



آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
مجمع فروآلیاز ریاط مولیدن (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸





آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران



مجتمع فروآلیاز ریاط مولیدن (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ الی ۵

۱ الی ۳۰

شرح

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورت های مالی و پادداشتهای توضیحی





آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت مجتمع فرو آلیاژ رباط (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی مجتمع فرو آلیاژ رباط (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

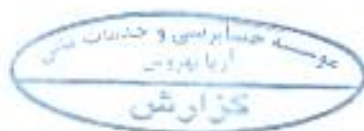
مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای مالی حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره منابع و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف یا اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت مجتمع فرو آلیاز رباط (سهامی خاص)

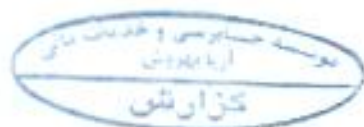
مبنای اظهارنظر مشروط

۴- سیستم حسابداری صنعتی موجود فاقد کارایی لازم در جهت تفکیک مناسب بهای تمام شده کالای فروش رفته و همچنین فاقد مبنایی مناسب در جهت تسهیم اصولی هزینه های خود از جمله حقوق و دستمزد می باشد. از طرفی به دلیل فقدان اطلاعات مربوط به فرمول ساخت محصولات و استاندارد مصرف در تولید، بررسی میزان واقعی ضایعات عادی و غیر عادی تولید برای این موسسه مقدور نبوده است. با توجه به مراتب فوق تعیین آثار مالی ناشی از موارد یاد شده بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۵- در رعایت استانداردهای گزارشگری مالی، افشاء کافی نسبت به بخشی از یادداشت های صورتهای مالی از جمله جدول تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت تامین مالی، نقد حاصل از عملیات، فروش به تفکیک مشتریان عمده و میزان وصول مطالبات تا تاریخ تایید صورتهای مالی، بعمل نیامده است. همچنین در سرفصل موجودی مواد و کالا مبلغ ۴,۲۱۹ میلیون ریال مربوط به دارایی ثابت است که شرکت با توجه به یادداشت توضیحی ۲-۱۳ صورتهای مالی قصد فروش آن را دارد و می بایست در سرفصل دارائیهای نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردید.

۶- مانده حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۱۴,۹۰۹ میلیون ریال ارقام راکد و نقل از سنوات قبل می باشد که اقدام موثری در جهت تعیین تکلیف و وصول آن صورت نگرفته است. هر چند احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حداقل به میزان مبلغ فوق لازم و ضروری می باشد لیکن بدلیل فقدان اطلاعات و مدارک کافی، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت مجتمع فرو آلیاز رباط (سهامی خاص)

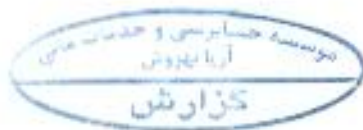
۷- سرفصل جاری سهامداران به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱-۱۴ و ۲-۱-۱۴ صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ ۱۲,۳۳۹ میلیون ریال و مبلغ ۱۹,۳۷۲ میلیون ریال طلب از شرکاء طی سنوات قبل و سال مالی مورد گزارش بابت نامین مالی و پرداخت هزینه های شرکت می باشد. باتوجه به فقدان قرارداد و توافقنامه ای در خصوص نحوه و زمان تسویه مبلغ مذکور، با توجه به اصل تفکیک شخصیت و همچنین با عنایت به یادداشت سرمایه و ماده ۱۴۸ قانون تجارت مبنی بر اطمینان از رعایت حقوق صاحبان سهام در حدودی که اساسنامه تعیین کرده است برای این موسسه مشخص نشده است.

۸- مانده مطالبات ارزی از شرکت Ganjo-metal بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۴ صورتهای مالی مبلغ ۳۳۹,۳۶۲ دلار می باشد که در پایان سال تسعیر نگردیده است. لذا اصلاح حسابها باعث افزایش حسابهای دریافتنی و تجاری و سایر دریافتنی ها و سود انباشته به مبلغ ۴,۷۴۴ میلیون ریال می گردد.

۹- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲۱ صورتهای مالی منعکس است، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بر اساس برگ تشخیص جمعاً به مبلغ ۹,۵۱۳ میلیون ریال تعیین گردیده که ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. همچنین جهت سال مالی مورد گزارش بدلیل معافیت مالیاتی طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی می باشد.

۱۰- تا تاریخ تهیه این گزارش، پاسخ ناپییده ارسالی نسبت به حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها و پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها به ترتیب به مبلغ ۱۵۲,۰۹۴ میلیون ریال و ۲۹۴,۳۰۳ میلیون ریال به شرح یادداشت های توضیحی ۱۴ و ۲۰ صورتهای مالی به این موسسه واصل نگردیده است با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت پاسخ ناپییده های واصل نشده که ممکن است بر صورتهای مالی ضرورت یابد، برای این موسسه مشخص نمی باشد.





اظهار نظر مشروط

۱۱- به نظر این موسسه و به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۹ و به استثناء آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۱۰، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع فروآلیاژ رباط (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۱۲- شرکت در سال مالی مورد گزارش از بابت تامین منابع مالی خود اقدام به اخذ مبلغ ۲۸,۵۳۵ میلیون ریال استقراض از شرکت کرمان فک و ۳,۰۳۳ میلیون ریال از آقای مرتضی ابراهیمی پور به شرح یادداشت توضیحی ۱- ۲۰ صورتهای مالی کرده است که در این خصوص مستندات و اطلاعاتی در خصوص قرارداد، نحوه پرداخت و زمان تسویه و سود متعلقه به آنها به این موسسه ارائه نگردیده است. در جهت اعمال مناسب کنترلهای داخلی لازم است تمامی فعالیت های شرکت از محل حساب جاری بانکی صورت پذیرد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۳- با توجه به یادداشتهای توضیحی ۹ و ۱۳ صورتهای مالی دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا فاقد پوشش بیمه ای کافی در قبال حوادث احتمالی می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۴- با توجه به یادداشتهای توضیحی ۳-۱-۱۴ و ۱-۲۰ صورتهای مالی شرکت مورد گزارش به بترینب مبلغ ۱۵۳,۰۲۴ میلیون ریال طلب و مبلغ ۸۹,۹۱۶ میلیون ریال بدهی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دارد لذا ضروری است تمهیداتی در خصوص تعیین و تکلیف مبالغ یاد شده بعمل آید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت مجتمع فرو آلیاژ رباط (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۵- موارد عدم رعایت برخی از الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

- ۱-۱۵ مفاد مواد ۲۵، ۲۷، ۴۰، ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص انتشار اوراق سهام یا گواهینامه موقت سهام، نقل و انتقال سهام شرکت و ثبت آن در دفتر ثبت سهام و تودیع سهام وثیقه مدیران .
- ۲-۱۵ مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر اختصاص ۱۰ درصد از سود قابل تقسیم بین سهامداران.

۱۶- معاملات مندرج در یادداشت ۲۷ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت (مراودات با شرکا که عضو هیئت مدیره نیز می باشد) که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است، ضمناً به نظر این موسسه معاملات مزبور تماماً در چهارچوب روابط خاص فی مابین صورت گرفته است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی از سوی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص اقدام عملی موثری تا کنون به عمل نیامده است.

۶ بهمن ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی

آریا بهروش (حسابداران رسمی)

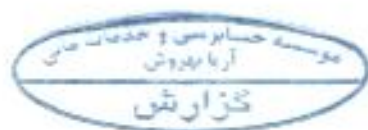
فتحعلی ولایی

قاسم شاهمیری

۸۰۰۸۸۳

۸۰۱۸۱۷





مجتمع فروآلیاژ رباط (سهامی خاص)
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی مجتمع فروآلیاژ رباط (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می
شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

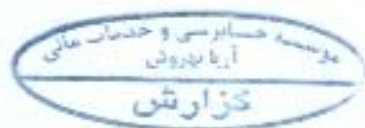
شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۰	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.



امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل و رئیس هیات مدیره	محمد علی نژاد محمودی
	عضو هیات مدیره	مریم ذوالغیاث
	عضو هیات مدیره	احسان نژاد محمودی





مجمع فروانیاژ رباط (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

پادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۴	۱,۱۱۳,۰۳۶,۲۶۰,۰۹۵	۶۲۹,۸۲۲,۶۹۷,۱۷۴
درآمدهای عملیاتی		
۵	(۱,۰۱۱,۶۷۲,۲۷۷,۵۸۱)	(۵۲۱,۳۸۸,۳۵۵,۹۸۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		
	۱۰۱,۳۶۳,۹۸۲,۵۱۴	۱۰۸,۳۳۴,۳۴۱,۱۸۷
سود ناخالص		
۶	(۱۳,۰۰۶,۱۴۲,۶۷۰)	(۲۶,۴۱۷,۳۳۸,۷۲۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی		
	۸۸,۳۵۶,۸۳۹,۸۴۴	۸۱,۹۱۷,۰۰۲,۴۴۰
سود عملیاتی		
۷	(۷۵,۱۳۶,۷۷۲,۵۱۵)	(۷۳,۹۰۳,۰۰۰,۳۴۲)
هزینه های مالی		
	۲,۸۰۵,۱۶۱,۱۷۹	۱۷۰,۳۴۲,۴۶۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی		
	۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		
	۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳
سود خالص		

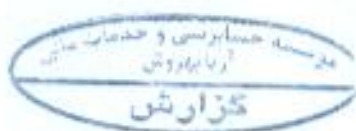
از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پادداشتهای توضیحی، بخش جنبایی ناپذیر صورت های مالی است.



صرفاً اصالت گزارش حسابرسی مورد تأیید جامعه حسابداران رسمی ایران میباشد.





مجموع فرومایه رباط (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۶۸,۹۰۷,۵۷۶,۰۰۴	۶۷۲,۳۷۸,۸۲۰,۹۹۴	۹	دارایی های غیر جاری :
۳۹۷,۲۸۳,۰۱۰	۲,۴۲۸,۲۹۲,۰۱۰	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۵,۳۸۷,۹۰۹,۳۷۵	-	۱۱	دارایی های نامشهود
۴۶۸,۹۰۷,۵۷۶,۰۰۴	۶۷۵,۸۱۷,۱۱۳,۰۰۴		سایر دارایی ها
			جمع دارایی های غیر جاری
۵۰,۳۲۸,۶۲۰,۲۹۲	۳۲,۵۵۷,۱۴۶,۴۴۶	۱۲	دارایی های جاری :
۱۸۱,۰۰۲,۱۸۶,۵۴۴	۳۴۴,۲۸۳,۲۱۲,۰۹۶	۱۳	پیش پرداخت ها
۲۰۲,۴۴۰,۵۹۰,۸۸۳	۴۰۲,۰۱۵,۳۳۴,۳۵۵	۱۴	موجودی مواد و کالا
۹,۸۷۱,۰۴۲,۳۵۳	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۶۰,۱۹۶۶,۵۸۰	۲۰,۸۰۰,۹۳۲,۳۸۷	۱۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۵۱,۴۶۵,۲۳۷,۸۵۲	۸۱۶,۹۵۶,۳۲۷,۲۰۴		موجودی نقد
۹۲۵,۸۵۸,۲۰۶,۳۴۰	۱,۴۹۲,۷۷۳,۸۴۰,۲۰۸		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه
۱,۲۵۰,۳۷۹,۳۹۸	۳,۰۵۳,۸۰۲,۴۴۸	۱۸	اندوخته قانونی
۳۴,۲۵۸,۸۴۹,۹۸۲	۴۸,۶۹۰,۵۵۴,۷۲۰		سود انباشته
۱۳۵,۲۰۹,۱۲۹,۳۸۰	۳۰۱,۷۴۴,۳۵۶,۹۸۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲۲۰,۳۲۶,۱۷۹,۱۸۰	۱۵۰,۱۸۱,۸۸۱,۳۳۴	۲۲	تسهیلات مالی بلند مدت
۳۹۸,۰۹۹,۱۲۱	۳۹۸,۰۹۹,۱۲۱	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲۰,۷۲۴,۲۷۸,۳۰۱	۱۵۰,۵۷۹,۹۸۰,۳۵۵		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۸۹,۸۹۲,۲۲۹,۴۵۳	۸۲۰,۵۰۸,۴۵۲,۹۰۱	۲۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۲۱	مالیات پرداختی
۷۹,۵۴۱,۵۶۹,۰۰۶	۲۰,۹۴۱,۰۲۹,۸۶۲	۲۲	تسهیلات مالی دریافتی
۵۶۹,۲۴۴,۷۹۸,۴۵۹	۱,۰۴۰,۳۴۹,۵۰۲,۷۶۵		جمع بدهی های جاری
۷۹۰,۱۲۹,۰۷۶,۷۶۰	۱,۱۹۱,۰۲۹,۴۸۳,۲۲۰		جمع بدهی ها
۹۲۵,۸۵۸,۲۰۶,۳۴۰	۱,۴۹۲,۷۷۳,۸۴۰,۲۰۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)





مجتمع فروالپاز ریاط (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۹,۵۵۱,۹۲۷,۴۲۷	۲۸,۱۰۱,۶۴۲,۹۳۹	۱,۴۵۰,۲۷۹,۴۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱/۱/۱۳۹۷
(۲۰,۲۷,۱۳۰,۵۴۰)	(۲۰,۲۷,۱۳۰,۵۴۰)	.	.	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۳)
۱۲۷,۵۲۴,۷۹۱,۸۹۷	۲۶,۰۷۴,۵۱۲,۳۹۹	۱,۴۵۰,۲۷۹,۴۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱/۱/۱۳۹۷
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	.	.	سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۷
۱۳۵,۷۰۹,۱۳۹,۴۸۰	۳۴,۲۵۸,۸۴۹,۹۸۲	۱,۴۵۰,۲۷۹,۴۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	.	.	سود خالص در سال ۱۳۹۸
۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	۱۶,۰۳۵,۲۲۷,۵۰۸	.	.	سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۸
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	(۱۶۰۳,۵۲۲,۷۵۰)	۱۶۰۳,۵۲۲,۷۵۰	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۳۰۱,۷۲۴,۳۵۶,۹۸۸	۴۸,۶۹۰,۵۵۴,۷۴۰	۳,۰۵۳,۸۰۲,۲۴۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

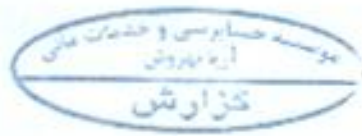
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





مجتمع فروآلتهای ریاط (سهامی خاص)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

پادداشت	سال ۱۳۹۸ ریال	سال ۱۳۹۷ ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۲۴	
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۵۷,۸۹۱,۴۴۴,۱۲۱	۱۰۸,۸۶۲,۱۹۴,۳۱۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۲۸,۸۰۹,۷۴۲,۲۰۱)	(۱۲۰,۳۳۸,۱۷۹,۱۰۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۷,۳۳۸,۹۳۶,۶۴۷)	(۹,۱۹۱,۰۴۲,۳۵۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۳۸,۱۷۹,۶۸۷,۸۴۸)	(۱۲۹,۵۲۹,۲۴۲,۴۵۹)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۹,۷۱۱,۷۵۶,۲۷۳	(۲۰,۶۶۶,۰۴۸,۱۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۹۹,۶۰۰,۶۳۸,۸۳۷	۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۶۶,۰۲۰,۸۵۵,۳۰۹)	۰
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۹,۹۹۲,۵۷۴,۰۹۴)	(۳۸,۹۳۹,۵۰۱,۵۲۹)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۳,۵۸۷,۲۰۹,۴۳۴	۲۸,۹۲۹,۵۰۱,۵۲۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳,۲۹۸,۹۶۵,۷۰۷	(۴۹,۵۱۵,۵۴۹,۶۷۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۶۰۱,۹۶۶,۵۸۰	۵۷,۱۹۷,۵۱۶,۲۵۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۹۰۰,۹۳۲,۲۸۷	۷,۶۰۱,۹۶۶,۵۸۰
معاملات غیر نقدی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

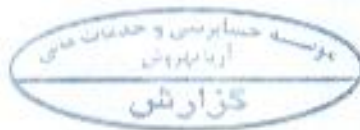
پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





مجتمع فروآلیاز رباط (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

مجتمع فروآلیاز رباط به شناسه ملی ۱۰۶۳۰۱۴۲۳۴۹ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۲۵ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۸۲۹۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت کرمان شهرک خضرا خیابان نسترن ۲۹ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل ایجاد کارخانه های تولید اکسید مولیبدن، فرو مولیبدن، کود شیمیایی و سموم دفع آفات نباتی و خوراک دام و طیور و کارخانه ذوب و ریخته گری فولاد، کارخانه استحصال مس از باطله های کوره ذوب مس، تولید پودر سند پلاست و سایر فعالیت های مشابه و همچنین شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی و شرکت در مناقشه های شرکت های مخابراتی، مس، نفت، لاستیک و غیره و ساخت ماشین آلات و قطعات صنایع معدنی، شیمیایی، کشاورزی، پتروشیمی و غذایی و تعمیرات مربوط به آنها پس از کسب مجوز از مراجع ذیصلاح می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
۱۴۹	۱۷۹
۱۴۹	۱۷۹

کارکنان موقت

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

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

استاندارد مزبور از تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ لازم الاجرا است و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد در این راستا انتظار می رود بکارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

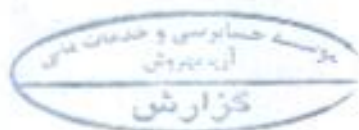
صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه منبه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش

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





مجمع فرواناز رباط (سهامی خاص)
 داداشنهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۵

۳-۲- مخارج نامین مالی

مخرج نامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتساب به تحصیل دارایی های واحد مرتبط است.

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثبت با بنیاد اساسی بر کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهجن می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا تضمین منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد آزرایی شده آزرایی تمام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۱۰/۲۳ قانون مالیات های مستقیم و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها ارزش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۰ درصد ، ۵ و ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منسوجات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ درصد ، ۱۵ ساله	نزولی و مستقیم
اوزم آزمایشگاهی	۱۰ درصد	نزولی

۳-۵- داراییهای نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده معرفی می شود و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری بر 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 نظری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استناد یا بازگویی مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن ثبت می شود.

۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای طاق بهای تمام شده و بهای ارزش فروش «هر یک از اقلام گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به طاق ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بازگویی مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن ثبت می شود.

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین مورون
کالای در جریان ساخت	میانگین مورون
کالای ساخته شده	میانگین مورون

۳-۷- 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 به عنوان ذخیره در حساب ها منظور می گردد.

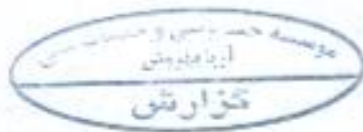
۳-۸- سرمایه گذاری ها

انفازه گیری:

۳-۸-۱- سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع (معتمنه ارزش بازار)
 سایر سرمایه گذاری های جاری (قاعدهای تمام شده و عناصر ارزش فروش مجموعه (برتعوی) سرمایه گذاری های مزبور هر یک از سرمایه گذاری ها





مجتمع فروآلباز رباط (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- درآمدهای عملیاتی

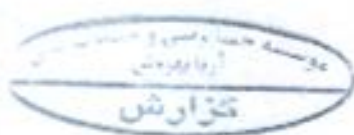
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
		فروش خالص:
		داخلی:
		فرومولبیدن
۷۶,۸۷۴,۹۸۰,۰۰۰	.	سیلیکو منگنز
۲۷۵,۱۳۵,۰۵۶,۰۰۰	۶۴۴,۲۰۱,۹۲۵,۰۰۰	فرو منگنز
۶۸۲,۱۵۰,۰۰۰	.	سنگ خام منگنز
۷۶,۳۱۵,۶۸۳,۵۰۶	.	
۴۲۹,۰۰۷,۸۶۹,۵۰۶	۶۴۴,۲۰۱,۹۲۵,۰۰۰	

۴-۱- شرکت از معافیت مالیاتی طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است بنابراین ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده است.

۴-۲- شرکت در سال مالی مورد گزارش به دلیل نداشتن مشتری تنها محصول سیلیکومنگنز را به فروش رسانده است.

		صادراتی:
		فرومولبیدن
۲۰۰,۸۱۴,۸۲۷,۶۶۸	۴۶۸,۸۳۴,۳۳۵,۰۹۵	
۲۰۰,۸۱۴,۸۲۷,۶۶۸	۴۶۸,۸۳۴,۳۳۵,۰۹۵	
۶۲۹,۸۲۳,۶۹۷,۱۷۴	۱,۱۱۳,۰۳۶,۲۶۰,۰۹۵	فروش خالص





مجمع کفو الیاز ریاض (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۳۹۸

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

پایه‌داشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۸۲۵,۰۹۵,۵۲۶	۲۵۷,۷۵۶,۷۲۲,۵۵۵
استخره مستقیم	۷۱,۷۱۵,۲۱۲,۱۸۷	۱۸,۱۳۶,۷۲۲,۲۶۵
سود ساخت	۲۰۰,۷۱۲,۱۳۱,۷۹۸	۱۲۶,۸۲۷,۳۵۴,۱۹۵
جمع هزینه های تولید	۱,۰۹۷,۵۲۲,۷۷۷,۵۱۱	۵۰۰,۷۲۰,۸۲۸,۹۹۵
اصلاحه مستود کلای در جریان ساخت اول سال	۰	۱۷,۶۵۶,۹۱۶,۷۱۲
بهای تمام شده کلای ساخته شده	۱,۰۹۷,۵۲۲,۷۷۷,۵۱۱	۵۱۸,۳۷۷,۷۴۵,۷۰۷
اصلاحه مستود کلای ساخته شده اول سال	۰	۲,۱۱۱,۱۰۰,۲۵۰
کسر مستود کلای ساخته شده پایان سال	(۱۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بهای تمام شده کلای در جریان ارائه	۱,۰۱۱,۷۲۲,۷۷۷,۵۱۱	۵۲۱,۴۸۸,۴۵۵,۹۵۷

۵-۱- بهای مواد اولیه مصرف شده:

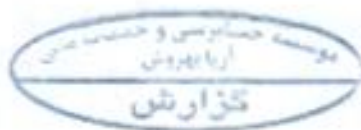
	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
مواد اولیه ابتدای سال	۱۵۹,۳۲۲,۰۹۸,۲۲۲	۲۶,۰۳۶,۲۶۰,۰۰۰
خرید طی سال	۸۹۵,۱۲۲,۶۱۸,۰۷۱	۵۲۷,۵۸۲,۱۰۰,۰۰۰
برگشت از خرید (برگشت از قبضه مواد اولیه سنگین)	(۰)	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مواد اولیه آمده برای مصرف	۱,۰۰۹,۴۲۲,۰۵۶,۲۹۳	۵۲۷,۵۸۲,۱۰۰,۰۰۰
مواد اولیه مواد اولیه پایان سال	(۲۲۹,۸۶۹,۱۵۲,۸۹۹)	(۵۶۹,۷۶۲,۰۹۸,۲۲۲)
مواد اولیه مصرف شده	۸۲۵,۰۹۵,۵۲۶,۵۲۶	۲۵۷,۷۵۶,۷۲۲,۵۵۵

۵-۱-۱- خرید طی دوره شامل سولفور مولیبدن، سنگ سنگین و گدازه می باشد.

۵-۱-۲- خرید طی دوره در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

نوع مواد اولیه	تاریخ گذشته اصلی	۱۳۹۸		۱۳۹۷	
		مبلغ به ریال	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ به ریال	درصد نسبت به کل خرید
سنگ سنگین	شرکت معدن ایران	۲۱۵,۷۲۱,۷۵۲,۵۲۰	۲۵٪	۱۲۵,۶۵۲,۱۶۷,۸۲۷	۲۸٪
سنگ سنگین	شرکت معدن چشمه سفید	۲,۳۰۰,۱۱۱,۲۰۰	۱٪	۱۵,۲۱۲,۵۰۶,۶۱۸	۳٪
سولفور مولیبدن	شرکت صنایع مناس ایران	۵۱۷,۹۸۲,۲۵۹,۸۵۶	۵۷٪	۲۲۵,۷۵۲,۳۲۵,۲۲۵	۶۵٪
گدازه	شرکت فولاد آردن اصفهان	۵۹,۱۲۸,۲۴۲,۲۹۵	۷٪	۲۰,۸۶۵,۰۹۰,۵۰۸	۴٪
		۸۹۵,۱۲۲,۶۱۸,۰۷۱	۱۰۰٪	۵۲۷,۵۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪





مجمع فروآیناز رباط اسهامی خاص
یادداشتنهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۲- هزینه های دستمزد مستقیم در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

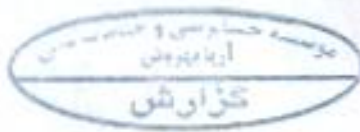
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۵,۱۷۵,۷۷۰,۵۳۹	۶۰,۵۹۱,۵۸۵,۸۲۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۸۶۰,۹۵۱,۷۲۶	۱۱,۱۲۸,۰۲۶,۳۵۲	بیمه سهم کارفرما
۱۸,۱۳۶,۷۲۲,۲۶۵	۷۱,۷۱۹,۶۱۲,۱۸۷	

۵-۲-۱- افزایش حقوق در سال مالی مورد گزارش به دلیل استفاده از طرح طبقه بندی مشاغل کارگری می باشد و همچنین مبلغ ۲۴,۵۴۱ میلیون ریال آن نیز مربوط به استفاده از کارگران روز مزد و خدماتی است.

۵-۳- سرمایه ساخت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۷,۳۳۵,۰۷۲,۱۰۹	۳۴,۳۳۸,۴۹۷,۳۱۰	استهلاک
۵۶۶,۷۲۰,۲۰۰	۶۹۵,۱۶۰,۳۶۹	سخت
۲۱,۳۳۸,۹۸۰,۱۸۰	۳۸,۱۳۸,۷۱۷,۴۶۱	آب، برق، پست، تلفن و گاز مصرفی
۴,۱۱۹,۵۸۷,۲۵۱	۳۸,۱۱۴,۳۱۵,۹۷۶	حمل و نقل
۲,۸۸۲,۷۰۲,۶۶۱	۲,۳۷۲,۳۴۵,۰۸۲	لوازم مصرفی و فنی
۴,۰۶۵,۱۶۰,۹۳۴	۳,۸۲۹,۱۰۱,۷۸۰	آباد و نخاب، شرفعت
.	۳۷۰,۳۱۹,۶۱۹	لوازم مصرفی آزمایشگاه
.	۲,۱۸۷,۷۷۴,۴۸۲	آبادخانه و پذیرایی و بهداشتی
.	۲,۱۰۲,۲۵۶,۰۰۰	مواد گمگی ذوب منگنز
۱۲,۳۶۱,۹۸۸,۶۸۹	۷,۴۲۶,۰۵۰,۸۷۰	دستمزد و مزایای غیر مستقیم
۱,۳۶۷,۰۹۸,۹۶۲	۶,۶۵۵,۲۲۶,۷۹۰	عیدی و پاداش
۱۷,۵۱۰,۸۵۷,۳۵۲	۱۸,۱۲۹,۶۷۲,۶۵۳	ملزومات و لوازم مصرفی
۷۶۰,۲۹۲,۸۳۳	۴۸۱,۰۴۲,۳۰۰	است و آزمایشگاه
۱۱۵,۵۶۸,۸۵۹	۲۰۰,۵۶۵,۶۵۴	بیمه
۸۳,۷۷۹,۰۰۰	۱۱۴,۵۶۱,۰۰۰	اكتشافات معدن
۱۶,۳۸۴,۱۷۴	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حق ماهوریت
۱۶,۳۸۲,۹۲۸,۴۴۵	۳۰,۴۳۵,۵۶۰,۱۶۲	معدن استهبان - بیت سنگ منگنز
۲۳۵,۶۷۶,۱۸۰	۱,۶۱۴,۸۹۲,۴۳۰	معدن اسفندیه - بیت سنگ منگنز
۳,۹۸۳,۳۳۵,۳۶۳	۲,۰۳۳,۱۷۸,۶۹۳	معدن جیرفت - سنگ منگنز
۳۸۷,۹۸۰,۴۴۰	۱۰,۳۲۱,۳۵۰	بهداشت و درمان و فرهنگی
۱۰۰,۰۰۰,۷۲,۱۰۰	۲۰,۸۲۰,۷۴۵۰	حفاظتی و مراقبتی
.	۱,۱۹۲,۸۶۲,۰۰۷	معدن زاوهان - سنگ منگنز
.	۴۹۴,۳۶۰,۳۹۰	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
.	۳,۹۹۲,۹۸۷,۶۰۶	تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات
.	۱,۹۸۸,۳۹۹,۲۰۰	یوشاک و لوازم ایمنی
۱۰,۳۰۳,۷۵۸,۳۲۳	۱۶,۱۳۴,۰۵۴,۱۸۰	سایر
۱۲۴,۸۲۷,۳۵۴,۱۴۵	۳۰۰,۷۱۲,۱۳۱,۷۹۸	





مجمع فروآلیاز رباط (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

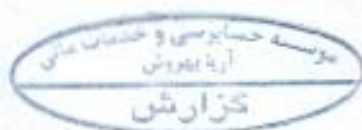
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵,۵۲۲,۳۲۴,۱۲۲	۲,۰۶۰,۱۲۴,۹۳۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۶۳,۴۳۵,۸۸۱	۹۳۱,۹۱۴,۵۱۶	بیمه سهم کارفرما
۶۰۹,۶۸۱,۲۶۲	۷۷۱,۰۹۴,۵۷۳	عیدی و یاداش
۱۰,۲۴۳,۹۱۰,۳۳۴	۳,۷۹۴,۱۷۹,۰۱۰	۶-۱ توزیع و فروش
۶,۹۱۵,۹۹۳,۸۴۸	۲,۳۰۳,۲۵۵,۸۲۴	آگهی و مطبوعات
۱۵,۲۷۵,۱۱۴	۶۱۰,۵۰۰,۹۳۴	پست و تلفن و اینترنت
۱۱,۹۰۶,۰۰۰	۵,۶۶۵,۰۰۰	آب و برق و گاز
۱۳۲,۰۵۰,۱۵۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	آبپ و ذهاب
۱,۳۸۳,۵۵۳,۹۳۶	.	مواد مصرفی - خرید کلوخه سنگز
۴,۳۳۰,۰۰۰	۵۵,۵۵۸,۳۳۳	پذیرایی و تشریفات
۲,۷۳۵,۷۰۰	۲,۸۴۳,۶۲۵	بیمه آتش سوزی
۱۵۳,۹۷۴,۴۰۰	.	پشتیبانی و نرم افزار
.	۲۹۸,۵۲۸,۳۳۳	تعمیر نگهداری ساختمان و تاسیسات
.	۴۶۶,۲۶۲,۵۴۱	ملزومات مصرفی
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک و هدایا
.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
.	۳۱۸,۵۶۴,۰۲۰	کارمزد بانکی
.	۳۴۱,۵۴۵,۱۹۴	غیر مترقبه
۳۳۸,۱۶۸,۰۰۰	۲۰۰,۹۶۵,۸۲۶	سایر
۲۶,۴۱۷,۳۳۸,۷۴۷	۱۳,۰۰۶,۱۴۲,۶۷۰	

۶-۱- هزینه های توزیع و فروش از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷,۲۹۷,۱۵۷,۳۶۸	۳,۶۵۵,۴۴۹,۰۱۰	هزینه صادرات
۲,۹۴۶,۷۵۲,۹۶۶	۱۳۸,۷۳۰,۰۰۰	سایر
۱۰,۲۴۳,۹۱۰,۳۳۴	۳,۷۹۴,۱۷۹,۰۱۰	



مجتمع فروآلباز رباط (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۷- هزینه های مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷۰.۵۱۱.۳۷۰.۱۲۲	۵۳.۳۸۳.۶۵۵.۷۹۰	سود تسهیلات مالی بلند مدت
۵۹۹.۸۹۴.۷۰۹	.	کارمزد خدمات بانکی
۱.۸۷۵.۰۴۵.۴۹۸	۱۱.۰۷۶.۱۳۷.۷۹۲	سود تسهیلات مالی کوتاه مدت
.	۱۰.۶۶۶.۹۸۹.۹۳۳	جریمه دیر کرد وام ها
۹۱۶.۷۹۶.۹۹۳	.	سایر
۷۳.۹۰۳.۰۰۷.۳۲۲	۷۵.۱۳۶.۷۷۳.۵۱۵	

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۷۰.۳۴۲.۴۶۵	۲.۸۰۵.۱۶۱.۱۷۹	سود حاصل از سپرده بانکی
۱۷۰.۳۴۲.۴۶۵	۲.۸۰۵.۱۶۱.۱۷۹	

۸-۱- عمده سود حاصل از سپرده بانکی مربوط به بانک صنعت و معدن می باشد.



ردیف	تاریخ تمام شدن	بازرسی	تاریخ	مبلغ	ملاحظات	تاریخ	مبلغ	ملاحظات	تاریخ	مبلغ	ملاحظات
۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۳	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۴	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۵	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۶	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۷	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	
۱۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰		۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰	

۹-۱ ترازوی های نقد مشهود شامل ترازوی ۱۳۹۵/۰۳/۲۹ در مقابل تعهدات اعتباری از هر دو حساب و رزانه از پوشش معافی بر هر دو دار است.

۹-۲ ماده ۱۹ قانون نحوه اجرای محکومیت مالی در جریان تکمیل بانک سامان و تعهدات کمره ثبت مندر بر نحوه مستخرج که شامل خرید آهن آلات، ورق و ... می باشد.

۹-۳ گزارش ۲۹ اسفند ۱۳۹۵ در مقابل حساب مندر بر رزانه و آب سرد می باشد.

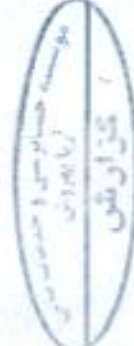
۹-۴ ترازوی های نقد مشهود، حساب اعتباری و تعهدات، اکتان و تعهدات، اکتان، حساب اعتباری و تعهدات، اکتان، حساب اعتباری و تعهدات، اکتان و ... می باشد.

۹-۵ گزارش ۲۹ اسفند ۱۳۹۵ در مقابل حساب مندر بر رزانه، اکتان، کمره منور و اکتان می باشد.

۹-۶ ترازوی های نقد مشهود در مقابل حساب مندر بر رزانه.

تاریخ	مبلغ		مبلغ		مبلغ	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
ترازوی پرداخت کمره ثبت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
ترازوی پرداخت کمره ثبت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

ساخته کمره ثبت، مندر بر



صرفاً اصالت گزارش حسابرسی مورد تأیید جامعه حسابداران رسمی ایران میباشد.



مجتمع فروآلیاژ رباط (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- دارایی‌های نامشهود

جمع	سایر حق الامتیازها	حق الامتیاز تلفن	حق الامتیاز برق
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۶.۰۸۳.۰۱۰	۳۸۱.۱۶۰.۰۰۰	۲.۶۵۰.۰۰۰	۲.۲۷۳.۰۱۰
۱۱.۲۰۰.۰۰۰	.	۱۱.۲۰۰.۰۰۰	.
۳۹۷.۲۸۳.۰۱۰	۳۸۱.۱۶۰.۰۰۰	۱۳.۸۵۰.۰۰۰	۲.۲۷۳.۰۱۰
۲.۰۴۱.۰۰۹.۰۰۰	.	.	۲.۰۴۱.۰۰۹.۰۰۰
۲.۴۳۸.۲۹۲.۰۱۰	۳۸۱.۱۶۰.۰۰۰	۱۳.۸۵۰.۰۰۰	۲.۰۴۳.۲۸۲.۰۱۰
۲.۴۳۸.۲۹۲.۰۱۰	۳۸۱.۱۶۰.۰۰۰	۱۳.۸۵۰.۰۰۰	۲.۰۴۳.۲۸۲.۰۱۰
۳۹۷.۲۸۳.۰۱۰	۳۸۱.۱۶۰.۰۰۰	۱۳.۸۵۰.۰۰۰	۲.۲۷۳.۰۱۰

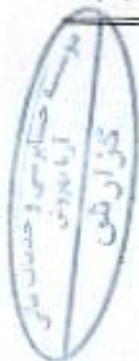
بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۰-۱- افزایش طی سال مالی مورد گزارش بابت حق الامتیاز برق کارخانه می باشد

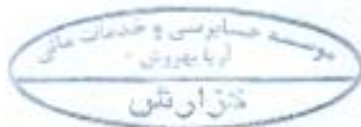
۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۵.۲۸۷.۹۰۹.۳۷۵	.
۵.۲۸۷.۹۰۹.۳۷۵	.

سپرده ضمانت تسهیلات مالی نزد بانک تجارت مرکزی



مجمع قروالماز رباط اسهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۱۲- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۵,۴۲۷,۴۵۵	۳۵۵,۷۹۲,۶۹۹	خرید خدمات
-	۱۳,۸۰۰,۳۲۱,۰۸۹	سپارشات ماشین آلات خط فرآوری
۱,۵۵۵,۸۵۵,۳۲۱	۷۴۵,۸۹۲,۴۹۱	خرید مواد اولیه - عمدتاً بابت خرید سنگ معدن مسگر
۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید اموال و ماشین آلات
۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های جاری
۳۳,۷۵۷,۴۲۱,۷۶۶	۱۴,۹۷۶,۴۴۶,۴۸۱	۱۲-۱ اعتبارات اسنادی
-	۷۱۶,۸۳۸,۶۷۶	۱۲-۲ بدهی پرداخت بیمه
۱۲۲,۷۱۶,۰۰۰	۱۲,۸۸۵,۰۰۰	سایر
۵,۰۳۸,۶۳۰,۴۹۲	۳۲,۵۵۷,۱۲۶,۴۶۶	

۱۲-۱- پیش پرداخت اعتبارات اسنادی اال مس ا در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۱,۰۰۸,۱۱۸,۹۹۶	۶,۹۸۸,۲۵۶,۵۴۸	بانک تجارت مرکزی
۶,۱۵۷,۸۱۳,۶۸۸	۷,۹۸۸,۰۰۰,۹۴۲	بانک صنعت و معدن
۱۶,۵۹۱,۴۸۹,۸۳	-	بانک ملت
۲۳,۷۵۷,۴۲۱,۷۶۶	۱۴,۹۷۶,۴۴۶,۴۸۱	

۱۲-۲- پیش پرداخت بیمه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۸,۵۲۰,۰۰۰	بیمه آگهیون
-	۳۴۲,۴۸۸,۳۳۶	بیمه ماشین آلات
-	۳۴۶,۰۰۰,۳۲۵	بیمه مسئولیت کارکنان
-	۷۱۶,۸۳۸,۶۷۶	

۱۳- موجودی مواد و ۷۴

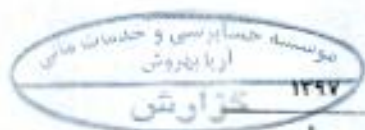
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۶۹,۷۴۲,۰۹۸,۴۴۴	۳۳۹,۸۴۲,۱۸۲,۵۹۹	موجودی مواد اولیه
-	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی محصولات
۴,۳۳۹,۷۸۰,۵۸۰	۵,۳۱۸,۲۱۴,۸۵۸	تجهیزات مصرفی
۶,۴۴۲,۴۴۲,۰۰۰	۵,۳۸۱,۳۰۰,۴۱۵	موجودی قطعات مصرفی
-	۴,۴۱۹,۳۸۷,۷۴۶	موجودی دارایی ثابت
-	۱,۰۰۰,۱۸۰,۱۸۸	موجودی مصالح مصرفی
۴۵۷,۸۴۲,۷۴۶	-	سایر موجودیها
۱۸۱,۰۰۳,۱۸۶,۵۴۴	۳۴۲,۴۸۲,۴۲۴,۰۹۶	

۱۲-۱- موجودی مواد و کلا در سال مالی تا ارزش ۹۲,۴۴۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۲-۲- موجودی دارایی ثابت به قصد فروش شرکت می باشد.



مجتمع فروآلباز ریاض (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
 ۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری
		حساب های دریافتنی
۴,۵۸۷,۲۴۲,۴۴۴	-	خر - فروش مولینسن
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت سخت کوشان
۲,۲۸۱,۲۳۷,۵۲۴	-	رمین کلان زامل
۷,۰۷۶,۳۲۱,۰۱۴	۷,۸۸۴,۰۳۸,۲۶۴	سند بیع یزد - خرید آهن فرانسه
۱,۷۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت صفرا فولاد یزد - فروش سیلیکو
۱۰,۱۰۰,۸۵۱,۶۵۳	۱۳,۸۲۲,۴۵۰,۶۵۳	بويا يور جیبی
۱۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین تک دهقان
۱۰,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	نادر مرویان
-	۴۵,۴۸۱,۵۴۲,۲۲۷	فروش مولینسن - Canjo-Metal
-	۱۰,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	نورد فولاد یزد - فروش سیلیکو سنگیز
-	۵,۷۸۱,۳۵۹,۶۶۳	فولاد زرد ایرانیان - فروش سیلیکو
-	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	کرمان وائلا - خرید تفلون برقی
-	۱۱,۱۵۹,۱۰۰,۰۰۰	عیسی ضیاءدینی - حمل بار کک
-	۱۰,۴۴۴,۹۹۷,۰۰۰	راشدی ثبار محمدی - خرید سنگ سنگیز
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپهرعلی قلیچ علی - خرید سنگ سنگیز
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فرو مولینسن توسعه باککان
۱۳,۹۴۳,۵۰۲,۴۳۹	۱۱,۳۲۴,۸۱۲,۱۱۲	شرکت تهران صنعت
۶۰,۳۰۱,۵۵۷,۰۳۳	۱۵۰,۷۴۲,۵۰۱,۰۲۰	

۱۴-۱-۱- در سال مالی مورد گزارش بابت شرکت Canjo-Metal مبلغ ۴,۷۴۴,۰۴۲,۴۴۶ ریال سود حاصل از تسعیر ارز لحاظ نگردیده است.

سایر دریافتنی ها
 حساب های دریافتنی
 جاری سهامداران
 سایر اشخاص

۱۹,۴۷۵,۶۳۳,۰۲۷	۱۲,۳۳۹,۶۵۵,۱۱۲	۱۴-۱-۱
۱۲۲,۶۶۳,۴۰۰,۸۷۲	۲۳۸,۹۵۲,۲۷۸,۲۲۳	۱۴-۱-۲
۱۴۲,۱۳۹,۰۳۳,۸۵۰	۲۵۱,۲۹۲,۹۳۳,۳۳۵	
۲۰۲,۴۴۰,۵۹۰,۸۸۳	۴۰۲,۰۱۵,۴۴۴,۳۵۵	

۱۴-۱-۱- جاری سهام داران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۹,۴۷۵,۶۳۳,۰۲۷	-	محمد علی نژاد محمودی
-	۱۲,۳۳۹,۶۵۵,۱۱۲	مریم ذوالقیات
۱۹,۴۷۵,۶۳۳,۰۲۷	۱۲,۳۳۹,۶۵۵,۱۱۲	

مابده در ۱۳۹۸/۱۳۹۹	کاهش	افزایش	مابده در ابتدای سال	شرح
۱۲,۳۳۹,۶۵۵,۱۱۲	(۶,۶۷۲,۲۳۹,۹۵۵)	۱۸,۶۵۱,۸۹۵,۰۶۷	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مریم ذوالقیات
-	(۳۵۰,۳۱۶,۹۷۱,۶۴۳)	۳۳۰,۷۶۱,۳۳۸,۶۱۶	۱۹,۴۷۵,۶۳۳,۰۲۷	محمد علی نژاد محمودی
۱۲,۳۳۹,۶۵۵,۱۱۲	(۳۵۶,۸۸۹,۲۱۱,۵۹۸)	۳۴۹,۴۹۴,۲۲۲,۶۸۳	۱۹,۸۲۵,۶۳۳,۰۲۷	

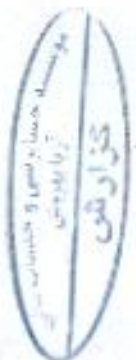


مجموعه گزارش و حسابرسی
 با روشهای نوین صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱- وضعیت حساب شرکت Metal - CANJO

تاریخ	میان برداشت	میان بستن	تاریخ	نوع واکاز به واکاز طبق اصولنامه بانک مرکزی
	ریال	ریال		سال
۱۳۹۸/۱۱/۱۱	۳۵,۳۹۹,۳۳۲,۳۳۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۱۱	۱۳۳,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۱۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۱۷	۱۳۳,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۵,۵۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۵,۵۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۱,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۸,۰۰۰
جمع کل	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳		
مجموعه گزارش و حسابرسی	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳		
مجموعه گزارش و حسابرسی	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳		
مجموعه گزارش و حسابرسی	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳		

جمع کل
 مبالغه در پایان سال
 در پایان که من زاریست در پایان سال به پرداختی شرکت CANJO محاسبه دیگر در
 مبلغی مستخرج از سند



۱۴-۱۲- میزان اشخاص دریافتی صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶۷,۳۱۳,۹۰۵,۳۶۲	۱۵۲,۰۲۴,۴۸۱,۹۶۲	سایر اشخاص
۹۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۲۰۰,۰۰۰	مالیات بر ارزش افزوده
۴,۳۳۱,۵۳۴	-	وام مساعده گزگان
۱,۰۵۲,۳۵۸,۹۹۷	۱,۱۳۴,۳۵۸,۸۱۷	اداره امور مالیاتی
۲۴۸,۲۸۹,۳۱۵	۲۴۸,۲۸۹,۳۱۵	مساعده گزگان
۳,۴۱۵,۳۴۶,۷۱۲	-	سپرده ضمانت نامه بانکی
۶,۴۱۹,۳۴۶,۶۵۹	-	حسین رشید منصور
۲,۵۵۶,۰۱۶,۱۹۱	-	احسان نژاد محمودی
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمه سادان
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کرامت سلیمانی
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	یلر محمد محمدی
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۹۴۲,۰۰۰	مهتسی لندی
۱,۳۴۷,۷۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۷,۷۹۰,۰۰۰	علیرضا بلوچی
۱,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	محسن شریفی
-	۷,۵۹۶,۹۰۷,۰۰۰	سیما نژاد محمودی - سهامدار
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سزا نژاد محمودی - سهامدار
-	۸,۷۷۵,۲۱۲,۰۰۲۸	رویا نژاد محمودی - سهامدار
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی سالاری
-	۱,۴۲۱,۹۴۹,۰۰۰	فروشگاه اکسیر
-	۱,۰۶۱,۸۰۰,۰۰۰	تعصت سادانی
-	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شریف حسین کرامت
-	۱,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	علیرضا رنجبر
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حاج محمود خواجویی - بابت پیش پرداخت سنگ سنگیز
-	۶,۳۱۰,۸۷۵,۰۰۰	محمود حق شاسی - بابت پیش پرداخت سنگ سنگیز
-	۶۰۹,۲۸۰,۰۰۰	آریا تکنیک
-	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اسماعیل حق نوازی
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن خسته
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رضا علیپور
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین نژاد محمودی
-	۱,۵۹۷,۵۸۰,۰۰۰	خانم ربانخشی
۳۴,۰۲۹,۵۳۸,۱۶۲	۲۸,۹۰۴,۶۷۰,۹۰۱	سایر
۱۳۲,۶۶۲,۴۰۰,۸۲۳	۳۳۸,۹۵۲,۲۷۸,۳۳۲	

۱۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۲۱۱,۰۴۳,۳۵۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۸۷۱,۰۴۳,۳۵۲	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت صندوقی ۸۵۸۳۳۹۸۳۳۴



مجتمع قروالیاز رباط (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۱۶- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲.۸۶۱.۱۸۵.۴۲۸	۱۳.۱۵۰.۳۵۸.۴۲۱	۱۶-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴.۷۴۰.۷۸۱.۱۵۲	۷.۷۵۰.۵۷۳.۸۶۶	۱۶-۲ موجودی تنخواه گردان ها - ریالی
۷.۶۰۱.۹۶۶.۵۸۰	۲۰.۹۰۰.۹۳۲.۲۸۷	

۱۶-۱- موجودی نزد بانک های ریالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱.۳۳۵.۱۴۴	۱.۱۷۲.۴۳۱	حساب جاری نزد بانک صنعت و معدن کرمان ۲۰۰۰۷۸۲۳۵۰۰۶
۲۰۴۰۷۲۸۸۵	۱۴۸۲۷۶۰۴	حساب جاری نزد بانک صنعت و معدن کرمان ۱۰۰۰۲۷۲۸۶۰۰۳
۲۱۰۸۹۵۳۶۶	۷۶۷۶۰۶۶۲۶	حساب جاری نزد بانک تجارت ۲۲۰۳۱۳۲۲۳ شعبه مرکزی
۱۰۰۰۰۰۰۰	۶۳۰۰۰۰۰	حساب جاری نزد بانک صادرات ۶۱۳۰۵۰۰۲ شعبه اسناد صنعتی
۴۲۰۷۴۹۳۰	۴۶۳۳۹۹۹۳	حساب جاری نزد بانک ملت ۴۱۹۲۸۰۹۳۳۲
۳۹۷۰۷۰۶۴۳۲	۳۲۰۷۲۶۹۲۵	حساب جاری نزد بانک صادرات ۱۱۱۴۹۶۷۹۰۰۸
۱۰۵۲۴۳۱۸۰۰۰	۳۵۴۹۶۰۰۰	حساب جاری نزد بانک ملت ۸۲۰۰۹۶۲۶۲۸ شعبه صدوقی
۱۷۲۰۵۳۵۰۰	۱۷۲۰۵۳۵۰۰	حساب جاری نزد بانک ملت ۸۳۴۴۲۹۱۴۹۲ شعبه صدوقی
۸۱۹۶۵۵۷۱	۳۸۰۰۹۴۶۰۱۶۰	حساب جاری نزد بانک ملت ۴۴۰۸۹۷۰۴۱۰ شعبه صدوقی
۱۸۴۸۱۲۶۰۰	۲۱۰۷۸۷۰۰۰	حساب جاری نزد بانک سامان ۲۷۴۶۲۴۹۰۰۱
۳۹۰۹۵۱۰۰۰		حساب جاری نزد بانک سامان ۲۲۰۳۱۴۳۱۶۰
.	۷۰۵۸۶۰۹۵۵۰۱۸۲	حساب جاری نزد بانک ملت ۸۵۸۳۴۹۸۳۳۴ شعبه صدوقی
.	۳۶۰۵۷۷۰۰۰	حساب جاری نزد بانک تجارت ۲۲۰۳۱۴۳۱۶۰ شعبه مرکزی
.	۴۴۴۰۲۴۰۰۰۰	حساب جاری نزد بانک صادرات ۰۱۰۰۰۲۴۹۹۲۰۰۷ شعبه اسناد صنعتی
۲.۸۶۱.۱۸۵.۴۲۸	۱۳.۱۵۰.۳۵۸.۴۲۱	



یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

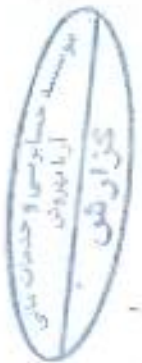
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱۶- موجودی نزد تنخواه گردان ریالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵۳,۶۳۵,۳۶۸	۵۳,۶۴۵,۳۶۸	حسن زعیم منصور
-	۹۳۵,۶۶۵,۱۷۵	حسن شجاعی
۵۰۷,۷۰۷,۰۲۸	۵۰۷,۷۰۷,۰۲۸	احسان نژاد محمودی
۹۹,۳۷۷,۸۱۶	۲۴,۴۰۴,۵۶۷	ملیحه تقوی
۱,۰۵۰,۰۰۰	-	رسول غضنفری
۱۷,۲۸۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۶۷,۳۴۵	حسین اسدی خلوکی
۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان مشترک
۲,۳۲۲,۷۴۶	۴۴,۷۴۸,۹۵۹	عشرت رضا خانی نژاد
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	وحید شاهی مریدی
۷,۹۲۰,۰۰۰	-	لااله کاربخش
۹,۸۹۳	-	حسین کرمانت شریف
۴۵,۶۲۶,۲۵۲	۶۲,۵۳۵,۵۶۵	محمد علی بنی اسدی
۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامانی
۲۶,۷۸۶,۰۳۷	۱۰,۶۰۱,۱۲۲	مریم طیبی نیا
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	صادق شمسی گوشکی
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۵۶۹	پوریا جعفری جتویدی
۱۸۸,۹۳۳,۳۴۵	-	محمد رضا نجردی
۲۶,۸۸۱,۵۰۰	-	پویا شمسی
۴۰,۱۶۷,۱۶۵	۳۷,۹۱۳,۹۶۵	منوچهر پارسایی
۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	مهادی زاده
۱۹۰,۵۶۶,۱۲۰	۱,۱۹۵,۳۷۷,۰۹۳	محمد خانی
-	۱,۴۳۲,۹۴۳	محمد علی نژاد محمودی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن مدورانی
-	۳,۹۹۰,۰۰۰	منصور خانی
-	۳۰۰,۳۶,۱۶۵	سایر
۲,۷۲۰,۷۸۱,۱۵۲	۷,۷۵۰,۵۷۳,۸۶۶	

نکته: میزان منتهی بالا نزد تنخواه گردان ها مزینه های بالای معین از جمله معین حرب قلعه.

۲-۱۶-۱- شرکت از تنخواه گردان ها جدا جگ به حد
اب بند و استهین در روزهای تعطیل



صرفاً اصالت گزارش حسابرسی مورد تأیید
جامعه حسابداران رسمی ایران میباشد.



۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۲۵۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام که ۱۰۰ سهم آن تماماً پرداخت شده و ۱۵۰ سهم جدید از محل مطالبات حال شده سهامداران می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۰٪	۷۰	۱۸۵٪	۱۸۵	محمد علی نژاد محمودی
۱۰٪	۱۰	۲۵٪	۲۵	مریم ذوالفقاریان
۵٪	۵	۱۰٪	۱۰	سارا نژاد محمودی
۵٪	۵	۱۰٪	۱۰	سیما نژاد محمودی
۵٪	۵	۱۰٪	۱۰	احسان نژاد محمودی
۵٪	۵	۱۰٪	۱۰	رویا نژاد محمودی
۱۰۰٪	۱۰۰	۱۰۰٪	۲۵۰	

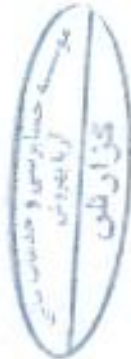
۱۷-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

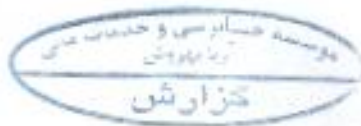
طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۵۰ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۸ به ثبت رسیده است.

۱۸- اندوخته قانونی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۲۵۰,۲۷۹,۴۹۸	۱,۲۵۰,۲۷۹,۴۹۸	مانده در ابتدای سال
-	۱,۶۰۳,۵۲۲,۷۵۰	افزایش
۱,۲۵۰,۲۷۹,۴۹۸	۲,۸۵۳,۸۰۲,۲۴۸	مانده در پایان سال

۱۸-۱- بر اجرای مفاد مواد ۱۲۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۳,۰۵۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مبلغه اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک، بیستم از سود خالص هر





مجموع فرومایان رباط (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
.	۳۹۸.۰۹۹.۱۳۱
.	(۴.۳۷۸.۹۶۵.۶۳۶)
۳۹۸.۰۹۹.۱۳۱	۳.۳۷۸.۹۶۵.۶۳۶
۳۹۸.۰۹۹.۱۳۱	۳۹۸.۰۹۹.۱۳۱

مانده در ابتدای سال
برداشت شده طی سال
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

۱۹-۱

ذخیره سنوات مربوط به سنوات قبل من نمانده و در سال مالی مورد گزارش سنوات خراب است های حقوق و دستمزد محاسبه و پرداخت گردیده است.

۲۰- برداختهای تجاری و سایر برداختنی ها

۲۰-۱- برداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۲.۵۱۵.۱۱۱.۰۰۰	.
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۷۷.۲۴۹.۵۰۷	۱۷۷.۲۴۹.۵۰۷
۱.۴۸۱.۸۸۹.۰۰۰	.
.	۱۷.۳۴۶.۸۷۲.۰۰۰
.	۱.۴۸۱.۸۸۹.۰۰۰
۲.۳۷۴.۳۴۹.۵۰۷	۸۹.۰۰۰.۰۰۰.۵۰۷

تجاری
استاد برداختنی

آقای هادی
تجارت نسجه مرکزی ۲۲-۳۱۳۳۳۳ - بابت خرید معدن طیس
صناعات جاری ۱۱۱۹۶۴۹-۰۸
سلطان جاری ۲۷۴۶۲۱۹-۰۱ - آقای مری
ملت جاری ۴۴-۸۹۶۰۴۱ - بابت خرید معدن استهبان
سایر

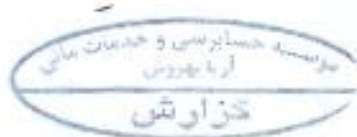
حسابهای برداختنی:

.	۲۲.۹۳۰.۳۷۸-۹۵
.	۶۱.۶۷۸.۷۰۱.۵۵۶
۸۰.۶۱۸.۹۸۱.۷۳۷	۱۳۸.۸۷۶.۱۳۹.۹۵۳
۱۹.۰۰۰.۵۸۶۱.۶۰۰	۱۹.۰۰۰.۵۸۶۱.۶۰۰
۸.۶۴۹.۱۹۷.۳۱۹	۹.۷۵۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۵۵.۰۰۰.۰۰۰	.
۳۳۵.۴۰۲.۸۵۰	۷۰۳.۹۵۵.۶۰۰
۳۳۱.۰۱۳.۴۲۰	.
۱۵۷.۷۸۰.۳۹۸	.
۲۱۵.۱۳۴.۰۰۰	.
۱.۰۰۰.۷۶۶.۶۶۷	.
۳۳۸.۵۷۲.۹۵۰	۷۶۷.۳۷۴.۰۹۰
۱.۸۳۵.۱۸۰.۳۳۰	.
۵۹.۳۱۵.۳۸۹	.
۱۷.۳۰۹.۶۰۰	.
۵.۷۵۰.۷۰۸.۰۰۰	۱۱.۹۸۵.۷۱۲.۰۰۰
۱۰.۸۵۳.۳۲۰.۴۱۹	۱۶.۸۴۶.۱۰۱.۹۴۰
۴۹۲.۵۴۲.۳۴۷	۴۹۲.۵۴۲.۳۴۷
.	۵۰۸.۴۴۹.۵۶۰
.	۴۴۴.۳۹۲.۰۰۰
.	۳.۳۰۱.۱۱۱.۳۰۰
.	۱.۸۹۹.۲۰۰.۰۰۰
.	۳.۳۹۳.۷۱۰.۰۰۰
.	۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
.	۶.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰
.	۱.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰
.	۶.۳۲۵.۰۸۹.۳۱۷
۱۱.۰۳۳.۳۳۰.۵۶۹	۱۲.۳۳۳.۳۷۵.۰۴۸
۱۴۱.۰۴۹.۳۵۸.۶۹۵	۲۱۹.۴۸۹.۲۰۷.۴۴۱
۱۴۵.۴۴۳.۶۰۸.۰۰۲	۲۰۸.۴۹۵.۲۱۷.۹۳۸

صنعت و معدن کرمان ۲-۲۷۲۸۶۰-۱۰۰۰ -- خرید سولفور مولیبدن از شرکت صنایع مس ایران
ملت صندوق ۰۲-۸۷۴۸۱۵۷۰۰۰ - خرید سولفور مولیبدن از شرکت صنایع مس ایران
شرکت ملی صنایع مس ایران - خرید سولفور مولیبدن
شرکت پارس آلایز آلوم - خرید سنگ گرافیت
مجموع ذوب آهن و فولاد کرمان - فروش سینیکو سنگتر
آقای حاجی حسینی
شرکت تکنو آلایز
شرکت ساگرین گبر بکس
شرکت شکوفا صنعت بونا
سبز سنگ بری
عضویت صندوق متعلق به کارکنان
لوزوم آبیاری رضایی
بازرگانی خیر
نظم گستران کوپو
فرهنگگاه میکا
آهن آلات جنوب شرقی - خرید آهن آلات
صنایع سنگتر ایران - خرید سنگ سنگتر
صنایع مس شهید باهنر
پالایشگاه قطران ذغالسنگ - خرید زغال سنگ
شیمیایی انرژی صنعتان
معدن سنگتر چشمه سفید - خرید سنگ سنگتر
برندیس صنعت زنده رود
کارخانه نوره و پرومیل سلوه - خرید لوله اکسیژن
ماتین سازی امیدی - بابت خرید قطعات کوره
آقای شطیعی - بابت خرید تعمیر الکترو
سنگتره حسینی سعد - بابت قرض
شرکت صنعت کوشان آب بند - خرید سنگ سنگتر

سایر





مجمع فروآلباز رباط (سهامی خاص)
 پادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
		۲۰۰۱- سایر پرداختی ها
۳۱,۹۳۷,۵۶۲,۹۹۰	۸۹,۹۱۵,۷۳۶,۲۴۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳,۰۵۸,۸۰۵,۱۹۵	۹,۰۹۲,۰۲۴,۰۷۳	حقوق پرداختی
-	۳۴,۰۵۵,۰۲۸۰	عیدی و پاداش پرداختی
۱۶,۷۰۷,۶۵۳,۳۰۷	۲۸,۵۳۵,۰۲۳,۹۰۱	شرکت کرمان فک - بابت قرض
۱,۰۰۰,۰۰۹۴,۱۵۴	۱,۹۸۵,۴۰۴,۳۱۴	بیمه پرداختی
۱۷,۶۳۰,۲۴۳	۲۷,۷۸۴,۰۱۳	مالیات حقوق پرداختی
-	۱,۵۸۱,۳۶۶,۶۶۷	کارکنان - عضویت صندوق
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صمد شکری
۲,۰۳۳,۰۳۰,۰۰۰	۲,۰۳۳,۰۳۰,۰۰۰	مرئوس ابراهیمی پور - بابت قرض
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع صنعت ملی
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مروارید همتی
-	۲۰۸,۱۸۲,۴۰۷	بیمه سلال
۲۸۶,۴۶۴,۸۴۵,۵۶۲	۲۸۲,۶۲۴,۲۳۳,۸۶۹	سایر
۳۴۴,۴۶۹,۶۲۱,۴۵۱	۴۲۲,۰۱۳,۲۳۴,۹۶۳	
۴۸۹,۸۹۳,۲۲۹,۴۵۳	۸۳۰,۵۰۸,۴۵۲,۹۰۱	

۲۰۰۱-۱ مبلغ ۲۸۶ میلیارد ریال سایر عمدتاً مربوط به حساب متفاوت از انحصار می باشد



مجتمع فروآیاز رباط (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به ریال)

۲۱- مالیات پرداختنی

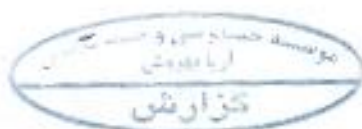
نحوه تشخیص	مالیات		برداشتی	قطعی	تشخیصی	ایرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی							
در حال رسیدگی	-	-	-	۴۴۸,۶۰۴,۵۲۸	-	-	۱۴,۲۲۸,۵۸۰,۲۴۱	۱۰,۵۱۸,۲۴۴,۷۴۰	۱۳۹۶
در حال رسیدگی	-	-	-	۹۰,۶۴۰,۲۱۸,۸۸۱	-	-	۲۵۲,۶۹۲,۱۸۶,۰۰۰	۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۳۵,۲۲۲,۵۰۸	۱۳۹۸
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۲۱-۱- توجه به حائزات محصولات تولیدی و استفاده از معافیت صادراتی متد الف ماده ۱۴۱ ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده است.

۲۱-۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی شده است.

۲۱-۳- شرکت از معافیت مالیاتی طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است.





مجمع فروانگزاران و حسابداران رسمی ایران
 پادشاهی تومبکی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۷			۱۳۹۸			
جمع	شده صحت	جاری	جمع	شده صحت	جاری	
۲۲۸,۳۲۱,۱۳۳,۳۳۲	۲۲۸,۳۲۱,۳۳۳,۳۳۸	۳۳,۳۳۳,۳۳۵	۳۳۷,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۷,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳,۳۳۳	صندوق و معادن گرمش ۰۱۰۰-۳۳۳۳۳-۰۲
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	تجزیه شده مرکزی ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق گرمش ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	مات حدودی ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	کسر صندوق گرمش صندوق آبی
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	

۲۲-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۲-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۸,۳۲۱,۳۳۳,۳۳۸	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق و معادن گرمش ۰۱۰۰-۳۳۳۳۳-۰۲
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	تجزیه شده مرکزی ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق و معادن گرمش ۰۱۰۰-۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	تجزیه شده مرکزی ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق گرمش ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	مات حدودی ۳۳۳۳۳۳-۰۱
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	

۲۲-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰ تا ۱۰ درصد
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	

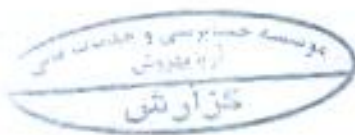
۲۲-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸		
ریال	ریال	
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۸
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۷
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	

۲۲-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸		
ریال	ریال	
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	چک
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	





مجمع فروآیاز رباط (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- اصلاح اشتباهات، تغییر در زویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۳-۱ اصلاح اشتباه

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	.
(۱,۹۸۱,۱۳۰,۵۴۰)	.
(۲,۰۲۷,۱۳۰,۵۴۰)	.

جرمه بیمه تامین اجتماعی سال ۹۵
حسابرسی سال ۹۵ و ۹۴

۲۴- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۸,۱۸۴,۳۳۷,۵۸۳	۱۶,۰۳۵,۲۳۷,۵۰۸
.	۵۶,۶۷۷,۹۷۳,۵۷۸
۲۷,۳۴۵,۰۷۲,۱۰۹	۳۴,۳۳۸,۴۹۷,۳۱۰
۳۹۸,۰۹۹,۱۳۱	.
۲۷,۷۴۳,۱۷۱,۲۳۰	۹۱,۰۱۶,۴۷۰,۷۸۸
(۱۲۱,۴۹۴,۴۸۷,۵۵۴)	(۱۹۹,۵۷۴,۸۴۳,۴۷۲)
(۸۵,۳۵۸,۰۶۱,۳۵۳)	(۱۶۳,۲۸۰,۰۲۷,۵۵۳)
(۴۴,۷۷۸,۷۳۳,۱۹۹)	۱۷,۷۹۱,۴۸۴,۰۲۶
۲,۳۱۲,۰۹۰,۶۲۵	۵,۲۸۷,۹۰۹,۳۷۵
۳۲۲,۲۵۴,۸۷۶,۹۷۸	۴۹۰,۶۱۵,۲۲۳,۴۴۸
۷۲,۹۳۵,۶۸۵,۴۹۸	۱۵۰,۸۲۹,۷۴۵,۸۲۵
۱۰۸,۸۶۳,۱۹۴,۳۱۱	۳۵۷,۸۹۱,۴۴۴,۱۳۱

سود خالص
تعدیلات:
هزینه مالی
استهلاک دارایی ها
خالص ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
جمع تعدیلات
تغییرات در سرمایه در گردش:
افزایش دریافتی های عملیاتی
افزایش موجودی مواد و کالا
افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
افزایش سایر داراییها
افزایش برداشتی های عملیاتی
جمع تغییرات در سرمایه در گردش
نقد حاصل از عملیات

۲۵- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران



مجتمع فروآلیاز رباط (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

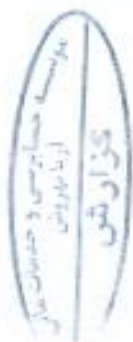
شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحصیل شده از

۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۹۰.۱۲۹.۰۷۶.۷۶۰	۱.۱۹۱.۰۲۹.۴۸۳.۲۲۰	جمع بدهی
(۷.۶۰۱.۹۶۶.۵۸۰)	(۲۰.۹۰۰.۹۳۲.۲۸۷)	موجودی نقد
۷۸۲.۵۲۷.۱۱۰.۱۸۰	۱.۱۷۰.۱۲۸.۵۵۰.۹۳۳	خالص بدهی
۱۳۵.۷۰۹.۱۳۹.۴۸۰	۳۰۱.۷۴۲.۳۵۶.۹۸۸	حقوق مالکانه
۶	۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸



مجتمع فروآلباز ریاط (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده
سپند پیچ یزد - خرید آهن قراضه	۷.۸۸۴.۰۳۸.۲۶۴	۰
شرکت نهران صنعت	۱۱.۳۲۴.۸۱۳.۱۱۳	۰
پونا پور حبیبی	۱۳.۸۲۲.۴۵۰.۶۵۳	۰
محمد حسین تک دهقان	۱۱.۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
لادر مرزبان	۱۲.۵۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۰
فروش مولیبدن - Canjo-Metal	۴۵.۲۸۱.۵۴۲.۲۲۷	۰
رویا نژاد محمودی	۸.۷۷۵.۲۱۴.۰۲۸	۰
فولاد زرد ایرانیان - فروش سیلیکو	۵.۷۸۱.۳۵۹.۶۶۳	۰
نورد فولاد یزد - فروش سیلیکو منگنز	۱۰.۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰
مریم ذوالفقاریات	۱۲.۳۳۹.۶۵۵.۱۱۲	۰
عیسی فیادینی - حمل بار تک	۱۱.۱۵۹.۱۰۰.۰۰۰	۰
دانشی سار محمدی - خرید سنگ منگنز	۱۰.۴۶۲.۹۹۷.۰۰۰	۰
	۱۶۱.۶۵۱.۰۷۰.۱۶۰	۱۰.۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰



مجموعه سروانگاز ریاض اسفندیاری
 خدماتهای نوین در امور مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶-۲ مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مناطق سررسید ترازها و بهایهای مالی مدیریت می کند.

شرح	سال ۱۳۹۸	اکتبر از ماه	پس از ۲۲ ماه	پس از ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	مجموع
تفاوت شبکه مرکزی ۲۲۰۲۲۲۲۲ - حساب پرداختی		۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰			۷۵۰۰۰۰۰۰۰
صنعت و معدن کرمان ۳-۳۳۳۳۳۳ - حساب پرداختی		۲۲.۲۲۰.۲۲۸.۹۵				۲۲.۲۲۰.۲۲۸.۹۵
ملیت حدودی ۲-۸۷۸۱۵۷ - حساب پرداختی		۲۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲				۲۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
شرکت ملی صنایع مس ایران - فرید سوادکوه - حساب پرداختی		۹۸.۷۲۸.۷۵۲.۲۲				۹۸.۷۲۸.۷۵۲.۲۲
شرکت پارس گیزا گور - حساب پرداختی			۲۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲			۲۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
مجموع ثواب آهن و فولاد کرمان - فروش مابکس سنگان - حساب پرداختی		۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲				۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
آهن آران جنوب شرقی - خرید آهن آران - حساب پرداختی		۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲				۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
مطابق سنگان گور - خرید سنگان سنگان - حساب پرداختی		۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲				۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
شرکت سیمان کوشان آب بند - خرید سنگ سنگان - حساب پرداختی		۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲				۲.۲۲۲.۲۲۲.۲۲
		۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰			۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش طبق یادداشت ۲-۶ به شرح زیر می باشد:

شرح	تاریخ و مبلغ	نوع واریز	مجموع حساب
حسابهای دریافتی	۱۳۹۸	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
حسابهای پرداختی	۱۳۹۸	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
حسابهای دریافتی	۱۳۹۸	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
حسابهای پرداختی	۱۳۹۸	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲

۲۷-۲

شرح	مبلغ هر ابتدای سال	تغییرات	مجموع در ۱۳۹۸
حسابهای دریافتی	۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۱۸.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۲۳۸.۴۴۰.۴۴۰.۴۴۰
حسابهای پرداختی	۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۱۸.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۲۳۸.۴۴۰.۴۴۰.۴۴۰
حسابهای دریافتی	۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۱۸.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۲۳۸.۴۴۰.۴۴۰.۴۴۰
حسابهای پرداختی	۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۱۸.۲۲۰.۲۲۰.۲۲۰	۲۳۸.۴۴۰.۴۴۰.۴۴۰

۲۷-۳ شرکت مشاوران معملات، مانده ۱۳۹۸ افزایشی بدون تراز برد و معاملات با اشخاص وابسته به شرح یادداشت ۲-۶ صورت های مالی در چارچوب بودجه ۱۳۹۸ پس از ۱۴ آبان لغو گردیده است.

۲۸- بدهیان به بانک های ایرانی

شرکت بدهی های احتمالی و تاریخی خود احتمالی و معهودات در ماه آبی مجموعاً مانده ۲۲۵ میلیاردی معوقات معوقات می باشد.

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ گزارش

رویداد مالی که در دوره گزارش تاریخ گزارش تا تاریخ تصویب صورت های مالی که مستلزم افشای یا تعدیل گزارش صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

