

شرکت زاهدان فولاد اصفهان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲۲- مانده بدهی شرکت به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات در پایان سال به تفکیک اقلام زیر می‌باشد

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۸,۷۹۰	.	فنی مهندسی ماشین ساز پویا
۷,۰۳۸	.	شرکت آروین کانی
۳,۷۰۳	۵,۸۲۸	شرکت تخشا کاوش سنگ جی
۱,۳۰۷	۱,۱۹۰	شرکت کیان مهر آمیتیس-اکتشافی و مغزه گیری
۶۷۳	۵۷۷	صنایع شیمیایی اصفهان
۴۳۶	۴۳۶	شرکت آتشیاری تندران یزد
۴۰۶	.	تولیدی عایق اندود شرق کویر
.	۲,۹۸۰	سید رضا مصطفوی-بتن پاریسیان
.	۳,۱۵۳	محمد شیرازی
.	۲,۰۴۷	فیلتر بهنام
.	۱,۷۲۴	عادل ابراهیمی
.	۱,۷۰۳	سعید رحیمی
.	۱,۶۶۸	مهدی کارگر
.	۱,۰۰۸	وحید مفخمی
.	۹۰۸	علی حسین پور
.	۸۲۲	اکبر زینلی
.	۷۷۹	محسن احمدی
.	۷۵۵	مجید فلاح - آهن آلات
.	۱,۲۴۳	کارگاه خیاطی همیار
.	۷۴۳	موسسه فرهنگی مطبوعاتی صمت
.	۴۵۴	بازرگانی یاقوت تابان
.	۷۶۶	بازرگانی پرتو
.	۳۰۰	ظروف یکبار مصرف صدف
۱,۱۰۱	۱۰,۳۵۹	سایر
۲۳,۴۵۴	۳۹,۴۴۳	

۴-۲۲- مانده حسن انجام تعهدات پرداختنی در پایان سال به تفکیک اقلام زیر می‌باشد

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴,۰۷۵	۴۵,۳۸۵	شرکت آروین کانی اسپاهان
.	۴,۸۰۵	محسن شکوهی
۴,۰۷۰	۱۱,۴۳۰	شرکت فنی مهندسی ماشین ساز پویا -
۱,۶۵۷	۴,۲۰۷	شرکت کیان مهر آمیتیس -
۲,۱۴۳	۳,۶۸۹	شرکت گاما پرتو صنعت -
.	۲,۱۲۶	محمد شیرازی
۱,۰۸۷	۱,۰۸۷	میثم لبنانی -
.	۱,۰۰۳	شرکت تخشا کاوش سنگ جی
.	۱,۳۱۵	سعید رحیمی
۱,۴۸۶	۱,۴۲۴	عادل ابراهیمی -
۵,۲۹۲	۶,۰۵۳	سایر
۱۹,۸۱۱	۸۲,۵۲۵	



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۵- دفتر شرکت از ابتدای تأسیس تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۲-۶- دفتر شرکت از لحاظ رعایت قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده برای سال‌های ۱۳۹۲، ۱۳۹۳، ۱۳۹۴، ۱۳۹۵، ۱۳۹۷ و ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته که نتیجه آن جهت سال‌های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ و ۱۴۰۰ برگ قطعی و نتیجه سال ۱۳۹۲ منجر به صدور برگ مطالبه گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و برای سال ۱۳۹۷ تاکنون برگ مطالبه صادر نشده و سایر سال‌ها مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید آرایه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۲- مالیات پرداختنی

نوعه تشخیص	مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
قطعی و پرداخت شده	۰	۰	۸۲۷	۸۲۷	۹۱۸	۳۸۶	۱,۸۸۵	۱۰,۲۵۲	۱,۳۹۶
قطعی و پرداخت شده	۰	۰	۳۲۸	۳۲۸	۳۲۸	-	۱,۳۱۱	۱۴,۰۸۷	۱۳۹۷
قطعی و پرداخت شده	۰	۰	۱۸,۴۰۸	۱۸,۴۰۸	۱۸,۴۰۹	۱۸,۰۴۸	۹۲,۰۴۷	۹۰,۵۴۵	۱۳۹۸
قطعی و پرداخت شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۳۹۴	۱۳۹۹
قطعی شده	۰	۰	۰	(۲۵,۶۸۶)	(۲۵,۶۸۶)	(۳۸,۹۴۳)	۰	۱۵۹,۱۳۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۷,۵۰۱	۱۴۰۱

۲۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ تماماً قطعی و پرداخت شده است.

۲۲-۲- جهت سال مالی مورد گزارش، بر اساس مفاد ماده ۱۰۵ و ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۷۳,۷۴۱
۳,۶۲۸	۶,۰۴۳
۱۷۰	۹۷۰
۱۷۰	۹۷۰
۲۵۷	۴۷۹
۰	۲
۱	۱
۴,۲۲۵	۸۲,۲۰۶

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
سهامدارن حقیقی
شرکت غلظک‌ها و لاستیک‌های صنعتی مبارکه
شرکت بازرگانی توکا تدارک
شرکت بهسازان صنایع خاور میانه
شرکت نسوز توکا
شرکت مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱- ۲۴- گردش طی سال سود سهام پرداختنی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۹,۰۶۳	۴,۲۲۵
۱۸,۰۰۰	
	۷۷,۹۸۱
(۱۲,۸۳۸)	۰
(۳۰,۰۰۰)	۰
۴,۲۲۵	۸۲,۲۰۶

مانده در ابتدای سال
سود سهام مصوب سال مالی ۱۳۹۹
سود سهام مصوب سال مالی ۱۴۰۰
پرداخت سود به سهامداران در طی سال
انتقال به مطالبات - افزایش سرمایه

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵- تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۹,۸۸۰	۲۴۹,۵۵۶
۹,۸۸۰	۲۴۹,۵۵۶

بانک اقتصاد نوین

۱- ۲۵- تسهیلات مالی دریافتی فوق با نرخ ۱۸ درصد و در قبال تضمین چک بوده و سررسید آن در سال ۱۴۰۲ می‌باشد.



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵۵,۰۰۰	۹۶,۸۰۰	۲۶-۱	سازمان صنعت، معدن و تجارت استان یزد
۱۲,۱۸۳	۱۲,۱۸۳	۲۶-۲	شرکت سنگ آهن پولاد اسفندار- تفاوت نرخ ارز
۱۸,۹۴۹	۴۶,۵۰۷	۲۶-۳	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته
۸۶,۱۳۲	۱۵۵,۴۹۰		

۲۶-۱- ذخیره مزبور مربوط به شناسایی هزینه حقوق و عوارض دولتی معدن سنگ آهن اسفندار جهت سال مالی مورد رسیدگی می‌باشد که بر مبنای پروانه بهره برداری معدن محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۲۶-۲- از بابت تفاوت نرخ ارز زمان پرداخت بدهی شرکت سنگ و آهن اسفندار، وفق توافقات بعمل آمده در سال مالی قبل، مبلغ ۱۲.۱۸۳ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۶-۳- مانده سایر ذخیره‌های پرداختی شرکت در پایان سال بشرح ارقام زیر می‌باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
.	۳۵,۱۱۳	شرکت آروین کانی - پیمانکار استخراج
.	۳,۷۳۱	محسن شکوهی - اجاره لودر
.	۲,۲۰۵	سعید رحیمی - اجاره کامیون
.	۹۶۰	اکبر زینلی - جرثقیل
۴,۹۹۴	.	شرکت کیان مهر آمیتیس
۱,۳۱۳	.	مهدی موسوی نژاد - اجاره لودر
۱,۴۴۶	۲,۶۷۵	جواد حاجی میرزائی - پیمانکار عیار
۱,۱۷۰	.	وحید مفخمی - کامیون کمپرسی
۱,۳۰۲	۸۵۴	محسن احمدی - اجاره لودر
۱,۱۴۸	.	حسین احمدی - اجاره کامیون
۸۰۴	.	علی حسین پور آقائی - اجاره کامیون
۲,۹۲۶	.	شرکت گاما پرتو صنعت- حفاره و مغزه گیری
۴۲۵	۶۶۷	حسابرسی
۳,۴۲۲	۳۰۲	سایر
۱۸,۹۴۹	۴۶,۵۰۷	

۲۶-۴- تا تاریخ تهیه این یادداشتها، مبلغ ۲.۱۷۰ میلیون ریال از ذخائر فوق پرداخت شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۳۶,۰۰۱	۲۴۹,۰۴۳
۳۳۶,۰۰۱	۲۴۹,۰۴۳

پیش دریافت از مشتریان:

اشخاص وابسته

شرکت فولاد مبارکه (قرارداد فروش سنگ آهن)

۲۷-۱- طبق توافقات به عمل آمده با شرکت فولاد مبارکه، مبلغ ۳۳۶ میلیارد ریال بابت پیش دریافت قرارداد فروش ۵۰۰.۰۰۰ تن سنگ آهن به شماره ۴۸۵۳۱۶۹۲ دریافت گردیده است که در سال مالی جاری با توجه به فروش ۵۰۰.۰۰۰ تن از محل قرار داد ذکر شده مذکور بخشی از این مبلغ تهاتر و مستهلک گردیده است.



شرکت زاهدان فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۲۸- نقد حاصل از عملیات
۱۵۹,۱۳۴	۳۰۷,۵۰۱	سود خالص
		تعدیلات:
(۵,۰۳۳)	.	سود(زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
۱۴,۶۶۷	۳۹,۰۲۰	هزینه‌های مالی
۶,۲۹۰	۷,۵۹۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۳۲,۷۲۸	۷۸,۰۰۷	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۲۸,۷۷۹)	(۵۱,۰۹۸)	سود سپرده‌های بانکی
(۷۴۳)	(۹۸۹)	سود سهام
۱۷۸,۲۶۵	۳۸۰,۰۴۰	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱۳۳,۶۲۷)	(۲۳۰,۱۷۴)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۱۲۴,۳۷۱)	(۶۰,۷۷۰)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۱۳۵,۶۷۱)	(۲۲۳,۳۱۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۷۹,۳۷۹	۱۵۹,۲۵۶	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۳۶,۵۴۰	۶۹,۳۵۸	افزایش ذخایر
۳۲۰,۰۲۶	(۸۶,۹۵۷)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۴۲,۲۸۶	(۳۷۲,۶۰۳)	جمع تغییرات سرمایه در گردش
۲۲۰,۵۵۱	۷,۴۳۷	نقد حاصل از عملیات



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند 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 می‌شود.

۱-۱-۲۹-نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۵۷۶,۷۶۱	۱,۰۴۳,۶۷۴	جمع بدهی
۶۰۴,۴۰۹	۳۷۴,۹۳۳	موجودی نقد
(۲۷,۶۴۸)	۶۶۸,۷۴۱	خالص بدهی
۱,۱۴۸,۴۱۷	۱,۸۱۰,۲۶۲	حقوق مالکانه
٪(۲)	٪۳۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۲۹-۳- ریسک بازار

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۴- مدیریت ریسک ارز

معاملات ارزی شرکت فاقد ریسک می‌باشد و هر گونه تغییر و نوسان در نرخ ارز توسط خریدار عمده شرکت مورد قبول و قابل پرداخت می‌باشد.

۲۹-۵- سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی‌کند.

۲۹-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۲۹-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی‌کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

۲۹-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰-معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

شرح	شرکت‌های اصلی و نهایی	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ۱	مضمون ماده ۱۲۹	فروش کالا	دریافت وجه	پرداخت وجه	مزینان	تخصیص	دریافت سود	آزاد سازی	
شرکت‌های تحت کنترل و مشترک		شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	*	۶۱۶۰۰۱۶	۱۴۸۸۵۲	۵۵۷۱	۱۵۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰	
		شرکت فولاد مبارکه	سهامدار عمده شرکت اصلی		۶۱۶۰۰۱۶	۱۴۸۸۵۲	۵۵۷۱	۱۵۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰	
		شرکت توکا نیرو سیهالان	شرکت سرمایه پذیر	جمع								
		شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه	سهامدار و عضو هیات مدیره									
		شرکت تولیدی و خدماتی نسوز توکا	سهامدار و عضو هیات مدیره									
		شرکت لاستیک‌های صنعتی مبارک	سهامدار و عضو هیات مدیره									
		شرکت توکا رنگ	شرکت سرمایه پذیر									
		شرکت حمل و نقل توکا	شرکت سرمایه پذیر									
		شرکت توکا تدارک	شرکت سرمایه پذیر									
		شرکت نسوز آذر	شرکت سرمایه پذیر									
سایر اشخاص وابسته		شرکت آسیا سیر ارس	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۱۴۲۵	۲۶۵۵	۲۵۶۰	۱۸۱۲۹	۰	۹۸۶	
		شرکت توکا	شرکت سرمایه پذیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تراز چهارمهر و خدماتی شرکت توزیع توکا فولاد مبارک	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		شرکت تولیدی و خدماتی توکا سبز	شرکت سرمایه پذیر	*	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع کل		جمع کل		۰	۱۵۰۰۲۷۷	۸۶۳۶	۴۰۰	۴۲۰۰۰۰	۶۱۶۰۰۱۶	۹۸۶		

۳۰-۲- سایر اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰-۳ مانده حساب‌های انحصاری وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		بیش دریافت‌ها	سود سهام پروااختی	سایر پرداختی ها	سایر دریافتی ها	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب						
(۲۸۱,۱۰۷)	۴۴,۷۹۰	(۷۵,۲۴۲)		(۲۴۹,۰۴۳)	(۲۳,۷۴۱)	(۱,۵۰۱)	۱۳۹,۲۱۸	شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد	شرکت‌های اصلی و نهایی
(۲۸۱,۱۰۷)	۴۴,۷۹۰	(۱۰۹,۸۲۵)						شرکت مجتمع فولاد مبارکه	
(۲۸۱,۱۰۷)	۴۴,۷۹۰	(۱۸۵,۰۶۷)	۰	(۲۴۹,۰۴۳)	(۷۳,۷۴۱)	(۱,۵۰۱)	۱۳۹,۳۱۸	جمع	
	۱۷		۱۰۷			(۳)	۱۱۰	شرکت حمل و نقل توکا	
(۳۷۶)		(۱,۹۹۵)			(۳۷۹)	(۱,۵۱۶)		شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه	
(۸۶۴)		(۸۶۱)			(۲)	(۸۶۴)	۴	شرکت تولیدی و خدماتی نسوز توکا	
(۳۹۰)		(۹۷۰)			(۹۷۰)			شرکت لاستیک‌های صنعتی مبارکه	
(۳۹۰)		(۹۷۰)			(۹۷۰)			شرکت توکا تدارک	
			۱				۱	شرکت فراوری‌های نسوز آذر	
			۹۷۸				۹۷۸	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان	
			۱				۶	شرکت توکا نیرو	
(۱,۹۲۰)	۱۸	(۳,۷۹۶)	۱,۰۹۲	۰	(۲,۴۲۱)	(۲,۳۸۳)	۱,۰۹۹	جمع	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
(۳۹)		(۳۹)				(۳۹)		شرکت توسعه توکا	
(۸۷)	۱۰۸		۱۰۸				۱۰۸	شرکت تراز چهارمحال و بختیاری	
(۱۱)		(۱۰)			(۱)	(۹)		شرکت صنایع برش ورق‌های فولادی	
		(۴۹۶)				(۴۹۶)		شرکت مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	
(۱۲۲)	۱۰۸	(۳۹)	۱۰۸	۰	(۱)	(۵۳۴)	۱۰۸	جمع	
(۳۰,۱۴۹)	۴۴,۹۱۶	(۱۸,۹۰۲)	۱,۲۰۰	(۲۴۹,۰۴۳)	(۷۶,۱۶۳)	(۴,۳۱۸)	۱۴۰,۳۲۵	جمع کل	
				(یادداشت ۲۷)	(یادداشت ۲۴)	(یادداشت ۲۲)	(یادداشت ۱۴)		



شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۱-۱ بدهی‌های احتمالی شامل مواد زیراست:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۵۰,۸۹۷	-	بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
۱۴,۹۱۳	۱۴,۹۱۳	تضمین شرکت بابت قراردادهای شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
۱۴۲,۷۸۶	۱۵۴,۴۲۲	تضمین شرکت بابت قراردادهای شرکت مهندسی ساخت، توسعه و مدیریت صنایع توکا
۸۸,۶۲۰	۸۸,۶۲۰	تضمین شرکت بابت قرارداد شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه
۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	تضمین قراردادهای شرکت غلظک و لاستیک‌های صنعتی
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	تضمین قراردادهای شرکت نسوز توکا
۷۸۴,۴۲۲	۵۹۰,۰۹۷	تضمین قراردادهای شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان
۱۰۰	۴,۰۰۰	سایر
۱,۲۷۲,۷۳۸	۹۴۳,۰۵۱	

۳۱-۲- تعهدات سرمایه ای شرکت مربوط به تعهدات ارزی بابت ما به التفاوت نرخ ارز پرداخت چک خرید معدن می‌باشد.

۳-۳۱- در مورخه ۲۶/۱۲/۱۳۹۷ بر اساس قرارداد منعقد با آقای مصطفی ابراهیمی کلیه موجودی، تجهیزات، امکانات و سایر اعیانی مستقر در معدن سنگ آهن اسفندار به مبلغ ۳۰.۰۰۰ میلیون ریال خریداری گردیده است. در این راستا فروشنده با مراجعه به مراجع صالحه ادعای مطالبی بابت مازاد موجودی، قطعات یدکی و ... مستقر در معدن نموده و حکم توقیف اموال را در اسفند ماه ۱۳۹۸ گرفته (۶ ماه شرکت از ظرفیت کامل معدن استفاده ننموده است. یادداشت توضیحی ۵-۱) بر اساس پی گیری‌های شرکت، دادگاه در مورخه ۱۵/۰۷/۱۳۹۹ رأی به رفع توقیف و رد ادعای شاکی را صادر نموده است در این راستا وضعیت مبلغ ۵.۵۰۰ میلیون ریال کسر پرداختی و همچنین کسری تجهیزات دریافتی از نامبرده تعیین تکلیف نگردیده است.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی رویدادهای که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۳- سود سهام پیشنهادی

۳۳-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۰.۷۵۰ میلیون ریال (هرسهام ۳۱۵ ریال) است.

