

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و
شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴

بخش دوم:

تأییدیه صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

۱

گروه:

صور سود و زیان تلفیقی

۲

صور وضعیت مالی تلفیقی تلفیقی

۳

صور تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

۴

صور جریان های نقدی تلفیقی

۵

شرکت:

صور سود و زیان جداگانه

۶

صور وضعیت مالی جداگانه

۷

صور تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

۸

صور جریان های نقدی جداگانه

۹

۱۰ - ۳۵

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه
شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- ابهام نسبت به مالیات عملکرد و ارزش افزوده

به شرح یادداشت توضیحی ۲۳ صورتهای مالی جهت سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۱۹۹۹۱۹۹ میلیون ریال برگ تشخیص مالیات صادر گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است. ضمناً به شرح یادداشت توضیحی ۶-۲۲ صورتهای مالی مانده بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۴۵۳۲۴ میلیارد ریال می باشد که حسابهای شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته است. پیامدهای ناشی از موارد فوق برای این مؤسسه مشخص نمی باشد. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی حسابرسی سال گذشته

۴- صورتهای مالی شرکت برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۵ مرداد ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل شده (مشروط) ارائه شده است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به‌گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

۷- موارد مرتبط با الزامات مقرر در اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۷-۱- مفاد ماده ۴۱ اساسنامه در خصوص ارائه نسخه ای از گزارش ها و صورتهای مالی حداکثر تا ۳۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه به بازرس توسط هیئت مدیره و همچنین ارائه تراز آزمایشی حسابهای تعاونی همراه با تجزیه و تحلیل ۳ ماهه تعاونی به بازرس و یک نسخه از آن به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، رعایت نشده است.

۷-۲- مفاد ماده ۵۱ اساسنامه مبنی بر فروش اعتباری کالا طبق آیین نامه مصوب رعایت نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مواردی از قبیل تایید صلاحیت تخصصی مسئول مبارزه با پولشویی از مراجع ذیربط و عدم تدوین برنامه های مبارزه با پولشویی، عدم طراحی سازوکار های لازم جهت نظارت و کنترل و ایجاد سامانه جامع، عدم طراحی نرم افزار با رویکرد مبتنی بر خطر و عدم اجرای برنامه های مستمر برای آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

شهریور ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

منصور یزدانیان

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)

جمشید دانش

عضویت (۱۳۸۵۰۲۸۹)

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
استادان رسمی ۲۸۳۳۸۱



شرکت تعاونی مصرف کارکنان

ذوب آهن اصفهان (تاسیس ۱۳۴۸)

شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۵۱۷۱۶

شماره ثبت: ۹۱۳

تاریخ:

شماره:

نوع سند:

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی

• صورت سود و زیان تلفیقی

• صورت وضعی مالی تلفیقی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

• صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت تعاونی ذوب آهن اصفهان

• صورت سود و زیان جداگانه

• صورت وضعی مالی جداگانه

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

• صورت جریانهای نقدی جداگانه

• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱- تا ۵

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ به هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
ابراهیم علیخانی	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
خیراله کائنسی جوجانی	نائب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
اسحاق قنبری مرعسی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	
محسن رحیمیان	عضو هیات مدیره - موظف	
حسن عباسی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	



www.tavonizob.ir

۰۳۱-۳۷۷۷۴۰۸۲

۰۳۱-۳۷۷۵۰۰۹۱

شماره ثبت: ۸۱۷۴۸۸۶۷۱۶
شماره ثبت: ۸۱۷۴۸۸۶۷۱۶



شرکت تعاونی مصرف کارکنان

ذوب آهن اصفهان (تاسیس ۱۳۴۸)

شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۵۱۷۱۶

شماره ثبت: ۹۱۳

تاریخ:

شماره:

پیوسته:

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت تعاونی ذوب آهن اصفهان

- صورت سود و زیان جداگانه
- صورت وضعیت مالی جداگانه
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- صورت جریانهای نقدی جداگانه
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۳
۳
۴
۵

۶
۷
۸
۹
۱۰-۳۵

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره - غیر موظف

ابراهیم علیخانی

نائب رئیس هیات مدیره - غیر موظف

خبرلله کائلی جوجایی

عضو هیات مدیره و مدیر عامل - موظف

اسحاق قنبری مرداسی

عضو هیات مدیره - موظف

محسن رحیمیان

عضو هیات مدیره - غیر موظف

حسن عباسی



تعاونی برتر استان
دو سال ۹۲



تعاونی برتر استان
دو سال ۹۳



تعاونی برتر کشور
دو سال ۹۴



تعاونی برتر استان
دو سال ۹۵



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

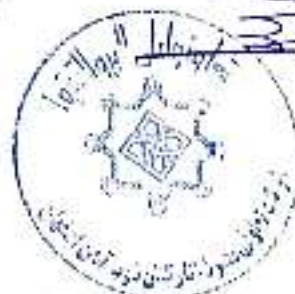
(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
۲,۸۲۴,۱۵۲	۸,۸۶۰,۶۷۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۵۷۰,۳۵۷)	(۸,۴۱۷,۹۱۸)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲۷۳,۷۹۶	۴۴۲,۷۵۳		سود ناخالصی
(۲۰۰,۵۰۷)	(۳۴۴,۰۹۳)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶۷,۹۸۰	۵۲,۷۷۵	۸	سایر درآمدها
۱۴۱,۲۶۹	۲۵۱,۴۳۶		سود عملیاتی
۲۰,۰۴۶	۱۰۹,۸۷۲	۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۶۱,۳۱۵	۳۶۱,۳۰۹		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱۶۱,۳۰۶	۲۲۴,۸۰۶	۱۲	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۳۲۲,۶۲۱	۵۸۶,۱۱۵		سود قبل از مالیات
(۴۰,۲۲۹)	(۶,۹۵۸)	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۱۸,۵۹۲	۵۷۹,۱۵۷		سود خالص
			قابل انتساب به
۳۱۱,۸۶۸	۵۶۴,۸۲۵		مالکان شرکت اصلی
۶,۷۲۴	۱۱,۳۳۲		منافع خاند حق کنترل
۳۱۸,۵۹۲	۵۷۹,۱۵۷		

از آنجایی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص تلفیقی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

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



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۶۶,۳۷۵	۱۷۵,۵۱۰	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۷,۵۹۳	۸,۵۷۵	۱۱	دارایی های نامشهود
۹۸۰,۸۲۴	۱,۱۸۷,۶۳۰	۱۲	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۹۲,۸۱۴	۱۸۱,۱۰۹	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۱۴۷,۵۰۶	۱,۵۵۲,۸۲۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۴۶,۸۸۹	۲۲,۱۲۵	۱۴	پیش پرداخت ها
۲۱۱,۸۳۲	۲۵۲,۶۲۳	۱۵	مرجودی مواد و کالا
۱,۲۹۸,۵۸۶	۲,۸۵۷,۵۵۲	۱۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۹۲,۳۲۵	۷۷,۱۰۵	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴۲,۹۲۲	۱۷۲,۹۸۸	۱۸	مرجودی نقد
۲,۰۱۳,۵۵۵	۳,۳۸۲,۳۹۴		جمع دارایی های جاری
۳,۱۶۱,۰۶۱	۴,۹۳۵,۲۱۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۲۰,۹۳۹	۱۲۰,۷۲۲	۱۹	سرمایه
	(۳,۶۵۱)	۲۰	سرف سچام
۹,۰۷۷	۹,۶۷۷	۲۱	ذخیره و اندوخته قانونی
۳,۸۳۴	۳,۸۳۴	۲۲	اندوخته احتیاطی
۱,۶۵۴,۷۸۷	۲,۲۱۹,۰۱۲		سود انباشته
۱,۷۸۸,۶۳۷	۲,۲۴۹,۵۹۲		حقوق مالکانه ذیل انساب به مالکان شرکت اصلی
۷,۴۶۶	۱۸,۷۹۸	۲۳	منافع فاقد حق کنترول
۱,۷۹۶,۱۰۳	۲,۳۶۸,۳۹۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶۰,۱۸۳	۱۱۹,۶۸۵	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۰,۱۸۳	۱۱۹,۶۸۵		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱,۲۹۷,۷۳۲	۲,۰۹۸,۹۲۱	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۵,۱۹۷	۱۴,۷۲۲	۲۶	مالیات پرداختی
۱,۸۴۶	۳۳۴,۴۷۷	۲۷	پیش دریافت ها
۱,۳۰۴,۷۷۵	۲,۴۴۸,۱۴۱		جمع بدهی های جاری
۱,۳۶۴,۹۵۸	۲,۵۶۷,۸۶۴		جمع بدهی ها
۳,۱۶۱,۰۶۱	۴,۹۳۵,۲۱۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



پادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

میراثہ	دخیرہ و تادویجہ	انفوضہ احتسابی	حرف سهام	سود اسماعیہ	حقوق مالکین شرعی	منافع خاد حق	جمع حقوق مالکیتہ
	قانونی				اسلم	کنٹرل	

[illegible]

تفسيرات حقوق مملکتیہ در سال ۱۴۰۰:

اللائحة التنفيذية

سید جامعہ ہندیہ اہلہ خاندانہ سورجیہ مالہ سہ

1997-1998, 2000-2001, 2002-2003, 2004-2005, 2006-2007, 2008-2009, 2010-2011, 2012-2013, 2014-2015, 2016-2017, 2018-2019, 2020-2021, 2022-2023, 2024-2025, 2026-2027, 2028-2029, 2030-2031, 2032-2033, 2034-2035, 2036-2037, 2038-2039, 2040-2041, 2042-2043, 2044-2045, 2046-2047, 2048-2049, 2050-2051, 2052-2053, 2054-2055, 2056-2057, 2058-2059, 2060-2061, 2062-2063, 2064-2065, 2066-2067, 2068-2069, 2070-2071, 2072-2073, 2074-2075, 2076-2077, 2078-2079, 2080-2081, 2082-2083, 2084-2085, 2086-2087, 2088-2089, 2090-2091, 2092-2093, 2094-2095, 2096-2097, 2098-2099, 2100-2101, 2102-2103, 2104-2105, 2106-2107, 2108-2109, 2110-2111, 2112-2113, 2114-2115, 2116-2117, 2118-2119, 2120-2121, 2122-2123, 2124-2125, 2126-2127, 2128-2129, 2130-2131, 2132-2133, 2134-2135, 2136-2137, 2138-2139, 2140-2141, 2142-2143, 2144-2145, 2146-2147, 2148-2149, 2150-2151, 2152-2153, 2154-2155, 2156-2157, 2158-2159, 2160-2161, 2162-2163, 2164-2165, 2166-2167, 2168-2169, 2170-2171, 2172-2173, 2174-2175, 2176-2177, 2178-2179, 2180-2181, 2182-2183, 2184-2185, 2186-2187, 2188-2189, 2190-2191, 2192-2193, 2194-2195, 2196-2197, 2198-2199, 2200-2201, 2202-2203, 2204-2205, 2206-2207, 2208-2209, 2210-2211, 2212-2213, 2214-2215, 2216-2217, 2218-2219, 2220-2221, 2222-2223, 2224-2225, 2226-2227, 2228-2229, 2230-2231, 2232-2233, 2234-2235, 2236-2237, 2238-2239, 2240-2241, 2242-2243, 2244-2245, 2246-2247, 2248-2249, 2250-2251, 2252-2253, 2254-2255, 2256-2257, 2258-2259, 2260-2261, 2262-2263, 2264-2265, 2266-2267, 2268-2269, 2270-2271, 2272-2273, 2274-2275, 2276-2277, 2278-2279, 2280-2281, 2282-2283, 2284-2285, 2286-2287, 2288-2289, 2290-2291, 2292-2293, 2294-2295, 2296-2297, 2298-2299, 2300-2301, 2302-2303, 2304-2305, 2306-2307, 2308-2309, 2310-2311, 2312-2313, 2314-2315, 2316-2317, 2318-2319, 2320-2321, 2322-2323, 2324-2325, 2326-2327, 2328-2329, 2330-2331, 2332-2333, 2334-2335, 2336-2337, 2338-2339, 2340-2341, 2342-2343, 2344-2345, 2346-2347, 2348-2349, 2350-2351, 2352-2353, 2354-2355, 2356-2357, 2358-2359, 2360-2361, 2362-2363, 2364-2365, 2366-2367, 2368-2369, 2370-2371, 2372-2373, 2374-2375, 2376-2377, 2378-2379, 2380-2381, 2382-2383, 2384-2385, 2386-2387, 2388-2389, 2390-2391, 2392-2393, 2394-2395, 2396-2397, 2398-2399, 2400-2401, 2402-2403, 2404-2405, 2406-2407, 2408-2409, 2410-2411, 2412-2413, 2414-2415, 2416-2417, 2418-2419, 2420-2421, 2422-2423, 2424-2425, 2426-2427, 2428-2429, 2430-2431, 2432-2433, 2434-2435, 2436-2437, 2438-2439, 2440-2441, 2442-2443, 2444-2445, 2446-2447, 2448-2449, 2450-2451, 2452-2453, 2454-2455, 2456-2457, 2458-2459, 2460-2461, 2462-2463, 2464-2465, 2466-2467, 2468-2469, 2470-2471, 2472-2473, 2474-2475, 2476-2477, 2478-2479, 2480-2481, 2482-2483, 2484-2485, 2486-2487, 2488-2489, 2490-2491, 2492-2493, 2494-2495, 2496-2497, 2498-2499, 2500-2501, 2502-2503, 2504-2505, 2506-2507, 2508-2509, 2510-2511, 2512-2513, 2514-2515, 2516-2517, 2518-2519, 2520-2521, 2522-2523, 2524-2525, 2526-2527, 2528-2529, 2530-2531, 2532-2533, 2534-2535, 2536-2537, 2538-2539, 2540-2541, 2542-2543, 2544-2545, 2546-2547, 2548-2549, 2550-2551, 2552-2553, 2554-2555, 2556-2557, 2558-2559, 2560-2561, 2562-2563, 2564-2565, 2566-2567, 2568-2569, 2570-2571, 2572-2573, 2574-2575, 2576-2577, 2578-2579, 2580-2581, 2582-2583, 2584-2585, 2586-2587, 2588-2589, 2590-2591, 2592-2593, 2594-2595, 2596-2597, 2598-2599, 2600-2601, 2602-2603, 2604-2605, 2606-2607, 2608-2609, 2610-2611, 2612-2613, 2614-2615, 2616-2617, 2618-2619, 2620-2621, 2622-2623, 2624-2625, 2626-2627, 2628-2629, 2630-2631, 2632-2633, 2634-2635, 2636-2637, 2638-2639, 2640-2641, 2642-2643, 2644-2645, 2646-2647, 2648-2649, 2650-2651, 2652-2653, 2654-2655, 2656-2657, 2658-2659, 2660-2661, 2662-2663, 2664-2665, 2666-2667, 2668-2669, 2670-2671, 2672-2673, 2674-2675, 2676-2677, 2678-2679, 2680-2681, 2682-2683, 2684-2685, 2686-2687, 2688-2689, 2690-2691, 2692-2693, 2694-2695, 2696-2697, 2698-2699, 2700-2701, 2702-2703, 2704-2705, 2706-2707, 2708-2709, 2710-2711, 2712-2713, 2714-2715, 2716-2717, 2718-2719, 2720-2721, 2722-2723, 2724-2725, 2726-2727, 2728-2729, 2730-2731, 2732-2733, 2734-2735, 2736-2737, 2738-2739, 2740-2741, 27

تغييرات حقوق مالكه غير مسك ١١٦-١١

سید خلیفہ مسیح

wie eine Kugel

well-posed.

4455

إبراهيم سرط، نزيه نزيه

بعضیہ، بہ انوارت لطیفہ،

44-38861-1, 2 coils

بازداشت گری توهمی/بعضی چنانچه ناپدید صورت های عالی است .



Handwritten signatures of the members of the Jury, including the President and members of the Jury.

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۱۵۴,۵۰۸	۹۶,۹۸۲	۲۶
-	(۳۳۲)	نقد حاصل از عملیات
۱۵۴,۵۰۸	۹۶,۵۵۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵,۹۸۲)	(۱۱۶,۰۲۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	۲۰,۴۱۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	(۸۸,۲۹۵)	پرداخت های نقدی بابت خرید سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴,۶۵۰)	(۳,۳۷۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲,۳۴۱	۸۱,۵۰۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۷,۸۰۵	۳,۱۷۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سیرده بانکی
۹,۴۱۲	(۸۲,۶۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۶۳,۹۲۲	۱۳,۹۳۴	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
-	۳,۱۲۵	وجوه دریافتی بابت فروش سهام اعضاء
-	(۶,۹۹۳)	وجوه پرداختی بابت استرداد سهام اعضاء
-	(۳,۸۶۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۶۳,۹۲۲	۱۰,۰۶۶	خالص افزایش در موجودی نقد
	۱۶۳,۹۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۶۳,۹۲۲	۱۷۳,۹۸۸	مانده موجودی نقد در پایان سال



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

۵

Handwritten signatures and stamps of the company's management and audit firm.

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)			
(تجدید ارائه شده)			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
۳,۷۶۷,۰۶۷	۸,۷۳۷,۰۸۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۵۳۷,۱۲۰)	(۸,۳۴۴,۴۹۶)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲۲۹,۹۴۷	۳۹۲,۵۸۹		سود ناخالص
(۱۷۸,۸۴۵)	(۲۲۳,۶۰۱)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۷,۹۸۰	۵۳,۷۷۵	۸	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۱۹,۰۸۲	۲۱۱,۷۶۳		سود عملیاتی
۲۷۸,۰۳۱	۱۳۲,۶۸۶	۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳۹۷,۱۱۳	۳۴۴,۴۴۹		سود قبل از مالیات
-	-	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۹۷,۱۱۳	۳۴۴,۴۴۹		سود خالص

از آنجایی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جمع محدود به سود خالص می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



The block contains several handwritten signatures in blue ink. Below the signatures are two official stamps. The stamp on the left is an oval-shaped blue stamp with the text "گزارش حسابرسی" (Audit Report) and "حسابدار رسمی" (Certified Accountant). The stamp in the center is a circular blue stamp with the text "تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان" (Consumption Cooperative of Employees of Araz Iron Refining) and "شماره ثبت: ۱۳۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰" (Registration Number: 13870000000000).

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

پادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۲,۰۲۷	۶۴,۸۶۵
دارایی های نامشهود	۷,۶۸۲	۷,۵۳۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۵۳,۵۳۷	۲۴۵,۲۲۲
جمع دارایی های غیر جاری	۵۷۳,۲۴۶	۳۱۷,۶۲۷
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۸,۳۵۴	۴۵,۴۰۰
موجودی مواد و کالا	۲۵۲,۶۲۴	۲۱۱,۸۳۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۷۹۰,۴۰۵	۱,۵۰۰,۴۹۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۷,۱۰۵	۹۳,۳۲۵
موجودی نقد	۱۵۵,۷۸۵	۱۴۸,۸۲۳
جمع دارایی های جاری	۳,۲۹۴,۳۷۵	۱,۹۹۸,۸۸۱
جمع دارایی ها	۳,۸۶۷,۶۲۱	۲,۴۳۶,۵۱۸
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۲۰,۷۲۲	۱۳۰,۹۲۹
سرمایه سهام	(۳,۶۵۱)	-
ذخیره قانونی	۹,۰۷۷	۹,۰۷۷
اندرجته احتیاطی	۲,۸۳۴	۳,۸۳۳
سود انباشته	۱,۲۷۶,۷۸۲	۹۲۲,۲۲۳
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۸۲,۹۷۴	۱,۰۶۶,۱۸۳
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۶۸۵	۶۰,۱۸۳
جمع بدهی های غیر جاری	۱۱۹,۶۸۵	۶۰,۱۸۳
بدهی های جاری		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳,۰۰۸,۳۷۸	۱,۳۰۷,۴۸۶
مانایات پرداختی	۹۹۴	۹۹۴
پیش دریافت ها	۳۳۱,۸۰۰	۱,۶۷۲
جمع بدهی های جاری	۳,۳۴۱,۱۷۲	۱,۳۱۰,۱۵۲
جمع بدهی ها	۳,۴۶۰,۸۵۷	۱,۳۷۰,۳۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۸۶۷,۶۲۱	۲,۴۳۶,۵۱۸

پادداشت های توضیحی : بخش جنایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



شرکت تعاونی مسکن کارکنان دولت آمل استان
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود ایستاده	صرف سهام	اموخته احتیاطی	ذخیره قانونی	سرمایه
۶۶۹,۰۷۰	۵۳۵,۱۲۰	-	۳,۸۳۴	۹,۰۷۲	۱۳۰,۱۳۹
-	-	-	-	-	-
۷۰۷,۸۳۵	۳۰۷,۸۳۵	-	-	-	-
(۱۰,۳۴۳)	(۱۰,۳۴۳)	-	-	-	-
۳۹۷,۱۱۳	۳۹۷,۱۱۳	-	-	-	-
۱,۰۶۶,۱۸۳	۹۴۴,۳۳۴	-	۳,۸۳۴	۹,۰۷۲	۱۳۰,۱۳۹
۳۳۳,۱۴۹	۱۳۴,۴۴۱	-	-	-	-
۲,۱۳۵	-	۷,۹۷۴	-	-	۷۵۱
(۵,۱۹۳)	-	(۵,۶۲۵)	-	-	(۳۶۸)
۱,۳۰۴,۷۶۴	۱,۳۷۶,۷۸۷	(۲,۶۵۱)	۳,۸۳۴	۹,۰۷۲	۱۳۰,۱۳۹

بالاگشت های توضیحی: بخش جهانی تأیید صورت های مالی است -

عالمه جدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
 سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
 اصلاح اشتباهات زیادهای ۱۳۸
 سود خالص تجدید ارائه شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
 عاومه تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
 سود خالص سال ۱۴۰۱
 صندوق سهام جدید
 استرداد سهام
 عاومه در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت تعاونی مصرف کارگزاران ذوب آهن اصفهان
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۱۹,۲۲۲	۶,۴۳۱	۲۹	نقد حاصل از عملیات
-	-		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۱۹,۲۲۲	۶,۴۳۱		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵,۵۹۴)	(۵۲,۷۴۲)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۴۰,۴۱۶		دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۸۸,۲۹۵)		پرداخت های نقدی بابت خرید سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴,۶۵۰)	(۲,۴۷۹)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۱۰۴,۵۸۸		دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۷,۷۸۹	۲,۹۰۲		دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
۷,۵۴۵	۴,۳۹۰		جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۲۶,۷۶۷	۱۰,۸۲۱		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	۳,۱۲۵		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
-	(۶,۹۹۳)		وجوه دریافتی بابت فروش سهام اعضاء
-	(۳,۸۶۸)		وجوه پرداختی بابت استرداد سهام اعضاء
۱۲۶,۷۶۷	۶,۹۵۳		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۲,۰۶۵	۱۴۸,۸۳۲		خالص افزایش در موجودی نقد
۱۴۸,۸۳۲	۱۵۵,۷۸۵		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
			مانده موجودی نقد در پایان سال

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



(Handwritten signatures and initials in blue ink)

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان در تاریخ ۱۳۴۸/۰۷/۲۸ به صورت شرکت تعاونی تأسیس شده و طی شماره ۹۱۲ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. شماره شناسه ملی شرکت ۱۵۱۷۱۶۱۰۲۶۰ می باشد. مرکز اصلی شرکت در اصفهان، دستگرد، خیابان شهید مفتاح می باشد و دارای ۱۲ فروشگاه در مناطق اصفهان، حومه و شهرکرد می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از تهیه مواد اولیه، کالا، خدمات، وسایل، ابزار و دیگر نیازمندیهای اعضا از داخل و یا خارج از کشور، ارائه خدمات آموزشی مورد نیاز اعضا و کارکنان در زمینه های تعاونی، شغلی و تخصصی، ایجاد درمانگاه، داروخانه، باشگاه ورزشی، رستوران و انواع آموزشگاهها برای استفاده اعضا و نیز ایجاد فروشگاه در حوزه عملیات و مشارکت در فروشگاهها به منظور تهیه و خرید نیازمندیهای اعضا و شرکت، سرمایه گذاری و خرید سهام اتحادیه های تعاونی و شرکت‌های خصوصی و خدمات بهمه ای و انجام سایر فعالیتهای که مرتبط با اهداف شرکت است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت طی سال به شرح ذیل بوده است :

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۵۲	۵۷	۷۲	۸۱
۱,۰۲۴	۱,۱۸۹	۱,۰۲۴	۱,۱۸۹
۱,۰۷۶	۱,۲۴۶	۱,۰۹۷	۱,۲۷۰

کارکنان دفتری مرکزی و فروشگاه ها

کارکنان بیمه ها

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است.

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری تجدید نظر شده ۱۶ عنوان "اثر تغییرات در نرخ ارز" از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد. لازم به ذکر است که استاندارد مزبور در سال مالی ۱۴۰۱ بر صورت های مالی شرکت آثار با اطمینانی نداشته است.

۳- اهم روبه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

۳-۱-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامه طبق روش ارزش بهار

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکتهای تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات می باشد.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ بدست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می دهد، درامدهای هزینه های شرکت‌های فرعی را در صورتهای مالی تلفیقی منظور میکند.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with a circular official stamp.

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می‌یابد و در صورتهای مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد.

۳-۲-۴- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- سرفصلی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرفصلی، بر اساس مزایای "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" بر "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می‌شود.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مزایای بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" باشد، مزایای مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می‌شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبلغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده اندازه گیری می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی و دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می‌گردد.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابداری ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و مالی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهکم می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلفی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت و مشهود با توجه به عمر مفید، بر آوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۴۴ و اصلاحیه های بعدی و بر اساس نرخها و روش های مندرج در جدول زیر محاسبه می گردد:

نوع دارایی	نرخ	روش
ساختمان	۷٪	نزولی
تاسیسات	۱۲٪	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۲۰٪ و ۳۰٪	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثه و منقبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال مد تحصیل و مورد پیوه برقراری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در موردی که مرگ از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برقراری به علت تعطیل کار یا علی دیگر بیش از شش ماه مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت پد شده محاسبه ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج در بالا است.

۳-۶- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهی تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تحقیق، 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 بازگیری مجدد یک دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷- موجودی کالا

موجودی کالا به "اقل بهی تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه اختلاف به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین، وزون متحرک محاسبه می گردد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دل بر مکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گردد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و به ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دل بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مزاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بابت برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مزاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۹- ذخایر

ذخایر بهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن نوبت ما ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شود که شر ذرای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل می باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای بهتر نشان دادن برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در هنگام تس حساب با شرکت و یا اتمام قرارداد به آنان پرداخت می گردد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری		
شرکت	گروه	
سرمایه گذاری های بلند مدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش، بسته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش بسته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سایر سرمایه گذاری های جاری	سرمایه گذاری ها	قابل ردی تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت در آمد		
شرکت	گروه	
سرمایه گذاری در شرکت های گروهی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تأیید صورت های مالی)
سرمایه گذاری در سایر اقربان و باطن	در زمان تحقق سود تعیین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	در زمان تحقق سود تعیین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)

۳-۲- عالیات بر درآمد

۳-۳- هزینه مالیات

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

۳-۴- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقت بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی، با سایر موارد متعلقه برای مقاصد مالیات محاسبه می شود.

۳-۵- تهاجر دارایی های عالیات جاری و بدهی های مالیات

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاجر می کند که لغو حق قانونی برای تهاجر منابع شناسایی شده داشته باشد و به حد تسویه بر مبنای خالص، یا بازبافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۶- مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود به استثنای زمانی که آن ها بر برون به افلاک باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری بلند مدت برای مدت طولانی را دارد این سرمایه گذاریها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری برتقوی از سرمایه گذاریها جهت تضمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. و سرمایه گذاریهای سریع معامله (سرمایه گذاری در شرکتهای سهامی عام) با اهداف تامین درآمد و رشد نقدینگی در کوتاه مدت نگهداری می شود.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

برآوردهای مربوط به محاسبه استهلاک دارایی های غیر جاری در یادداشت توضیحی ۲-۵-۲ افشا گردیده است.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۰

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۰	۱۳۹۱		
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۵-۱	درآمد حاصل از فروش کالا در فروشگاه ها
۵,۱۲۸,۳۱۲	۵,۳۳۱,۳۲۸	۱,۱۱۸,۴۶۲	۵,۳۳۱,۳۲۸	۵-۲	درآمد خدمات پیمانکاری
۱,۴۲۱,۵۱۷	۲,۶۱۱,۶۶۵	۱,۴۲۱,۵۱۷	۲,۶۱۱,۶۶۵		درآمد تهیه بلوط و ارائه خدمات داخلی
		۲۲,۴۶۸	۲۲,۴۶۸		درآمد تهیه بلوط و ارائه خدمات خارجی
	-	۸,۱۴۱	۲۲,۴۶۸		کمزور صدور بوبه زنده
	-	۲۶,۵۵۷	۵۵,۱۳۱		کسر می شود برگشت از فروش و تسهیلات
(۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۳۱)	(۱۳,۸۶۲)	(۱۶,۱۳۱)		
۲,۷۶۷,۰۶۷	۸,۷۳۷,۰۸۵	۲,۸۴۲,۱۵۴	۸,۸۶۰,۰۷۱		

۵-۱- درآمد حاصل از فروش کالا و اجناس به تالک‌کمی هر فروشگاه، بطرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۰	۱۳۹۱		
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۵-۱-۱	بازار فروش - فروش آهن آلات
۲۴۱,۷۹۴	۱,۳۸۵,۴۴۲	۲۴۱,۷۹۴	۱,۳۸۵,۴۴۲		فروشگاه مرکزی صنعتگرد
۶۲۹,۱۸۷	۱,۱۴۰,۹۸۱	۶۲۹,۱۸۷	۱,۱۴۰,۹۸۱	۵-۱-۲	فروش خدمات و اجاج و اجناس به ذوب آهن
۱۹۵,۵۱۰	۷۵۵,۵۸۲	۱۹۵,۵۱۰	۷۵۵,۵۸۲		فروشگاه رین شهر
۲۹۴,۸۶۱	۶۶۶,۱۲۸	۲۹۴,۸۶۱	۶۶۶,۱۲۸		فروشگاه فولادشهر
۳۳۹,۶۲۸	۹۹۱,۳۶۹	۳۳۹,۶۲۸	۹۹۱,۳۶۹		فروشگاه جلف آباد
۱۳۳,۸۱۱	۵۱۱,۷۲۵	۱۳۳,۸۱۱	۵۱۱,۷۲۵		فروشگاه سارک
۸۸,۴۶۴	۱۲۹,۳۴۸	۸۸,۴۶۴	۱۲۹,۳۴۸		فروشگاه شهرک
۶۰,۱۱۲	۹۶,۱۲۸	۶۰,۱۱۲	۹۶,۱۲۸		فروشگاه آزادگان ذوب آهن
۳۰,۸۷۱	۱۹,۳۵۸	۳۰,۸۷۱	۱۹,۳۵۸		فروشگاه فلزورچین
۷۹,۱۵۱	۵,۶۴۵	۷۹,۱۵۱	۵,۶۴۵		سایر
۱-۲	۷,۵۵۲	۱-۲	۷,۵۵۲		
۲,۱۲۸,۳۹۲	۵,۲۳۱,۷۲۸	۲,۱۲۸,۳۹۲	۵,۲۳۱,۷۲۸		

۵-۱-۱ شرکت ذوب آهن از شرکت ذوب آهن اقدام به دریافت حرام آهن آلات نموده و آن را در بازار به فروش می رساند لازم به ذکر است سود فروش آهن آلات معدل ۲-۳٪ می باشد.

۵-۲- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری به شرح زیر قابل تفسیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۰	۱۳۹۱		
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱		حمل و نقل مسکین منطقه ب
۶۸۱,۷۷۷	۱,۲۵۰,۱۰۲	۶۸۱,۷۷۷	۱,۲۵۰,۱۰۲		حمل و نقل مسکین
۵۵۹,۴۶۷	۹۷۹,۸۹۸	۵۵۹,۴۶۷	۹۷۹,۸۹۸		خللات صنعتی
۳۳۲,۷۷۶	۶۶۶,۱۲۸	۳۳۲,۷۷۶	۶۶۶,۱۲۸		حمل و نقل مسکین منطقه الف
-	۲۰۷,۳۶۱	-	۲۰۷,۳۶۱		تأمین نیروی توزیع غذا کارخانه
-	۱۰۰,۳۱۱	-	۱۰۰,۳۱۱		حمل و نقل پوشش مدارس
۱۵,۶۳۰	۲۲,۴۶۸	۱۵,۶۳۰	۲۲,۴۶۸		تکثیر حمل مواد غذایی
۲۱,۳۹۲	۳۹,۱۲۸	۲۱,۳۹۲	۳۹,۱۲۸		حمل و نقل بهنگاه ذوب آهن
۱۴,۴۰۴	۲۲,۴۶۸	۱۴,۴۰۴	۲۲,۴۶۸		حمل و نقل قوالب اکسین
۱,۰۹۹	۱,۸۷۸	۱,۰۹۹	۱,۸۷۸		تأمین نیروی برق کارخانه
۱۲,۷۷۲	-	۱۲,۷۷۲	-		
۱,۶۴۱,۵۱۷	۲,۴۱۱,۴۶۸	۱,۶۴۱,۵۱۷	۲,۴۱۱,۴۶۸		

۵-۱-۱-۱ فروش کالا به سایر مشتریان جهت فروش قلام غذا از جمله محصولات ادنی ، سبزیجات و قلات بر اساس قرارداد به شرکت ذوب آهن اصفهان و فروش متفرقه می باشد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ب. بدهی تمام شده درآمدهای عملیاتی

بدهی تمام شده	گروه		میانگ به میلیون ریال	
	۱۴۰۱	۱۴۰۰	شرکت	۱۴۰۰
۶-۱	۶,۹۳۳,۰۲۸	۱,۹۷۲,۶۰۷	۶,۹۳۳,۰۲۸	۱,۹۷۲,۶۰۷
۶-۲	۲,۳۱۱,۳۶۸	۱,۶۰۶,۵۱۳	۲,۳۱۱,۳۶۸	۱,۶۰۶,۵۱۳
	۲۹,۵۹۷	۱۵,۶۹۷	-	-
	۲۲,۸۴۵	۱۷,۵۴۰	-	-
	۸,۲۷۴,۹۱۸	۳,۵۹۰,۳۵۷	۸,۲۷۴,۹۱۸	۳,۵۹۰,۳۵۷

بدهی تمام شده حاصل از فروش کالا در فروشگاه ها
بدهی تمام شده حاصل از خدمات بیمه‌گری
بدهی تمام شده صدور بیمه نامه
بدهی تمام شده صدور طبق

ب. بدهی تمام شده در آمد حاصل از فروش کالا در فروشگاه ها به شرح زیر است

میانگ به میلیون ریال		گروه	
شرکت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۸۱,۳۵۱	۲۱۱,۸۳۴	۸۱,۳۵۱	۲۱۱,۸۳۴
۲,۰۶۲,۸۸۹	۶,۹۷۲,۸۱۶	۲,۰۶۲,۸۸۹	۶,۹۷۲,۸۱۶
۲,۱۴۶,۳۴۰	۵,۱۸۵,۶۵۴	۲,۱۴۶,۳۴۰	۵,۱۸۵,۶۵۴
(۱۱۱,۸۷۳)	(۱۵۲,۶۴۴)	(۱۱۱,۸۷۳)	(۱۵۲,۶۴۴)
۱,۹۷۲,۶۰۷	۶,۹۳۳,۰۲۸	۱,۹۷۲,۶۰۷	۶,۹۳۳,۰۲۸

موجودی کالا در ابتدای سال (بدهی ۱۴۰۰)
خالص خرید طی سال (بدهی ۱۴۰۱)
موجودی کالا در ابتدای سال (بدهی ۱۴۰۰)
موجودی کالا در پایان سال (بدهی ۱۴۰۱)
بدهی تمام شده کالای فروش رفت

ج. خرید طی سال مالی به مبلغ ۶,۹۷۲ میلیارد ریال بوده که تامین کنندگان اصلی ۹۵ به شرح زیر است

میانگ به میلیون ریال		گروه	
شرکت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
نسبت کل خرید	میانگ	نسبت کل خرید	میانگ
۳۹٪	۱,۶۷۰,۱۱۹	۳۹٪	۱,۶۷۰,۱۱۹
۱-٪	۲۸۶,۵۵۴	۱-٪	۲۸۶,۵۵۴
۶٪	۲۹۰,۷۸۵	۶٪	۲۹۰,۷۸۵
۶٪	۲۸۲,۷۵۰	۶٪	۲۸۲,۷۵۰
۵٪	۲۲۵,۹۹۴	۵٪	۲۲۵,۹۹۴
۳٪	۱۱۶,۴۹۵	۳٪	۱۱۶,۴۹۵
۳٪	۱۰۸,۶۵۵	۳٪	۱۰۸,۶۵۵
۲٪	۷۸,۲۷۴	۲٪	۷۸,۲۷۴
۲٪	۷۸,۲۸۶	۲٪	۷۸,۲۸۶
۱٪	۶۶,۴۱۰	۱٪	۶۶,۴۱۰
۱٪	۶۳,۰۵۳	۱٪	۶۳,۰۵۳
۱٪	۵۹,۱۱۴	۱٪	۵۹,۱۱۴
۳۹٪	۱,۶۷۲,۶۴۰	۳۹٪	۱,۶۷۲,۶۴۰
۱۰۰٪	۶,۹۷۲,۸۱۶	۱۰۰٪	۶,۹۷۲,۸۱۶

تامین کنندگان

شرکت ذوب آهن اصفهان - آهن آلات
شرکت آهن تک اصفهان (در دستش)
پالک کربانی - برنج
خاوری خاوری (در دستش) (در دستش)
شرکت صنایع غذایی یک چین خانه سیاهان
شرکت کورنگ - پخش (در دستش)
پاک پخش نقش جهان - برنج و روغن
شرکت صنایع یک کربانی - آبمیوه
پخش سولسری بازار گستر پیاده - لبنیات
ماز کربانی برنج سایا (در دستش)
شرکت پادشاهی بارهیس - روغن
شرکت سازه پخش سیاهان (در دستش)
سایر



شرکت تعاونی مصرف کارکنان خوب آهن اصفهان
 بالادستیهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲- سود و زیان پیمان ها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نام پروژه			
سود (زیان) داخلی	درآمد ششماهه شده	سود (زیان) داخلی	درآمد ششماهه شده	سود (زیان) داخلی	درآمد ششماهه شده	سود (زیان) داخلی	درآمد ششماهه شده
۲۵,۲۰۴	۳۰۹,۵۷۲	۹,۰۲۷	۶۶۴,۶۱۷	۶۵۵,۵۱۰	۳۸۰-۳۵۵۱(C)	پروژه نقل و حرکت صنعتی (پیمان)	
(۹۹۲)	۲۲,۳۸۵	(۴۰,۸۱۳)	۳۹,۸۶۱	۴۱,۹۴۵	۳۸۰-۴۰۸۲(C)	پروژه مکانیزم حمل مواد غذایی (پیمان)	
۶۶۴	۶۸۱,۱۱۳	۷۴۰	۱,۲۵۰,۱۰۳	۱,۲۳۹,۳۶۳	۳۸۰-۴۶۲(C)	پروژه حمل و نقل سنگین منطقه ب (پیمان)	
۸۵۱	۱۱,۱۲۱	-	-	-	۳۵۰-۳۱۷۵(C)	پروژه نظارت نیروی برق کارخانه (پیمان)	
۹,۳۲۸	۵۵۰,۳۳۹	۲۷,۴۲۵	۲۷۹,۸۸۸	۳۵۲,۳۳۳	۳۸۰-۳۴۴۸(C)	پروژه حمل و نقل سنگین (پیمان)	
(۳۸۰)	۵۸	-	-	-	۳۸۰-۱۸۸(C)	پروژه نظارت مواد غذایی - سبزیجات (پیمان)	
(۳۳۰)	۴۳	-	-	-	۳۸۰-۳۳۳۷(C)	پروژه نظارت مواد غذایی - لبنیات (پیمان)	
۹۴۱	۱۴,۶۸۹	۷,۵۷۰	۲۴,۴۸۳	۴۱,۹۱۳		پروژه حمل و نقل پوش منصف	
۷۱۴	۱۳,۶۸۸	۱,۳۸۰	۲۲,۲۵۵	۲۰,۳۷۶		پروژه حمل و نقل پشته - خوب آهن	
۵۳۲	۵۴۲	۹۳۵	۱,۸۷۸	۸۸۲		پروژه حمل و نقل قزو الیار آکسین	
(۵۰)	۵۰	-	-	-		پروژه تسطیح مواد غذایی - غلات (پیمان)	
(۱)	۱	۸,۲۴۸	۱۰۰,۴۱۰	۲۱,۱۳۳		پروژه نظارت نیروی توزیع غذا کارخانه (پیمان)	
-	-	۱,۶۵۶	۲۰,۷۹۵	۳۰۴,۳۷۵		پروژه حمل و نقل سنگین منطقه الف (پیمان)	
۳۷,۰۰۴	۱,۶۰۴,۵۱۳	۵۰۱۰۸	۳,۲۱۱,۴۴۸	۲,۳۴۱,۳۴۰			



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۴۰۰	۱۴۰۱			
۳۲,۷۰۳	۳۸,۵۴۵	۲۷,۷۰۳	۳۸,۷۳۶	بازخرید سنوات کارکنان
۳,۴۷۶	۱۴,۸۵۶	۳,۴۷۶	۱۴,۸۵۶	هزینه مواد و لوازم مصرف شدنی
۸۱,۴۰۵	۱۱۱,۰۸۳	۸۶,۴۷۸	۱۱۶,۷۹۳	حقوق و مزایا
۳۹,۹۵۵	۱۳,۸۲۵	۳۹,۹۵۵	۱۳,۸۲۵	هزینه های توزیع و فروش
۳,۵۹۲	۱۰,۰۸۹	۳,۵۹۲	۱۰,۰۸۹	عیدی کارکنان
۸۲۵	۱,۳۶۱	۸۲۵	۱,۳۶۱	هزینه استهلاک
۱,۷۹۱	۳,۲۲۰	۱,۷۹۱	۳,۲۲۰	آب، برق و گاز مصرفی
۳,۰۲۵	۲,۰۲۲	۳,۹۶۳	۲,۰۲۲	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۲۲۹	۱,۵۳۷	۲۲۹	۱,۵۳۷	هزینه امانت و تجهیزات
۱,۰۷۲	۱,۳۱۱	۱,۰۷۲	۱,۳۱۱	ایاب و ذهاب
۳۴۵	۱,۰۲۹	۱۱,۱۳۴	۲,۴۲۱	امور تبلیغاتی شرکت
۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	غذای پرسنل
۶۹۶	۵۵۰	۶۹۶	۵۵۰	فوق العاده خبری
۲۲۶	۳۸۹	۲۲۶	۲۸۹	حقوقی و ثبتی
۱,۱۷۱	۱۹۳	۱,۱۷۱	۱۹۳	نرم افزار های کامپیوتری
۹۳	۱۳۶	۹۳	۱۳۶	تلفن ثابت
۲۸,۷۸۸	۳۳,۸۱۳	۲۳,۵۶۵	۳۶,۰۱۳	سایر
۱۷۸,۸۴۵	۲۳۳,۶۰۱	۲۰۰,۵۰۷	۲۴۴,۰۹۲	



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۷,۶۷۶	۲۱	۲۷,۶۷۶	۲۱
۳۶,۶۹۰	۲۲,۱۹۹	۳۶,۶۹۰	۲۲,۱۹۹
۲,۶۱۳	۸,۵۵۵	۲,۶۱۳	۸,۵۵۵
۶۷,۹۸۰	۵۴,۷۷۵	۶۷,۹۸۰	۵۲,۷۷۵

درآمد حاصل از کارمزد صدور کارت کسین

درآمد خدمات حق العمل کاری

درآمد حاصل از اجاره غرفه ها

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت				
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۰,۲۲۱	۱۰۴,۵۴۸	۲,۲۴۱	۸۱,۵۰۱	۹-۱
	۷۵,۱۱۶	-	۲۵,۱۹۶	
۱۷,۷۱۰	۲,۹۰۲	۱۷,۸۰۵	۳,۱۷۶	
۲۷۸,۰۳۱	۱۳۲,۶۸۶	۲۰,۰۴۶	۱۰۹,۸۷۳	

سود حاصل از سرمایه گذاریها

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

سود حاصل از سربزه های بانکی

۹-۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۵۸,۰۰۰	۲۷,۲۲۵	-	-
-	۱۵,۱۴۸	-	۱۵,۱۴۸
-	۱۰,۶۴۷	-	۱۰,۶۴۷
۲,۲۲۱	۱,۵۶۹	۲,۲۴۱	۵۵,۷۰۶
۲۶۰,۲۲۱	۵۴,۵۴۹	۲,۲۴۱	۸۱,۵۰۱

کارگزاری مبین سرمایه

شرکت بیمه داد اندیش نوین اسبازان

انجمنیه لنگان

سایر



شیرکت تعاونی، معروف ترکتی، ذیوب آهن مسلمان
 پانچاشرهائی تولیدی صورت عالی مانی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱

۱-۴- شرکت

مقای تمام شده

مقای تمام شده	ذیوب آهن	طایفه	طایفه اولی	مقای تمام شده	ذیوب آهن	مقای تمام شده	ذیوب آهن
مقیه در ابتدای سال ۱۳۰۰	۵۰,۳۹۰	۲۹۱	۱,۰۱۸	۷,۳۵۱	۱۲,۵۳۳	۷۵,۳۳۴	۷۵,۳۳۳
از پیش	-	-	-	۲,۷۰۰	۱,۸۹۴	۵,۵۱۴	۵,۵۱۴
مقیه در پایان سال ۱۳۰۰	۵۰,۳۹۰	۲۹۱	۱,۰۱۸	۵,۱۵۱	۱۰,۶۳۹	۸۰,۸۱۸	۸۰,۸۱۸
از پیش	-	۲۱۷	۵۵	۲۹,۵۰۴	۲,۳۹۹	۵۲,۳۳۵	۵۲,۳۳۳
مقیه در پایان سال ۱۳۰۱	۵۰,۳۹۰	۵۰۴	۱,۰۷۳	۵۵,۲۳۳	۱۳,۰۳۴	۹۳,۱۵۳	۹۳,۱۵۳

استخلاصی از پانچاشره:

مقیه در ابتدای سال ۱۳۰۰	-	۲,۵۵۴	۱۴۱	۷۰۰	۲,۳۳۳	۱۵,۱۳۸	۱۵,۱۳۸
استخلاصی	-	۲۴۸	۱۴	۱۹۹	۱۰	۸۱۵	۸۱۵
مقیه در پایان سال ۱۳۰۰	-	۲,۳۰۶	۱۵۵	۹۰۱	۲,۳۴۳	۱۵,۹۵۳	۱۵,۹۵۳
استخلاصی	-	۲۴۸	۱۸	۷۵	۲,۰۱۷	۵,۵۸۰	۵,۵۸۰
مقیه در پایان سال ۱۳۰۱	-	۲,۰۵۸	۱۷۳	۱,۰۷۶	۲,۳۲۹	۲۰,۵۳۳	۲۰,۵۳۳
مقیه در پایان سال ۱۳۰۱	۵۰,۳۹۰	۲,۳۳۳	۲۳۵	۳۷	۴۹,۳۷۴	۱۱۱,۲۳۰	۱۱۱,۲۳۰
مقیه در پایان سال ۱۳۰۰	۵۰,۳۹۰	۲,۳۳۳	۱۳۶	۵۷	۴۸,۸۰۲	۶۳,۸۴۵	۶۳,۸۴۵

۱-۴-۱- در شش ماهی ذیوب منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، میزان زیان در تاریخ صورت و مست ملای از پیش منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، در مقابل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.

- ۱-۴-۱-۱- از طرف طایفه نخست منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۴-۱-۲- از طرف طایفه اولی و منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۴-۱-۳- از طرف طایفه ثانیه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۴-۱-۴- از طرف طایفه ثالثیه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۴-۱-۵- از طرف طایفه رابع منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۴-۱-۶- از طرف طایفه خامسه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱، به شرح ذیل می باشد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی‌های نامشهود
۱۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

نرم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق الامتیاز ها	جمع	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
۲,۴۵۳	۲۲۱	۳۲۰	۲,۹۹۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۴,۶۵۰	-	-	۴,۶۵۰	افزایش
۷,۱۰۳	۲۲۱	۳۲۰	۷,۶۴۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۷۷	۸۱۶	۲,۴۷۹	۳,۳۷۲	افزایش
۷,۱۸۰	۲۲۱	۲,۷۹۹	۱۱,۰۱۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۳	-	-	۱۳	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۲۸	-	-	۲۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۵۱	-	-	۵۱	استهلاک
۲,۳۹۰	-	-	۲,۳۹۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۲,۴۴۱	-	-	۲,۴۴۱	استهلاک
۴,۷۹۰	۲۲۱	۲,۷۹۹	۸,۵۷۵	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷,۰۵۲	۲۲۱	۳۲۰	۷,۵۹۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
				مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)				
نوم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق الامتیاز ها	جمع	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۲۱	۳۲۰	۲,۸۸۰	۲,۳۲۹
افزایش	-	-	۴,۶۵۰	۴,۶۵۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۲۱	۳۲۰	۷,۵۳۰	۶,۹۸۹
افزایش	-	۲,۴۷۹	۲,۴۷۹	۲,۴۷۹
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۲۱	۲,۷۹۹	۱۰,۰۰۹	۶,۹۸۹
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:				
استهلاک	-	-	۲,۳۲۷	۲,۳۲۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	-	-	۲,۳۲۷	۲,۳۲۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۲۲۱	۲,۷۹۹	۷,۶۸۲	۴,۶۶۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۲۱	۳۲۰	۷,۵۳۰	۶,۹۸۹

- اضافات دارایی های نامشهود مربوط به خرید اشعاعات برق پروژه ایران سنتر می باشد.



شرکت تعاونی صنوبر کارکنان ذوب آهن اصفهان
 دانشجوایان دولتی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

مبلغ به میلیون ریال

۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۹۸۰,۵۳۹	۱,۱۵۴,۳۲۰	۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۹۸۰,۵۳۹	۱,۱۵۴,۳۲۰		

شرکت کارگزاری سپین سرمد

۱۲-۱- گردش سرمایه گذاری در شرکت کارگزاری سپین سرمد طی سال به شرح زیر می باشد.

مبلغ به میلیون ریال

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۵۳۹
۱۶۱,۲۰۶	۲۲۴,۵۰۴
۲۰,۹۵۱,۵	-
۲۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
۹۸۰,۵۳۹	۱,۱۵۴,۳۲۰

مقدار در ابتدای سال
 سهم از سود خالص دوره
 اثر فاش شده ارزش ویژه
 تقسیم سود

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبلغ به میلیون ریال

شرکت		گروه		داستان
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۸۹,۸۳۲	۲۹۹,۸۳۹	۱۷,۵۰۴	۲۹,۹۱۱	۱۳-۱
۷۵,۳۱۰	۱۵۲,۶۹۸	۷۵,۳۱۰	۱۵۲,۶۹۸	۱۳-۲
۲۶۵,۲۴۲	۳۵۲,۵۳۷	۹۲,۸۱۶	۱۶۱,۱۰۹	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها
 سرمایه گذاری در املاک

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد

مبلغ به میلیون ریال

۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۷۷,۳۶۲	۷۲,۱۵۰	۵	۱,۳۲۰,۳۶۹
۱۵۵	۱۵۶	۱۰	۱۵۵,۵۰۰
۷	۲	-	۲,۰۰۰
۱	۵	-	۸۰۰
۳	۱۰۲	-	-
۱۷,۳۰۴	۲۷,۲۱۹		
۱,۵۲۰	۱,۵۳۰	۵۱	۵۱۰,۰۰۰
۸۹۸	۸۹۸	۸۰	۸۹۶,۰۰۰
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۲۴۷	۲۷,۱۵۰	۵	۱,۶۳۲,۳۶۹
۱۵۴	۱۵۶	۱۰	۱۵۵,۵۰۰
۴	۲	-	۲,۰۰۰
۱	۱	-	۸۰۰
۳	۱۰۲	-	-
۲۸۹,۸۳۲	۲۹۹,۸۳۹		

گروه:

تعاونیه اصفان
 شرکت پرا تهرانه
 شرکت نگار و پیم
 شرکت بازگشایی معدنی
 سایر

شرکت:

شرکت - افراسی مهر و سه (آ-اس) - شرکت لوس
 شرکت سیمه خاگ دارین نوبت اسفند ۱۴۰۱ - شرکت فرعی
 شرکت کارگران سپین سرمد - شرکت وابسته
 اندر به املاک
 شرکت برنا تجارت
 شرکت نگار و پیم
 شرکت بازگشایی معدنی
 سایر

۱۲-۱-۱- سود خالص از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها در بازگشت ۹ صورت های مالی نشان داده است

۱۲-۱-۲- سرمایه گذاری در املاک باعث پرداخت به بانک مسکن تهران و پرداخت اقساط به بانک تجارت و بانک ملت می باشد.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۱۲,۰۱۵	-	۱۲,۰۱۵
۱۶,۶۵۵	۳,۷۴۵	۱۶,۶۵۵	۳,۷۴۵
۳,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳,۰۰۰	۱,۴۰۰
-	۷۲۳	-	۷۲۳
۳,۵۷۳	۲۹۵	۳,۵۷۳	۲۹۵
۲۲,۱۷۳	۲۷۸	۲۲,۶۶۱	۳,۹۴۷
۴۵,۴۰۰	۱۸,۴۵۶	۴۶,۸۸۹	۲۲,۱۲۵

سید محسن مصطفوی همگام سیستم- بابت پشتیبانی کلیات کارت
شرکت نمایندگی دفا - بابت بیمه تکمیلی
شرکت سداوشمند ایرانیان- صادق شجاعی بابت نصب دوربین مدار بسته
مسعود گلاب دار پوشاک مردانه
شرکت ارشیا پخش لوپخت
سایر

۱۵- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت				
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۵,۸۲۸	۱۷۷,۹۰۴	۱۱۵,۸۲۸	۱۷۷,۹۰۴	
۹۵,۹۲۴	۷۴,۷۲۰	۹۵,۹۲۴	۷۴,۷۲۰	۱۵-۲
۸۱	-	۸۱	-	
۲۱۱,۸۳۳	۲۵۲,۶۲۴	۲۱۱,۸۳۳	۲۵۲,۶۲۴	

موجودی انبار مرکزی
موجودی فروشگاه ها
رابط انبار اموال

۱۵-۱- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۴۱۵,۴۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای در قبال خطرات احتمالی نظیر سیل، زلزله و آتش سوزی برخوردار می باشد.

۱۵-۲- موجودی فروشگاهها در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل قابل تلفیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۴۷,۴۹۰	۱۷,۱۱۳	۴۷,۴۹۰	۱۷,۱۱۳
-	۱۳,۲۹۰	-	۱۳,۲۹۰
۲۱,۲۰۹	۱۲,۲۶۲	۲۱,۲۰۹	۱۲,۲۶۲
۶۶۰۸	۱۱,۹۲۹	۶۶۰۸	۱۱,۹۲۹
۶,۵۴۰	۷,۱۹۹	۶,۵۴۰	۷,۱۹۹
۲,۶۲۴	۵,۵۹۹	۲,۶۲۴	۵,۵۹۹
۱,۲۵۰	۳,۰۱۶	۱,۲۵۰	۳,۰۱۶
۳,۷۱۳	۲,۹۱۹	۳,۷۱۳	۲,۹۱۹
۱,۲۰۴	۱,۱۹۰	۱,۲۰۴	۱,۱۹۰
۵,۲۸۶	۲۰۳	۵,۲۸۶	۲۰۳
۹۵,۹۲۴	۷۴,۷۲۰	۹۵,۹۲۴	۷۴,۷۲۰

فروشگاه دستگرد
انبار فروش
فروشگاه زرین شهر
فروشگاه فولادشهر
فروشگاه نجف آباد
فروشگاه مبارکه
فروشگاه آزادگان ذوب آهن
فروشگاه شهرکرد
فروشگاه مرکزی
فروشگاه فلاورجان



نوع دریافتی	گروه		مبالغ به میلیون ریال	
	۱۳۹۸	۱۳۹۷	شرکت	۱۳۹۷
تجاری				
استاد دریافتی:				
سایر مشتریان	۱۳۰۱	۱۸,۶۴۷	۱۸,۶۴۷	۱۳,۱۳۵
حساب‌های دریافتی:				
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۳۰۲	۱,۰۸۹,۳۳۰	۱,۰۸۹,۳۳۰	۱,۰۷۷,۵۱۸
صندوق بازنشستگی فولاد	۱۳۰۳	۵۲۰,۵۰۳	۵۲۰,۵۰۳	۵۲۶,۶۹۸
دریافتی از اشخاص تعاونی (سهولت‌های مالی)	۱۳۰۴	۵۳۵,۸۳۵	۵۳۵,۸۳۵	۵۳۶,۸۱۷
بزرگ‌سازان - صندوق	۱۳۰۵	۹۹۵,۳۶۷	۹۹۵,۳۶۷	۹۹۷,۰۰۰
چاری کارکنان حساب‌کارت‌های اعتباری کلین	۱۳۰۶	۴۹,۸۱۲	۴۹,۸۱۲	-
شرکت مسافرتی مهر و ماه	۱۳۰۷	۱۸۱,۳۳۸	۱۸۱,۳۳۸	۱۸۱,۳۳۸
کارگزاری مسین سرمد - سود سال ۱۳۰۰		-	-	۱۳,۶۴۵
سایر		۸۹,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	۱۳۶,۸۲۵
وام دریافتی اعضا از موسسه مالی و اعتباری		۱۳۶,۸۲۵	۱۳۶,۸۲۵	۱۳۶,۸۲۵
سایر دریافتی‌ها:				
سپرده حق بیمه دریافتی - فراز داد تامین نیروی ذوب آهن		۱۲۱,۳۳۲	۱۲۱,۳۳۲	۱۲۱,۳۳۲
سپرده حسن انجام کار دریافتی - فراز داد تامین نیروی ذوب آهن		۱۲۹,۶۶۴	۱۲۹,۶۶۴	۱۲۹,۶۶۴
سپرده ضمانتنامه بانکی		۵,۵۱۲	۵,۵۱۲	۵,۵۱۲
سپرده شرکت در مناقصه و مزایده با نزد دیگران - ذوب آهن		۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
سایر		۳۹,۵۷۶	۳۹,۵۷۶	۳۹,۵۷۶
		۴۰۱,۰۵۵	۴۰۱,۰۵۵	۴۰۱,۰۵۵
		۱,۴۹۸,۵۸۶	۱,۴۹۸,۵۸۶	۱,۴۹۸,۵۸۶
		۲,۷۹۰,۴۰۵	۲,۷۹۰,۴۰۵	۲,۷۹۰,۴۰۵

۱-۱۳۹۸ - مبلغ سود دریافتی تجاری گروه شامل ۷۷ نفره چک به مبلغ ۲۴۶۱۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به تعهدات از بانک ذوب آهن و اجرای حساب جاری شرکت ذوب آهن است. به دلیل شده است.

۱-۱۳۹۷ - مانده حساب شرکت ذوب آهن اصفهان مربوط به دوره‌های در جریان تسدات اعتباری و ابل و حساب پرسنل ذوب آهن است.

۱-۱۳۹۷ - مانده حساب طلب از صندوق بازنشستگی فولاد و حساب کارت‌های اعتباری ذوب آهن فروش ۱۳۹۷ و خدمات به پرسنل شرکت و بازپرداخت از طریق کارت‌های اعتباری (کلین) که از فروشگاه ذوب آهن و فروشگاه ذوب آهن فراز داد با شرکت تعاونی صورت گرفته که وجه آن در حساب ۱۳۹۷ مانده پس از کسر حقوق آنها در پایان هر سال به حساب شرکت واریز می‌گردد.

۱-۱۳۹۷ - شرکت در سال جاری مورد گزارش بخشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها به ارزش ۱۳۹۸ میلیون ریال را به سپرده‌های این سپرده‌های انتقال داده است. با توجه به گزارش سالانه سپرده‌های - سرمایه گذاری در سهام و وجه نقد نزد سایر بانک‌ها به ترتیب مبلغ ۱۳۹۷ میلیون ریال و ۱۳۹۷ میلیون ریال بوده است.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		تعداد سهام	
شرکت		۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
-	۲۸,۳۹۸	-	۴۸,۳۹۸	۵,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های سریع معامله
-	۱۰,۹۷۶	-	۱۰,۹۷۶	۷۵۳,۳۱۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا
-	۳,۹۴۷	-	۳,۹۴۷	۸۳۶,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	۳,۹۴۵	-	۳,۹۴۵	۱,۳۴۱,۰۷۷	پیمه حافظ
-	۳,۸۵۵	-	۳,۸۵۵	۹۸۴,۰۰۰	دارویی لقمان
۳,۵۱۹	۳,۵۱۹	۳,۵۱۹	۳,۵۱۹		کشاورزی و دامپروری بینالود
۱,۹۹۹	۱,۹۹۹	۱,۹۹۹	۱,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
-	۴۶۶	-	۴۶۶	۹۰,۰۰۰	بانک آینده
۲۸,۸۹۱	-	۲۸,۸۹۱	-		سیمان لار سبزوار
۲۶,۹۸۳	-	۲۶,۹۸۳	-		نوسازی و ساختمان تهران
۲,۱۶۳	-	۲,۱۶۳	-		صندوق راهبرد ممتاز این سینا
۲۵۲	-	۲۵۲	-		گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	-	-		ایران خودرو
۵۹,۶۵۱	-	۵۹,۶۵۱	-		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۲۳,۴۵۸	۷۷,۱۰۵	۱۲۳,۴۵۸	۷۷,۱۰۵		سایر
(۳۱,۱۳۳)	-	(۳۱,۱۳۳)	-		
۹۲,۳۲۵	۷۷,۱۰۵	۹۲,۳۲۵	۷۷,۱۰۵		زیان کاهش ارزش

۱۸- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۴۷,۴۲۷	۱۵۴,۹۲۴	۱۶۲,۳۲۱	۱۷۱,۹۸۹	موجودی نزد بانک ها
۹۷۸	۷۹۷	۱,۱۴۱	۸۶۵	تنخواه گردانها
۴۰۵	۱۶	۴۳۳	۱,۰۸۶	وجوه در راه
۲۲	۴۸	۲۷	۴۸	موجودی نزد صندوق
۱۴۸,۸۳۲	۱۵۵,۷۸۵	۱۶۲,۹۲۲	۱۷۳,۹۸۸	



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۰۱,۴۸۷	۱۰۱,۲۷۰
۱۹,۳۵۲	۱۹,۴۵۲
۱۲۰,۹۳۹	۱۲۰,۷۲۲

جاری اعضاء
سرمایه اعضاء

۱۹-۱ آخرین تعداد سهامداران شرکت تعاونی در تاریخ صورت وضعیت مالی ۵۰,۹۶۱ نفر می باشد.

۲۰- صرف سهام

در سال مالی ۱۴۰۱ ارزش هر سهم ۴۹ میلیون ریال برآورد گردیده است از این رو بابت خرید و فروش هر سهم ما به تفاوت مبلغ دفتری و ارزش هر سهم به حساب صرف سهام منظور می گردد.

۲۱- ذخیره و اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی شرکت اصلی، در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۶ اساسنامه مبلغ ۹۰,۷۷۷ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات گذشته، به حساب ذخیره قانونی منظور گردیده است. همچنین در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱,۱۱۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکتهای فرعی، 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.

۲۲- اندوخته احتیاطی

طبق مفاد بند ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، در پایان سنوات قبل و به پیشنهاد هیئت مدیره حداکثر اندوخته احتیاطی به مبلغ ۲,۸۲۴ میلیون ریال منظور گردیده است. به موجب تبصره شماره ۳ ماده یاد شده، هیئت مدیره می تواند با تصویب مجمع عمومی عادی، اندوخته احتیاطی فوق الذکر را در امور خیریه و عام المنفعه تخصیص دهد.

۲۳- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۳۶	۵,۱۲۴
-	۵۱۲
-	-
۷,۲۳۰	۱۲,۶۵۰
۷,۴۶۶	۱۸,۲۸۶

سرمایه
اندوخته قانونی
سایر اندوخته ها
سود انباشته

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۴,۸۲۹	۶۰,۱۸۳	۳۴,۸۲۹	۶۰,۱۸۳
(۲۵,۰۶۳)	(۴۵,۷۵۳)	(۲۵,۰۶۳)	(۴۵,۷۵۳)
۵۰,۴۱۷	۱۰۵,۲۵۵	۵۰,۴۱۷	۱۰۵,۲۵۵
۶۰,۱۸۳	۱۱۹,۶۸۵	۶۰,۱۸۳	۱۱۹,۶۸۵

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره نامین شده
مانده در پایان سال



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- پرداختی های تجاری و غیر تجاری

تجاری:	پرداخت	مبلغ			شرکت	(مبالغ به میلیون ریال)
		۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۰		
۲۵-۱	اصل پرداختی	۹۰,۳۶۲	۹۱,۶۵۲	۸۶,۰۵۴	۹۱,۶۵۲	۹۱,۶۵۲
	میل بزرگ	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۷۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۷۸	۲۹,۵۷۸
	فروشگاه موهنی شماره ۲	۸۸,۰۰۰	۲۵,۹۲۳	۸۸,۰۰۰	۲۵,۹۲۳	۲۵,۹۲۳
	شرکت بیمه دانا- پالت پرداخت حق بیمه	۹۷,۵۲۹	-	-	-	-
	شرکت بیمه دادگسترش نوید اسباب‌آلات	-	-	-	-	-
۲۵-۲	لوازم شخصی دانش و سونابل اویز	۷۲,۴۱۰	۴۹,۰۹۲	۷۲,۴۱۰	۴۹,۰۹۲	۴۹,۰۹۲
	پالک گیلاتی - خرید پنج	۶۸,۶۳۵	۱۰۷,۱۵۰	۶۸,۶۳۵	۱۰۷,۱۵۰	۱۰۷,۱۵۰
	فروشگاه موبایل، پارکسان	۹۲,۴۲۱	۲۷,۳۲۷	۹۲,۴۲۱	۲۷,۳۲۷	۲۷,۳۲۷
	آسیل فروششی بزرگانی	۴۶,۷۷۷	۲۱,۳۸۰	۴۶,۷۷۷	۲۱,۳۸۰	۲۱,۳۸۰
	شرکت صنایع غذایی تک چین دانه سبزه	۲۵,۷۱۰	۲,۲۰۲	۲۵,۷۱۰	۲,۲۰۲	۲,۲۰۲
	فروشگاه فرش و میل محمد	۲۵,۵۰۱	۲۵,۵۰۰	۲۵,۵۰۱	۲۵,۵۰۰	۲۵,۵۰۰
	موبایل پریم (مالی ملای)	۲۹,۳۳۲	۲۹,۳۳۲	۲۹,۳۳۲	۲۹,۳۳۲	۲۹,۳۳۲
	شرکت بخش بیمه پال‌دل	۲۲,۳۹۴	۷,۳۸۶	۲۲,۳۹۴	۷,۳۸۶	۷,۳۸۶
	بزرگمهر بروج مایا (نسب بزرگ)	۱۱,۱۲۹	۵۲,۱۲۹	۱۱,۱۲۹	۵۲,۱۲۹	۵۲,۱۲۹
	میل حج	۲۲,۰۶۸	۱۲,۵۳۲	۲۲,۰۶۸	۱۲,۵۳۲	۱۲,۵۳۲
	شرکت گلرنگ بخش (مسابی خلع)	۲۱,۵۱۵	-	۲۱,۵۱۵	-	-
	فروشگاه خودروین جنوب	۲۱,۰۹۵	۷,۲۸۷	۲۱,۰۹۵	۷,۲۸۷	۷,۲۸۷
	احسان خوشنویس	۱۹,۳۲۹	۱۲,۷۳۰	۱۹,۳۲۹	۱۲,۷۳۰	۱۲,۷۳۰
	شرکت فراوان	۱۸,۶۷۵	-	۱۸,۶۷۵	-	-
	سایر	۶۱۱,۳۷۸	۵۲۷,۱۶۹	۵۹۷,۵۰۴	۵۲۷,۱۶۹	۵۹۷,۵۰۴
	سایر حساب های پرداختی	۱,۴۵۸,۶۲۷	۱,۲۱۵,۶۹۹	۱,۲۱۴,۸۸۹	۱,۲۱۴,۸۸۹	۱,۲۱۴,۸۸۹
۲۵-۳	حقوق و دستمزد پرداختی	۲۰,۱۳۶	۱۲۶,۳۶۶	۲۰,۱۳۶	۱۲۶,۳۶۶	۱۲۶,۳۶۶
۲۵-۴	کارکنان - وام دریافتی از موسسه مالی و اعتباری مهران	۹۲,۲۰۷	۱۱۶,۱۲۳	۹۲,۲۰۷	۱۱۶,۱۲۳	۱۱۶,۱۲۳
۲۵-۵	ذخیره حق العمل کاری خرید	۲۰,۵۲۰	۲۰,۵۲۰	۲۰,۵۲۰	۲۰,۵۲۰	۲۰,۵۲۰
۲۵-۶	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه های پرداختی	۱۲۴,۵۷۴	۲۹,۹۲۲	۱۲۴,۵۷۴	۲۹,۹۲۲	۲۹,۹۲۲
	ذخیره بیمه سخت و زیان آور	۲۰,۳۷۵	۲۵,۳۰۵	۲۰,۳۷۵	۲۵,۳۰۵	۲۵,۳۰۵
	انبار امور مالیاتی - مالیات و توجیه و رزق افزود	۴۵,۳۷۸	۱۸,۴۰۷	۴۵,۳۷۸	۱۸,۴۰۷	۱۸,۴۰۷
	سود سهام پرداختی - سنوات ۸۴ و ۸۵	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱
	سایر	۱۱۶,۲۲۶	۴۵,۹۲۴	۱۱۶,۲۲۶	۴۵,۹۲۴	۴۵,۹۲۴
	تهاتر با طلب از اعضا بابت وام مرسته مهر	۷۲۲,۳۰۱	۲۷۴,۲۴۰	۶۸۵,۷۹۶	۲۷۴,۲۴۰	۲۷۴,۲۴۰
		(۱۲۳,۰۰۰)	(۷۲,۳۰۰)	(۷۲,۳۰۰)	(۷۲,۳۰۰)	(۷۲,۳۰۰)
		۶۴۰,۲۹۶	۲۸۴,۰۴۲	۶۱۳,۴۹۶	۲۸۴,۰۴۲	۲۸۴,۰۴۲
		۲,۴۹۸,۹۲۱	۱,۳۹۷,۷۳۲	۲,۴۰۰,۸۳۷	۱,۳۹۷,۷۳۲	۱,۳۹۷,۷۳۲

۱- مانده پرداختی تجاری به مبلغ ۸۶,۰۵۴ میلیون ریال، شامل ۲۴ فقره بابت خرید ۷۵٪ اجناس برای فروشگاههای شرکت بوده که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها خیرگ ۷۵,۸۹۸ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۲- مانده بدهی شرکت بابت اسقاط حق بیمه بدنه و شخص ثالث و اسقاط نقلیه اضافه می باشد که در پایان هر ماه از حقوق این کسر و ب حساب شرکت واریز می گردد.

۳- مانده بدهی شرکت در پایان سال، بابت اقساط وام درمانی اعضا، و بهائیان از موسسه مالی و اعتباری مهر می باشد که پس از دریافت تسهیلات و ضمانت و تعهد شرکت تعاضلی به آنان وام پرداخت شده است که در پایان هر ماه پس از کسر از حقوق این و واریز ب حساب شرکت دولتی، به حساب موسسه واریز می گردد.

۴- مبلغ ۳۰,۹۲۰ میلیون ریال ذخیره بابت دو فقره قرارداد مستند در سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ با موضوع برنامه ریزی و اجرای خرید تامین اتمام محصولات و قلام و کالاهای ایرانی و خارجی با حق افزوده ۲ درصد مبلغ فروش، در حساب ها عمل گردیده است خلاصه تعیین ذخیره لازم در حساب ها از این بابت با توجه به اختلاف ها در میزان فروش محصولات خریداری شده توسط حق العمل کار، تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه حساب نهایی انجام نشده است.

۵- مانده حساب سازمان تامین اجتماعی عمدتاً مربوط به حق بیمه پروژه حمل و نقل سنگین به میزان ۹۵ میلیارد ریال می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت به میزان ۳۳ میلیارد ریال پرداخت شده است، لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه صورت های مالی حساب های شرکت در پایان سال مالی ۱۴۰۱ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته است.

۶- جهت احکامات و مواظب بر ارزش افزوده یا مبلغ مالی ۱۴۰۰ مورد رسیدگی اداره امور مالیاتی قرار گرفته و تسویه شده است.



سال مالی، منتہی بہ ۳۹ اکتوبر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلتون ریال)

09/25

1390	1391
۱,۱۲۸	۵,۱۹۷
-	۲,۱۲۵
۲,۰۲۹	۹,۱۵۸
	(۳,۳۳۷)
۵,۱۹۷	۱۴,۷۳۳

تبدیل ذخیره سنوات قبل
 ذخیره سنوات سال جاری
 پرداخت ماهیت
 مانده در پایان سال

۱-۷۲- و قسمیت سالیات پر ناجانی سرکتہ بدست زیر می باشد۔

(مستطیع به سلفیوں و مال)

سازمان

	۱۳۰۰	۱۳۰۱							
نوع و تشخیص	مالیات پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قلمی	تشخیصی	ایزای	فرآیند مشمول مالیات ایزای	سود ایزای	سال مانی
تطبیق - سوره	۹۹۴	۵۹۲	۶۰-۱۷	۶۰-۱۷	۱,۳۶۴	-	-	۳۹,۵۵۶	۱۳۹۴
تطبیق - سوره	-	-	۵,۸۸۲	۵,۸۸۲	۲,۳۲۲	-	-	۳۷۹,۳۶۶	۱۳۹۹
رسیدگی - سوره	-	-	-	-	۱۹,۱۹۵	-	-	۴۰۷,۸۳۵	۱۴۰۰
در پیگیری - سوره	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۳۶۹	۱۴۰۱
	۹۹۴	۵۹۲							

٢٤-٢٥ - ملاحظات من أحمد شكري كتبت في أيار/مايو ١٩٣٩ في قنصلية و تسوية هذه الملاحظات.

۱۳۳۰-۱۳۳۱: جهت عملکرد سال جاری مالی ۱۳۳۰ و ۱۳۳۱ با توجه به معالفت علی افروز، مالی مسئول دفتر و خیریه افروز است.

پیشہ جاتی سرگرمیوں کی
(صنایعاتی و زرعی)
کڑاوشی حساسیت



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	۱۹۱,۹۶۸	-	۱۹۱,۹۶۸
	۱۳۰,۸۳۶	-	۱۳۶,۳۳۶
	۲,۰۱۰	-	۲,۰۱۰
۱۷۸	-	۳۰۵	-
۲۳۶	-	۳۳۶	-
۱۹۸	-	۱۹۸	-
۱۰۰	-	۱۰۰	-
۶۶۰	۵۶	۵۳۶	۲,۶۶۲
۱,۶۷۲	۳۲۱,۸۰۰	۱,۸۴۶	۳۲۴,۲۷۷

درآمد عرش مساجد
 سازه آبل جوی
 شرکت فولاد زیرین کاشی
 نارنگین
 موج یک اسید فلک
 سلامت گوشت مساجد
 دستورالعمل آرم درضا پرولی
 سایر

۲۸- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹
۱۰,۸۹۰
۱۳۹۰
۱۰,۷۷۲

اصلاح سود حاصل از سرمایه گذاری تا در سال مالی ۱۴۰۰
 بابت پرداخت مالیات تکلیفی حقوق و ارزش افزوده سال مالی ۱۴۰۰

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویر مفید و وضوح مالی و نتایج عملیات، کلیه اصلاحات بنابرین از مربوط هر صورت مالی بنابرین از اصلاح و راک مجدد شده است و به همین طریق اقلام مقابل این معضا با صورت مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)		طبق صورت های مالی	
ماترله لسانی	اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات
۱۴۰۰/۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۳۹۹
(۱۹۸,۸۵۵)	(۱۴۱)	-	(۱۹۸,۹۹۶)
۶۷,۹۸۰	(۱۰,۵۹۰)	(۳۶۰,۳۶۱)	۳۷۸,۸۹۱
۲۷۸,۰۰۱	-	(۳۶۰,۳۶۱)	۱۷,۶۹۰
۶۷۲,۱۱۲	(۱۰,۷۲۲)	-	۶۶۱,۳۹۰
-	-	-	-
۱,۵۰۰,۲۹۱	(۲,۵۹۰)	-	۱,۵۰۰,۰۰۱
۱,۳۰۷,۵۸۶	۶,۱۳۱	-	۱,۳۰۷,۷۱۷
۱۲۲,۳۳۶	(۱۰,۷۲۲)	-	۱۱۱,۶۱۴

صورت سود و زیان
 هزینه های فروش - اداری و عمومی
 سایر درآمدهای عملیاتی
 سایر درآمدهای غیر عملیاتی
 سود خالص
 صورت و بدهی مالی
 دریافت های تجاری و سایر دریافت های
 پرداخت های تجاری و سایر پرداخت های
 سود انباشته



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۹۷,۱۱۳	۳۴۲,۳۴۹	۳۱۸,۵۹۳	۵۷۶,۱۵۷	سود خالص
۱۵,۳۵۳	۵۹,۵۰۲		۵۶,۵۰۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
		۹,۹۵۸	۹,۹۵۸	هزینه مالیات بر درآمد
۸۲۵	۷,۹۰۷	۳,۵۲۷	۹,۱۶۷	استهلاک تارایی‌های غیر جاری
		(۱۶۱,۳۰۶)	(۳۲۴,۸۰۶)	سهم از سود سرمایه‌گذاری در سهام اشخاص وابسته
-	(۱۲۹,۷۸۲)	(۲,۳۴۱)	(۱۰۶,۶۹۷)	سود سهام
(۱۷,۷۹۰)	(۲,۹۰۲)	(۱۷,۸۰۵)	(۳,۱۷۶)	سود سرورده بانکی
۲۰۵۵۰۲	۲۷۹,۱۷۲	۱۵۰,۳۴۵	۳۲۰,۱۲۵	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۲۱۱,۶۳۵)	(۱,۷۸۹,۹۱۳)	(۲۷۰,۷۶۰)	(۱,۳۲۰,۹۶۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳۰۰,۳۸۲)	(۴۰,۷۹۱)	(۱۳۰,۳۸۲)	(۲۰,۷۹۱)	(افزایش) کاهش بیش پرداخت‌های عملیاتی
(۲۷,۶۶۶)	۲۶,۵۳۴	(۲۸,۵۱۶)	۲۴,۷۳۳	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۷۴,۰۷۶)		(۳۷۴,۰۷۶)		افزایش پیش دریافت‌ها
۱,۳۸۱	۳۳۰,۱۲۸	۱,۵۵۶	۳۳۲,۶۴۱	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۵۵۶,۰۹۸	۷۰۰,۸۹۲	۶۰۵,۹۶۱	۸۰۱,۳۰۹	نقد حاصل از عملیات
۱۱۹,۲۳۲	۶,۴۲۱	۱۵۴,۵۰۸	۹۶,۹۸۲	



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
 پانصدشتاد و نهم تومانی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳-۱- تیر سال مالی ۱۴۰۱ مطابق بوضع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت شامل معاملات مجزیه و اشخاص وابسته انجام نشده است.
 ۳-۲- معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی سال مالی ۱۴۰۱:

نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	حقوق وجه	خرید اموال	خرید خدمات	فروشن کال و خدمات	تیر آموذ اچاره
ازیس، مساکری مهر و ماه	حقوق مدیریت	✓	-	-	۳۸۵	-	-
شرکت بیمه داد گزینش	حقوق مدیریت	✓	-	-	۲۳۲۵	۵۳۹۷	-
کارگزاری صیت سرمایه	سهمک		۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱۰۸	۱۲۵
شرکت ذوب آهن اصفهان			-	۱,۶۲۰,۰۱۹	۲,۰۳۰	۲,۳۷۰,۵۲۵	-
			۱۵,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۱۹	۵,۸۵۰	۲,۳۷۴,۱۵۰	۱۲۵

۳-۲- مانده حساب های تجاری اشخاص وابسته شرکت به شرح زیر است :

نام شخصی وابسته	میل ۱۴۰۱	میل ۱۴۰۰	طلب	خالی	بدهی	طلب	کلی	بدهی
ازیس، مساکری مهر و ماه	۲,۳۷۸				۷۱,۴۵۵			
شرکت بیمه داد گزینش					۷۴,۴۴۴			
کارگزاری صیت سرمایه	۶۶,۳۲۵					۵۷۱,۸۳۳		
شرکت ذوب آهن اصفهان	۱,۰۷۷,۹۱۸					۱۵۰,۰۰۰		
	۱,۱۳۴,۸۲۰					۵۴۴,۴۹۸		
					۷۶,۶۶۴	۷۲۴,۹۵۳		
						۵۷۱,۸۳۳		



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان
 پاداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و سرمایه ای

تعهدات احتمالی شرکت تعاونی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	دوازده فقره چک بابت مناقصه حمل و نقل منطقه (ب)
۲۳,۹۲۰	۲۳,۹۲۰	۲۳,۹۲۰	۲۳,۹۲۰	یک فقره چک بابت مناقصه حمل و نقل منطقه (ب)
۲۲,۰۷۵	۲۲,۰۷۵	۲۲,۰۷۵	۲۲,۰۷۵	یک فقره چک بابت حمل و نقل سبک زمینی
۵,۲۵۰	۵,۲۵۰	۵,۲۵۰	۵,۲۵۰	دو فقره سفته بابت مدقت و مزید اجراء
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	یک فقره سفته بابت لیزینگ اتومبیل
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	یک فقره چک - شرکت جندک سپهر سپاهان
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۹۲۰	سایر
۹۵,۷۲۵	۹۵,۷۲۵	۹۵,۷۴۵	۱۱۰,۵۳۷	

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی دوره، به وقوع نرسیده است.

