۲۱-۷ - مبلغ فوق مربوط به سایر ذخایر از بابت رسیدگی ارزش افزوده و تعدیلات ارزش افزوده و ... می باشد.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نحوه تشخیص	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۱۶,۲۴۱	۱۶,۲۴۱	-	۲۶۷,۲۴۲	۲۶۷,۲۴۲	۱۰۰,۰۴۵	۴۰۰,۱۸۰	۶,۵۸۲,۲۲۲	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	-	۳۸۴,۷۴۶	۱۷,۰۶۶	-	۴۰۱,۸۱۲	۱۷,۰۶۶	۶۸,۲۶۴	۶,۳۲۲,۶۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۸۷,۵۱۷	(۰)	۲۳۶,۴۳۱	۱۴۸,۹۱۴	۱۴۸,۹۱۴	۸۷,۵۱۷	۴,۴۲۰,۴۲۰	۱۰,۷۸۱,۷۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	-	(۰)	۶۵,۵۲۴	-	-	۶۵,۵۲۴	۶,۶۳۰,۶۳۰	۱۱,۲۳۱,۹۸۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		۱۴۸,۸۱۵				۱۴۸,۸۱۵	۷۲۲,۹۴۷	۱۲,۶۶۲,۸۸۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۱۰۳,۷۵۸	۵۴۹,۸۰۲							

۲۲-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال های قبل از سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تماما قطعی و پرداخت شده است.

۲۲-۲- شرکت به استناد معافیت‌های تبصره های موضوع ماده ۱۳۲، تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و تبصره های ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم، مالیات پرداختنی برای فعالیت های تولیدی سال جاری و سال مالی قبل گزارش شناسایی نموده است.

۲۲-۳- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۴۸,۸۱۵	۳۰,۳۷۸
۱۴۸,۹۱۴	۳۸۴,۷۴۷
۲۹۷,۷۲۹	۴۱۵,۱۲۵

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

۲۲-۳-۱- گردش مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۴۶۸,۷۵۴	۱۰۳,۷۶۱
۲۹۷,۷۲۹	۴۵۰,۲۷۱
(۲۱۶,۶۸۲)	(۸۵,۲۷۸)
۵۴۹,۸۰۲	۴۶۸,۷۵۴

مانده ابتدای سال

مالیات لحاظ شده

مالیات پرداخت شده

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳ تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
جمع	جاری	جمع	جاری	
۸,۴۵۸,۱۸۵	۸,۴۵۸,۱۸۵	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	تسهیلات دریافتی
۱۸۸,۳۰۷	۱۸۸,۳۰۷	۹۳۹,۳۷۵	۹۳۹,۳۷۵	اعتبارات اسنادی
۸,۶۴۶,۴۹۲	۸,۶۴۶,۴۹۲	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	۱۵,۰۵۹,۵۳۴	

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است

۱-۲۳- به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۹۰۳,۵۲۴	۵,۱۲۰,۹۷۶	بانک ملت
۲,۲۷۱,۸۹۵	۳,۶۴۱,۶۸۷	بانک پاسارگاد
۲۵۳,۲۱۲	۷۸,۴۰۲	بانک سینا
۱۰۹,۵۴۴	-	بانک صنعت و معدن
۸,۲۶۲,۲۴۷	۸,۱۸۰,۸۴۲	بانک ملی
-	۹۱۴,۶۲۵	سامان
۱۲,۸۰۰,۴۲۲	۱۷,۹۳۶,۵۳۲	
(۴,۴۷۵,۹۱۹)	(۴,۲۱۹,۲۴۳)	سود کارمزد سنوات آتی
(۱۵۰,۶۳۰)	(۱۱۵,۱۳۰)	سپرده سرمایه‌گذاری
۲۸۴,۳۱۲	۵۱۸,۰۰۱	سود و کارمزد معوق
۸,۴۵۸,۱۸۵	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	حصه جاری

۲-۲۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴,۲۴۴,۰۴۷	۱۰,۰۲۴,۳۷۸	۲۳ درصد
-	-	۱۷ درصد
-	-	۲۹ درصد
۴,۲۱۴,۱۳۷	۴,۰۹۵,۷۸۱	۳۷ درصد
۸,۴۵۸,۱۸۵	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	

۳-۲۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴,۱۰۳,۳۴۲	۴,۰۹۵,۷۸۱	۱۴۰۹/۰۲/۲۱
۱۴۰,۷۰۵	۱۰,۰۲۴,۳۷۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۷
۴,۲۱۴,۱۳۷	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
-	-	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۸,۴۵۸,۱۸۵	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	

۴-۲۳- به تفکیک وثیقه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳۰۸,۸۳۳	۳۰۸,۸۳۳	زمین، ساختمان
۸,۱۴۹,۳۵۲	۱۳,۸۱۱,۳۲۶	چک و سفته
۸,۴۵۸,۱۸۵	۱۴,۱۲۰,۱۵۹	

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳-۵- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است

(مبالغ به میلیون ریال)	
۴,۱۱۰,۱۷۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶,۷۱۰,۲۳۴	دریافت‌های نقدی
۱,۴۳۷,۳۵۶	سود و کارمزد و جرائم
(۱۲,۵۰۰,۸۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۱,۴۳۷,۳۵۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۱۵۰,۶۳۰)	افزایش کاهش سپرده سرمایه گذاری
۲۸۹,۲۷۶	ذخیره بهره پرداختنی
۸,۴۵۸,۱۸۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۰,۷۴۰,۹۱۷	دریافت‌های نقدی
۹۴۳,۰۳۳	سود و کارمزد و جرائم
(۵,۵۹۳,۱۶۱)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۱,۰۰۵,۰۹۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
۱,۵۵۹	افزایش کاهش سپرده سرمایه گذاری
۵۷۴,۷۲۴	ذخیره بهره پرداختنی
۱۴,۱۲۰,۱۵۹	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۳-۶- اعتبارات اسنادی شامل ۱ فقره اعتبار از بانک ملت شعبه شهرک قدس قم بابت خرید شمش از شرکت‌های ذیل بوده است. که مبلغ آن در سررسید تسویه می‌شود.

مبلغ به میلیون ریال	نوع کالا	تامین کننده
۹۳۹,۳۷۵	شمش	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۹۳۹,۳۷۵		

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۲۴- پیش دریافت ها
ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
-	۴۵۰,۹۳۷	۴۵۰,۹۳۷	-	ALI BESTUN ABDULLAH ALI
-	۲۹۹,۵۲۸	۲۹۹,۵۲۸	-	Bonyan Ai Mostaghbal
۶۳,۴۰۷	۱۵۲,۳۹۴	-	۱۵۲,۳۹۴	بازرگانی آهن و فولاد بیات
-	۸۸,۸۱۰	-	۸۸,۸۱۰	تجارت فولاد ارم
۳۶۸,۰۴۵	۶۵,۹۸۲	۶۵,۹۸۲	-	ذوب آهن ماکان
۸۹۶,۴۳۷	۵۲,۷۱۶	-	۵۲,۷۱۶	بازرگانی آریا فولاد پردیس
۳۸,۸۱۴	۳۸,۸۱۴	-	۳۸,۸۱۴	ذوب و نورد خلیج فارس
-	۳۰,۱۹۸	-	۳۰,۱۹۸	علیرضا مرادی
-	۱۶,۶۴۰	-	۱۶,۶۴۰	علی نعمتی
-	۱۴,۳۷۹	-	۱۴,۳۷۹	محمد سلیمی موفق
-	۱۳,۶۰۲	-	۱۳,۶۰۲	مبارکه چراغیان
-	۱۳,۳۰۸	-	۱۳,۳۰۸	محمود شاه نظری
-	۱۳,۲۶۱	-	۱۳,۲۶۱	آرکا فولاد دز آوان
-	۱۳,۲۰۷	-	۱۳,۲۰۷	شرکت آهن تراز دز
-	۱۳,۰۸۱	-	۱۳,۰۸۱	عادل عسکری
-	۱۲,۷۵۰	-	۱۲,۷۵۰	سودا سازه طبرستان
-	۱۱,۳۸۹	-	۱۱,۳۸۹	مهسا دیدارپور
۱۱۷,۲۲۸	-	-	-	سجاد مهر سپاهان
۱۰۱,۸۲۷	-	-	-	الوند تجارت زاگرس
۵۲,۰۶۶	-	-	-	آبادگران فولاد پردیس
۴۵,۰۰۰	-	-	-	الوند سازه مانلی
۳۵,۵۰۰	-	-	-	ره پویان جنبش عدالت و توسعه
۲۵,۱۷۶	-	-	-	آروین تجارت امین ایرانیان
۲۲,۱۵۰	-	-	-	آهنگر-داد و ستد آهن و فولاد
۲۰,۳۸۶	-	-	-	CADENZA TRADING LLC ۴۰۲۲۲۸۸۱۶
۱۸,۳۸۹	-	-	-	کاسپین استیل سازه
۵۴۲,۹۵۸	۲۲۵,۲۱۶	۳۱,۷۹۸	۱۹۳,۴۱۸	سایر
۲,۳۴۷,۳۸۴	۱,۵۲۶,۲۱۱	۸۴۸,۲۴۴	۶۷۷,۹۶۷	

۱-۲۴ مانده ارزی پیش دریافت معادل ۵۷۴,۱۹۷ دلار می باشد.

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۶,۶۰۳,۴۰۴	۱۲,۳۶۹,۹۹۱	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۴۱۵,۱۲۵	۲۹۲,۸۹۸	هزینه های مالی
۵۲۶,۰۹۹	۹۴۳,۰۳۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۲۶۸,۰۱۱	۳۴۲,۷۰۳	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
	-	سود حاصل از سرمایه گذاری
	-	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۵۸۳)	(۱۸,۰۹۲)	زیان تسعیر ارز
(۱۴,۱۴۳)	(۱,۹۸۷,۹۷۰)	
۱,۱۹۴,۵۰۹	(۴۲۷,۴۲۸)	
(۱,۳۲۴,۷۳۴)	(۱۶,۳۱۳,۱۷۴)	کاهش(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۶۶۹,۱۲۷)	(۵,۵۷۱,۲۴۹)	کاهش(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱,۰۲۷,۴۵۳)	(۱۰,۰۹۱,۱۷۵)	کاهش(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۰۲۷,۳۱۱	۱۴,۲۳۸,۳۱۷	افزایش(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱,۲۱۸,۶۳۳)	۷۵۱,۰۶۸	افزایش(کاهش) اعتبارات اسنادی
	(۸۲۱,۱۷۳)	افزایش(کاهش) پیش دریافتها
۲,۵۸۵,۲۷۸	(۵,۸۶۴,۸۲۵)	نقد حاصل از عملیات

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت 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 سرم شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۶-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۸,۴۱۳,۶۵۱	۳۸,۵۴۴,۶۴۴	جمع بدهی ها
(۳,۶۸۰,۴۵۰)	(۳,۱۰۶,۷۱۱)	موجودی نقد
۱۴,۷۳۳,۲۰۲	۳۵,۴۳۷,۹۳۳	خالص بدهی
۲۶,۲۲۹,۵۷۴	۳۸,۵۹۹,۵۶۵	حقوق مالکانه
۵۶	۹۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۲۶-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد/شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز ، 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، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی دوره را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تری برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار ، کمک می کند

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است

۲۶-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه ، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تبدیل بلادرنگ به ریال مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۲۷ ارائه شده است.

۲۶-۴- 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 شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی بر معامله 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. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که اعتباری بالایی داشته باشند . شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادها، آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادها تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت کنترل می شود.

۲۶-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت 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 بده های مالی، مدیریت می کند.

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار	یورو	درهم	لیبر	منا	
۱۸	۳۱۴,۱۰۱	۲,۲۶۷	-	-	۵۰	موجودی نقد
۱۷	۱,۰۴۵,۷۸۶	۱,۰۰۴	۳۰۹,۷۸۹	-	-	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۱,۳۵۹,۸۸۷	۳,۲۷۱	۳۰۹,۷۸۹	-	۵۰	جمع دارایی‌های پولی ارزی
۲۱	(۶۳۵,۳۱۹)	(۶۸,۲۲۰)	(۱۹۹,۷۲۷)	-	-	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	(۶۳۵,۳۱۹)	(۶۸,۲۲۰)	(۱۹۹,۷۲۷)	-	-	جمع بدهی‌های پولی ارزی
	۷۲۴,۵۶۹	(۶۴,۹۴۸)	۱۱۰,۰۶۲	-	۵۰	خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی
	۹۷۹,۲۶۱	(۱۰۲,۸۶۱)	۴۰,۱۵۶	-	۶-	معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)
	(۲۴۱,۲۵۸)	(۴۳,۸۰۳)	۹۸۸,۱۷۰	(۱)	۵۰	خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	(۱۷۱,۲۳۵)	(۳۵,۹۹۳)	۱۸۶,۲۱۹	۱۷	۱	معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

۲۷-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی سال به شرح زیر است:

یورو	
۱,۴۸۳,۳۰۹	فروش ارزی
۱,۴۷۶,۳۰۹	خرید مواد اولیه - واردات
-	سایر پرداخت‌ها
۷,۰۰۰	مانده

۲۷-۲- تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

نوع ارز: یورو

۱۴۰۴		
کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
۱,۴۸۳,۳۰۹	۱,۴۷۶,۳۰۹	۷,۰۰۰
صادرات		
۱۴۰۳		
کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
۱۸,۸۲۹,۳۲۶	۱۸,۸۲۹,۳۲۶	
صادرات		

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید محصول و سایر کالا	فروش کالا	تامین مالی	
						دریافت	پرداخت
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد عتیق آذر سهند	عضو هیات مدیره مشترک	*	۶,۲۱۱,۴۵۹	۷,۴۶۷,۷۸۷	۱۳,۹۰۵	۳,۸۷۰
	تلاشگران فرناک مهدی	عضو هیات مدیره مشترک	*	-	-	-	۱۶۴
	شمش انزلی	عضو هیات مدیره مشترک	*	۷۴۴,۳۵۸	۱۰۲,۲۲۴	۷۲,۲۶۴	-
	پردیس بار سلفچگان	عضو هیات مدیره مشترک	*	-	-	-	۱۱,۳۸۹
	بازرگانی عتیق	عضو هیات مدیره مشترک	*	-	-	-	-
مدیران اصلی	صمد مهدی	عضو هیات مدیره	*	-	-	۱۱۵,۸۵۵	۷۳,۰۰۱
	حسن مطلب زاده	عضو هیات مدیره	*	-	-	۱,۶۷۱	۲,۰۰۰
	یوسف رضاپور	عضو هیات مدیره	*	-	-	۶۳	-
	احد مهدی	عضو هیات مدیره	*	-	-	۱۹۵,۷۰۷	۸۹,۲۸۱
جمع کل			۶,۹۵۵,۸۱۷	۷,۵۷۰,۰۱۱	۳۹۹,۴۶۴	۱۷۹,۷۰۵	

۲۸-۲ - دریافت و پرداخت صورت گرفته به صورت قرض الحسنه و بدون هزینه تامین مالی بوده است و خرید و فروش کالا به ارزش منصفانه انجام شده است

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی	احد مهدی		(۵۸۶,۳۰۱)	-	(۵۸۶,۳۰۱)	-	(۴۷۹,۸۷۶)
	نسرین دقیقی		(۶۷)	-	(۶۷)	-	(۶۷)
	پروین دقیقی		(۶۷)	-	(۶۷)	-	(۶۷)
	حسن مطلب زاده	۹۹۵	۹۹۵	-	۶۶۶	-	-
	علی رحیمی		(۵)	-	(۵)	-	(۵)
	یوسف رضاپور		(۵)	-	(۵)	۵۸	-
	صمد مهدی		(۳۷۸,۳۹۸)	-	(۳۷۸,۳۹۸)	-	(۳۳۵,۵۴۴)
سایر اشخاص وابسته	شمش انزلی	۱۲۱,۳۱۳	۱۲۱,۳۱۳	-	۲۱۴,۵۸۸	-	-
	شرکت فولاد عتیق آذر سهند	۲,۰۰۸,۶۵۴	۲,۰۰۸,۶۵۴	-	۲,۶۰۶,۸۳۱	-	-
	بازرگانی عتیق آذر سهند	۳۴۲	۳۴۲	-	۳۰۲	-	-
	پردیس بار سلفچگان	(۱۳,۶۱۱)	(۱۳,۶۱۱)	-	۱۰,۰۰۰	-	-
	تلاشگران فرناک مهدی	۵۵۸	۵۵۸	-	۳۹۴	-	-
جمع کل	۲,۱۳۱,۸۶۱	(۹۷۸,۴۵۵)	۲,۱۱۸,۲۵۰	(۹۶۴,۸۴۴)	۲,۸۳۲,۸۳۸	(۸۱۵,۵۵۹)	

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۹-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت می باشد.

۲۹-۱-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد نداشته است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۰-۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده، اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به وقوع نپیوسته است.

۳۱- سود سهام پیشنهادی

۳۱-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱/۲۳۶/۹۹۹ میلیون ریال است.

TPA

Sanat Tejarat Pardis of Azerbaijan

صنعت تجارت پردیس آذربایجان

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)
پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

فهرست مطالب

مقدمه

۱- ماهیت کسب و کار و شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

۱-۲- مواد اولیه مصرفی

۱-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه

۱-۴- جایگاه شرکت در صنعت

۱-۴-۱- جزئیات فروش

۱-۴-۲- فرآیند فروش و قیمت گذار ی، دستورالعمل ها

۱-۴-۳- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۴-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

۱-۴-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

۱-۴-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت

۱-۴-۴- جزئیات فروش صادراتی

۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت

۱-۶- لیست شرکتهای فرعی

۲ - اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اطلاعات طرحهای توسعه شرکت

۲-۲- تشریح برنامه های راهبردی

۲-۳- فرصتها و تهدیدهای پیش روی شرکت های فولادی

۳- مهمترین منابع مصارف ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع

۳-۲- مصارف

۳-۳- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

۴- دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت**۵- نتایج عملیات و چشم اندازها**

۵-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

۵-۲- پرداخت سود

۶- جمع بندی

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

این گزارش به عنوان یکی از گزارش‌های سالانه هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات در دسترس طی سال مالی تا تاریخ این گزارش بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد و برنامه‌های هیئت‌مدیره فراهم می‌آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۲ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاءسمتنمایندهاعضاء هیئت مدیره

آقای احد مهدی	-	رئیس هیات مدیره - غیر موظف
آقای صمد مهدی	-	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف
آقای حسن مطلب زاده	-	عضو هیات مدیره - مدیر عامل موظف
آقای یوسف رضاپور	-	عضو هیات مدیره - مدیر مالی موظف
آقای علی رحیمی	-	عضو هیات مدیره - غیر موظف

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار و شرکت

۱-۱ - ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت در صنعت تولید مقاطع فولادی فعالیت می‌کند. محصولات تولیدی شامل شمش فولادی، انواع میلگرد ساده و آج دار در سایزهای ۸ الی ۳۲ می‌باشد. مصارف محصولات تولیدی به شرح جدول ذیل می‌باشد.

ردیف	لیست محصولات	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	مقدار تولید	ظرفیت تولید	نحوه تحویل محصول	مصارف
۱	انواع شمش - تن	اصلی	۸۷,۳۵۲	۳۰۰,۰۰۰	درب کارخانه	مصرف داخلی بابت تولید میلگرد و فروش شمش های نامتعارف به سایر تولید کنندگان میلگرد
۲	انواع میلگرد - تن	اصلی	۱۷۲,۰۵۸	۳۰۰,۰۰۰	درب کارخانه	مصارف ساختمانی

۱-۲ - مواد اولیه مصرفی:

مواد اولیه مصرفی جهت تولید انواع شمش آهن اسفنجی - قراضه و انواع مواد اولیه کمکی با نسبت‌های متفاوت و مواد اولیه مصرفی جهت تولید انواع میلگرد عمدتاً شمش فولادی (طبق جدول ذیل) می‌باشد

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف
۱	آهن اسفنجی	تن	۶۷,۲۴۵
۲	قراضه	تن	۳۸,۹۷۷
۳	مواد اولیه کمکی	تن	۱,۱۲۲
۴	شمش	تن	۱۷۷,۰۶۰

۳-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه

برنامه ها و اقدامات شرکت جهت تامین به موقع و پایدار مواد اولیه مورد نیاز شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان با روشهای علمی و سیستم های مکانیزه تلاش کرده تا موجودیهای موردنیاز خود را در سطح بهینه نگهداری کند تا با کمبود مواد اولیه مواجه نگردد و این کنترلها بصورت روزانه و بر اساس گزارشات مدیریتی (میزان موجودی مواد اولیه، برنامه ریزی تولید و بودجه فروش) رصد و مورد پایش قرار میگیرد. مواد اولیه اصلی محصولات تولیدی شرکت، بطور عمده شامل آهن اسفنجی، آهن قراضه و شمش فولادی میباشد که شرکت پردیس آذربایجان با اتخاذ سیاست هایی از جمله عقد قراردادهایی با تناژ بالا با تامین کنندگان بزرگ، شناسایی منابع جدید، همچنین برنامه ریزی جهت سرمایه گذاری و مشارکت در تولید مواد اولیه مورد نیاز (فرآوری آهن اسفنجی) در زنجیره تولید خود، سعی میکند تا در مسیر مدیریت بهتر موجودی مواد اولیه مورد نیاز خود حرکت کند. در مورد تامین آهن قراضه شرکت مطابق رویه سالهای گذشته، هر تامین کننده ای که تضمین تامین به موقع را تعهد نماید، قرارداد تامین این ماده اولیه را با آن شرکت انعقاد میکند

۴-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در صنعت تولید مقاطع فولادی فعالیت می کند. رشد فروش صنعت مذکور در دوره جاری نسبت به دوره مشابه قبل ۳۷.۷ درصد می باشد که اهم دلایل آن عبارت است از افزایش نرخ بازار می باشد. شرکت در بین شرکتهای فعال در این صنعت با حجم فروش معادل مبلغ ۷۹.۳۷۰.۷۴۷ میلیون ریال می باشد.

۱-۴-۱- جزئیات فروش :

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		
مبلغ	مقدار - تن	
داخلی		
فروش تولیدی		
۵۶,۹۵۷,۷۵۴	۱۴۱,۹۹۹	میلگرد
۳,۲۰۰,۵۷۴	۷,۶۲۷	شمش
۶۰,۱۵۸,۳۲۸	۱۴۹,۶۲۵	
داخلی		
فروش بازرگانی		
۲,۱۱۲,۹۸۴	۸,۸۱۳	مواد اولیه
۴,۹۵۴,۸۱۳	۱۱,۸۳۱	طبقه میلگرد
۶,۳۳۴,۲۷۲	۱۸,۳۳۸	طبقه شمش
۱۴۲,۴۰۲	۱۵۷	سایر اقلام
۱۳,۵۴۴,۴۷۱	۳۹,۱۴۰	
فروش صادراتی		
۶,۳۲۳,۸۸۹	۱۴,۶۷۵	محصولات - تولیدی
۲۷,۴۸۹	۱۰۰	محصولات - بازرگانی
		طبقه اسفنجی
۶,۳۵۱,۳۷۹	۱۴,۷۷۵	
۸۰,۰۵۴,۱۷۸	۲۰۳,۵۴۰	
فروش ناخالص		
برگشت از فروش		
(۶۴۰,۸۹۰)	(۱,۶۹۸)	محصولات - تولیدی
(۴۲,۱۱۹)	(۷۸)	محصولات - تولیدی (صادرات)
(۴۲۱)	(۰)	سایر اقلام
۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۲۰۱,۷۶۳	فروش خالص

۲-۴-۱- فرآیند فروش و قیمت گذاری، دستورالعمل ها و نظام حاکم بر انعقاد**قراردادهای مشتریان، اخذ تضامین و نحوه انتخاب و اعتبارسنجی؛ تشریح و فرآیند فروش صادراتی****از حیث فروش مستقیم یا از طریق همکاران فروش در سطح کشور**

نحوه انتخاب و اعتبارسنجی مشتریان به این صورت است که، مشتری با ارائه درخواست خرید از طریق کانالهای موجود (فاکس، نامه، پست الکترونیکی، سیستم تحت وب و یا تلفن) نوع و میزان محصول درخواستی و شرایط خرید را اعلام مینماید. چنانچه مشتری برای اولین بار تماس گرفته باشد، اطلاعات از جمله کارت ملی- گواهی ارزش افزوده، شماره حساب مشتری از طریق واتساپ دریافت، و فرم احراز هویت مشتری توسط کارشناس فروش تکمیل و اقدام به صحت سنجی اطلاعات دریافتی از طریق سامانه فرا بوم و همچنین دریافت اطلاعات عملکردی مشتری از سمت بازاریان معتمد نموده و در صورت تایید اعتبار مشتری اقدام به تخصیص اعتبار برای مشتری مینمایند. بعد از احراز هویت مشتری و مطابقت با مستندات ارسالی اطلاعات در پایگاه داده مشتریان بارگذاری میگردد. فروش شرکت بصورت نقدی اعتباری (مشتریان دارای اعتبار با چک معتبر ص یادی با سررسید یک ماه) بوده و بعد از اخذ سفارش و ثبت حواله فروش و دریافت تصویر فیش واریزی مشتری، کارشناس واحد مطالبات اقدام به کنترل واریزی انجام شده نموده و بعد از تایید صحت واریز، تاییدیه سرپرست فروش اخذ و حواله تایید و بصورت اتوماتیک مجوز بارگیری برای واحد انبار محصول کارخانه ارسال می گردد. شرکت بعضا با توجه به وضعیت بازار اقدام به فروش از طریق اعتبارات اسنادی بانکی با سررسیدهای ۹۰ و ۱۸۰ روزه نیز مینماید. با توجه به اینکه عمده معاملات به صورت نقدی انجام می پذیرد بنابراین نیاز به اخذ تضامین در فروش شرکت وجود خواهد داشت

به طور کلی با توجه به فروش فاکتوری شرکت، قراردادی بین مشتریان بسته نمیشود. ضمناً حسب الزام قانونی بخشی از محصولات نیز از طریق بورس کالاعرضه می گردد که رویه دریافت آن نیز بصورت نقدی و از طریق کارگزاریها صورت می پذیرد. سیاستهای فروش و چهارچوب نرخ فروش محصولات روزانه تعیین و جهت اجراء به امور بازرگانی شرکت ابلاغ میگردد. مدیر بازرگانی شرکت روند بازار محصولات، قوانین و مقررات، بخشنامه ها و دستورالعملهای ذریبط دریافت شده و ارجاعات دستگاههای دولتی و یا مؤسسات ذینفع نظیر بورس کالا را ارز یابی نموده و به همراه راهکارهای پیشنهادی به مدیر عامل شرکت گزارش مینماید. در صورت نیاز به بازنگری سیاستهای کلی فروش، روال کار و فعالیتهای مرتبط با امور فروش و نیز تعیین چهارچوب جدید برای نرخ فروش محصولات، موضوعات در جلسات هیئت مدیره مشخص میگردد

۳-۴-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت**۱-۳-۴-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):**

همانطور که در بالا نیز ذکر گردید قیمت فولاد بر اساس نرخ جهانی فولاد و نرخ بازار در ایران تعیین می گردد و قیمت گذاری دستوری بر آن حاکم نیست .

۲-۳-۴-۱- وضعیت پرداخت های به دولت:

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۱۶,۶۸۲	۸۵,۲۷۸		
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۸۰۸,۳۴۰	۱,۰۵۶,۲۶۳		
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۹۲,۶۰۲	۱۷۸,۲۸۱		افزایشات سالانه قانون کار
۴	پرداختی بابت انرژی	۲,۳۳۵,۱۹۲	۱,۷۰۲,۱۶۰		تغییرات نرخ انرژی
	جمع	۳,۶۵۲,۸۱۶	۳,۰۲۱,۹۸۲		
	مانده پرداختی	۰	۰		

۳-۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت:

شرکت فاقد مطالبات از دولت می باشد

۴-۴-۱- جزئیات فروش صادراتی :

در رابطه با فروش صادراتی، فروش هم بصورت مستقیم به مشتری نهایی و هم از طریق تجار برونمرزی صورت می گیرد . پس از ارسال درخواست توسط مشتری توسط ایمیل یا واتساپ و ارسال پروفورما از سوی کارشناس واحد بازرگانی خارجی و دریافت تاییدیه مشتری وجه درخواست بصورت دلاری در کشورهای دبی و یا ترکیه به صرافی های معتمد شرکت واریزی و بعد از اخذ تاییدیه دریافت وجه از سمت صرافی در این مرحله حواله محصول توسط کارشناس بازرگانی صادر میگردد . پس از صدور حواله، مراحل الزم جهت اظهار محموله به گمرک، اخذ مجوز خروج محموله و صدور پروانه گمرکی توسط مدیر بازرگانی / رییس فروش انجام میپذیرد. در این رابطه سوابق ارزیابی و تایید کیفی محصول توسط آزمایشگاه انجام و آنالیز محموله نیز ارایه می گردد . عمده فروش صادراتی شرکت به صورت مستقیم و بدون واسطه بوده و کلیه فروش ها نقدی و به صورت فاکتوری انجام میپذیرد . شرکت در خصوص کسب سهم بازار بیشتر در بازارهای خارجی، صادرات و ایجاد درآمد ارزی اقدامات به شرح ذیل را انجام داده است:

۱- بررسی و جمع آوری اطلاعات بازارهای صادراتی هدف (شامل نوع و گرید محصول مورد استفاده ، میزان واردات، قیمت، رقبا، قوانین گمرکی، استانداردهای

مورد نیاز و

۲- شرکت در نمایشگاههای بین المللی خارجی و داخلی

۳- ایجاد وب سایت چند زبانه و معرفی شرکت در قالب آن و ایجاد شبکه های اجتماعی فروش

۴- دریافت استعلامات مشتریان توسط تیم صادرات و بررسی درخواستها و انجام مذاکرات تجاری شامل بررسی آنالیز مورد نیاز

مشتری، گواهینامه ها و استانداردهای مورد نیاز، توافق در خصوص قیمت، نحوه پرداخت و زمان تحویل و

۵- ارسال نمونه جهت تست در صورت نیاز مشتری

۶- صدور پیش فاکتور صادراتی و ارسال به مشتری و دریافت تاییدیه از مشتری

۷- معرفی صراف معتمد شرکت به مشتری و دریافت پیش پرداخت توسط ایشان

۸- صدور حواله فروش و ارجاع به انبار کارخانه جهت آماده سازی برای بارگیری محموله

۹- بارگیری سفارش و ارسال محموله به مرز مقصد

۱۰- اظهار گمرکی و تنظیم مدارک صادراتی و ارسال مدارک مربوطه به نماینده مشتری در مرز گمرکی

۱۱- خروج کالا از کشور و اعلام وصول کوتاژهای صادراتی.

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت :

بازارگردان شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون می باشد ولی با توجه به عدم عرضه اولیه تا لحظه گزارش تکمیل اطلاعات این بخش امکان پذیر نمی باشد.

۶-۱- لیست شرکتهای فرعی :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید محصول و سایر کالا	تامین مالی	
					فروش کالا	دریافت پرداخت
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد عتیق آذر سهند	عضو هیات مدیره مشترک	<input type="checkbox"/>	۶,۲۱۱,۴۵۹	۷,۴۶۷,۷۸۷	۳,۸۷۰
	تلاشگران فرتاک مهدی	عضو هیات مدیره مشترک	<input type="checkbox"/>	-	-	۱۶۴
	شمش انزلی	عضو هیات مدیره مشترک	<input type="checkbox"/>	۷۴۴,۳۵۸	۱۰۲,۲۲۴	-
	پردیس بار سلفچگان	عضو هیات مدیره مشترک	<input type="checkbox"/>	-	-	۱۱,۳۸۹
	بازرگانی عتیق	عضو هیات مدیره مشترک	<input type="checkbox"/>	-	-	-
مدیران اصلی	صمد مهدی	عضو هیات مدیره	<input type="checkbox"/>	-	-	۷۳,۰۰۱
	حسن مطلب زاده	عضو هیات مدیره	<input type="checkbox"/>	-	-	۲,۰۰۰
	یوسف رضایور	عضو هیات مدیره	<input type="checkbox"/>	-	-	۶۳
	احد مهدی	عضو هیات مدیره	<input type="checkbox"/>	-	-	۸۹,۲۸۱
جمع کل				۶,۹۵۵,۸۱۷	۷,۵۷۰,۰۱۱	۱۷۹,۷۰۵

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف :

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام) در نظر دارد با سرمایه گذاری بر روی طرح "تولید آهن اسفنجی به روش SL-RN به ظرفیت ۲۵۰ هزار تن در سال" دست یابد با توجه به بازار و تقاضای آهن اسفنجی و مصرف آن به عنوان یکی از مهمترین مواد اولیه مورد نیاز، مطالعه امکان سنجی و اقتصادی تولید آهن اسفنجی در دست تهیه بوده و به عنوان یکی از مهمترین برنامه های توسعه ای شرکت می باشد. در این راستا قطعه زمین به مساحت ۷.۷ هکتار در مجاورت کارخانه خریداری شده است همچنین با توجه به مصرف آب این پروژه، طرح تصفیه خانه فاضلاب به عنوان تأمین کننده آب مورد نیاز مورد استفاده خواهد بود

۱-۲- اطلاعات طرح های توسعه شرکت

طرح توسعه آب و فاضلاب پردیسان قم

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام) در نظر دارد با سرمایه گذاری بر روی طرح احداث تصفیه خانه فاضلاب شهرک پردیسان، مسکن مهر، شهرک دانشگاهی و خط انتقال و پمپاژ به طول ۳۸ کیلومتر، پساب تصفیه شده نواحی فوق الذکر را با دبی ۴۰۰ لیتر بر ثانیه و به ظرفیت سالیانه ۱۳.۵ میلیون مترمکعب به شهرک صنعتی سلفچگان منتقل نماید. مدت زمان اجرای پروژه ۳ سال و مدت زمان بهره برداری ۲۲ سال خواهد بود. پیش بینی میشود در طول زمان بهره برداری جمعا ۲۹۵ میلیون مترمکعب فاضلاب شهری توسط این تصفیه خانه بازیافت شود. سایر اهداف این طرح عبارتند از

تأمین آب مورد نیاز کارخانه های فولاد سازی و نورد و طرح های توسعه بعدی منجمله واحد احیای مستقیم به ظرفیت ۸۰۰ هزار تن در سال و نیروگاه سیکل ترکیبی ۱۰۰ مگاواتی

بازیافت آب به عنوان یکی از ارزشمندترین نعمات خداوند جهت ادامه حیات انسانها

تأمین زیرساخت های الزم برای توسعه بخش کشاورزی و فضای سبز استان و کاهش آلودگی محیط زیست ایجاد اشتغال پایدار

انتقال دانش فنی و تکنولوژی، آموزش و ارتقای مهارت نیروی کار

ظرفیت سازی و بهره گیری از پتانسیلها و امکانات موجود در شرکت

طرح توسعه خط و پست ۲۳۰kV

شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان (سهامی عام) برای اینکه بتواند مقدار انرژی الکتریکی در دسترس خود را از ۳۰ به ۶۰ مگاوات برساند دو راه حل در پیش دارد

اتصال به شبکه توزیع نیرو با احداث خط انتقال نیروی ۲۳۰ کیلو ولتی به طول ۱۳.۵ کیلومتر و پست ۲۳۰ کیلو ولتی سلفچگان

تولید برق پراکنده در نیروگاه مقیاس کوچک C

بررسیهای انجام شده نشان میدهد که هر دو گزینه به سرمایه گذاری تقریباً یکسانی نیاز دارند اما هزینه اتصال به شبکه و تعمیرات و نگهداری و سایر هزینه ها در گزینه دوم همچنان وجود دارد. در این طرح شرکت گزینه اول را انتخاب نموده است

بر اساس این طرح مدیریت شرکت در نظر دارد با سرمایه گذاری بر روی طرح خط اتصال به شبکه و پست توزیع ۲۳۰ کیلوولت به اهداف زیر نائل شود:

با اتصال به شبکه، گواهی ظرفیت خود را از ۳۰ به ۶۰ مگاوات برساند

تامین برق مورد نیاز طرحهای توسعه آتی این شرکت

افزایش ظرفیت بهره برداری واحدهای شهرک صنعتی سلفچگان

افزایش مشارکت سرمایه گذاری بخش خصوصی در توسعه استان

انتقال دانش فنی و فناوری، آموزش و ارتقاء مهارت نیروی کار

طرح توسعه دیزل ژنراتور

مدیریت شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان در نظر دارد با خریداری دو دستگاه دیزل ژنراتور کامینز هر کدام با توان نامی ۲۲۵۰ کیلووات از برق تولید شده توسط آن در مواقع قطعی شبکه برق و جلوگیری از توقف تولید در کارخانه نورد استفاده نماید. توان نامی ژنراتور در حالت استند بای ۲۲۵۰ و در حالتی پرایم و دائم به ترتیب به ۱۸۰۰ و ۱۶۰۰ کیلووات ساعت میباشد. در بررسی فنی این طرح توان واقعی هر ژنراتور ۱۶۰۰

کیلووات و مجموع توان واقعی دو ژنراتور ۳۲۰۰ کیلووات ساعت در نظر گرفته شده است. ممکن است در ایام قطعی برق

در تابستان آینده فقط بتوان ۳ مگاوات برق از شبکه سراسری دریافت نمود که با افزوده شدن ۳.۲ مگاوات برق تولید شده توسط ژنراتورها مجموع

توان در دسترس ۶.۲ مگاوات شده و خط نورد میتواند بدون توقف به کار خود ادامه دهد. برای اتصال این دو ژنراتور به شبکه برق داخلی شرکت

دو گزینه وجود دارد: گزینه الف - اتصال هر دو ژنراتور به پست ۶۳ کیلوولت

گزینه ب - اتصال ژنراتور ۱ به پست برق و اتصال ژنراتور ۲ به کوره پیشگرم و بسته بندی

۲-۲- تشریح برنامه های راهبردی

تامین یوتیلیتی

ظرفیت یوتیلیتی (موجود و مورد استفاده) تمهیدات مدیریت شرکت بمنظور تامین به موقع علی الخصوص در مواقع قطعی منابع مذکور،

با توجه به فرآیند تولید و موقعیت جغرافیایی کارخانه شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان، از طرق زیر انجام میگردد

برق: تامین برق از طریق پست ۶۳ کیلوولت اختصاصی صنعت تجارت پردیس آذربایجان با دیماند ۳۰ مگاوات میباشد که از طریق

شبکه برق منطقه ای تهران تامین میشود

گاز: شرکت دارای پست اختصاصی گاز با ظرفیت ۵,۰۰۰ مترمکعب میباشد. از آبان ماه ۱۴۰۲ بهره برداری از پست ۱۰,۰۰۰ متر مکعب

برای تفکیک واحد ذوب و نورد به صورت کامل انجام شده که ۵,۰۰۰ متر مکعب برای واحد ذوب و ۱۰,۰۰۰ متر مکعب برای واحد

نورد در نظر گرفته شده است

آب: تامین آب مورد نیاز شرکت از طریق انشعابهایی از قبیل

الف) انشعاب با تغذیه لوله ۳ اینچ از آب منطقه یکه باغ جهت مصرف در واحد نورد،

ب) تغذیه آب مصرفی با اندازه لوله ۲ اینچ از شرکت خدمات شهرک صنعتی سلفچگان جهت مصرف در واحد بهره برداری ذوب

ج) تغذیه آب مصرفی با اندازه لوله ۱/۲ و ۱ اینچ از شرکت خدمات شهرک صنعتی سلفچگان جهت مصرف در واحد اداری و پشتیبانی بوده و از طریق انعقاد قرارداد با طرفین فوق الذکر تامین میگردد این واحد تولیدی فاقد چاه آب میباشد قطع برق و گاز در فصول گرم و سرد سال مهمترین موارد قطعی یوتیلیتیها میباشد که تدابیر به شرح ذیل اتخاذ گردیده است خرید ۲ دستگاه ژنراتور تولید برق با سوخت گازوئیل

دوگانه سوز کردن مشعلهای کوره و عدم وابستگی کامل به گاز

تعهدات زیست محیطی

اقدامات شرکت صنعت تجارت پردیس آذربایجان در راستای مسئولیت اجتماعی خود برای حفظ محیط زیست به شرح زیر میباشد

پروژه بگ فیلتر به منظور کاهش و کنترل آلاینده ها به میزان ۲۶،۹۹۰ میلیون یال

پروژه تبدیل خاک سرباره ذوب به بتن به مبلغ ۳،۰۰۰ میلیون ریال

پروژه ایجاد فضای سبز به مبلغ ۸ میلیارد ریال

۳-۲- فرصتها و تهدیدهای پیش روی شرکت های فولادی:

چالشها و مشکلات پیش رو در در حوزه های مختلف تولید، فروش، بازاریابی، تامین کنندگان و مشتریان

➤ حوزه تولید

- وابستگی به انرژی (گاز و برق) و مشکلات قطعی یا محدودیت های انرژی در فصول اوج مصرف
- نوسانات نرخ ارز که روی قیمت قطعات وارداتی، تجهیزات و مواد افزودنی اثر مستقیم دارد

➤ حوزه فروش

- مقررات صادراتی و محدودیت های گمرکی یا تعرفه ای که مانع ثبات در صادرات می شود

➤ حوزه تامین کنندگان (زنجیره تامین)

- مشکلات حمل و نقل ریلی و جاده ای برای مواد اولیه و محصولات نهایی

- افزایش هزینه‌های لجستیکی
- عدم وجود استاندارد مناسب و اجباری برای تولید کنندگان مواد اولیه شمش

➤ حوزه مشتریان

شرکت‌های رسمی تولید میلگرد یک درد مشترک دارند و آن هم رقابت نابرابر با کارگاه‌های زیرپله‌ای است.

A. مقایسه نادرست قیمت با کیفیت

خیلی از مشتری‌ها فقط بر اساس قیمت تصمیم می‌گیرند. میلگرد تولیدی زیرپله‌ای معمولاً ارزان‌تر است چون:

- استاندارد واقعی رعایت نمی‌شود
- آنالیز شیمیایی و مکانیکی کنترل شده نیست
- هزینه‌های آزمایشگاهی، گواهی کیفیت و بازرسی ندارند
- در نتیجه مشتری در نگاه اول قیمت پایین را می‌بیند، اما کیفیت واقعی را نه.

B. بی‌اعتمادی عمومی نسبت به ادعاهای کیفیت

بازار از بس با تقلب و برندهای نامعتبر روبه‌رو شده که گاهی مشتری به کیفیت کارخانه معتبر هم شک می‌کند. یعنی شرکت رسمی باید دو برابر انرژی بگذارد تا ثابت کند محصولش استاندارد است.

C. هزینه‌های بالای رعایت استانداردها

- شرکت‌های معتبر موظف‌اند:
 - گواهی استاندارد ملی بگیرند
 - تست کشش، خمش، آنالیز شیمیایی انجام دهند
 - ردیابی محصول داشته باشند
- این هزینه‌ها باعث می‌شود قیمت نهایی کمی بالاتر باشد و همین شرکت‌های غیر رسمی را در ظاهر رقابتی‌تر نشان می‌دهد.

D. ضربه به برند و اعتماد بازار

وقتی میلگرد بی‌کیفیت در پروژه‌ها مشکل ایجاد می‌کند، مردم معمولاً به «کل بازار» بی‌اعتماد می‌شوند، نه فقط به تولیدکننده متقلب. این بی‌اعتمادی برای شرکت‌های سالم یک ضرر بلندمدت است.

E. نبود نظارت کافی در بخش توزیع

- خیلی از کارگاه‌های غیر رسمی:
- فاکتور رسمی ندارند
- علامت‌گذاری روی میلگرد را تقلبی می‌زنند

وزن و سایز واقعی را تغییر می‌دهند
و این کار نظارت را سخت‌تر و رقابت را نابرابرتر می‌کند

۳- مهمترین منابع مصارف ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع :

- ۱- با توجه به اینکه شرکت تولیدی و از تولید کنندگان عمده در منطقه می باشد عمده منبع مالی شرکت ناشی از درآمد عملیاتی از محل فروش محصولات و وصول مطالبات حاصل می گردد.
- ۲- با توجه به اعتبار شرکت و گردش مالی تسهیلات دریافتی از بانکهای مختلف (بانک ملت - ملی - پاسارگاد - صنعت و معدن و...) از منابع مالی عمده دیگر می باشد.

۳-۲- مصارف :

- ۱- عمده مصارف مالی بابت تامین مواد اولیه و هزینه های تولید می باشد که از محل منابع انجام میگیرد
- ۲- با توجه به پروژه های در جریان شرکت دارائیهای در جریان ساخت و طرحهای توسعه از مصارف دیگر شرکت می باشد

۳-۳- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک بازار

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

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

مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه ، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تبدیل بلادرنگ به ریال مدیریت می شود.

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 شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله 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. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت کنترل می شود

۴- دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت:

ردیف	موضوع	له / علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته	آخرین وضعیت رسیدگی	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	قتل غیر عمدی به واسطه بی مبالاتی یا بی احتیاطی یا عدم رعایت نظامات در غیر تصادفات رانندگی - عباس هاشمی	علیه	دادگاه عمومی بخش رسیدگی		در حال رسیدگی		
۲	ایراد صدمه بدنی غیر عمد بر اثر حوادث کار - موسی غافل	علیه	دادگاه عمومی بخش رسیدگی		در حال رسیدگی		
۳	ایراد صدمه بدنی غیر عمد بر اثر حوادث کار - صادق موسوی	علیه	دادگاه عمومی بخش رسیدگی		در حال رسیدگی		
۴	الزام به ایفای تعهد مالی -- جعفر خوش اخلاق	علیه	دادگاه عمومی بخش رسیدگی		در حال رسیدگی		
۵	اعتراض به رای هیات تجدید نظر تشخیص مطالبات- سازمان تامین اجتماعی	له	شعبه ۱۳ تجدید نظر دیوان عدالت اداری		در حال رسیدگی		
۶	حادثه ناشی از کار- یونس دالوند	علیه	شورای حل اختلاف		در حال رسیدگی		

۵- نتایج عملیات و چشم اندازها:

۵-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ اسفند	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند
درآمدهای عملیاتی - داخلی	۷۳,۰۱۹,۳۶۸	۵۷,۰۸۳,۸۱۹	۲۸,۸۳۰,۹۵۱
درآمدهای عملیاتی - صادراتی	۶,۳۵۱,۳۷۹	۵۳۰,۳۳۸	۹,۶۰۲,۷۴۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۷۹,۳۷۰,۷۴۷	۵۷,۶۱۴,۱۵۷	۳۸,۴۳۳,۶۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶,۳۹۶,۷۵۴)	(۴۹,۶۸۵,۳۵۴)	(۳۵,۵۲۴,۴۷۱)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۶۵۶,۳۶۹)	(۲۹۸,۱۸۰)	(۳۲۴,۸۳۴)
سایر درآمدها	(۲۵۹,۱۷۰)	(۱۷۳,۸۱۱)	۵۷۵,۱۲۴
سایر هزینه ها	(۹,۲۹۰)	(۶,۱۰۶)	(۳,۹۵۰)
هزینه های مالی	(۱,۴۰۰,۱۹۱)	(۵۹۴,۶۵۷)	(۶۹۹,۹۰۳)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۲,۰۱۳,۹۱۶	۱۶۲,۴۷۹	۹۵۹,۰۵۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۹۲,۸۹۸)	(۴۱۵,۱۲۵)	(۷۲,۵۶۵)
سود خالص	۱۲,۳۶۹,۹۹۱	۶,۶۰۳,۴۰۴	۳,۳۳۲,۱۴۴

۵-۲- پرداخت سود:

سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	سود سهام مصوب مجمع	درصد سود تقسیم شده به سود پیشنهادی	سود سهام پرداخت شده از طریق سهام (تا پایان سال مالی)	سود سهام پرداخت شده (تا پایان سال مالی)	دلایل عدم پرداخت کامل سود سهام
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۳۲,۲۶۱	۶۳۲,۲۶۱	۱۰۰	.	.	.
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۶۸,۷۹۰	۶۶۸,۷۹۰	۱۰۰	.	.	.
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۹۴۱,۸۹	۹۴۱,۸۹	۱۰۰	.	.	.

۶- جمع بندی:

عملکرد شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ متأثر از شرایط حاکم بر بازار صنایع کشور بوده و صنعت فولاد و همچنین متغیرهای

اقتصادی کشور و در نتیجه برآیند این عوامل شاهد رشد سود آوری در شرکت بوده ایم

با عنایت به جمیع جهات و شرایط رکود توری حاکم بر کشور و همچنین وجود تحریم های اقتصادی شکننده در کشور شاهد رشد فروش و سود

آوری در دوره مورد گزارش در شرکت بوده ایم. پیش بینی میشود با توجه به پوشش بودجه شش ماهه شرکت همچنین روند تا پایان سال ادامه

یافته و شاهد رشد فروش و سود آوری در شرکت باشیم