

# ارکان سیستم

(سahadatan رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

دفتر تهران: خیابان ولیعصر - نزیده به خیابان دکتر فاطمی، خیابان شهید حمید صدر، پلاک ۳۵، واحد شماره ۱۰، تلفن: ۲ و ۸۸۸۰۴۹۴۱ کس: ۸۸۸۰۴۹۴۰

دفتر تبریز: تبریز - خیابان امام - بلایین چهارراه منصور و رضاشاد - روبروی مسجد سالار شهیدان - ساختمان آئینر طبقه دوم واحد ۲، تلفن: ۴۱۳۳۳۴۱۳۸۹

دفتر مشهد: بلوار سید رضی - بین سید رضی ۳۸ و ۴۰، پلاک ۲۵۹ طبقه پنجم واحد ۹، تلفن: ۰۵۱۳۶۰۲۵۴۸۰

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

فهرست مطالب

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۶

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

ضمائم :

الف) صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

۲

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

صورت وضعیت مالی تلفیقی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

۵

صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب) صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

۶

صورت سود و زیان جداگانه

۷

صورت وضعیت مالی جداگانه

۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۹

صورت جریان های نقدی جداگانه

۱۰-۴۱

ج) یادداشتهای توضیحی صورت های مالی



# موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

حسابداران رسمی و مستقل

باسمه تعالی

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

### اظهاری نظر

۱) صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص) 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 ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت 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 می‌دهد.

### مبانی اظهار نظر مشروط

۲) مبلغ حدود ۷۸۴ میلیارد ریال از سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها (مربوط به شرکت فرعی فولاد صنعت صائب تبریز) مربوط به مانده حساب شرکت فولاد خرم دشت تاکستان از بابت موضوع قرارداد تبدیل شمش آهن به میلگرد آجدار می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش، وصول نگردیده است. با توجه به عدم دریافت تائیدیه درخواستی از نامبرده و بدلیل اختلافات پیش آمده فی‌مابین دو طرف در خصوص جرائم منظور شده به حساب ایشان، قابلیت وصول مانده حساب فوق محرز نشده است. همچنین



www.Arkansystem.com

دفتر مرکزی: تهران - بجهت آباد خیابان لاریجان، خیابان امید صدر پلاک ۳۵ واحد ۱۰ تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۰۴۹۶۱-۲ کس: ۰۲۱-۸۸۸۰۴۹۶۰

دفتر تبریز: خیابان امام - بلایین چهارراه مشهور در ضلع شمال شرقی مسجد سالار شهیدان - ساختمان آیفرفیوژن دوم واحد ۴ تلفن: ۰۲۱-۳۳۲۲۱۳۸۹

دفتر مشهد: مشهد - دین سید رضی ۳۸ و ۴۰ پلاک ۲۵۹، طبقه دوم واحد ۹ تلفن: ۰۵۱-۳۲۱۲۵۴۸۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
گروه و شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

با در نظر گرفتن مفاد قرارداد فی مابین (جرایم عدم ایفای تعهد موضوع تبصره ۳ ماده ۱ قرارداد) و صورت جلسه مورخ ۲۴ فروردین ماه ۱۴۰۱ هیئت مدیره، برای ماههای فروردین و اردیبهشت ماه سال مالی مورد گزارش، مبلغی از بابت جرائم عدم ایفای تعهدات قرارداد، در حسابها انعکاس نیافته است. لذا بدلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، میزان تعدیلات احتمالی ناشی از این امر و اثرات آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، مشخص نمی باشد.

(۳) از بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ شرکت فولاد صنعت صائب تبریز (سهامی خاص) به شرح یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی، براساس برگ تشخیص مالیاتی، مبلغ حدود ۷۲ میلیارد ریال مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و صرفاً مبلغ حدود ۵ میلیارد ریال ذخیره مالیاتی در حسابها منظور گردیده است. مضافاً جهت عملکرد سال ۱۴۰۰ و سال مالی مورد گزارش بدلیل شمولیت مفاد ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. باتوجه به مراتب فوق، هرچند احتساب مبلغ حدود ۶۷ میلیارد ریال ذخیره مالیاتی در حسابها متصور می باشد، لیکن تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهائی مقامات مالیاتی و تسویه حساب در این خصوص می باشد.

(۴) سازمان تامین اجتماعی شعبه عجب شیر، در پاسخ به تاییدیه ارسالی این موسسه، مانده بدهی شرکت فرعی فولاد صنعت صائب تبریز (سهامی خاص) را به مبلغ حدود ۸۷ میلیارد ریال برای سال ۱۳۹۹ اعلام داشته که شرکت نسبت به مبلغ مذکور اعتراض نموده که نتیجه آن تاکنون مشخص نشده و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با عنایت به مراتب یاد شده، احتساب ذخیره از این بابت نیز در حسابها ضروری بوده، لیکن تعیین مبلغ قطعی آن، منوط به رسیدگی نهایی توسط مراجع ذیصلاح و تسویه حساب نهایی خواهد بود.

(۵) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است، مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.



#### تاکید بر مطلب خاص

#### (۶) عدم تکمیل پروژه در جریان ساخت

به شرح یادداشت توضیحی ۴-۱۱ صورت های مالی، اقلام تشکیل دهنده دارایی های در جریان تکمیل مربوط به شرکت های فرعی می باشد که طی سنوات اخیر راکد بوده و برنامه های زمانبندی اجرای آنها طبق پیش بینی های اولیه نبوده است. هر چند مخارج لازم جهت تکمیل پروژه ها به مبلغ حدود ۲۱,۶۸۷ میلیارد ریال برآورد گردیده و زمان بهره برداری آنها سالهای ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ اعلام شده، لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش اقدامات لازم جهت تأمین منابع مالی به منظور تکمیل و بهره برداری از پروژه ها صورت نگرفته است، لذا شروع فعالیت پروژه های مزبور، منوط به انجام کارشناسی دقیق در خصوص برآورد مخارج لازم جهت تکمیل پروژه ها و تأمین منابع مالی لازم در این خصوص می باشد.

#### (۷) تداوم فعالیت

با عنایت به صورت سود و زیان جداگانه، نتیجه عملیات شرکت طی سال جاری و قبل منجر به زیان شده و اقدامات شرکت در رابطه با موارد درج شده در یادداشت توضیحی ۱-۲-۱ صورتهای مالی تاکنون به نتیجه نرسیده و در رابطه با یادداشت ۱-۲-۲ صورتهای مالی (مربوط به شرکت فرعی) نیز اقدامی صورت نگرفته است. توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به اتخاذ تدابیر مناسب جهت شروع فعالیتهای عملیاتی و خروج از وضعیت موجود جلب می نماید.

#### (۸) پوشش بیمه‌ای

به شرح یادداشتهای توضیحی ۲-۲-۱۱ و ۱-۱۶ صورتهای مالی، داراییهای ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا دارای کسری پوشش بیمه‌ای می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۸ مشروط نشده است.

#### مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

(۹) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
گروه و شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

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 راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی**

۱۰ اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- 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 توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
گروه و شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های تلفیقی و جداگانه اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، 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، به گونه‌ای در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

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

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**سایر وظایف بازرس قانونی**

۱۱) مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۱ اساسنامه در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت رعایت نشده است.

۱۲) توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را در خصوص توزیع سود، به زیان ده بودن نتیجه عملکرد شرکت اصلی (علیرغم وجود سود تلفیقی) و عدم توزیع منافع موهوم جلب می‌نماید.

۱۳) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، به نظر این موسسه معاملات مزبور با شرایط خاص حاکم بر روابط

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
گروه و شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

فیمابین اشخاص وابسته صورت گرفته است.

۱۴) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص بدلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره‌های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آیین‌نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر مواد به‌استثنای عدم نظارت موثر بر اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم با رویکرد مبتنی بر خطر (ریسک) پولشویی (ماده ۱)، عدم تدوین برنامه‌های داخلی مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم با رویکرد مبتنی بر خطر (ریسک) و همسو با سند ملی ارزیابی خطر (ماده ۷)، ایجاد امکانات، اختیارات و منابع انسانی جهت اطمینان از رعایت قوانین و مقررات مبارزه با پولشویی (تبصره ۱ ماده ۳۷)، عدم دریافت تاییدیه صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی (تبصره ۳ ماده ۳۷)، طراحی و اجرای رویه‌های مناسب و سامانه‌های لازم به منظور پایش مستمر، کشف تخلف در حوزه نظارت خود (ماده ۴۱)، عدم ایجاد سیستم جامع مدیریت اطلاعات در خصوص کنترل، پایش و کشف تقلب (ماده ۴۹) و طراحی و اجرای برنامه‌های متمم برای آموزش و توانمندسازی کارکنان (ماده ۱۴۵)، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

بهرروز شیرخانی

عضویت ۹۵۲۲۹۱

عباس لاری جهت پایش

عضویت ۹۴۲۱۵۱

۱۷ تیر ۱۴۰۲

شرکت مجمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت مجمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۴	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریانهای نقدی تلفیقی
۶	ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت مجمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)
۷	• صورت سود و زیان جداگانه
۸	• صورت وضعیت مالی جداگانه
۹	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	• صورت جریانهای نقدی جداگانه
۱۰-۴۱	ج- یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر اجرایی)	محمد رضا زمان یاد	شرکت توسعه مهر آتا (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره (غیر اجرایی)	مرتضی حمایت خواه	شرکت توسعه سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	حیدرعلی مردم خواه	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک (سهامی خاص)

مجمع فولاد صائب تبریز  
[شماره ثبت ۲۵۲] SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)			
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۰۰۳,۴۱۱,۲۵۳,۰۴۴	۳,۲۹۰,۰۱۷,۱۰۶,۲۷۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲,۹۵۷,۲۶۷,۱۳۹,۳۶۱)	(۲,۷۷۸,۷۱۱,۱۴۰,۶۵۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۶,۱۴۴,۱۱۳,۶۸۳	۵۱۱,۳۰۵,۹۶۵,۶۲۰		سود(زیان) ناخالص
(۸۶,۸۷۸,۰۰۴,۱۰۳)	(۱۲۶,۴۵۰,۷۱۷,۶۱۴)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۴۷,۸۷۱,۰۴۴,۴۱۸)	(۲,۷۰۴,۵۵۲,۴۴۳)	۸	سایر هزینه ها
(۳۸۸,۶۰۴,۹۳۴,۸۳۸)	۳۸۲,۱۵۰,۶۹۵,۵۶۳		سود (زیان) عملیاتی
(۱۷۷,۳۱۲,۲۶۹,۹۶۴)	(۸۳,۳۲۱,۱۴۸,۸۰۲)	۹	هزینه های مالی
۸۷۹,۴۳۰,۴۹۳,۲۹۶	۵۵۹,۰۷۰,۶۳۷,۰۹۶	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۳۱۳,۵۱۳,۲۸۸,۴۹۴	۸۵۷,۹۰۰,۱۸۳,۸۵۷		هزینه مالیات بر درآمد
(۳۸,۶۷۲,۶۲۸)	(۱۵۹,۵۲۶,۰۶۱)		سود خالص
۳۱۳,۴۷۴,۶۱۵,۸۶۶	۸۵۷,۷۴۰,۶۵۷,۷۹۶		

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، صورت سود و زیان جامع تهیه نگردیده است

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

ارکان سیستم  
گزارش



۲

مجتمع فولاد صائب تبریز  
[شماره ثبت ۳۵۳] SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳,۱۲۴,۰۳۷,۴۸۲,۱۰۵	۳,۱۵۲,۰۵۸,۳۰۸,۰۲۷	۱۱	دارایی های غیر جاری
۱۲۸,۶۳۷,۹۲۷,۵۳۹	۱۲۸,۵۲۰,۹۵۹,۵۳۹	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۳,۲۵۲,۶۷۵,۴۰۹,۶۴۴	۳,۲۸۰,۵۷۹,۲۶۷,۵۶۶		دارایی های نامشهود
			جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۴,۳۳۴,۸۱۵,۶۸۸	۷۵,۱۷۳,۹۳۷,۹۲۴	۱۵	پیش پرداخت ها
۸۷,۴۲۲,۶۹۶,۹۴۸	۱۰۷,۲۲۹,۹۶۸,۱۵۲	۱۶	موجودی مواد و کالا
۱,۷۰۷,۴۶۳,۹۲۸,۰۷۱	۲,۶۹۶,۰۰۸,۴۵۸,۳۳۷	۱۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۱۸,۹۶۳,۹۲۶,۹۰۰	۱۱,۲۲۳,۷۵۶,۷۳۸	۱۷	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۱,۶۸۹,۹۲۰,۶۰۲	۵۴,۸۰۲,۰۲۷,۵۳۶	۱۸	موجودی نقد
۱,۹۳۹,۸۷۵,۲۸۸,۲۰۹	۲,۹۴۴,۴۳۸,۱۴۸,۶۸۷		جمع دارایی های جاری
۵,۱۹۲,۵۵۰,۶۹۷,۸۵۳	۶,۲۲۵,۰۱۷,۴۱۶,۲۵۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
			سرمایه
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	اندوخته قانونی
۱۹,۷۸۹,۹۳۳,۹۲۷	۶۴,۸۳۲,۱۱۱,۰۱۸	۱۹-۱	سود انباشته
۲۶۶,۰۵۲,۴۶۱,۶۷۸	۱,۰۰۵,۱۷۵,۰۹۴۲,۳۸۳		جمع حقوق مالکانه
۳,۲۸۵,۸۴۲,۳۹۵,۶۰۵	۴,۱۱۶,۵۸۳,۰۵۳,۴۰۱		بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
-	۳۷۵,۶۱۰,۹۱۹,۸۴۲	۲۱	تسهیلات مالی بلند مدت
۴۱,۴۹۱,۷۴۴,۱۰۶	۷۸,۸۹۹,۱۱۹,۷۹۵	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱,۴۹۱,۷۴۴,۱۰۶	۴۵۴,۵۱۰,۰۳۹,۶۳۷		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۷۳۹,۳۹۳,۸۲۸,۱۶۱	۱,۴۱۵,۱۵۵,۹۰۵,۳۴۰	۲۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵,۴۲۸,۷۴۱,۸۵۶	۵,۵۴۹,۷۱۱,۳۰۷	۲۴	مالیات پرداختنی
۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	۲۳۳,۲۱۸,۷۰۶,۵۶۸	۲۱	تسهیلات مالی
۱۹۲,۹۳۸,۶۶۲,۷۶۶	-	۲۳	پیش دریافتها
۱,۸۶۵,۲۱۶,۵۵۸,۱۴۲	۱,۶۵۳,۹۲۴,۳۲۳,۲۱۵		جمع بدهی های جاری
۱,۹۰۶,۷۰۸,۳۰۲,۲۴۸	۲,۱۰۸,۴۳۴,۳۶۲,۸۵۲		جمع بدهی ها
۵,۱۹۲,۵۵۰,۶۹۷,۸۵۳	۶,۲۲۵,۰۱۷,۴۱۶,۲۵۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signature and blue ink scribbles.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمايه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۷۲,۳۶۷,۷۷۹,۷۳۹	(۲۸,۵۶۳,۳۱۶,۹۸۱)	۹۳۱,۰۹۶,۷۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۳۱۳,۴۷۴,۶۱۵,۸۶۶	۳۱۳,۴۷۴,۶۱۵,۸۶۶	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
-	(۱۸,۸۵۸,۸۳۷,۲۰۷)	۱۸,۸۵۸,۸۳۷,۲۰۷	-	تخصیص اندوخته قانونی
۳,۲۸۵,۸۴۲,۳۹۵,۶۰۵	۲۶۶,۰۵۲,۴۶۱,۶۷۸	۱۹,۷۸۹,۹۳۳,۹۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
۸۵۷,۷۴۰,۶۵۷,۷۹۶	۸۵۷,۷۴۰,۶۵۷,۷۹۶	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۴۵,۰۴۲,۱۷۷,۰۹۱)	۴۵,۰۴۲,۱۷۷,۰۹۱	-	تخصیص اندوخته قانونی
۴,۱۱۶,۵۸۳,۰۵۳,۴۰۱	۱,۰۵۱,۷۵۰,۹۴۲,۳۸۳	۶۴,۸۳۲,۱۱۱,۰۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



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

۴

مجتمع فولاد صائب تبریز  
 (شماره ثبت ۳۵۲) SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۱.۸۸۲.۳۸۶.۳۴۱	۷۱۱.۲۱۲.۴۳۳.۶۳۳	۲۶
(۵۴۷.۰۱۷.۱۴۹)	-	
۲۴۱.۳۳۵.۳۶۹.۱۹۲	۷۱۱.۲۱۲.۴۳۳.۶۳۳	
(۵۵.۵۹۱.۵۷۸.۷۲۲)	(۱۲۸.۳۶۲.۵۶۴.۳۲۱)	
(۱۷۵.۱۲۲.۱۷۳.۰۸۶)	(۱۱.۲۲۳.۷۵۶.۷۳۸)	
۶۵.۸۴۴.۲۰۲.۴۰۰	۲۰۹.۱۲۱.۹۰۶.۶۶۴	
۴۴.۶۱۰.۲۷۱	۶۸.۱۹۵.۸۵۶	
(۱۶۴.۸۲۴.۹۳۹.۱۳۷)	۶۹.۶۰۳.۷۸۱.۴۶۱	
۵۳.۶۷۶.۸۳۵.۵۵۷	-	
-	۳۸.۴۰۱.۳۱۳.۹۲۹	
-	(۴۶.۶۱۹.۶۶۳.۶۲۴)	
-	(۳۲۸.۲۵۶.۱۰۹.۲۲۵)	
-	۷۱۷.۴۸۷.۰۰۰	
(۶۲.۳۵۲.۷۶۹.۶۵۰)	(۳۱۸.۶۲۵.۶۹۸.۹۴۹)	
(۹۹.۹۵۸.۸۰۷.۴۸۵)	(۸۳.۳۲۱.۴۳۷.۲۹۱)	
(۱۰۸.۶۳۴.۷۴۱.۵۷۸)	(۷۳۷.۷۰۴.۱۰۸.۱۶۰)	
(۳۲.۱۲۴.۲۱۱.۵۲۳)	۴۳.۱۱۲.۱۰۶.۹۳۴	
۴۳.۸۱۴.۲۳۲.۱۲۵	۱۱.۶۸۹.۹۲۰.۶۰۲	
۱۱.۶۸۹.۹۲۰.۶۰۲	۵۴.۸۰۲.۰۲۷.۵۳۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

تامین مالی توسط کارگزار

تامین مالی شرکت توسط اشخاص وابسته

باز پرداخت تامین مالی اشخاص وابسته

تامین مالی سایر شرکتهای توسط شرکت

باز پرداخت تامین مالی سایر شرکتهای

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

مجموع فولاد صائب تبریز  
 (شماره ثبت ۳۵۳) SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

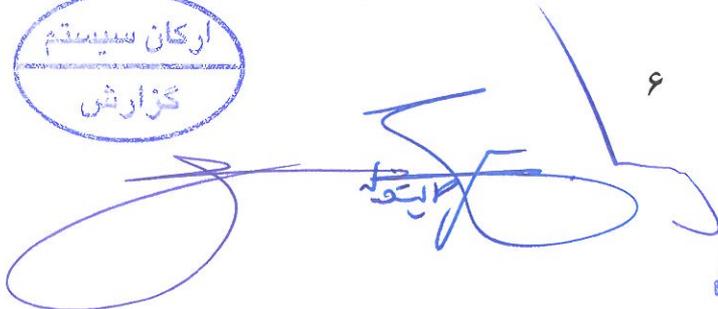
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۳۰,۹۳۵,۱۲۰,۶۶۵)	(۳۵,۴۷۱,۳۹۷,۳۱۸)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۰,۹۳۵,۱۲۰,۶۶۵)	(۳۵,۴۷۱,۳۹۷,۳۱۸)		زیان عملیاتی
(۳۲,۶۴۱,۳۰۵)	(۵,۴۹۴,۰۷۸,۸۰۰)	۹	هزینه های مالی
۷۴۶,۵۸۱,۷۸۵	۳۶,۰۱۶,۲۷۲,۱۷۲	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۰,۲۲۱,۱۸۰,۱۸۵)	(۴,۹۴۹,۲۰۳,۹۴۶)		زیان خالص

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال می باشد، صورت سود و زیان جامع تهیه نگردیده است

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

ارکان سیستم  
گزارش

۶



مجتمع فولاد صائب تبریز  
(شماره ثبت ۲۵۲) SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		داراییهای غیر جاری :
۱۲۸,۰۲۰,۰۷۳,۷۴۳	۱۸۵,۱۹۱,۹۷۵,۶۸۵	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۲۲,۱۹۷,۲۹۲,۳۹۹	۱۲۲,۱۹۷,۲۹۲,۳۹۹	۱۲	دارایی های نامشهود
۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۳۳۱,۰۹۳,۳۳۵,۳۵۱	۱,۳۶۸,۷۵۴,۲۸۲,۵۱۵	۱۴	دریافتی های بلند مدت
۲,۶۸۱,۴۱۰,۶۹۱,۴۹۳	۲,۷۷۶,۲۴۳,۵۴۰,۵۹۹		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۴۲,۸۶۲,۶۴۰	۱۲,۲۶۳,۰۰۶	۱۵	پیش پرداخت ها
۱۱۳,۵۴۳,۵۲۶	۱۰۴,۰۴۷,۳۹۴	۱۶	موجودی مواد و کالا
۸۸۱,۱۳۶,۷۱۳,۷۰۶	۸۷۴,۸۶۶,۴۲۲,۸۹۹	۱۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۸۷,۷۵۱,۴۴۷	۱,۰۸۳,۷۲۵,۱۲۳	۱۸	موجودی نقد
۸۸۱,۹۸۰,۸۷۱,۳۱۹	۸۷۶,۰۶۶,۴۵۸,۴۲۲		جمع دارایی های جاری
۳,۵۶۳,۳۹۱,۵۶۲,۸۱۲	۳,۶۵۲,۳۰۹,۹۹۹,۰۲۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۹,۱۶۲,۷۲۴,۶۹۴	۹,۱۶۲,۷۲۴,۶۹۴	۱۹-۱	اندرخته قانونی
۱۴۰,۵۸۸,۵۸۷,۴۳۰	۱۰۸,۶۳۹,۳۸۳,۴۸۴		سود انباشته
۳,۱۴۹,۷۵۱,۳۱۲,۱۲۴	۳,۱۱۷,۸۰۲,۰۸۰,۱۷۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
-	۱۹,۴۲۹,۹۳۹	۲۰	پرداختی های بلند مدت
۲,۱۰۴,۱۷۰,۰۱۴	۳,۵۵۵,۸۸۲,۴۸۱	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۱۰۴,۱۷۰,۰۱۴	۳,۵۷۵,۳۱۲,۴۲۰		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۳۹۸,۰۴۴,۳۷۶,۶۵۲	۵۲۸,۲۲۱,۵۰۲,۹۳۸	۲۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۲۱	تسهیلات مالی
۴۱۱,۵۳۶,۰۸۰,۶۷۴	۵۳۰,۹۳۲,۵۷۸,۴۲۳		جمع بدهی های جاری
۴۱۳,۶۴۰,۲۵۰,۶۸۸	۵۳۴,۵۰۷,۸۹۰,۸۴۳		جمع بدهی ها
۳,۵۶۳,۳۹۱,۵۶۲,۸۱۲	۳,۶۵۲,۳۰۹,۹۹۹,۰۲۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

۷



Handwritten signature in blue ink.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل ریال	سود(زیان) انباشته ریال	اندوخته قانونی ریال	سرمایه ریال	
۳,۱۷۹,۹۷۲,۴۹۲,۳۰۹	۱۷۰,۸۰۹,۷۶۷,۶۱۵	۹,۱۶۲,۷۲۴,۶۹۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
(۳۰,۲۲۱,۱۸۰,۱۸۵)	(۳۰,۲۲۱,۱۸۰,۱۸۵)	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۳,۱۴۹,۷۵۱,۳۱۲,۱۲۴	۱۴۰,۵۸۸,۵۸۷,۴۳۰	۹,۱۶۲,۷۲۴,۶۹۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زیان خالص سال ۱۴۰۰
				مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۴,۹۴۹,۲۰۳,۹۴۶)	(۴,۹۴۹,۲۰۳,۹۴۶)	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			زیان خالص سال ۱۴۰۱
۳,۱۱۷,۸۰۲,۱۰۸,۱۷۸	۱۰۸,۶۳۹,۳۸۳,۴۸۴	۹,۱۶۲,۷۲۴,۶۹۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیم شده
				مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



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

*(Handwritten signature)*

۸



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۲.۳۲۵.۵۷۶.۸۶۱)	۶۳.۰۷۲.۶۴۴.۱۳۳	۲۶
(۲۲.۳۲۵.۵۷۶.۸۶۱)	۶۳.۰۷۲.۶۴۴.۱۳۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۲۲.۹۹۴.۱۱۰.۸۶۰)	(۵۸.۳۹۵.۱۰۰.۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۱.۷۱۷.۲۹۱	۱.۳۳۷.۳۶۷	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۲.۹۹۲.۳۹۳.۵۶۹)	(۵۸.۳۹۳.۸۶۲.۶۳۳)	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۶.۴۹۵.۰۴۴.۱۷۰	۱۵۲.۷۶۴.۱۵۰.۰۶۳	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۹.۱۸۸.۱۲۴.۰۸۱)	(۱۴۰.۷۷۲.۲۵۰.۵۵۰)	تأمین مالی توسط اشخاص وابسته
(۴.۹۵۶.۱۲۰.۴۶۹)	(۴.۹۵۶.۱۲۰.۴۶۹)	باز پرداخت تأمین مالی
۴۲.۳۵۰.۷۹۹.۶۲۰	(۴.۲۸۲.۸۰۷.۸۲۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲.۹۶۷.۱۷۰.۸۱۰)	۳۹۵.۹۷۳.۶۷۶	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۳.۶۵۴.۹۲۲.۲۵۷	۶۸۷.۷۵۱.۴۴۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۶۸۷.۷۵۱.۴۴۷	۱.۰۸۳.۷۲۵.۱۲۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

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



۹

*(Handwritten signature in blue ink)*

مجتمع فولاد صائب تبریز  
 (شماره ثبت ۳۵۳) SSC «سهامی خاص»

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ بصورت شرکت سهامی خاص تحت شماره ۳۵۳ با شناسه ملی ۱۰۹۸۰۲۷۶۳۸۰ اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان عجب شیر به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز از شرکت های فرعی شرکت توسعه سرمایه گذاری آذربایجان (سهامی عام) می باشد. نشانی اصلی شرکت آذربایجان شرقی - شهرستان عجب شیر - روستای خضرلو و محل فعالیت اصلی آن در شهر تبریز واقع است .

۱-۲- فعالیت های اصلی

۱-۲-۱

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل کلیه فعالیتهای بازرگانی و خدماتی مجاز اعم از خرید و فروش، صادرات و واردات، تولید، توزیع و پخش هرگونه کالای مجاز بازرگانی و خرید هرگونه سهام اشخاص حقیقی و حقوقی و اخذ تسهیلات مالی و اعتباری (ارزی و ریالی) از بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی شرکت در مناقصات و مزایدات ... و همچنین اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن و فرآوری مواد معدنی و... در کلیه طرحهای معدنی و صنایع معدنی و بازرگانی و تجارت مواد معدنی و سایر فرآوردهای مرتبط و در ضمن شرکت اصلی با توجه به عدم وجود کارت بازرگانی قصد دارد نسبت به اخذ کارت بازرگانی برای شرکت اصلی اقدام تا برای تامین مواد اولیه شرکتهای گروه و تابعه و در زمینه واردات و صادرات و ... اقدام نماید که با تحصیل سود معاملات و بازرگانی نسبت به پوشش هزینه های شرکت اقدام گردد.

۱-۲-۲- با توجه بر اینکه زمین شرکت فولاد صائب آذربایجان به جهت عدم دسترسی به امکانات پست برق و خط انشعاب گاز و آب مصرفی و عدم مناسب بودن موقعیت زمین برای اجرای طرح مقرر شده است که پیرو صورتجلسه هیات مدیره زمین این شرکت به شرکت صنایع آهک سهند آذران واگذار که با طرح در هیات مدیره و امعان نظر هیات مدیره مجتمع از زمینهای موجود مجتمع در سایت عجب شیر متناسب با میزان زمین مورد نیاز به شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان تخصیص تا با مطالعه فنی و امکان سنجی دقیق نسبت به زمان اجرائی پروژه تصمیم گیری شود و پیش بینی می گردد که شروع عملیات اجرائی طرح از اوایل سال ۱۴۰۳ می باشد .

موضوع فعالیت های شرکت های فرعی به شرح زیر می باشد :

تاریخ تاسیس	خلاصه موضوع فعالیت	شرح	ردیف
۱۳۹۳/۰۵/۰۲	نورد تیر آهن میلگرد و مقاطع فولادی	شرکت فولاد صنعت صائب تبریز	۱
۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تولید آهن اسفنجی- قبل از بهره برداری	شرکت احیاء فولاد سهند عجب شیر	۲
۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تولید شمش فولادی- قبل از بهره برداری	شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر	۳
۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تولید فروسیلیسیوم- قبل از بهره برداری	شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان	۴
۱۳۹۳/۰۵/۰۲	فرآوری سنگ آهن- قبل از بهره برداری	شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز	۵

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت	گروه		کارکنان قراردادی
	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۶	۶	۲۰۳	۲۲۲

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار مالی ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا می باشد، به شرح زیر است :

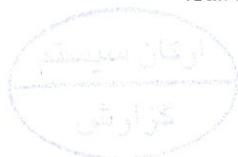
۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که از ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد ، اثر با اهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری استفاده شده است.

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش ارزش بازار (یادداشت ۱۸)



## شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که بر شرکتهای فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه های شرکتهای فرعی را در صورتهای مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل (( سهام خزانه)) منعکس می گردد.

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 می شود.

#### ۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- تمام شرکتهای فرعی با سرمایه گذاری مستقیم شرکت اصلی ایجاد شده اند. لذا شرکت فاقد سرقفلی ناشی از تحصیل سرمایه گذاری ها می باشد.

#### ۳-۴- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.



## شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۵- 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.

#### ۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	۲۵ سال	ساختمان
مستقیم	۳۰ سال	تاسیسات
نزولی - خط مستقیم	۳ و ۴ و ۵ و ۸ و ۱۰ سال و ۸ درصد	ماشین آلات و تجهیزات
مستقیم	۶ سال	وسایل نقلیه
مستقیم	۳ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ سال	اثاثه و منصوبات
۱۰۰٪	یکسال	ابزارآلات



## شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۳-۶- 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 بالاست. 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.

### ۳-۷- دارایی های نامشهود

۱-۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.  
۲-۳-۷-۲- 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 سال	مستقیم

### ۳-۸- موجودی مواد و کالا

۱-۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام 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:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات ولوازم یدکی

### ۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری:		
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری بلند مدت
سرمایه گذاری های جاری		
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش افزوده هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش افزوده هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تائید صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته و مشارکتهای خاص
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکتهای

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۳- 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 مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۲-۱۱-۳- 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 می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد

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

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

۱-۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه ونقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد.

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		گروه
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	کیلوگرم	ریال	کیلوگرم	
				۵-۱- فروش خالص
				داخلی:
۲,۴۹۲,۲۸۸,۰۵۷,۹۳۵	۱۷,۸۶۷,۷۴۰	۲۶۰,۹۵۸,۱۳۷,۴۱۹	۱,۲۷۱,۲۷۰	گروه محصولات میلگرد استاندارد
۱۳۹,۲۷۰,۳۵۲,۳۹۵	۱,۲۰۲,۸۲۰	۲۱۵,۹۰۹,۱۴۵,۹۹۸	۱,۶۰۱,۸۷۰	گروه محصولات نورد میلگرد نرمال
۳۷۲,۰۴۶,۳۵۶,۷۶۷	۴۷,۳۷۶,۰۸۰	۲,۰۶۱,۲۲۵,۴۶۵,۶۲۱	۱۷۵,۷۷۷,۸۵۶	خدمات کارمزدی
۳,۰۰۳,۶۰۴,۷۶۷,۰۹۷	۶۶,۴۴۶,۶۴۰	۲,۵۳۸,۰۹۲,۷۴۹,۰۳۸	۱۷۸,۶۵۰,۹۹۶	
-	-	۷۵۳,۴۵۵,۲۶۱,۱۹۲	۴,۴۷۹,۷۳۰	صادراتی
-	-	۷۵۳,۴۵۵,۲۶۱,۱۹۲	۴,۴۷۹,۷۳۰	گروه محصولات نورد میلگرد
۳,۰۰۳,۶۰۴,۷۶۷,۰۹۷	۶۶,۴۴۶,۶۴۰	۳,۲۹۱,۵۴۸,۰۱۰,۲۳۰	۱۸۳,۱۳۰,۷۲۶	فروش ناخالص
(۱۹۳,۵۱۴,۰۵۳)		(۱,۵۳۰,۹۰۳,۹۵۹)	(۱۲۰,۰۶۰)	برگشت از فروش
۳,۰۰۳,۴۱۱,۲۵۳,۰۴۴	۶۶,۴۴۶,۶۴۰	۳,۲۹۰,۰۱۷,۱۰۶,۲۷۱	۱۸۳,۰۱۰,۶۶۶	فروش خالص

۵-۲-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سایر مشتریان
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	ریال		ریال	
۱۰۰.۰٪	۳,۰۰۳,۶۰۴,۷۶۷,۰۹۷	۱۰۰.۰٪	۳,۲۹۰,۰۱۷,۱۰۶,۲۷۱	
۱۰۰٪	۳,۰۰۳,۶۰۴,۷۶۷,۰۹۷	۱۰۰٪	۳,۲۹۰,۰۱۷,۱۰۶,۲۷۱	

۵-۲-۱-خالص درآمد ارائه خدمات:

سال ۱۴۰۱		گروه
مبلغ - کیلوگرم	مبلغ - ریال	
۱۷۵,۷۷۷,۸۵۶	۲,۰۶۱,۲۲۵,۴۶۵,۶۲۱	خدمات کارمزدی - شرکت آرتین فولاد آذر
(۱۲۰,۰۶۰)	(۱,۵۳۰,۹۰۳,۹۵۹)	برگشت از فروش
۱۷۵,۶۵۷,۷۹۶	۲,۰۵۹,۶۹۴,۵۶۱,۶۶۲	خالص درآمد ارائه خدمات

۵-۳-جدول مقایسه درآمد عملیاتی با بهای تمام شده:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		گروه
سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	
۷.۳٪	۳.۲۱	۳۲,۵۱۴,۳۲۶,۹۷۵	(۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶)	گروه محصولات میلگرد استاندارد
۰.۰٪	(۵۱.۳۶)	(۱۱۰,۹۰۰,۴۵۷,۴۶۱)	(۳۲۶,۸۰۹,۶۰۳,۴۵۹)	گروه محصولات میلگرد نرمال
(۱۲.۸)	۲۹٪	۵۸۹,۶۹۲,۰۹۶,۱۰۶	(۱,۴۷۰,۰۰۲,۴۶۵,۵۵۶)	گروه محصولات میلگرد آچدار - فروش کارمزدی
(۶.۴)	۱۶٪	۵۱۱,۳۰۵,۹۶۵,۶۲۰	(۲,۷۷۸,۷۱۱,۱۴۰,۶۵۱)	



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰		
	فروش	خدمات	جمع	فروش	خدمات	جمع
مواد مستقیم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دستمزد مستقیم	-	-	-	-	-	-
سربار ساخت:	-	-	-	-	-	-
هزینه های جذب نشده	-	-	-	-	-	-
جمع هزینه های ساخت	-	-	-	-	-	-
بهای ضایعات تولیدی	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده ساخت	-	-	-	-	-	-
کاهش (افزایش) کار در جریان	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	-	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	-	-	-
کالای خریداری شده طی سال	-	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	-	-	-
کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	-	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	-	-	-
	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴	۱۳,۵۸۲,۴۰۲,۳۳۴
	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶	۹۸۱,۸۹۹,۰۷۱,۶۳۶

۶-۱- گردش مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
موجودی مواد اولیه در ابتدای سال	۷,۲۹۴,۱۹۷	۸۷,۲۰۹
خرید خالص طی سال	۶-۱-۱	۱,۰۷۷,۷۲۰,۲۹۶,۶۹۵
مصرف از محل مواد اولیه کارمزدی	-	-
سهم ضایعات تولید کارمزدی	(۷,۲۹۴,۱۹۷)	(۱,۰۷۷,۷۲۰,۲۹۶,۶۹۵)
مواد اولیه آماده برای مصرف	-	-
موجودی مواد اولیه در پایان سال	-	۲۲,۱۳۹,۵۶۹
بهای تمام شده مواد مستقیم مصرفی	-	۲۲,۱۳۹,۵۶۹

۶-۱-۱- خرید مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
شرکت گسترش خدمات آتیه اندیشان سپهر شرق	۱,۸۴۳,۶۶۰	۲۸۲,۰۸۰,۲۸۵,۸۴۲
شرکت اتحاد شمش عجب شیر	۱,۲۴۶,۰۰۵	۱۹۵,۷۹۵,۹۲۶,۰۰۵
شرکت فولاد سپهر سیلان (اردبیل)	۱,۰۷۶,۷۹۰	۱۴۱,۵۶۰,۶۴۰,۲۲۰
شرکت آرتین فلز گوهر ابرناتین	۹۷۹,۹۰۰	۱۲۴,۹۷۴,۴۰۳,۹۴۷
آذر غلطک	۴۰۵,۲۰۰	۶۶,۳۴۹,۸۴۸,۶۲۵
فولاد اکسین پویا صنعت	۱۹۹,۴۷۰	۴۰,۳۵۹,۵۱۸,۲۰۰
هدف بازگشتان یا قوت	۲۵۸,۴۳۲	۲۶,۶۹۷,۳۴۳,۹۸۰
شرکت فجر خداد بناب	۲۱,۹۵۰	۳,۳۹۷,۳۸۱,۶۵۱
شرکت آفاق تجارت شایگان	-	-
شرکت آزاد سرمایه دبیا	-	-
پیشگام تجارت بناب	-	-
شرکت سپیگان سهند آذربایجان	-	-
مجتمع فولاد آذر آبادگان ارس	-	-
شرکت بازگانی معین احیاء سپاهان	-	-
شرکت فولاد نقشینه تبریز	-	-
شرکت بهمن گستر سپاهان	-	-
محمد پناه زاده	-	-
مجتمع فولاد آذر جدید بناب	-	-
شرکت نمین رستاک خلیج فارس	۱,۲۶۲,۷۹۰	۱۸۶,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۵
سایر	۷,۲۹۴,۱۹۷	۱,۰۷۷,۷۲۰,۲۹۶,۶۹۵

۶-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دستمزد مستقیم		سربار ساخت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
حقوق و دستمزد	۱۸۹,۴۳۶,۱۳۶,۳۶۹	۱۰۱,۷۵۸,۸۷۹,۲۳۰	-	-
مزایای پایان خدمت	۲۵,۰۵۸,۵۰۸,۴۰۱	۱۲,۰۰۷,۱۲۸,۶۲۹	-	-
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴۰,۴۲۸,۵۷۹,۴۲۴	۲۱,۳۵۷,۱۴۱,۱۰۶	-	-
عیدی	۱۶,۴۸۷,۱۸۵,۵۸۴	۹,۱۳۶,۷۰۲,۶۶۳	-	-
هزینه استهلاک	-	-	۹۳,۹۳۵,۱۵۶,۷۹۸	۲۳,۲۸۵,۶۷۵,۵۱۱
هزینه های کارکنان	-	-	۱۳,۲۶۷,۶۸۰,۸۱۹	۶,۲۰۳,۶۲۲,۴۶۶
هزینه های تعمیر و نگهداری	-	-	۳۱,۹۸۳,۲۷۶,۸۷۱	۵,۲۶۱,۵۶۳,۷۶۶
ملزومات مصرفی	-	-	۱۵۷,۶۸۷,۵۲۵,۴۳۰	۴۶,۸۷۷,۵۳۰,۸۷۲
هزینه های سوخت و انرژی	-	-	۸۰,۳۸۲,۷۸۱,۷۲۳	۲۸,۵۱۶,۶۰۶,۶۸۷
سهم ضایعات تولید کارمزدی	-	-	۱,۵۸۳,۲۱۴,۱۲۸,۰۳۳	۵۶۹,۸۳۸,۲۴۴,۸۸۸
بازیافت فروش سهم ضایعات تولید کارمزدی	-	-	(۵۷۸,۳۳۴,۴۲۶,۳۷۹)	(۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳)
سایر	-	-	۱۰,۳۷۳,۴۵۸,۲۹۱	۷۸,۷۰۷,۴۱۷,۱۷۷
سهم از مرکز خدماتی	-	-	۱۲۴,۰۰۴,۱۲۷,۷۶۱	۷۰,۱۶۵,۴۱۱,۲۷۴
	۲۷۱,۴۱۰,۴۰۹,۷۷۸	۱۴۴,۱۵۹,۸۵۱,۶۲۸	۱,۵۱۴,۵۲۳,۸۰۹,۳۴۷	۵۹۵,۶۴۴,۹۰۱,۱۲۸

۶-۲-۱- افزایش هزینه استهلاک نسبت به سال قبل از بابت اعمال ۳۰ درصد نرخ استهلاک بدلیل عدم استفاده می باشد

۶-۲-۲- با توجه به قرارداد منعقد با شرکتهای طرف قرارداد کارمزدی توسط شرکت فرعی فولاد صنعت عجب شیر، مقرر گردیده به ازای هر کیلوگرم شمش تحویلی، توسط طرف قرارداد، یک کیلو میلگرد استاندارد تحویل ایشان گردد، لذا با توجه به مفاد قرار داد ضایعات تولیدی، مواد اولیه لازم جهت تامین ضایعات تولید کارمزدی توسط شرکت فرعی مذکور تامین گردد لذا جهت این امر مقدار ۷.۲۹۱.۱۹۷ کیلوگرم به مبلغ ۱.۰۷۷.۷۲۰.۲۹۶.۶۹۵ ریال خریداری و مصرف تامین ضایعات تولیدی کارمزدی گردیده و بقیه مواد اولیه مورد نیاز جهت تامین ضایعات کارمزدی عدم موجودی در شرکت توسط طرف قرارداد تامین و در حسابها که مبلغ ۵۰۵.۴۹۵ میلیون می باشد ذخیره در حسابها طبق یادداشت ۱-۲۰ در حسابها منظور گردیده است. لازم به توضیح است که کل ضایعات تولیدات کارمزدی به مقدار حدود ۶ درصد مقدار تولید بوده است.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت گروه در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی سال ۱۴۰۰	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	ظرفیت قابل دسترس	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	گروه محصولات میلگرد آجدار
۷۱,۵۹۸	۱۷۲,۱۱۲	۱۹۸,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تن	

۶-۳- هزینه های جذب نشده به دلیل توقف تولید ناشی از نبود مواد اولیه محاسبه و از بهای تمام شده کسر شده است

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۱۸۹,۲۹۶,۵۹۳	۳۱,۰۴۳,۳۷۵,۱۸۸	۴۹,۳۱۴,۳۵۹,۱۱۷	۷۳,۳۹۵,۴۴۲,۳۵۰	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۰۴,۵۶۰,۷۴۴	۷۰۹,۸۵۳,۵۱۰	۴,۲۰۷,۰۳۲,۰۵۹	۳,۸۷۹,۶۷۶,۱۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۱,۳۸۴,۲۵۵,۶۰۶	۱,۲۲۹,۷۲۲,۹۹۸	۱,۵۲۶,۱۲۴,۴۰۳	۱,۸۷۴,۷۴۳,۶۲۳	استهلاک
۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۰,۳۲۸,۲۲۲	۳,۶۷۴,۲۱۰,۰۰۰	هزینه های حسابرسی
-	-	۳,۰۳۷,۳۳۷,۵۰۰	۹۳۹,۴۳۷,۱۰۵	هزینه های نمایشگاه و تبلیغات
-	۱۵,۶۹۶,۰۰۰	۷۲۷,۱۴۷,۵۰۰	۲۳۵,۶۹۶,۰۰۰	هزینه های کارشناسی
-	-	۱۰,۵۴۱,۶۹۶,۶۷۷	۱۹,۲۹۸,۲۹۷,۹۳۳	سهم از تسهیلات خدماتی
۶,۵۵۶,۷۶۸	۸۴۹,۲۰۳,۴۷۴	۸۰۲,۸۳۵,۲۸۳	۲,۷۶۱,۱۸۸,۷۴۱	جرایم تعهدات قانونی حق بیمه
۳,۲۵۵,۳۵۰,۹۵۴	۲۴۳,۵۴۶,۱۴۸	۱۴۰,۴۱۰,۱۴۳,۳۴۲	۲۰,۳۹۲,۰۲۵,۷۶۲	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)
۳۰,۹۳۵,۱۲۰,۶۶۵	۳۵,۴۷۱,۳۹۷,۳۱۸	۸۶,۸۷۸,۰۰۴,۱۰۳	۱۲۶,۴۵۰,۷۱۷,۶۱۴	

۷-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد ناشی از افزایش قانونی سالانه و همچنین تعداد کارکنان و افزایش مقدار تولید می باشد. لازم به توضیح است حقوق مدیران ارشد گروه از شرکت اصلی پرداخت می گردد.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر هزینه ها

گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۲۷,۲۲۸,۴۸۱,۱۱۹	-
۱۲۰,۶۴۲,۵۶۳,۲۹۹	۲,۷۰۴,۵۵۲,۴۴۳
۳۴۷,۸۷۱,۰۴۴,۴۱۸	۲,۷۰۴,۵۵۲,۴۴۳

ضایعات تولید

هزینه های جذب نشده در تولید

۹- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۶۴۱,۳۰۵	۵,۴۹۴,۰۷۸,۸۰۰	۱۷۷,۳۱۲,۲۶۹,۹۶۴	۸۳,۳۲۱,۱۴۸,۸۰۲
۳۲,۶۴۱,۳۰۵	۵,۴۹۴,۰۷۸,۸۰۰	۱۷۷,۳۱۲,۲۶۹,۹۶۴	۸۳,۳۲۱,۱۴۸,۸۰۲

سود تضمین شده وام های دریافتی:

بانک ها و موسسات اعتباری

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۱۷,۲۹۱	۱,۳۳۷,۳۶۷	۴۴,۶۱۰,۲۷۱	۶۸,۱۹۵,۸۵۶
-	-	(۲۲,۰۳۲,۶۷۸,۲۹۵)	-
-	-	(۴,۵۶۰,۹۲۵,۵۶۱)	۹۰,۱۵۷,۹۷۹,۷۶۴
-	-	(۴,۳۲۸,۹۷۶,۸۵۸)	-
-	-	۹۰۸,۰۰۱,۸۳۵,۰۰۰	-
-	۳۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۱۰	-	۱,۹۲۲,۱۶۵,۳۰۰
-	-	-	۱,۸۲۵,۰۵۰,۹۲۸
-	-	-	۴۶۵,۰۹۷,۲۴۵,۲۴۸
۷۴۴,۸۶۴,۴۹۴	۱۵,۰۳۴,۸۹۵	۲,۳۰۶,۶۲۸,۷۳۹	-
۷۴۴,۵۸۱,۷۸۵	۳۶,۰۱۶,۲۷۲,۱۷۲	۸۷۹,۴۳۰,۴۹۳,۲۹۶	۵۵۹,۰۷۰,۶۳۷,۰۹۶

یادداشت

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها

هزینه های کارگزار

خسارت دریافتی بابت قرارداد خرم دشت تاکستان

سود سهام

۱۰-۱ سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز

۱۰-۲ سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

سایر

۱۰-۱- با توجه به کل صادرات شرکت در سال مورد گزارش بمبلغ ارزی ۲.۱۵۰.۷۰۳ دلار به کشور های همجوار بوده که سود زیان ناشی از تسعیر ارز مربوط به صادرات مذکور بمبلغ ۵۹.۹۶۵ میلیون ریال بوده که با احتساب هزینه های رفع تعهد ارزی برای مبلغ ارزی مذکور بمعادل ۵۸.۱۴۱ میلیون ریال در سرفصل حسابها ذخائر شناسایی و نهایتاً پس از کسر هزینه های مرتبط با تسعیر ارزی مبلغ ۱.۸۲۵ میلیون ریال در یادداشت مذکور افشاء گردیده است.

۱۰-۲- سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود مربوط به فروش زمین شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان بوده که علت فروش آن در یادداشت ۲-۲ توضیح داده شده است.



(مبالغ به ریال)

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-دائری مالی ثابت مشهود

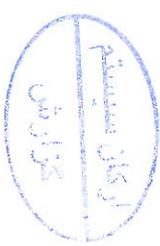
۱۱-۱-گروه

پایه تمام شده	زمان	ساختمان	فاسدات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	انابه و منقورات	ایزار آلات	جمع	دائری های در جریان تکمیل	بیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
۱۴۰۰	۷۸۰,۶۹۷,۵۳۳,۶۱۰	۷۷۱,۴۱۲,۸۹۱,۳۰۰	۸۱۷,۳۲۹,۵۱۷,۱	۸۳۸,۷۳۰,۴۳۳,۱۲۹	۲۱۲,۴۱۵,۵۰۰	۸۶۸,۹۷۳,۱۹۴۰	۳,۸۱۳,۵۰۵,۰۷۸	۱,۴۰۱,۳۰۸,۷۰۹,۷۳۵	۱,۹۰۰,۶۰۳,۷۷۷,۳۳۸,۶۸۷	۱,۹۰۰,۶۰۳,۷۷۷,۳۳۸,۶۸۷	
افزایش	-	-	-	۵۴۵,۳۵۴,۵۰۱	-	۱,۴۰۵,۶۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۷۳۴,۰۰۰	۲۳۳,۸۵۵,۹۰۳,۶۱	۹,۰۲۴,۹۵۸,۵۰۱	۹,۰۲۴,۹۵۸,۵۰۱	
کاهش	(۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰)	(۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰)	(۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰)	
تغییرات	-	-	-	-	-	(۷۶۶,۸۰۰,۷۲۹)	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۲,۹۲۶,۰۳۲)	(۱,۱۷۲,۹۲۶,۰۳۲)	(۱,۱۷۲,۹۲۶,۰۳۲)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۱۷۲,۳۳۷,۲۷۳,۳۱۰	۷۷۱,۴۱۲,۸۹۱,۳۰۰	۸۱۷,۳۲۹,۵۱۷,۱	۸۳۸,۷۳۰,۴۳۳,۱۲۹	۲۱۲,۴۱۵,۵۰۰	۹۴۳,۸۵۰,۱۲۱,۱	۵,۸۷۱,۳۲۹,۰۷۸	۱,۴۲۲,۸۵۴,۲۹۳,۱۳۴	۱,۴۲۲,۸۵۴,۲۹۳,۱۳۴	۱,۴۲۲,۸۵۴,۲۹۳,۱۳۴	
افزایش	۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰	-	-	۳۳,۵۳۲,۳۶۵,۷۵۱	-	۷,۹۹۸,۴۰۹,۷۳۴	۲,۴۷۴,۶۲۳,۰۰۰	۲۷,۴۵۰,۸۳۵,۳۳۰	۲۷,۴۵۰,۸۳۵,۳۳۰	۲۷,۴۵۰,۸۳۵,۳۳۰	
کاهش	(۱۰,۸۳۷,۰۳۵,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۴۵۱,۵۰۹,۳۸۲)	(۴۵۱,۵۰۹,۳۸۲)	(۴۵۱,۵۰۹,۳۸۲)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۱۷۲,۳۳۷,۲۷۳,۳۱۰	۷۷۱,۴۱۲,۸۹۱,۳۰۰	۸۱۷,۳۲۹,۵۱۷,۱	۸۷۱,۱۶۶,۷۹۷,۸۸۰	۲۱۲,۴۱۵,۵۰۰	۹۵۱,۸۴۸,۵۳۰,۸۵۴	۸,۳۴۵,۹۰۲,۰۳۸	۱,۴۴۹,۸۷۵,۰۸۹,۷۰۰	۱,۴۴۹,۸۷۵,۰۸۹,۷۰۰	۱,۴۴۹,۸۷۵,۰۸۹,۷۰۰	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۴۵,۳۱۶,۴۳۷,۱۸۹	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۰,۶۲۶,۵۸۵,۶۳۷	۱,۷۷۲,۰۹۷,۸۹۵	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	
افزایش	-	-	-	۳۴,۱۸۲,۳۱۵,۲۳۳	-	۵۶۸,۲۳۵,۹۶۲	۸۱۶,۰۰۰,۰۹۲۱	۳۵۰,۹۹۰,۲۹۶,۶۳۶	۳۵۰,۹۹۰,۲۹۶,۶۳۶	۳۵۰,۹۹۰,۲۹۶,۶۳۶	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۳۹,۳۳۰,۴۳۴,۴۹۵	۷۹,۴۹۸,۷۵۲,۴۲۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۰,۶۲۶,۵۸۵,۶۳۷	۱,۷۷۲,۰۹۷,۸۹۵	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	۹۳,۱۷۴,۸۷۸,۸۰۷	
استهلاک	-	-	-	۷۵۵,۵۶۵,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۶۵,۷۳۷,۵۳۲,۹۱۶	-	۱,۹۱۵,۱۵۸,۵۳۴	۱,۵۵۶,۷۶۰,۴۵۷	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	
افزایش	-	-	-	۲۷۵,۷۷۹,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۳۰,۸۵۶,۵۱۵,۵۵۲	۳۴۱,۵۱۶,۳۷۲,۷۵۵	-	۱,۹۱۵,۱۵۸,۵۳۴	۱,۵۵۶,۷۶۰,۴۵۷	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰۰,۳۳۱,۷۳۸,۳۹۸	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۱۰,۳۱۱,۳۵۱,۷۰	۲۱۷,۴۱۴,۹۹۹	۸۵,۴۷۰,۴۳۱,۳۳	۴,۱۴۴,۸۹۹,۲۷۳	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۲۹,۴۳۳,۹۰۴,۸۲۹	۱۰,۳۱۱,۳۵۱,۷۰	۲۱۷,۴۱۴,۹۹۹	۸۵,۴۷۰,۴۳۱,۳۳	۴,۱۴۴,۸۹۹,۲۷۳	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	۲۷۸,۶۱۵,۵۶۳,۷۴۱	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۶۹,۴۹۸,۸۵۲,۴۱۱	۲۱۲,۴۱۴,۹۹۹	۶۶,۳۱۸,۸۸۴,۵۹۹	۲,۵۸۸,۱۱۸,۸۱۶	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	۱,۳۸۱,۲۷۴,۱۳۵,۳۳۳	
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاهش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۸,۸۵۲,۸۷۸,۸۰۷</									

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	انابه و مصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	زمین	بهای تمام شده
۱۱۵,۵۵۱,۵۰۳,۳۱۱	۶,۳۸۹,۱۴۰	۱۷,۴۶۲,۵۵۵,۸۲۴	۹۸,۱۱۳,۱۷۵,۳۵۷	۲۱۹,۶۳۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۷۹۲,۲۲۹	۲۱۰,۹۲۲,۰۰۰	۱۷۰,۷۵۸,۶۵۱,۱۱۸	۷۷,۴۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۲۲,۹۹۴,۱۰۰,۸۶۰	۲۲,۹۹۴,۱۰۰,۸۶۰	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
(۷۰,۹۲۱,۱۲۷)	.	.	(۷۰,۹۲۱,۱۲۷)	.	(۷۰,۹۲۱,۱۲۷)	.	.	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۳۸,۵۷۵,۴۰۰,۵۴۴	۲۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۲,۵۵۵,۸۲۴	۹۸,۱۱۳,۱۷۵,۴۳۰	۲۱۹,۶۳۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۷۹۲,۱۱۲	۲۱۰,۹۲۲,۰۰۰	۱۷۰,۷۵۸,۶۵۱,۱۱۸	۷۷,۴۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۵۸,۳۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰	.	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	.	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۹۶,۹۷۰,۴۰۰,۵۴۴	۸۱,۳۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۲,۵۵۵,۸۲۴	۹۸,۱۴۵,۵۵۴,۳۳۰	۲۱۹,۶۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۸,۱۷۱,۱۱۲	۲۱۰,۹۲۲,۰۰۰	۱۷۰,۷۵۸,۶۵۱,۱۱۸	۷۷,۴۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۹,۱۶۳,۹۵۱,۶۸۹	.	.	۹,۱۶۳,۹۵۱,۶۸۹	۲۱۹,۶۳۴,۹۵۷	۳,۱۶۸,۴۷۹,۳۲۷	۲۱۰,۹۲۲,۹۹۵	۵۵۶,۹۱۴,۴۱۰	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱,۳۹۱,۳۱۴,۶۲۲	.	.	۱,۳۹۱,۳۱۴,۶۲۲	=	.	.	۱,۳۹۱,۳۱۴,۶۲۲	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۰,۵۵۵,۲۶۶,۳۱۱	.	.	۱۰,۵۵۵,۲۶۶,۳۱۱	۲۱۹,۶۳۴,۹۵۷	۳,۱۶۸,۴۷۹,۳۲۷	۲۱۰,۹۲۲,۹۹۵	۶,۹۵۶,۲۲۹,۰۳۲	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱,۲۲۳,۱۹۸,۰۵۸	.	.	۱,۲۲۳,۱۹۸,۰۵۸	.	۸۸۴,۱,۷۲۵	.	۱,۲۱۴,۲۵۶,۳۳۳	.	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۱,۷۷۸,۴۶۴,۳۶۹	-	-	۱۱,۷۷۸,۴۶۴,۳۶۹	۲۱۹,۶۳۴,۹۵۷	۳,۱۷۷,۳۱۰,۰۵۲	۲۱۰,۹۲۲,۹۹۵	۸,۱۷۰,۵۸۵,۳۶۵	-	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۸۵,۱۹۱,۵۷۵,۶۸۵	۸۱,۳۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۲,۵۵۵,۸۲۴	۸۶,۳۶۷,۰۸۹,۸۶۱	۴۳	۶,۰۸۵,۰۰۰,۶۰	۵	۸,۹۰۵,۲۷۹,۷۵۳	۷۷,۴۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات
۱۳۸,۰۲۰,۰۷۳,۷۳۳	۲۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۲,۵۵۵,۸۲۴	۸۷,۵۹۰,۲۸۷,۹۱۹	۴۳	۶,۹۶۱,۷۸۵	۵	۱۰,۱۱۹,۶۲۶,۰۸۶	۷۷,۴۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰ مانده در ابتدای سال افزایش تعدیلات



۱-۲-۱- زمین شرکت به متراژ ۹۹,۲۳۲ متر بوده که در ناحیه صنعتی خضرو واقع شده است.  
۱-۲-۲- ۱۱- دارایی های ثابت مشهود فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۳- داراییهای در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی

گروه

یادداشت

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۶۹,۸۸۹,۱۰۸,۳۰۳	۱۶۹,۸۸۹,۱۰۸,۳۰۳
.	.	۱,۱۱۹,۰۲۰,۷۹۶,۰۴۵	۱,۱۴۶,۴۷۱,۶۲۱,۲۶۵
۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۸۱,۲۲۰,۵۰۶	۲۴,۸۸۱,۲۲۰,۵۰۶
.	.	۱۰۹,۰۹۳,۱۶۸,۲۸۰	۱۰۸,۶۳۳,۶۵۸,۸۹۶
۱۷,۴۶۲,۵۸۵,۸۲۴	۱۷,۴۶۲,۵۸۵,۸۲۴	۱,۴۲۲,۸۸۴,۲۹۳,۱۳۴	۱,۴۴۹,۸۷۵,۶۰۸,۹۷۰

۱۲-۳-۱ ساختمانهای در دست تکمیل

۱۲-۳-۲ ماشین آلات در دست تکمیل (نورد پروفیل)

۱۲-۳-۳ تاسیسات در دست تکمیل

۱۲-۳-۴ مخارج مشترک دارایی های در جریان تکمیل

۱۱-۳-۱- ساختمان های در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی

گروه

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۸۷,۵۷۹,۰۴۲,۲۴۷	۸۷,۵۷۹,۰۴۲,۲۴۷
.	.	۶۹,۳۵۵,۴۸۰,۲۳۲	۶۹,۳۵۵,۴۸۰,۲۳۲
۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴
۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۲,۹۵۴,۵۸۵,۸۲۴	۱۶۹,۸۸۹,۱۰۸,۳۰۳	۱۶۹,۸۸۹,۱۰۸,۳۰۳

ساختمان اسکرپ یارد پروژه ذوب

ساختمان ذوب

محوطه سازی

۱۱-۳-۲- ماشین آلات در دست تکمیل (نورد) به شرح زیر می باشد:

گروه

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۰۵۳,۱۵۴,۲۳۷,۵۸۶	۱,۰۸۰,۶۰۵,۰۶۲,۸۰۶
۵۳,۳۲۲,۱۰۰,۶۵۲	۵۳,۳۲۲,۱۰۰,۶۵۲
۱۲,۵۴۴,۴۵۷,۸۰۷	۱۲,۵۴۴,۴۵۷,۸۰۷
۱,۱۱۹,۰۲۰,۷۹۶,۰۴۵	۱,۱۴۶,۴۷۱,۶۲۱,۲۶۵

ماشین آلات خط تولید نورد پروفیل

ماشین آلات کوره خط نورد پروفیل

ماشین آلات بسته بندی خط نورد پروفیل

ماشین آلات خریداری شده عمدتاً مربوط به شرکت فولاد صنعت صائب تبریز می باشد.

۱۱-۳-۳- تاسیسات در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی

گروه

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۴,۳۴۲,۶۷۶,۳۰۰	۴,۳۴۲,۶۷۶,۳۰۰
.	.	۱۰,۱۴۸,۱۶۳,۰۸۰	۱۰,۱۴۸,۱۶۳,۰۸۰
.	.	۵,۸۸۲,۳۸۱,۱۲۶	۵,۸۸۲,۳۸۱,۱۲۶
۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۸۱,۲۲۰,۵۰۶	۲۴,۸۸۱,۲۲۰,۵۰۶

سیستم دیگ بخار (بوئیلر)

سیستم آبرسانی

سیستم گاز رسانی

مرکز عملیات تاسیسات

۱۱-۳-۴- مخارج مشترک داراییهای در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

گروه

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۰۹,۰۹۳,۱۶۸,۲۸۰	۱۰۸,۶۳۳,۶۵۸,۸۹۶
۱۰۹,۰۹۳,۱۶۸,۲۸۰	۱۰۸,۶۳۳,۶۵۸,۸۹۶

محوطه سازی

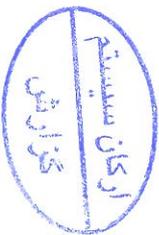


شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۴ وضعیت داراییهای در جریان تکمیل گروه به شرح زیر می باشد:

کشور فروشنده ماشین آلات و	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تکمیل تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآوردی مخارج تکمیل		کل هزینه های پروژه	سرمایه شرکت به میلیون ریال	تاریخ تاسیس	موضوع فعالیت	نام شرکت
				میلیارد-ریال	میلیارد-ریال					
ترکیه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴٪	۴۰٪	۱,۸۱۳	۱,۱۲۲	۳,۰۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تورود تیر آهن ، میلگرد و مقاطع فولادی	فولاد صنعت صائب تبریز
ترکیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰٪	۱۰٪	۱۵,۷۰۲	۵۳	۱۵,۷۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تولید آهن اسفنجی	اجزاء فولاد سهوند عجب شیر
ترکیه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴٪	۴٪	۴,۱۷۲	۱۶۸	۴,۳۴۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	تولید شمش فولادی	ذوب آهن صنعت عجب شیر
				۲۱,۶۸۷	۱,۴۳۳	۲۳,۱۲۰			جمع	

- ۱-۴-۱ شرکت فولاد صنعت صائب تبریز که تولید کننده میلگرد می باشد، فقط مراحل نصب و راه اندازی ماشین آلات و تجهیزات خط پروقیل باقی مانده تا خط تولید مربوط راه اندازی شود.
- ۱-۴-۲ شرکت های ذوب آهن صنعت عجب شیر تا تاریخ صورت مالی نسبت به سال قبل فاقد پیشرفت فیزیکی می باشند.
- ۱-۴-۳ شرکت های آذر فولاد صائب آذربایجان و فراوری سنگ آهن صائب تبریز در مراحل اول بررسی طرح بوده و هیچ گونه پیشرفتی تا تاریخ صورت های مالی نداشته است.
- ۱۱-۵ افزایش بیش برداخت سرمایه ای عمدتاً مربوط به بخشی از بهای خرید حق الامتیاز آب مصرفی از سد قلعه چای عجب شیر می باشد.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های نامشهود

۱۲-۱- گروه

(مبالغ به ریال)			
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق انشعاب گاز- برق	حق امتیاز خدمات عمومی
			بهای تمام شده:
۱۲۹,۳۹۰,۰۷۳,۳۹۵	۱,۰۹۷,۵۰۶,۰۰۰	۱۲۸,۲۸۰,۸۵۲,۳۹۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ ۱۱,۷۱۵,۰۰۰
۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش -
۱۲۹,۶۷۴,۰۷۳,۳۹۵	۱,۳۸۱,۵۰۶,۰۰۰	۱۲۸,۲۸۰,۸۵۲,۳۹۵	مانده در پایان سال ۱۴۰۰ ۱۱,۷۱۵,۰۰۰
۱۲۹,۶۷۴,۰۷۳,۳۹۵	۱,۳۸۱,۵۰۶,۰۰۰	۱۲۸,۲۸۰,۸۵۲,۳۹۵	مانده در پایان سال ۱۴۰۱ ۱۱,۷۱۵,۰۰۰
			مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۰۲۲,۲۹۵,۹۹۳	۱,۰۲۲,۲۹۵,۹۹۳	-	استهلاک -
۱۳,۸۴۹,۸۶۳	۱۳,۸۴۹,۸۶۳	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰ -
۱,۰۳۶,۱۴۵,۸۵۶	۱,۰۳۶,۱۴۵,۸۵۶	-	استهلاک -
۱۱۶,۹۶۸,۰۰۰	۱۱۶,۹۶۸,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱ -
۱,۱۵۳,۱۱۳,۸۵۶	۱,۱۵۳,۱۱۳,۸۵۶	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ ۱۱,۷۱۵,۰۰۰
۱۲۸,۵۲۰,۹۵۹,۵۳۹	۲۲۸,۳۹۲,۱۴۴	۱۲۸,۲۸۰,۸۵۲,۳۹۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ ۱۱,۷۱۵,۰۰۰
۱۲۸,۶۳۷,۹۲۷,۵۳۹	۳۴۵,۳۶۰,۱۴۴	۱۲۸,۲۸۰,۸۵۲,۳۹۵	



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های نامشهود

۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به ریال)				
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق انشعاب گاز- برق	حق امتیاز خدمات عمومی	
بهای تمام شده				
۱۲۲,۸۴۷,۵۸۸,۳۹۵	۶۵۰,۲۹۶,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۷۷,۳۹۵	۱۱,۷۱۵,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۲۲,۸۴۷,۵۸۸,۳۹۵	۶۵۰,۲۹۶,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۷۷,۳۹۵	۱۱,۷۱۵,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۲۲,۸۴۷,۵۸۸,۳۹۵	۶۵۰,۲۹۶,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۷۷,۳۹۵	۱۱,۷۱۵,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
استهلاک انباشته				
۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	۶۵۰,۲۹۵,۹۹۶	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۲۲,۱۹۷,۲۹۲,۳۹۹	۴	۱۲۲,۱۸۵,۵۷۷,۳۹۵	۱۱,۷۱۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱۲۲,۱۹۷,۲۹۲,۳۹۹	۴	۱۲۲,۱۸۵,۵۷۷,۳۹۵	۱۱,۷۱۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰	۱۴۰۱		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	شرکت
۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۴-۱ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی- مشمول تلفیق

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی ( غیر بورسی)

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱		درصد سرمایه	تعداد سهام	شرکت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده			شرکت های فرعی
۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت فولاد صنعت صائب تبریز
۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت احیا فولاد سهوند عجب شیر
۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر
۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان
۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۸	شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز
۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۹,۹۹۰,۰۰۰			



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۷۸۴,۴۲۳,۲۳۴,۰۱۳	۷۸۴,۴۲۳,۲۳۴,۰۱۳	۱۴-۱-۱	دریافتنی های تجاری
-	-	-	۶۶,۲۱۴,۶۸۳,۶۸۸		شرکت فولاد خرم دشت تاکستان
-	-	۹,۹۹۸,۶۰۷,۲۲۵	-		شرکت آرتین فولاد آذر
-	-	۴,۲۴۰,۰۸۰,۹۹۱	-		شرکت پیشگامان توسعه رادمان پارسین
-	-	۸,۹۲۰,۹۵۱,۱۳۳	۱۶,۸۱۶,۹۶۶,۳۳۷		شرکت همیار صنعت قدر اتیه
					سایر
					سایر دریافتنی ها
۸۷۹,۴۹۶,۲۸۸,۴۲۰	۸۷۰,۹۷۷,۶۷۶,۲۷۳	۸۹۲,۷۵۵,۴۹۴,۵۵۹	۱,۷۸۰,۳۸۸,۵۵۵,۵۷۰	۱۴-۱-۲	اشخاص وابسته
۱,۳۰۶,۳۹۵,۸۱۹	۲,۵۴۸,۱۹۹,۲۸۰	۳,۸۸۳,۲۵۸,۷۲۰	۵,۶۸۵,۵۵۲,۱۲۹	۱۴-۱-۳	سایر اشخاص
-	-	۲,۰۸۷,۵۱۰,۲۳۶	۲,۰۸۷,۵۱۰,۲۳۶		علی الحساب پرداختی به پیمانکاران
۳۱۸,۴۸۵,۹۴۵	۱,۳۲۵,۰۰۳,۸۲۴	۱,۱۳۸,۷۹۷,۶۷۲	۱۲,۸۷۵,۹۶۲,۸۴۲		کارکنان ( وام و مساعده )
۱۵,۵۴۳,۵۲۲	۱۵,۵۴۳,۵۲۲	۱۵,۹۹۳,۵۲۲	۲۷,۵۱۵,۹۹۳,۵۲۲		سپرده های موقت
۸۸۱,۱۳۶,۷۱۳,۷۰۶	۸۷۴,۸۶۶,۴۲۲,۸۹۹	۱,۷۰۷,۴۶۳,۹۲۸,۰۷۱	۲,۶۹۶,۰۰۸,۴۵۸,۳۳۷		

۱۴-۱-۱- مانده حساب شرکت فولاد خرم دشت تاکستان شامل مبلغ ۷۸۴ میلیارد ریال جرائم عدم ایفای تعهد قرارداد فیما بین در خصوص تولید کارمزدی می باشد.

۱۴-۱-۲- حساب دریافتنی - اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل یافته است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۹,۵۸۷,۲۲۹,۳۱۰	۸۵۹,۵۶۱,۷۰۸,۹۴۶	۸۶۹,۵۸۷,۲۲۹,۳۱۰	۸۶۱,۴۸۳,۸۷۴,۲۴۶	۱۴-۱-۲-۱	شرکت توسعه سرمایه گذاری آذربایجان
.	.	-	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰	۱۴-۱-۲-۲	شرکت صنایع آهک سهند آذران
۷,۸۲۸,۸۱۷,۱۸۹	۷,۸۲۸,۸۱۷,۱۸۹	۷,۸۲۸,۹۳۳,۶۰۸	۷,۸۷۳,۱۴۱,۹۴۱		شرکت ذوب آهن شمس تبریز
.	.	۷,۰۹۷,۶۵۱,۱۰۴	۸,۰۴۷,۲۲۱,۸۴۳		شرکت فرو آلیاژ شهریار پارسا
.	.	۶,۰۲۵,۵۸۶,۱۲۹	۱۴۲,۷۷۳,۶۶۲,۳۳۳		سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز
.	.	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴		شرکت ماشین سازی یاقوت تبریز
-	.	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴		گروه صنعتی توانگران سهند
۱,۹۸۰,۲۴۴,۹۲۱	۱,۹۸۷,۱۸۸,۰۷۷	-	-		شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران
.	.	-	۱۴۷,۸۷۸,۰۴۰,۰۰۰		شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز
.	.	-	۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸		صنایع مس سهند آذران
.	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱		گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر
-	.	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت رخش خودرو دیزل
۹۹,۹۹۷,۰۰۰	.	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰		سایر
۸۷۹,۴۹۶,۲۸۸,۴۲۰	۸۷۰,۹۷۷,۶۷۶,۲۷۳	۸۹۲,۷۵۵,۴۹۴,۵۵۹	۱,۷۸۰,۳۸۸,۵۵۵,۵۷۰		

۱۴-۱-۲-۱- طلب از شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان مربوط به تهاتر حساب فیما بین با حساب شرکت گسترش فولاد تبریز بوده که در سال مالی بعد تسویه و یا تهاتر خواهد شد

۱۴-۱-۲-۲- طلب از شرکت صنایع آهک سهند آذران مربوط به بهای زمین واگذار شده بوده که مقرر شده است مطابق با صورتجلسه فیما بین تا تاریخ ۱۴۰۲/۱/۳۰ با شرکت مورد معامله تسویه نماید.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۱-۳- مانده حساب های دریافتنی سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل یافته است:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۶,۶۶۴,۲۶۰	۲,۰۳۰,۹۳۲,۵۷۷	۱,۲۴۴,۲۶۴,۱۰۰	۲,۶۷۳,۴۷۰,۵۵۸
۲۳۸,۱۵۴,۷۹۱	۲۳۸,۱۵۴,۷۹۱	۲۳۸,۱۵۴,۷۹۱	۱,۶۵۹,۸۶۰,۳۸۰
-	-	۶۱۷,۰۶۷,۹۰۷	۶۱۷,۰۶۷,۹۰۷
۱۸۱,۵۷۶,۷۶۸	۲۷۹,۱۱۱,۹۱۲	۱,۷۸۳,۷۷۱,۹۲۲	۷۳۵,۱۵۳,۲۸۴
۱,۳۰۶,۳۹۵,۸۱۹	۲,۵۴۸,۱۹۹,۲۸۰	۳,۸۸۳,۲۵۸,۷۲۰	۵,۶۸۵,۵۵۲,۱۲۹

سازمان امور مالیاتی (بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده)  
شرکت سازه های آذرین افق نور  
شرکت سهند آتروپات نوین  
سایر

۱۴-۲- دریافتنی های بلندمدت:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۵,۲۵۷,۳۷۲,۸۴۹	۱,۱۸۸,۴۶۱,۸۰۹,۹۳۵	-	-
۱۳۷,۳۲۲,۱۴۰,۶۱۹	۱۳۸,۰۰۰,۲۹۵,۳۱۴	-	-
۸۸,۴۹۷,۸۷۸,۴۰۲	۳۳,۳۹۳,۱۶۴,۸۳۵	-	-
-	۸,۸۹۹,۰۱۲,۴۳۱	-	-
۱۵,۹۴۳,۴۸۱	-	-	-
۱,۳۳۱,۰۹۳,۳۳۵,۳۵۱	۱,۳۶۸,۷۵۴,۲۸۲,۵۱۵	-	-

حساب های دریافتنی - اشخاص وابسته:

شرکت فولاد صنعت صائب تبریز  
شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر  
شرکت احیا فولاد سهند عجب شیر  
شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان  
شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۹۷۳,۵۰۰	۶,۳۷۳,۸۶۶	۲۸۵,۴۷۷,۵۱۲	۸۴۷,۰۸۵,۳۱۴	بیمه دارایی ها
۵,۸۸۹,۱۴۰	۵,۸۸۹,۱۴۰	۱۴,۰۴۹,۳۳۸,۱۷۶	۷۴,۳۲۶,۸۵۲,۶۱۰	۱۵-۱ سایر
۴۲,۸۶۲,۶۴۰	۱۲,۲۶۳,۰۰۶	۱۴,۳۳۴,۸۱۵,۶۸۸	۷۵,۱۷۳,۹۳۷,۹۲۴	

۱۵-۱- پیش پرداخت خرید مربوط به خرید قطعات و لوازم یدکی و تعمیرات سالیانه خط تولید بوده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی عمدتاً تسویه و اقلام خریداری شده وارد انبار گردیده است.

۱۶- موجودی مواد و کالا

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۴,۵۰۹,۰۳۹,۹۱۸	۱۰,۹۲۶,۶۳۷,۵۸۴	کالای ساخته شده
۱۱۳,۵۴۳,۵۲۶	۱۰۴,۰۴۷,۳۹۴	۴۰,۱۲۰,۸۱۷,۷۱۱	۶۲,۸۶۶,۵۹۷,۸۸۰	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۳,۰۷۰,۰۸۸,۵۴۶	۳,۰۵۹,۲۲۳,۲۸۶	سایر موجودی ها
-	-	۱۹,۷۲۲,۷۵۰,۷۷۳	۳۰,۳۷۷,۵۰۹,۴۰۲	موجودی ضایعات
۱۱۳,۵۴۳,۵۲۶	۱۰۴,۰۴۷,۳۹۴	۸۷,۴۲۲,۶۹۶,۹۴۸	۱۰۷,۲۲۹,۹۶۸,۱۵۲	

۱۶-۱- موجودی مواد و کالا (که عمدتاً متعلق به شرکت فولاد صنعت است) تا مبلغ ۱۲ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۱۸,۹۶۳,۹۲۶,۹۰۰	۱۱,۲۲۳,۷۵۶,۷۳۸
۱۱۸,۹۶۳,۹۲۶,۹۰۰	۱۱,۲۲۳,۷۵۶,۷۳۸

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

حق تقدم توسعه آذربایجان (سهامی عام)

حساب فوق از بابت حق تقدم افزایش سرمایه شرکت توسعه آذربایجان بوده که توسط شرکتهای همگروه متقبل شده است طی سال جاری ایجاد گردیده است.

۱۸- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۷,۷۵۱,۴۴۷	۱,۰۸۳,۷۲۵,۱۲۳	۱۱,۵۳۱,۲۸۰,۴۴۲	۵۲,۴۳۲,۶۹۱,۵۸۶
-	-	۱۵۸,۶۴۰,۱۶۰	۲,۳۶۹,۳۳۵,۹۵۰
۶۸۷,۷۵۱,۴۴۷	۱,۰۸۳,۷۲۵,۱۲۳	۱۱,۶۸۹,۹۲۰,۶۰۲	۵۴,۸۰۲,۰۲۷,۵۳۶

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳ میلیارد سهم هزار ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد. ترتیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۰,۵٪	۱,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۶	۵۰,۵٪	۱,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۶
۴۹,۵٪	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵٪	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	۱	۰٪	۱
۰٪	۱	۰٪	۱
۰٪	۱	۰٪	۱
۰٪	۱	۰٪	۱
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

توسعه سرمایه گذاری آذربایجان

توسعه مهر آتا

توسعه سرمایه گذاری دریک

سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر

سرمایه گذاری هواپیمائی آتا

گروه صنعتی درپاد تبریز

۱۹-۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۱ اساسنامه، مبلغ ۶۴,۸۳۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، 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 مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
			پرداختنی های تجاری:
	۱۰۱,۴۸۴,۵۰۸,۴۵۹	-	بانک شهر شعبه جنت آباد تهران (اعتبارات اسنادی داخلی)
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت آرتین فولاد آذر (پیمانکار خدمات کارمزدی)
	-	۳,۵۵۹,۲۰۰,۰۰۰	شرکت آذر غلظک
	-	۵۴,۸۵۶,۷۵۴,۸۷۲	شرکت آراد سرمایه دیبا
	-	۵,۴۷۶,۱۰۸,۷۷۰	شرکت مبنا فولاد آسیا
	-	۱,۸۴۷,۹۶۱,۹۹۹	حسین علی فرامرزی
	-	۱,۲۰۹,۱۶۵,۱۱۳	شرکت بهمن گستر سپاهان
	-	۱,۷۶۷,۴۵۱,۸۳۷	سایر
	۱۴۱,۴۸۴,۵۰۸,۴۵۹	۶۸,۷۱۶,۶۴۲,۵۹۱	۱۶۲,۹۳۲,۳۰۷,۶۰۷
	-	۲,۰۲۷,۰۱۹,۰۶۲	۱,۰۱۳,۷۶۹,۰۶۲
	-	۲,۰۲۷,۰۱۹,۰۶۲	۱,۰۱۳,۷۶۹,۰۶۲
			اسناد پرداختنی:
	-	-	سایر اشخاص (پیمانکاران و فروشندگان)
	-	-	-
			حساب های پرداختنی:
	-	۱۹۵,۱۶۵,۴۶۱,۳۲۱	۷۰۰,۶۶۱,۳۲۹,۱۰۴
۳۸۶,۳۱۱,۳۸۷,۰۰۸	۳۷۶,۰۲۲,۰۰۸,۲۳۸	۲۸۶,۱۵۰,۱۵۰,۴۱۲	۳۹۲,۲۶۱,۴۹۷,۷۳۸
۱,۴۵۲,۱۱۴,۰۲۱	۱,۴۲۲,۴۶۱,۹۱۲	۸۰,۹۶۷,۲۶۵,۰۶۲	۲۹,۹۹۲,۶۵۶,۴۰۹
۹۹۹,۹۳۶,۴۳۶	۲۲۸,۷۲۵,۰۳۹	۳۵,۴۵۷,۵۷۹,۳۶۸	۳۵,۲۹۷,۴۱۸,۳۸۴
۶۴۸,۴۲۸,۵۶۷	۳۱۲,۸۵۳,۳۹۴	۴۲,۱۹۵,۳۵۸,۳۱۹	۷,۶۹۸,۲۳۵,۹۶۶
۳,۶۶۲,۶۵۴,۴۴۲	۳,۷۳۱,۶۵۴,۴۴۲	۱۲,۴۸۷,۸۷۱,۴۷۲	۱۷,۵۷۵,۸۳۰,۴۷۳
۴۴,۰۸۱,۹۷۶	۱۸,۸۸۱,۹۷۶	۱,۳۸۵,۶۲۷,۵۹۹	۳,۸۰۲,۹۹۷,۶۲۳
۴۰,۵۹۶,۳۳۵	۴۰,۵۹۶,۳۳۵	۵۷۰,۵۸۵,۲۱۲	۸۰,۲۳۵,۲۴۷
-	۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۸,۹۱۲,۴۳۸	۵۵,۳۸۳,۸۹۲,۶۲۲
۴,۸۸۴,۱۷۷,۸۶۷	۳,۶۶۳,۸۱۳,۱۴۳	۵,۶۵۱,۳۵۵,۳۰۵	۸,۴۵۵,۷۳۵,۱۰۵
۳۹۸,۰۴۴,۳۷۶,۶۵۲	۳۸۶,۷۳۶,۹۹۴,۴۷۹	۶۶۸,۶۵۰,۱۶۶,۵۰۸	۱,۲۵۱,۲۰۹,۸۲۸,۶۷۱
۳۹۸,۰۴۴,۳۷۶,۶۵۲	۳۸۶,۷۳۶,۹۹۴,۴۷۹	۶۷۰,۶۷۷,۱۸۵,۵۷۰	۱,۲۵۲,۲۲۳,۵۹۷,۷۳۳
۳۹۸,۰۴۴,۳۷۶,۶۵۲	۵۲۸,۲۲۱,۵۰۲,۹۳۸	۷۳۹,۳۹۳,۸۲۸,۱۶۱	۱,۴۱۵,۱۵۵,۹۰۵,۳۴۰

۲۰-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به مصرف شمش امانی متعلق به شرکت طرف قرارداد شرکت آرتین فولاد آذر جهت جبران کسری مواد ناشی از ضایعات تولید میلگرد کارمزدی، بدلیل عدم امکان تامین آن توسط شرکت می باشد. لازم به توضیح است که طبق قرارداد فی مابین، جبران مواد ضایعات تولید کارمزدی بر عهده شرکت می باشد.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲- مانده حساب های پرداختنی به اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل یافته است

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۹,۵۱۸,۳۷۵,۵۳۹	۲۵۰,۹۳۳,۶۵۸,۴۶۸	۲۱۹,۵۱۸,۳۷۵,۵۳۹	۲۵۰,۰۶۳,۶۵۸,۴۶۸	(تامین مالی) توسعه سرمایه گذاری دریک
۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	۴۸,۹۹۵,۰۴۴,۱۷۰	۷,۲۳۴,۹۲۵,۷۷۱	سرمایه گذاری هواپیمائی آتا
-	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۸۰۷,۷۰۲	۱۰۳,۱۹۳,۰۰۴,۷۲۳	گروه صنعتی درپاد تبریز
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۷,۵۱۰,۰۰۰	توسه مهراتا
-	۱۱۹,۹۶۰,۰۰۰	-	-	شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز
-	-	-	۷,۸۵۶,۰۳۱,۰۰۰	یاقوت صنعت تبریز
۱۷۸,۰۳۹,۹۸۵	-	۱۵,۴۱۷,۵۷۷,۴۰۱	۱۰,۴۵۸,۰۲۲,۱۷۶	شرکت فنی ومهندسی سترگ آذران
-	۱۰۸,۳۴۵,۶۰۰	۱۰۸,۳۴۵,۶۰۰	۱۰۸,۳۴۵,۶۰۰	اطلس جامه آتا- گالری دریک
۹۹,۶۱۹,۹۲۷,۳۱۴	-	-	-	سایر
۳۸۶,۳۱۱,۳۸۷,۰۰۸	۳۷۶,۰۲۲,۰۰۸,۲۳۸	۲۸۶,۱۵۰,۱۵۰,۴۱۲	۳۹۲,۲۶۱,۴۹۷,۷۳۸	

۲-۲-۱- مانده بدهی به شرکت سرمایه گذاری هواپیمائی آتا بعنوان سهامدار اصلی مربوط به تامین مالی مخارج پروژه های در دست اقدام در سنوات قبل و سال مورد گزارش می باشد.

۲-۲-۲- مانده بدهی به شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز عمدتاً مربوط به بهای اقلام خریداری شده (میلگرد) جهت صادرات بوده است .

۲-۳- مانده حساب پرداختنی به سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل یافته است

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	شرکت آرتین فولاد آذر
-	-	۳,۸۶۸,۷۱۷,۶۰۱	۲,۹۵۰,۷۰۶,۹۴۷	معماری داخلی بام
-	-	۲,۶۶۴,۲۵۷,۰۰۰	۴,۰۲۲,۷۷۹,۱۴۳	شرکت گاز آذربایجان شرقی
-	-	۲,۳۱۴,۵۷۴,۰۰۰	۳,۱۲۹,۳۶۲,۹۶۳	شرکت فجر فروزان
-	-	۱,۷۹۳,۰۸۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۶۰,۰۰۰	شرکت ساتراپ توسعه صنعت ایرانین
۱,۲۰۹,۲۳۳,۷۸۴	۱,۲۰۹,۲۳۳,۷۸۴	۱,۲۰۹,۲۳۳,۷۸۴	۱,۲۰۹,۲۳۳,۷۸۴	شرکت ذوب آهن سهند غرب
-	-	-	۱,۸۴۹,۸۹۷,۰۰۰	شرکت آب منطقه ای آذربایجان شرقی
-	-	۸۶۵,۴۹۰,۶۵۹	۸۶۵,۴۹۰,۶۵۹	شرکت آذر شهاب نسوز تبریز
-	-	-	۸۳۱,۳۹۰,۰۰۰	زرین نقش سارینا
-	-	۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۰۰,۰۰۰	برق صنعتی و روشنایی رضا
-	-	۵۲۵,۲۷۵,۵۰۰	۱۸۷,۲۸۹,۲۵۰	کارگاه ذوب فلزات و ریخته گری قطعات فولادی مهدی میکائیلی
-	-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی سیال کنترل
-	-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۴۶۵,۰۰۰	صنایع گرمایش البرز
۸۷,۲۷۸,۷۵۷	۸۷,۲۷۸,۷۵۷	۳۳۴,۶۲۹,۱۷۷	۵۴۷,۲۷۸,۷۵۷	پیمانکاری افشاری
-	-	۳۲۱,۶۵۳,۲۰۴	۳۲۱,۶۵۳,۲۰۴	شرکت آلتین حفار
۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	اتودریست آذربایجان
-	-	-	۲,۴۹۸,۲۸۰,۰۰۰	شرکت آذر غلظک
-	-	۵۳,۸۲۸,۱۱۴,۳۶۹	-	کارگزاری سرمایه و دانش
-	-	۸۰۷,۹۸۷,۴۴۱	-	باهر کیمیا رهاورد
-	-	۵۳۰,۸۲۱,۰۰۰	-	سوپر گوشت مهدوی
-	-	۲۱۱,۹۷۶,۹۹۴	-	شرکت گسترش خدمات آتیه اندیشان سپهر شرق
۱۴۹,۴۰۱,۴۸۰	۱۱۸,۷۴۹,۳۷۱	۱۰,۱۹۶,۶۵۴,۳۳۳	۱۰,۱۲۱,۵۶۹,۷۰۲	سایر
۱,۴۵۳,۱۱۴,۰۲۱	۱,۴۲۲,۴۶۱,۹۱۲	۸۰,۹۶۷,۲۶۵,۰۶۲	۲۹,۹۹۲,۶۵۶,۴۰۹	

۲-۴- پرداختنی های بلند مدت:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۹,۴۲۹,۹۳۹	-	-
-	۱۹,۴۲۹,۹۳۹	-	-

شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- تسهیلات مالی

۱۴۰۰			۱۴۰۱			گروه
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	-	۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	۶۰۸,۸۲۹,۶۲۶,۴۱۰	۳۷۵,۶۱۰,۹۱۹,۸۴۲	۲۳۳,۲۱۸,۷۰۶,۵۶۸	
۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	-	۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	۶۰۸,۸۲۹,۶۲۶,۴۱۰	۳۷۵,۶۱۰,۹۱۹,۸۴۲	۲۳۳,۲۱۸,۷۰۶,۵۶۸	
۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	-	۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	-	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	شرکت
۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	-	۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	-	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	تسهیلات دریافتی

۲۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		بانک شهر
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	بانک صنعت و معدن
۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	
-	-	۵۹۲,۲۳۵,۳۸۳,۷۲۸	۷۰۰,۹۰۶,۶۸۱,۷۶۱	
۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۶۰۶,۹۳۱,۹۹۸,۹۴۰	۷۰۳,۶۱۷,۷۵۷,۲۴۶	
(۱,۲۰۴,۹۱۱,۱۹۰)	-	(۱,۲۰۴,۹۱۱,۱۹۰)	(۹۴,۷۸۸,۱۳۰,۸۳۶)	سود و کارمزد سال های آتی
-	-	۳۲۱,۷۲۸,۲۳۷,۶۰۹	-	سود و کارمزد جرائم معوق
۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	۶۰۸,۸۲۹,۶۲۶,۴۱۰	
-	-	-	(۳۷۵,۶۱۰,۹۱۹,۸۴۲)	حصه بلند مدت
۱۳,۴۹۱,۷۰۴,۰۲۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۹۲۷,۴۵۵,۳۲۵,۳۵۹	۲۳۳,۲۱۸,۷۰۶,۵۶۸	حصه جاری

۲۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه		۳۰ درصد
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۸ درصد
۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	
-	-	۵۹۲,۲۳۵,۳۸۳,۷۲۸	۷۰۰,۹۰۶,۶۸۱,۷۶۱	
۱۴,۶۹۶,۶۱۵,۲۱۲	۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۶۰۶,۹۳۱,۹۹۸,۹۴۰	۷۰۳,۶۱۷,۷۵۷,۲۴۶	



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱-۲۱- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت	گروه	
۱۴۰۱	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۲۳۳,۲۱۸,۷۰۶,۵۶۸	مبالغ اقساط سال ۱۴۰۲
-	۲۵۸,۴۲۸,۳۳۶,۵۰۴	مبالغ اقساط سال ۱۴۰۳
-	۱۱۷,۱۸۲,۵۸۳,۳۳۸	مبالغ اقساط سال ۱۴۰۴
۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۶۰۸,۸۲۹,۶۲۶,۴۱۰	

۴-۱-۲۱- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه	یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۱		
ریال	ریال		
-	۵۹۹,۱۱۰,۷۱۹,۱۸۸	۱۱-۱-۲	زمین
۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۹,۷۱۸,۹۰۷,۲۲۲		چک و سفته
۲,۷۱۱,۰۷۵,۴۸۵	۶۰۸,۸۲۹,۶۲۶,۴۱۰		

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹۶,۹۶۹,۰۹۱	۲,۱۰۴,۱۷۰,۰۱۴	۲۶,۳۲۶,۲۸۸,۰۴۸	۴۱,۴۹۱,۷۴۴,۱۰۶	مانده در ابتدای سال
(۳۶۹,۱۳۸,۹۱۸)	(۴۹۰,۲۱۲,۸۲۵)	(۸,۵۵۹,۶۲۸,۶۳۵)	(۶,۵۱۹,۸۹۳,۷۹۳)	پرداخت شده طی سال
۲,۰۷۶,۳۳۹,۸۴۱	۱,۹۴۱,۹۵۵,۲۹۲	۲۳,۷۲۵,۰۸۴,۶۹۳	۴۳,۹۲۷,۲۶۹,۴۸۲	ذخیره تأمین شده
۲,۱۰۴,۱۷۰,۰۱۴	۳,۵۵۵,۸۸۲,۴۸۱	۴۱,۴۹۱,۷۴۴,۱۰۶	۷۸,۸۹۹,۱۱۹,۷۹۵	مانده در پایان سال



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- پیش دریافت فروش  
 ۲۳-۱ گروه

پیش دریافت فروش محصول  
 سایر پیش دریافت ها

۲۴- مالیات پرداختی  
 ۲۴-۱ گروه

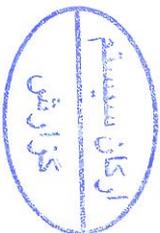
۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۵۷۷۵۰۵۰۹۴۷۰۴۲۱	-
۲۵۰۴۳۲۰۷۱۵۲۳۴۵	-
۱۹۲۰۹۲۸۶۶۲۰۷۶۶	-

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی
رسیدگی به دفاتر	۵۳۹۰۰۶۹۰۲۲۸	۵۴۷۰۱۷۰۱۴۹	-
در حال رسیدگی	۳۸۶۷۲۶۲۸	۳۸۵۵۶۶۱۰	۷۲۸۴۷۰۹۷۶۰۵۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-
	۱۵۹۰۵۲۶۰۶۱		۳۸۶۷۲۶۲۸
	۵۴۲۸۰۷۴۱۰۸۵۶		۱۵۹۰۵۲۶۰۶۱
مالیات			
۱۴۰۰		۱۴۰۱	
مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی
رسیدگی و تسویه شده	-	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	-
رسیدگی نشده	-	-	-

۲۴-۱-۱ تا پایان سال ۱۳۹۸ مالیات عملکرد گروه قطعی و تسویه شده است.  
 ۲۴-۱-۲ شرکت از معافیت مفاد ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده می نماید.  
 ۲۴-۲ شرکت

۲۴-۱-۱ تا پایان سال ۱۴۰۰ مالیات عملکرد شرکت قطعی و تسویه شده است.



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- تجدید طبقه بندی

به منظور ارائه تصویری مناسب با وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

صورت سود و زیان	تجدید طبقه بندی		مانده طبق صورتهای مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	بستانکار	بدهکار	
سایر درآمدها	۰	۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳	۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳	۰	۳,۱۹۶,۴۷۷,۷۸۴,۸۷۴
	۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳	۲۳۹,۲۱۰,۶۴۵,۵۱۳	

۲۶- نقد حاصل از عملیات

شرکت	گروه		سود (زیان) خالص تعدیلات:
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰,۲۲۱,۱۸۰,۱۸۵)	(۴,۹۴۹,۲۰۳,۹۴۶)	۳۱۳,۴۷۴,۶۱۵,۸۶۶	۸۵۷,۷۴۰,۶۵۷,۷۹۶
-	-	۲۲,۰۳۲,۶۷۸,۲۹۵	-
-	-	۴,۵۶۰,۹۲۵,۵۶۱	(۹۰,۱۵۷,۹۷۹,۷۶۴)
-	-	۳۸,۶۷۲,۶۲۸	۱۵۹,۵۲۶,۰۶۱
۳۲,۶۴۱,۳۰۵	۵,۴۹۴,۰۷۸,۸۰۰	۱۷۷,۳۱۲,۲۶۹,۹۶۴	۸۳,۳۲۱,۴۳۷,۲۹۱
۱,۷۰۷,۲۰۰,۹۲۳	۱,۴۵۱,۷۱۲,۴۶۷	۱۵,۱۶۵,۴۵۶,۰۵۸	۳۷,۴۰۷,۳۷۵,۶۸۹
۱,۳۳۵,۷۴۶,۶۸۴	۱,۲۲۳,۱۹۸,۰۵۸	۳۵,۰۹۸,۳۲۸,۹۲۰	۱۰۰,۴۵۸,۷۰۶,۳۹۹
۷۰,۹۲۱,۱۲۷	-	۲,۴۸۸,۷۲۶,۷۵۱	(۴۶۴,۷۴۱,۶۸۹,۳۵۰)
	(۳۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۱۰)		(۱,۹۲۲,۱۶۵,۳۰۰)
(۱,۷۱۷,۲۹۱)	(۱,۲۳۷,۳۶۷)	(۴۴,۶۱۰,۲۷۱)	(۶۸,۱۹۵,۸۵۶)
		-	(۱,۸۲۵,۰۵۰,۹۲۸)
(۲۷,۰۷۶,۳۸۷,۴۳۷)	(۳۲,۷۸۱,۴۵۱,۸۹۸)	۵۷۰,۱۲۷,۰۶۳,۷۷۲	۵۲۰,۴۷۲,۶۲۲,۰۳۸
تغییرات در سرمایه در گردش:			
۴۹۱,۴۷۲,۵۷۵,۷۶۶	۴,۶۰۹,۳۴۳,۵۵۳	(۲۶۱,۹۵۷,۱۶۹,۲۷۵)	۵۳,۷۹۹,۴۳۹,۸۰۷
۵,۷۶۴,۹۵۴	۹,۴۹۶,۱۳۲	۳۷,۴۶۳,۷۴۹,۷۹۳	(۱۹,۸۰۷,۲۷۱,۲۰۴)
۴۲۱,۵۶۸,۷۸۲	۳۰,۵۹۹,۶۳۴	(۵,۵۵۸,۴۹۴,۱۸۶)	(۶۰,۸۳۹,۱۲۲,۲۳۶)
(۴۸۷,۱۴۹,۰۹۸,۹۲۶)	۹۱,۲۰۴,۶۵۶,۷۱۲	(۲۷۸,۱۷۲,۳۸۳,۲۷۸)	۴۱۰,۶۲۵,۴۲۷,۹۹۴
-	-	۱۷۹,۹۷۹,۶۱۹,۵۱۵	(۱۹۲,۹۳۸,۶۶۲,۷۶۶)
(۲۲,۳۲۵,۵۷۶,۸۶۱)	۶۳,۰۷۲,۶۴۴,۱۳۳	۲۴۱,۸۸۲,۳۸۶,۳۴۱	۷۱۱,۲۱۲,۴۳۳,۶۳۳



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذبنفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از بدو تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۳,۶۴۰,۲۵۰,۶۸۸	۵۳۴,۵۰۷,۸۹۰,۸۴۳	۱,۹۰۶,۷۰۸,۳۰۲,۲۴۸	۲,۱۰۸,۴۳۴,۳۶۲,۸۵۲	جمع بدهی
(۶۸۷,۷۵۱,۴۴۷)	(۱,۰۸۳,۷۲۵,۱۲۳)	(۱۱,۶۸۹,۹۲۰,۶۰۲)	(۵۴,۸۰۲,۰۲۷,۵۳۶)	موجودی نقد
۴۱۲,۹۵۲,۴۹۹,۲۴۱	۵۳۳,۴۲۴,۱۶۵,۷۲۰	۱,۸۹۵,۰۱۸,۳۸۱,۶۴۶	۲,۰۵۳,۶۳۲,۳۳۵,۳۱۶	خالص بدهی
۳,۱۴۹,۷۵۱,۳۱۲,۱۲۴	۳,۱۱۷,۸۰۲,۱۰۸,۱۷۸	۳,۲۸۵,۸۴۲,۳۹۵,۶۰۵	۴,۱۱۶,۵۸۳,۰۵۳,۴۰۱	حقوق مالکانه
۱۳٪	۱۷٪	۵۸٪	۵۰٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲۷-۳- ریسک بازار

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

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



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

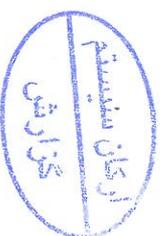
(مبالغ به ریال)

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:  
 ۲۸-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

تقسیم سود	فروش	بازپرداخت تامین مالی سایر شرکتها توسط شرکت	خرید	تامین مالی سایر شرکتها توسط شرکت	بازپرداخت تامین مالی	تامین مالی	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-				۱۳۶,۷۴۸,۰۸۳,۲۰۴		-	سهامدار	سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	
(۱۳,۳۳۴,۹۹۹,۹۶۴)				۵۵۳,۱۶۴,۹۰۰	۴۱,۶۶۰,۱۱۸,۳۹۹	-	سهامدار	توسعه سرمایه گذاری آذربایجان	
-						-	سهامدار	سرمایه گذاری هواپیمایی آتا	
(۱۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)		۶۱۷,۴۹۰,۰۰۰				-	سهامدار	توسعه مهر آتا	
(۲۶,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۴)	۰	۶۱۷,۴۹۰,۰۰۰		۱۴۲,۲۷۹,۷۲۸,۱۰۴	۴۱,۶۶۰,۱۱۸,۳۹۹	۰		جمع	
(۳۶)			۱۰۱,۵۸۲,۱۹۷,۰۲۱	-		-	شرکت های همگروه	گروه صنعتی دریا تبریز	
-				-		۳۰,۵۴۵,۲۸۲,۹۲۹	شرکت های همگروه	توسعه سرمایه گذاری دریگ	
-						۷۸۵۶۰,۳۱۰,۰۰۰	شرکت های همگروه	کارخانجات باقوت صنعت تبریز	
-					۴,۹۵۹,۵۴۵,۲۲۵	-	شرکت های همگروه	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران	
-				۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱		-	شرکت های همگروه	شرکت سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	
-				۴۴۲-۸,۳۳۳		-	شرکت های همگروه	شرکت ذوب آهن شمس تبریز	
-				۹۴۹,۵۷۰,۷۳۹		-	شرکت های همگروه	شرکت فروآلیاژ شهردار پارسا	
-				۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸		-	شرکت های همگروه	صنایع مس سهند آذران	
-				۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	شرکت های همگروه	گروه رخش خوردوبیزل	
-		۹۹,۹۹۷,۰۰۰				-	شرکت های همگروه	شرکت کیمت و صنعت چهار فصل مهر شهردار	
-	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰					-	شرکت های همگروه	شرکت صنایع آهک سهند آذران	
(۳۶)	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰	۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۰۱,۵۸۲,۱۹۷,۰۲۱	۱۸۵,۹۷۶,۳۸۱,۱۲۱	۴,۹۵۹,۵۴۵,۲۲۵	۳۸,۳۰۱,۲۲۳,۹۲۹	شرکت های همگروه	شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز	
(۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰	۷۱۷,۴۸۷,۰۰۰	۱۰۱,۵۸۲,۱۹۷,۰۲۱	۳۳۸,۲۵۶,۱۰۹,۲۲۵	۴۶,۶۱۹,۶۳۲,۶۲۴	۳۸,۳۰۱,۲۲۳,۹۲۹		جمع کل	

شرکت های تحت کنترل

مشترک

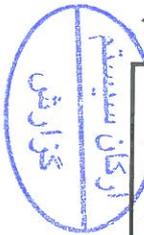


(مبالغ به ریال)

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸-۲ - مانده حساب های نهایی انشعاب وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
		سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	طلب	خالص
شرکت های اصلی و نهایی	سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	۱۴۳,۷۷۳,۶۶۹,۳۳۳	-	۱۴۳,۷۷۳,۶۶۹,۳۳۳	-
	توسعه سرمایه گذاری آذربایجان	۸۶۱,۴۸۳,۸۷۴,۲۴۶	-	۸۶۱,۴۸۳,۸۷۴,۲۴۶	-
شرکت های اصلی و نهایی	سرمایه گذاری هواپیمایی آنا	-	۷,۳۳۴,۹۲۵,۷۷۱	۷,۳۳۴,۹۲۵,۷۷۱	-
	توسعه مهر آنا	-	۱۳,۲۴۷,۵۱۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۷,۵۱۰,۰۰۰	-
گروه صنعتی دریا تبریز	جمع	۱,۰۰۴,۲۵۷,۵۴۳,۵۷۹	۲۰,۵۸۲,۴۳۵,۷۷۱	۱,۰۰۴,۲۵۷,۵۴۳,۵۷۹	۲۰,۵۸۲,۴۳۵,۷۷۱
	گروه صنعتی دریا تبریز	-	۱۰۳,۱۹۳,۰۰۴,۷۲۳	-	۱۰۳,۱۹۳,۰۰۴,۷۲۳
توسعه سرمایه گذاری دریک	توسعه سرمایه گذاری دریک	-	۲۵۰,۰۶۳,۶۵۸,۴۶۸	-	۲۵۰,۰۶۳,۶۵۸,۴۶۸
	توسعه سرمایه گذاری دریک	-	۲۵۰,۰۶۳,۶۵۸,۴۶۸	-	۲۵۰,۰۶۳,۶۵۸,۴۶۸
شرکت صنایع آهک سهند آذربایجان	شرکت صنایع آهک سهند آذربایجان	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰	-	۵۷۳,۱۱۱,۹۴۸,۷۵۰	-
	کارخانجات یاقوت تبریز	-	۷۸۵۶,۰۳۱,۰۰۰	-	۷۸۵۶,۰۳۱,۰۰۰
شرکت فنی و مهندسی سترگ آذربایجان	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذربایجان	-	۱۰,۴۵۸,۰۲۲,۱۷۶	-	۱۰,۴۵۸,۰۲۲,۱۷۶
	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذربایجان	-	۱۰,۴۵۸,۰۲۲,۱۷۶	-	۱۰,۴۵۸,۰۲۲,۱۷۶
شرکت سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	شرکت سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-
	شرکت سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-
شرکت ذوب آهن شمس تبریز	شرکت ذوب آهن شمس تبریز	۷,۸۷۳,۱۴۱,۹۴۱	-	۷,۸۷۳,۱۴۱,۹۴۱	-
	شرکت ذوب آهن شمس تبریز	۷,۸۷۳,۱۴۱,۹۴۱	-	۷,۸۷۳,۱۴۱,۹۴۱	-
شرکت ماشین سازی یاقوت تبریز	شرکت ماشین سازی یاقوت تبریز	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴	-	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴	-
	شرکت ماشین سازی یاقوت تبریز	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴	-	۱,۰۶۷,۷۱۹,۳۶۴	-
شرکت فروآلباز شهریار پارسا	شرکت فروآلباز شهریار پارسا	۸,۰۴۷,۲۲۱,۸۴۳	-	۸,۰۴۷,۲۲۱,۸۴۳	-
	شرکت فروآلباز شهریار پارسا	۸,۰۴۷,۲۲۱,۸۴۳	-	۸,۰۴۷,۲۲۱,۸۴۳	-
صنایع مس سهند آذربایجان	صنایع مس سهند آذربایجان	۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸	-	۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸	-
	صنایع مس سهند آذربایجان	۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸	-	۵۰۴,۵۹۹,۹۸۸	-
گروه رخش خودرودیزیل	گروه رخش خودرودیزیل	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	گروه رخش خودرودیزیل	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت کثمت و صنعت چهار فصل مهر شهریار	شرکت کثمت و صنعت چهار فصل مهر شهریار	-	-	-	-
	شرکت کثمت و صنعت چهار فصل مهر شهریار	-	-	-	-
گروه صنعتی توانگران سهند	گروه صنعتی توانگران سهند	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴	-	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴	-
	گروه صنعتی توانگران سهند	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴	-	۱,۰۴۸,۳۷۷,۰۴۴	-
شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز	شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز	۱۴۷,۸۷۸,۰۴۰,۰۰۰	-	۱۴۷,۸۷۸,۰۴۰,۰۰۰	-
	شرکت خدمات فرودگاهی آرمان تبریز	۱۴۷,۸۷۸,۰۴۰,۰۰۰	-	۱۴۷,۸۷۸,۰۴۰,۰۰۰	-
اطلس جامه آنا - کارای دریک	اطلس جامه آنا - کارای دریک	-	-	-	-
	اطلس جامه آنا - کارای دریک	-	-	-	-
توسعه کوک	توسعه کوک	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-
	توسعه کوک	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-
جمع کل	جمع کل	۷۷۶,۱۳۱,۰۱۱,۹۹۱	۳۷۱,۶۷۹,۰۶۱,۹۶۷	۷۷۶,۱۳۱,۰۱۱,۹۹۱	۳۷۱,۶۷۹,۰۶۱,۹۶۷
	جمع کل	۱,۷۸۰,۳۸۸,۵۵۵,۵۷۰	۳۹۲,۲۶۱,۴۹۷,۷۳۸	۱,۷۸۰,۳۸۸,۵۵۵,۵۷۰	۳۹۲,۲۶۱,۴۹۷,۷۳۸



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

۳-۲۸-

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تامین مالی	باز پرداخت تامین مالی	تقسیم سود
شرکت های اصلی و نهایی	توسعه سرمایه گذاری آذربایجان	سهامدار	۷	۱۰,۰۲۵,۵۲۰,۳۶۴	-	-
	سرمایه گذاری هوپیمائی آتا	سهامدار	-	-	-	-
	شرکت توسعه مهر آتا	سهامدار	-	۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	-	۱۳,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های فرعی	جمع	-	-	۷۶,۵۲۰,۵۶۴,۵۳۴	-	۱۳,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت فولاد صنعت صائب تبریز	فرعی	۷	-	۸۳,۲۰۴,۴۳۷,۰۸۶	-
	شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر	فرعی	۷	-	۶۷۸,۱۵۴,۶۹۵	-
	شرکت اجیا فولاد سهیل عجب شیر	فرعی	۷	-	۵۵,۱۰۴,۷۱۳,۵۶۷	-
	جمع	-	-	-	۱۳۸,۹۸۷,۳۰۵,۳۴۸	-
شرکت های تحت کنترل مشترک	گروه صنعتی درپاد تبریز	شرکت های همگروه	-	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	توسعه سرمایه گذاری دریک	شرکت های همگروه	-	۳۱,۴۱۵,۲۸۲,۹۲۹	-	-
	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران	شرکت های همگروه	-	-	۱۸۴,۹۸۳,۱۴۱	-
	شرکت خدمات فوره گاهی آرمان تبریز	شرکت های همگروه	-	۱۱۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	شرکت های همگروه	-	-	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	-
شرکت کشت و صنعت چهار فصل مهر شهریار	اطلس جامه آتا - کالری دریک	شرکت های همگروه	-	۱۰۸,۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-
	جمع	-	-	۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جمع کل	جمع کل	-	۷۶,۲۴۳,۵۸۵,۵۲۹	۱۴۰,۷۷۲,۲۵۰,۵۵۰	۱۳,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-

ارزش مضافه معاملات با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است. و دریافت و پرداخت بدون سود و تخمین و معاملات مزبور با شرایط خاص حاکم بر روابط فیما بین اشخاص وابسته صورت گرفته است

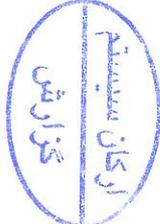
(مبالغ به ریال)

شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		نام شخص وابسته	شرح
	خالص	طلب	خالص	طلب		
شرکت های اصلی و نهایی	بدهی		بدهی			
	-	۸۶۹,۵۸۷,۲۲۹,۳۱۰	-	۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	توسعه سرمایه گذاری آذربایجان	
	۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	-	۶۶,۴۹۵,۰۴۴,۱۷۰	-	سرمایه گذاری هواپیمائی آنا	
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه مهر آنا	
	۶۶,۹۹۵,۰۴۴,۱۷۰	۸۶۹,۵۸۷,۲۲۹,۳۱۰	۸۰,۳۶۰,۰۴۴,۱۷۰	۸۵۹,۵۶۱,۷۰۸,۹۴۶	جمع	
	-	۱,۱۰۵,۲۵۷,۳۲۲,۸۴۹	-	۱,۱۸۸,۴۶۱,۸۰۹,۹۳۵	شرکت فولاد صنعت صائب تبریز	
	-	۱۳۷,۳۲۲,۱۴۰,۶۱۹	-	۱۳۸,۰۰۰,۲۹۵,۳۱۴	شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر	
	-	۸۸,۴۹۷,۸۷۸,۴۰۲	-	۳۳,۳۹۳,۱۶۴,۸۳۵	شرکت احیا فولاد سهند عجب شیر	
	۹۹,۶۱۹,۹۲۷,۳۱۴	-	-	-	شرکت انر فولاد صائب آذربایجان	
	-	۱۵,۹۴۳,۴۸۱	-	-	شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز	
شرکت های فرعی	۹۹,۶۱۹,۹۲۷,۳۱۴	۱,۳۳۱,۰۹۲,۳۳۵,۳۵۱	-	۱,۳۵۹,۸۵۵,۳۷۰,۸۴۴	جمع	
	-	-	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	گروه صنعتی درپاد تبریز	
	۲۱۹,۵۱۸,۳۷۵,۵۳۹	-	۲۵۰,۹۳۳,۶۵۸,۴۶۸	-	توسعه سرمایه گذاری دریک	
	۱۷۸,۰۳۹,۹۸۵	۱,۹۸۰,۳۴۴,۹۲۱	-	۱,۹۸۷,۱۸۸,۰۷۷	شرکت فنی و مهندسی سترگ آران	
	-	۷,۸۲۸,۸۱۷,۱۸۹	-	۷,۸۲۸,۸۱۷,۱۸۹	شرکت ذوب آهن شمس تبریز	
	-	-	-	-	شرکت ماشین سازی یاقوت تبریز	
	-	-	۱۱۹,۹۶۰,۰۰۰	-	شرکت خدمات فروه گاهی آرمان تبریز	
	-	-	-	۱,۵۹۹,۹۶۲,۰۶۱	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	
	-	۹۹,۹۹۷,۰۰۰	-	۱۰۸,۳۴۵,۶۰۰	اطلس جامه آنا - کالری دریک	
	۲۱۹,۶۹۶,۴۱۵,۵۳۴	۹,۹۰۹,۰۵۹,۱۱۰	۲۹۵,۶۶۱,۹۶۴,۶۸۸	۱۱,۴۱۵,۹۶۷,۳۲۷	شرکت کفنت و صنعت چهار فصل مهر شهریار	
۳۸۶,۳۱۱,۳۸۷,۰۰۸	۲,۳۱۰,۵۸۹,۶۲۳,۷۷۱	۳۷۶,۰۲۲,۰۰۸,۳۳۸	۲,۳۳۰,۸۳۲,۹۴۶,۳۵۷	جمع کل		

شرکت های تحت کنترل مشترک



شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- شرکت اصلی از بابت تسهیلات دریافتی از بانک شهر مبلغ ۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سفته و با امضاء مجاز نزد بانک شهر شعبه ولیعصر تبریز را دارد تا تاریخ تهیه گزارش مانده تعهدات تسهیلات بانک شهر تسویه و تضامین تحویل شده اخذ گردیده است. جز مورد فوق شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی و دارایی احتمالی می باشد.

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده باشد و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشای آن در یادداشتهای توضیحی باشد، رخ نداده است.





