

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
شرکت تامکار (سهامی خاص)
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱**

شرکت تامکار (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

۱ الی ۷

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بخش دوم:

۱

تاییدیه صورت‌های مالی توسط هیئت مدیره

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت سود و زیان جامع

۴

صورت وضعیت مالی

۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۶

صورت جریان‌های نقدی

۷ - ۳۰

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تامکار (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر مشروط

۱- صورتهای مالی شرکت تامکار (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ الی ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶ و ۷ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت تامکار (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن 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- به شرح یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی، با توجه به درصد مالکیت شرکت در سهام سایر شرکتهای، صورتهای مالی تلفیقی گروه (شرکت و شرکت های پترو کاوآریان و تکفا) را تهیه و ارائه ننموده است. همچنین شرکت مالکیت ۴۵ درصد سهام شرکت تامکار فولاد پارس و ۳۵ درصد سهام شرکت نوید طرح اکسون را دارا می باشد که از روش ارزش ویژه جهت سرمایه گذاری مزبور مورد استفاده قرار نگرفته است. ضمناً جهت سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش، هیچ گونه سود و زبانی از بابت سرمایه گذاریهای فوق الذکر شناسایی نگردیده است. با توجه به عدم ارایه صورتهای مالی شرکت های مزبور و عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی گروه، تعیین تعدیلات مورد لزوم از بابت رعایت استانداردهای حسابداری، بر صورتهای مالی ناشی از سرمایه گذاریهای فوق، برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

۳- مانده سرفصلهای داراییهای ثابت مشهود - دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۷ میلیارد ریال، پیش پرداختها به مبلغ ۲۵۸ میلیارد ریال، پروژه در جریان تکمیل مربوط به پروژه کنسرسیوم مجتمع فولاد یزد به مبلغ ۲۷/۳ میلیارد ریال، دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها به مبلغ ۲۵۴ میلیارد ریال و پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها به مبلغ ۲۵۴/۵ میلیارد ریال (یادداشتهای توضیحی ۱۱، ۱۵، ۱۶، ۱۸، ۲۵ صورتهای مالی) راكد و نقل از سنوات قبل می‌باشد. ضمناً مانده سپرده

حسن انجام کار و بیمه مکسوره نزد کارفرمایان به ترتیب ۳۷۷ میلیارد ریال و ۱۲۰ میلیارد ریال علی رغم اتمام موضوع برخی از قراردادها آزاد نگردیده است. با توجه به مراتب فوق تعیین هرگونه تعدیل مورد لزوم در خصوص نحوه بازیافت دارایی‌ها، وصول مطالبات و تسویه بدهی‌های مزبور، بر صورت‌های مالی مورد گزارش، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۴- شرکت فاقد سیستم جامع دارایی‌های ثابت مشهود جهت نگهداری سوابق و اطلاعات دارایی‌ها مانند شماره شناسایی، مشخصات فنی، سوابق مربوط به خرید، محل استقرار، قیمت تمام شده و استهلاک انباشته آن می‌باشد. مضافاً بهای تمام شده ساختمان از زمین تفکیک نگردیده است. تعیین هرگونه تعدیلات مورد لزوم به دلیل فقدان اسناد و مدارک بر صورت‌های مالی مورد گزارش، برای این مؤسسه امکان پذیر نبوده است.

۵- شرکت فاقد سیستم هزینه‌یابی و حسابداری بهای تمام شده متناسب با فعالیت خود می‌باشد. به دلیل فقدان سیستم هزینه‌یابی اصولی و مناسب (شامل تعیین میزان استاندارد مصرف مواد اولیه، زمان استاندارد تولیدات و مبانی اصولی و منطقی تخصیص و تسهیم هزینه‌ها بین پروژه‌ها) به منظور تعیین بهای تمام شده محصولات تولیدی، لذا کلیه هزینه‌های مربوط به عدم استفاده موثر از نیروی کار کارکنان و ظرفیت قابل دسترسی ماشین‌آلات و تجهیزات و همچنین هرگونه هزینه ناشی از عدم استفاده اقتصادی از مواد اولیه و امکانات موجود به عنوان بخشی از بهای تمام شده تلقی گردیده است. همچنین صورت‌های مالی فاقد افشای کافی در خصوص ظرفیت‌های تولیدی و جدول مقایسه‌ای بهای تمام شده تولید و خدمات ارائه شده می‌باشد. به دلیل فقدان اطلاعات مورد نیاز، تعیین تعدیلات لازم بر صورت‌های مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

۶- موجودی کالای شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش براساس شمارش انجام شده توسط شرکت و سوابق حسابداری و در حسابها منظور شده است (یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی). به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت نظارت این مؤسسه بر شمارش موجودی‌ها بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد.

۷- پاسخ تاییدیه‌های ارسالی جهت ۳۲ مورد از حساب‌های بانکی (عمدتاً راکد) در ارتباط با مانده حساب‌های بانکی، سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت، تضامین و تعهدات احتمالی و همچنین پیش پرداخت‌ها به مبلغ ۲,۷۷۲ میلیارد ریال (شامل مبلغ ۱,۰۰۹ میلیارد ریال مالیات مکسوره تکلیفی پروژه)، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به مبلغ ۲,۰۹۱ میلیارد ریال، پرداختی‌های تجاری به مبلغ ۱,۶۴۲ میلیارد ریال و پیش‌دریافت‌ها به مبلغ ۴,۹۲۸ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه‌های واصل نشده بر صورت‌های مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد.

۸- حسابرسی این مؤسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است. مسئولیت مؤسسه طبق این استاندارد ها در بخش مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت تامکار (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۹- پروژه های در جریان پیشرفت

به شرح یادداشت های توضیحی ۸ و ۱۶ صورتهای مالی، مخارج ساخت اسکلت فلزی جهت مجتمع فولاد مبارکه اصفهان (قرارداد طرح سبا) با مشارکت شرکت های صفا فولاد سپاهان و میکا سازه (قرارداد مشارکتی طرح توسعه فولاد)، مبالغ دریافت شده از کارفرما و هزینه های انجام شده در پروژه ها تحت عناوین پروژه های در جریان پیشرفت به مبلغ ۲۸/۵ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است. سود ناخالص شناسایی شده جهت پروژه یاد شده برای سال مالی مورد گزارش بر اساس محاسبات راهبر مشارکت به مبلغ ۷۴۲ میلیون ریال (سال مالی قبل ۹۶۲۵ میلیون ریال) محاسبه شده است. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

۱۰- پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا

دارایی های ثابت مشهود به استثنای زمین و وسایط نقلیه به بهای تجدید ارزیابی ۳/۰۱۶ میلیارد ریال و ارزش دفتری ۲۹۸۸ میلیارد ریال، به ارزش ۱۸۵۷ میلیارد ریال و موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده ۲۲۷ میلیارد ریال، به ارزش ۳۰۶ میلیارد ریال (یادداشت های توضیحی ۱۱ و ۱۷ صورتهای مالی) از پوشش بیمه ای برخوردار است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

۱۱- کیفیت سود خاص

نتیجه عملیات شرکت در سال مالی مورد گزارش منجر به شناسایی ۲۲۹ میلیارد ریال سود عملیاتی گردیده که عمدتاً ناشی از شناسایی سایر درآمدها به مبلغ ۳۱۸ میلیارد ریال (درآمد ناشی از تسعیر ارز مطالبات شرکت فولاد خیام نیشابور) است. مضافاً سود خالص شرکت که عمدتاً ناشی از درآمد غیر عملیاتی (تسعیر ارز موجودی نقد و بانک، درآمدهای برگشت از کارمزد و سود سپرده بانکی و خسارت بیمه) می باشد (یادداشت های توضیحی ۸ و ۱۰ صورتهای مالی)، مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.



مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۱۲- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی 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 هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۱۳- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس 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 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 خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان 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 بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط

با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر 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، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی 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 بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی 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 بازرسی قانونی

۱۴- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۴-۱- مفاد ماده ۲۴ اصلاحیه قانون تجارت و ۷ اساسنامه مبنی بر لزوم صدور اوراق سهام و ارائه آن به سهامداران رعایت نشده، لذا رعایت مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ۲۵ اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثیقه مدیران و تودیع آن نزد صندوق شرکت میسر نگردیده است.

۱۴-۲- مفاد مواد ۸۹، ۱۰۶ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ۱۱ اساسنامه مبنی بر برگزاری مجمع عمومی جهت تصویب حساب‌های سال مالی قبل ظرف مدت ۳ ماه پس از پایان سال مالی و همچنین ثبت تصویب حسابها و تغییرات بازرسین و مدیران شرکت در مرجع ثبت شرکتها، رعایت نگردیده است.

۱۴-۳- مفاد مواد ۹۰ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ۵۴ اساسنامه شرکت در خصوص تقسیم حداقل ده درصد از سود خالص بین سهامداران شرکت، رعایت نشده است.

۱۵- توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به موارد زیر جلب می‌نماید:

۱۵-۱- در رابطه با انجام معاملات و دریافت و پرداختها، اموال و دارایی‌های ثابت، استخدام و تعیین حقوق و مزایا، تنخواه، مساعده و صندوق، تفکیک هزینه‌های جاری از سرمایه‌ای آیین‌نامه‌های لازم تهیه و به اجرا گذاشته نشده است. در غیاب دستورالعمل‌ها و آیین

نامه‌های لازم و صرف نظارت صاحبان سهام، اعمال کنترل‌های این مؤسسه منحصر و محدود به بررسی مدارک و اطلاعات ارائه شده توسط مدیریت و تطبیق با روش موجود بوده است. ضمناً سیستم کنترل داخلی به عنوان مجموعه‌ای از سیاست‌ها و روش‌هایی است که از اداره امور شرکت به گونه‌ای منظم و اثر بخش در جهت رعایت رویه‌های مورد نظر مدیریت، پیشگیری از اشتباهات، دقیق و کامل بودن مدارک حسابداری و تهیه صورت‌های مالی قابل اعتماد، اطمینان نسبی ایجاد می‌نماید. در هر واحد اقتصادی استقرار سیستم کنترل داخلی مناسب ضروری است. در این خصوص توجه مجمع عمومی را به لزوم استقرار سیستم کنترل‌های داخلی مناسب جلب می‌نماید.

۱۵-۲- به شرح یادداشت توضیحی ۲۰ صورتهای مالی، طی سال مورد گزارش عملیات دریافت و پرداخت ارزی مربوط به خریدهای خارجی از طریق صندوق ارزی ایجاد شده در کشور امارات (صرافی آقای شیشه گران) انجام گرفته است. صندوق ارزی شرکت فاقد وثیقه کافی می باشد و واریزی‌های صورت گرفته توسط اشخاص متفرقه انجام شده است.

۱۵-۳- صورت ریز حساب‌های انتظامی شرکت به مبلغ ۷۳۳۹ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی) به تفکیک ثبت و نگهداری نگردیده است. همچنین پیگیری‌های لازم جهت آزاد سازی اسناد تضمینی که موضوع آنها به اتمام رسیده است، تا تاریخ تهیه گزارش به نتیجه نرسیده است. مضافاً نسبت حسابهای انتظامی در عهده شرکت به جمع دارایی‌ها ۶۱ درصد می باشد.

۱۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نشده است. معاملات انجام شده به شرح یادداشت فوق در روال عملیات فی مابین با اشخاص وابسته صورت گرفته است.

۱۷- تا تاریخ تهیه این گزارش، هیئت مدیره شرکت، گزارش موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضعیت عمومی شرکت را به این مؤسسه ارائه نکرده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط، ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آئین نامه اجرایی اخیرالذکر بدلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط و به استثنای عدم رعایت برخی از موارد مندرج

در چک لیست مذکور از جمله، انتخاب مسئول مبارزه با پولشویی از بین مدیران ارشد شرکت، تایید صلاحیت تخصصی مسئول مبارزه با پولشویی از مراجع ذیربط، عدم تدوین برنامه های مبارزه با پولشویی، عدم طراحی سازوکار های لازم جهت نظارت و کنترل و ایجاد سامانه جامع، عدم طراحی نرم افزار با رویکرد مبتنی بر خطر تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی با رویکرد مبتنی بر خطر و عدم اجرای برنامه های مستمر برای آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

۸ مهر ماه ۱۴۰۲

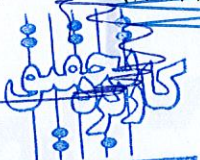
حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

محمد زمانی

منصور یزدانیان

عضویت (۱۳۹۱۱۸۹۸)

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)



KARBORD-TANGHIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)

KARBORD-TANGHIGH



TAMKAR GROUP

اعضای گروه صنعتی تامکار



تامکار



ساخت تجهیزات گاز تامکار



تامکار سنگ آریان



صنایع فولاد اذکر اصفهان



نوید طرح آکسون



پتروکانو آریان



پارس ذوب اسپادان



پیشرو آلیاژ سپاهان



پرفر آتور تام پارس



توسعه صنایع نام تک



آلیاد سبز



سوخت پاش سازی پارس



تام صنعت زنده رود



تبریز سازه های آسایش



فرانید مبین



پیشرو آب سپاهان



توسعه کسب و کار و فناوری آرنا



گروه صنعتی تامکار
TAMKAR Industrial Co.
طراحی، تامین، ساخت و اجرای پروژه های صنعتی
EPC Contractor

شرکت تامکار (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تامکار (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت سود و زیان جامع

۴

• صورت وضعیت مالی

۵

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۶

• صورت جریان های نقدی

۷-۳۰

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.



کارخانه

تلفن: ۹۸۳۱-۴۵۸۳۶۰۷۱-۴

Tel: +98 31 45836071-4

نمبر: ۹۸۳۱-۴۵۸۳۶۰۷۵

Fax: +98 31 45836075

Web: www.tamkar.com

Email: info@tamkar.com

ایران، اصفهان، منطقه صنعتی
دولت آباد، خیابان ۴۶

46th Street
Dolat Abad Industrial Zone
Isfahan, Iran

کد پستی: ۸۳۴۱۶۶۵۷۴۸
Postal Code: 8341665748

دفتر مرکزی

تلفن: ۹۸۳۱-۳۷۷۹۰۲۰۸

Tel: +98 31 37790208

ایران، اصفهان، خیابان رودکی
Rudaki Street, Isfahan, Iran

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره-موظف

محمدجعفر برکتین

نائب رئیس هیئت مدیره-موظف

مریم برکتین

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل-موظف

محمد رضا برکتین

شرکت تامکار

ثبت ۱۴۰۱/۰۶/۲۶

شرکت تامکار (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۳,۰۵۹,۷۷۷,۴۴۸,۴۱۰	۳,۸۲۴,۱۰۷,۹۴۹,۱۰۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲,۸۶۰,۳۰۵,۹۸۴,۰۸۴)	(۳,۸۱۶,۴۳۳,۰۲۹,۱۷۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۹۹,۴۷۱,۴۶۴,۳۲۶	۷,۶۷۴,۹۱۹,۹۲۸		سود ناخالص
(۴۲,۰۳۶,۶۷۳,۱۵۰)	(۹۶,۹۰۴,۸۲۷,۵۵۸)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۹,۶۲۵,۸۶۲,۶۵۳	۳۱۸,۸۶۰,۹۴۹,۵۲۹	۸	سایر درآمدها
۱۶۷,۰۶۰,۶۵۳,۸۲۹	۲۲۹,۶۳۱,۰۴۱,۸۹۹		سود عملیاتی
(۱۴۰,۰۴۷,۳۵۵,۷۸۶)	(۲۶۳,۰۱۵,۹۳۰,۳۱۸)	۹	هزینه‌های مالی
۲۳,۲۴۷,۳۹۹,۱۸۱	۵۵,۴۷۳,۹۰۴,۴۷۸	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۵۰,۲۶۰,۶۹۷,۲۲۴	۲۲,۰۸۹,۰۱۶,۱۵۹		سود قبل از مالیات
(۳,۵۹۵,۵۵۴,۱۵۲)	(۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹)	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تامکار
ثبت ۱۴۰۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
 صورت سود و زیان جامع
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰	
-	۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲ و ۱۱
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۲,۰۶۱,۵۲۲,۹۹۳,۲۵۰	

سود خالص

سایر اقلام سود و زیان جامع:

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

سود جامع

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

شرکت تامکار
 ثبت ۲۲۹۰ سیدان شاختن



شرکت تامکار (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	(تجدید ارائه شده)
			۱۴۰۰/۰۱/۰۱		
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری :					
۱۱	۳,۰۳۹,۰۳۶,۷۳۰,۸۷۶	۲۷۶,۶۶۵,۶۹۵,۸۲۰	۲۴۳,۲۷۸,۱۳۹,۶۸۶		دارایی های ثابت مشهود
۱۲	۴,۵۱۹,۵۴۱,۷۱۵	۳,۹۱۷,۸۵۳,۰۹۶	۲,۵۷۹,۶۲۲,۰۶۹		دارایی های نامشهود
۱۳	۱۳,۷۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۹,۷۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۴	۳۴۲,۱۹۹,۲۱۲	۳۹۰,۱۹۹,۲۱۲	۳۹۰,۱۹۹,۲۱۲		سایر دارایی ها
	۳,۰۵۷,۶۱۳,۱۷۱,۸۰۳	۲۹۴,۴۹۳,۴۴۸,۱۲۸	۲۵۹,۷۶۷,۶۶۰,۹۶۷		جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :					
۱۵	۲,۸۱۹,۱۴۰,۰۰۴,۸۷۳	۱,۰۰۸,۹۹۶,۴۴۱,۹۵۸	۲۹۲,۶۶۲,۶۷۰,۰۶۹		پیش پرداخت ها
۱۶	۵۵,۸۸۶,۴۱۹,۲۶۵	۶۲,۶۴۹,۴۵۳,۳۳۵	۴۳,۳۴۹,۷۳۱,۶۸۶		پروژه در جریان تکمیل
۱۷	۲,۲۲۷,۳۱۴,۶۳۷,۹۷۸	۸۵۴,۷۹۲,۷۲۲,۵۶۵	۱,۲۴۷,۱۸۰,۵۲۳,۷۰۴		موجودی مواد و کالا
۱۸	۳,۰۲۵,۹۶۳,۶۱۹,۸۳۷	۱,۶۶۲,۶۷۵,۷۶۲,۹۴۲	۸۵۵,۷۹۸,۱۳۴,۴۰۲		دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۹	۵۴۱,۲۵۳,۸۰۷,۵۴۲	۳۷۸,۵۶۸,۸۱۷,۴۰۶	۲۱۶,۴۶۷,۸۲۶,۲۷۹		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰	۱۶۴,۴۷۶,۴۷۵,۶۴۳	۲۶۹,۵۶۸,۰۶۵,۶۷۰	۱۵۴,۶۸۱,۵۳۶,۵۱۳		موجودی نقد
	۸,۸۳۴,۰۳۴,۹۶۵,۱۲۸	۴,۲۳۷,۲۵۱,۲۶۳,۸۷۶	۲,۸۱۰,۱۴۰,۴۲۲,۶۵۳		جمع دارایی های جاری
	۱۱,۸۹۱,۶۴۸,۱۳۶,۹۴۱	۴,۵۳۱,۷۴۴,۷۱۲,۰۰۴	۳,۰۶۹,۹۰۸,۰۸۳,۶۲۰		جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها					
حقوق مالکانه:					
۲۱	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
۲۲	۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		افزایش سرمایه در جریان
۲۳	۵,۳۶۴,۷۷۳,۴۱۵	۴,۴۵۹,۱۲۳,۷۵۳	۲,۱۲۳,۱۷۷,۶۵۲		اندوخته قانونی
	۱۵۷,۶۸۶,۸۷۶,۲۱۸	۱۴۰,۴۷۹,۵۳۲,۶۳۰	۹۶,۱۵۰,۳۳۵,۶۵۹		سود انباشته
	۲,۳۴۶,۴۶۱,۶۴۹,۶۳۳	۲۸۴,۹۳۸,۶۵۶,۳۸۳	۲۳۸,۲۷۳,۵۱۳,۳۱۱		جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:					
بدهی های غیر جاری:					
۲۴	۴۱,۳۷۱,۱۴۳,۷۲۲	۲۶,۱۵۴,۳۷۵,۶۸۸	۱۸,۷۰۱,۱۳۸,۰۸۱		ذخیره مزایای پایان خدمت
	۴۱,۳۷۱,۱۴۳,۷۲۲	۲۶,۱۵۴,۳۷۵,۶۸۸	۱۸,۷۰۱,۱۳۸,۰۸۱		جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری:					
۲۵	۲,۶۳۹,۷۸۵,۶۱۶,۸۵۵	۶۴۴,۶۹۳,۴۱۳,۵۶۱	۵۵۲,۴۳۴,۷۶۸,۹۳۹		پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۶	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	۹,۴۷۰,۶۹۱,۲۹۵	۱۲,۱۷۳,۰۶۸,۴۱۴		مالیات پرداختنی
۲۷	۹۴۸,۴۱۳,۲۸۷,۶۶۹	۶۱۱,۱۶۵,۶۶۴,۸۶۳	۳۲۷,۳۳۶,۵۰۹,۸۰۴		تسهیلات مالی
۲۸	۵,۹۱۱,۶۴۰,۴۱۶,۱۵۳	۲,۹۵۵,۳۲۱,۹۱۰,۲۱۴	۱,۹۲۰,۹۸۹,۰۸۵,۰۷۱		پیش دریافت ها
	۹,۵۰۳,۸۱۵,۳۴۳,۵۸۶	۴,۲۲۰,۶۵۱,۶۷۹,۹۳۳	۲,۸۱۲,۹۳۳,۴۳۲,۲۲۸		جمع بدهی های جاری
	۹,۵۴۵,۱۸۶,۴۸۷,۳۰۸	۴,۲۴۶,۸۰۶,۰۵۵,۶۲۱	۲,۸۳۱,۶۳۴,۵۷۰,۳۰۹		جمع بدهی ها
	۱۱,۸۹۱,۶۴۸,۱۳۶,۹۴۱	۴,۵۳۱,۷۴۴,۷۱۲,۰۰۴	۳,۰۶۹,۹۰۸,۰۸۳,۶۲۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت تامکار
ثبت ۶۳ - سهام خاص



شرکت نامکار (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	مازاد تجدید ارزیابی	سرمایه
۲۴۴,۱۴۸,۵۰۴,۴۵۴ (۵۸۷۵,۱۳۲,۱۴۳)	۱۰۲,۰۴۵,۴۷۲,۸۰۲ (۵۸۷۵,۱۳۲,۱۴۳)	۲,۱۲۲,۱۷۷,۶۵۲ -	- -	- -	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ -
۲۳۸,۲۷۳,۵۱۳,۳۱۱	۹۶,۱۵۰,۳۴۵,۵۵۹	۲,۱۲۲,۱۷۷,۶۵۲	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۷۱۸,۹۲۲,۰۲۲ (۵۳,۷۷۸,۹۵۰)	۴۶,۷۱۸,۹۲۲,۰۲۲ (۵۳,۷۷۸,۹۵۰)	-	-	-	-
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲ (۲,۳۳۵,۹۴۶,۱۰۱)	-	-	-	-
-	-	۲,۳۳۵,۹۴۶,۱۰۱	-	-	-
۲۸۴,۹۳۸,۵۵۶,۳۸۳	۱۴۰,۴۷۹,۵۳۲,۶۳۰	۴,۴۵۹,۱۲۳,۷۵۳	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰	۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰	-	-	-	-
۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰ (۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	(۹۰۵,۶۴۹,۶۶۲)	۹۰۵,۶۴۹,۶۶۲	-	-	-
۲,۳۴۶,۴۶۱,۶۴۹,۶۳۳	۱۵۷,۶۸۶,۸۷۶,۳۱۸	۵,۲۶۶,۷۷۳,۴۱۵	۲,۰۴۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت نامکار
ثبت سهامی خاص

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

مازاد تجدید ارزیابی دارای

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت تامکار (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۲۹	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۵۶۱,۴۰۱,۸۰۸,۰۱۶	۸۵,۷۰۰,۰۳۵,۱۱۷
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۹,۴۷۰,۶۹۱,۲۹۵)	(۶,۲۹۷,۹۳۱,۲۷۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۹۳,۱۲۸,۰۷۶,۷۵۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۲۵,۲۴۹,۸۹۰,۶۴۶)	(۱۲۴,۱۱۵,۱۵۶,۸۷۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۶۸۸,۳۴۲,۵۰۰)	(۱,۴۰۲,۵۸۲,۶۱۱)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۶۲,۶۸۴,۹۹۰,۱۳۶)	(۱۶۲,۱۰۰,۹۹۱,۱۲۷)
دریافتهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی حاصل از سپرده بانکی	۱۱,۴۳۹,۸۰۴,۱۷۷	۲۰,۴۵۹,۹۶۱,۲۰۹
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۷۷,۳۷۸,۴۱۹,۱۰۵)	(۱۷۴,۰۳۰,۶۹۲,۶۵۵)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۲۵,۴۴۷,۳۰۲,۳۸۴)	(۹۴,۶۲۸,۵۸۸,۸۰۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		
دریافت های ناشی از تسهیلات	۱,۵۷۸,۶۳۷,۱۷۰,۷۴۴	۱,۳۳۰,۹۶۵,۴۷۹,۴۵۲
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۴۱,۳۸۹,۵۴۷,۹۳۸)	(۱,۰۴۷,۱۳۶,۳۲۴,۳۹۳)
پرداخت های نقدی بابت سود و جریمه تسهیلات	(۱۲۹,۲۹۱,۳۵۴,۳۶۴)	(۶۹,۰۸۴,۸۹۸,۳۱۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۲۰۷,۹۵۶,۲۶۸,۴۴۲	۲۱۴,۷۴۴,۲۵۶,۷۴۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۱۷,۴۹۱,۰۳۳,۹۴۲)	۱۲۰,۱۱۵,۶۶۷,۹۳۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۶۹,۵۶۸,۰۶۵,۶۷۰	۱۵۴,۶۸۱,۵۳۶,۵۱۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۲,۳۹۹,۴۴۳,۹۱۵	(۵,۲۲۹,۱۳۸,۷۷۸)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۶۴,۴۷۶,۴۷۵,۶۴۳	۲۶۹,۵۶۸,۰۶۵,۶۷۰
معاملات غیر نقدی	-	-

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

شرکت تامکار
ثبت ۶۲ سه ۱ خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تامکار در تاریخ ۱۳۶۷/۰۷/۲۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به صورت سهامی خاص تحت شماره ۶۲۹۰، شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۴۱۲۵ و شماره اقتصادی ۴۱۱۱۷۷۷۲۵۷۵۸ به ثبت رسیده است. مطابق با مصوبه به مجمع فوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ محل شرکت به شهرستان برخوار، بخش حبیب آباد، دهستان برخوار شرقی، شهرک صنعتی دولت آباد بلوار امام خمینی خیابان گلشن، پلاک ۶۵، طبقه همکف، کدپستی ۸۳۴۱۶۶۵۷۴۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: ساخت و مونتاژ، فروش ماشین آلات کارخانجات، مصالح ساختمانی، قطعات یدکی، ساخت و به کارگیری ماشین آلاتی که در راستای خودکفائی مملکت ضروری تشخیص داده شود، واردات قطعات مورد نیاز تولید و صدور تولیدات به خارج از کشور می باشد.

همچنین به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۲، ماده ۲ اساسنامه اصلاح و امور پیمانکاری مربوط به ساخت ساختمان‌ها، محوطه، دیوارکشی و همچنین امور مربوط به تاسیسات و تجهیزات تصفیه خانه‌های آب و فاضلاب بزرگ، خطوط انتقال آب، شبکه جمع آوری و انتقال فاضلاب و ایستگاه‌های پمپاژ آب و فاضلاب کوچک و نظایر آن و امور مربوط به خطوط انتقال نفت و گاز و خطوط تولید و نصب تجهیزات به موضوع فعالیت شرکت افزوده گردید.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱	۱	کارکنان دائم
۴۹۸	۵۴۰	کارکنان موقت

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا است و بر صورتهای مالی آثار با اهمیتی نداشته است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان "آثار تغییر در نرخ ارز"

استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده شماره ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است، اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی مورد گزارش ندارد.

شرکت تامکار
ثبت شده
سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:
الف- ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی. (یادداشت ۲-۵-۳)

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی وبه کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات، با توجه به صورت وضعیت‌های ارسالی و تأیید شده توسط کارفرما در حساب‌ها منظور می شود.

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

۳-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی-ارزی با نرخ ارز قابل دسترس، به استثنای ارز مصروفه جهت پروژه کنسرسیوم که مطابق با نرخ مبادله‌ای، در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه و تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۳-بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می گردد. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن‌ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۵-۲- ماشین آلات و تجهیزات بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ با استفاده از ارزیابان مستقل صورت پذیرفته است. مازاد تجدید ارزیابی مطابق با مصوبات هیئت محترم وزیران کشور به اجرای ماده ۱۴ قانون ایرانی بحساب سرمایه شرکت منظور شده است.

۳-۵-۳- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می گردد.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تأسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۵ درصد، ۴ و ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی

۳-۵-۳-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۷-۱- در صورت هر گونه نشانه ای دال بر کاهش ارزش، بایستی مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری مقایسه می‌گردد.
۳-۷-۲- کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود شرکت با عمر مفید نامعین بطور سالانه انجام می‌گردد.
۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر باشد.
۳-۷-۴- در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.
۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد و در صورت تجدید ارزیابی منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه‌های اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام نسبت به خالص ارزش فروش، مابه تفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

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

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه در حساب‌ها منظور می‌گردد.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری
سرمایه گذاری ای بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	شناخت درآمد
انواع سرمایه گذاری ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ بهره موثر)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

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.

٢-١١-٣- مالمات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی که برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت در فرآیند بکارگیری روبه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری بر تقویتی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- برآوردهای مربوط به استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، دارایی‌های نامشهود در یادداشت‌های توضیحی ۳-۵-۳ و ۳-۶-۲ افشاء گردیده است.

ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص شرکت تامکار



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	(مبالغ به ریال)
فروش خالص:			
فروش تجهیزات قراردادی	۳,۷۶۳,۷۶۲,۶۰۸,۹۲۹	۲,۹۵۱,۴۱۳,۲۰۵,۴۳۰	
فروش خط آجر	۷۷,۹۲۶,۴۸۸,۵۹۲	۹۹,۲۱۱,۴۴۷,۹۸۰	
فروش قطعات	۲,۹۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
فروش ناخالص	۳,۸۴۴,۶۴۴,۹۹۷,۵۲۱	۳,۰۶۱,۹۴۹,۶۵۳,۴۱۰	
برگشت از فروش	(۳۰,۵۳۷,۰۴۸,۴۱۸)	(۳,۱۷۳,۲۰۵,۰۰۰)	
	۳,۸۱۴,۱۰۷,۹۴۹,۱۰۳	۳,۰۵۹,۷۷۷,۴۴۸,۴۱۰	

۵-۱- درآمد عملیاتی به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	(مبالغ به ریال)
۵-۱-۱	۲,۲۷۴,۸۰۹,۰۳۳,۵۰۰	۲,۱۹۵,۹۱۵,۳۷۰,۰۰۰	
فولاد خیام سپهر نیشابور	۴۴۷,۹۲۷,۵۷۱,۸۶۵	-	
نوبین الکترو دزدگان یزد	۲۱۵,۰۷۰,۹۲۱,۲۹۶	۷۴,۱۲۰,۷۱۷,۷۴۴	
مجمع فولاد مبارکه اصفهان	۱۷۷,۱۵۵,۳۰۱,۱۳۹	-	
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۲۵,۱۴۸,۶۵۰,۰۰۰	-	
پتروکالو آریان	۸۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۹۸۰,۱۵۷,۷۵۰	
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۸۳,۶۳۸,۱۹۳,۵۲۰	-	
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۷۹,۲۹۲,۳۳۰,۰۰۰	-	
آهن و فولاد ارفع	۵۲,۶۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۵۸,۶۰۰,۰۰۰	
فولاد بوتیای ایرانیان	۳۶,۳۵۸,۱۷۰,۱۰۰	۱۴۰,۴۴۱,۶۸۴,۶۶۷	
مهندسی ایران ایرتک	۳۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
فولاد تکنیک	۲۸,۲۵۲,۲۴۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	
سنگ آهن گهر زمین	۲۷,۲۱۱,۳۳۸,۰۰۰	-	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲۲,۴۲۹,۲۸۵,۷۱۴	-	
صنایع مس ایران	۱۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پتروشیمی غدیر	۱۵,۰۶۷,۲۰۸,۳۰۶	۶۹,۳۱۰,۱۱۵,۱۳۴	
فولاد هرمگان جنوب	۱۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
طاهر دازی	۱۳,۳۷۸,۶۶۲,۰۰۰	-	
ذوب آهن اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
اروم ریخته گری فولادسازان آلمان آباد	۱۰,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	۴,۸۱۷,۶۲۰,۰۰۰	
آجر ماشینی شهید شالباف	۹,۲۰۳,۱۸۰,۰۰۰	-	
فولاد سیرجان ایرانیان	۸,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	
نیروی برق سبز منجیل	۴,۹۶۳,۶۶۰,۰۰۰	-	
بنیاد بتن اصفهان	۳,۸۳۰,۷۷۳,۵۰۰	۱۸,۲۶۷,۷۱۱,۳۸۰	
طوبی صنعت مهر اسپادانا	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سنگ آهن مرکزی ایران	۳,۲۰۹,۹۴۰,۰۰۰	-	
صنایع خمیر و کاغذ اترک	۳,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰	-	
بنیاد بتن آذر عمران غرب	-	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع فولاد اخگر اصفهان-اشخاص وابسته	-	۲۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
فلات صنعت ایده	-	۲۰,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
عبداله عرب	-	۱۵,۸۶۷,۲۰۲,۸۶۹	
فولاد اکسین خوزستان	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسن ذاکری (آجر مهدیه نو)	-	۱۲,۹۰۸,۸۵۵,۵۶۶	
پتروشیمی آریا ساسول	-	۱۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه مهدنی و صنعتی هبیا نور	-	۱۰,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰	
بهره برداری نیروگاه اتمی بوشهر	-	۷,۵۰۱,۲۱۰,۰۰۰	
اصغر فتوت (تکریزان)	-	۷,۰۹۹,۱۲۵,۰۰۰	
قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا هلدینگ راه و شهرسازی	-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
محمد وهابی گروه صنعت دنده تراش	-	۴,۴۹۰,۸۵۰,۰۰۰	
فرادید میهن-اشخاص وابسته	-	۴۱,۴۳۶,۸۲۸,۳۰۰	
سایر	۲۸,۷۳۴,۶۹۸,۵۸۱	۲۸,۷۳۴,۶۹۸,۵۸۱	
	۳,۸۴۴,۶۴۴,۹۹۷,۵۲۱	۳,۰۵۹,۷۷۷,۴۴۸,۴۱۰	

۵-۱-۱- درآمد فوق مربوط به انعقاد قرارداد ال سی خارجی فی مابین شرکت فولاد خیام سپهر نیشابور (کارفرما) و شرکت تامکار (پیمانکار تامین کننده تجهیزات داخلی و خارجی) با موضوع تاسیس کارخانه نورد با ظرفیت ۵۰۰,۰۰۰ تن در سال می باشد. قرارداد مذکور ریالی- ارزی (یورو) بوده که با توجه به صورت وضعیت های ارسالی و به نرخ روز ارسال (سامانه سناریت) تسعیر، در حسابها شناسایی شده و با پیش دریافت های ایجاد شده طی سال به صورت ریالی تهاز می شود. درآمد فوق طی سال جاری به مبلغ ۲,۷۶۳,۷۶۲,۶۰۸ یورو بوده است.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	(مبالغ به ریال)
۶-۱ مواد مستقیم	۲,۹۸۶,۱۳۴,۵۵۹,۶۰۰	۲,۴۳۹,۰۱۸,۲۳۳,۴۲۵	
۶-۲ دستمزد مستقیم	۶۱۴,۹۴۴,۹۸۰,۶۸۹	۳۵۱,۹۷۴,۲۷۸,۸۰۹	
۶-۳ سربار ساخت	۵۰۹,۸۸۹,۱۰۹,۹۱۱	۱۹۱,۷۱۳,۴۷۴,۲۵۹	
جمع هزینه های تولید	۴,۱۱۰,۹۶۸,۶۵۰,۲۰۰	۲,۹۸۲,۷۰۵,۹۸۶,۴۹۳	
۱۷ (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۶۸,۵۱۵,۹۰۱,۵۳۵)	(۵۸,۲۰۴,۴۸۴,۷۸۸)	
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۹۴۲,۴۵۲,۷۴۸,۶۶۵	۲,۹۲۴,۵۰۱,۵۰۱,۷۰۵	
۱۷ (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۱۳۶,۰۰۱۹,۷۱۹,۴۹۰)	(۶۴,۱۹۵,۵۱۷,۶۲۱)	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳,۸۱۶,۴۳۳,۰۲۹,۱۷۵	۲,۸۶۰,۳۰۵,۹۸۴,۰۸۴	

۶-۱-۱ گردش مواد اولیه مصرفی طی سال به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	(مبالغ به ریال)
۱۷ مواد اولیه ابتدای سال	۲۸۵,۲۸۷,۱۹۳,۷۹۰	۸۰۰,۰۷۴,۹۹۷,۳۳۸	
۶-۱-۱ خرید طی سال	۴,۰۶۴,۱۲۰,۸۵۳,۹۸۸	۱,۹۲۴,۲۳۰,۴۲۹,۸۷۷	
۱۷ مانده مواد اولیه پایان سال	(۱,۳۶۳,۲۷۳,۴۸۸,۱۷۸)	(۲۸۵,۲۸۷,۱۹۳,۷۹۰)	
	۲,۹۸۶,۱۳۴,۵۵۹,۶۰۰	۲,۴۳۹,۰۱۸,۲۳۳,۴۲۵	

۶-۱-۱-۱ خرید طی سال به تفکیک تامین کننده به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰	(مبالغ به ریال)
فولاد اکسین خوزستان	۹۹۳,۱۸۷,۱۵۰,۰۰۰	-	
خرید مواد اولیه از خارج از کشور - واردات	۷۲۶,۳۲۸,۱۳۱,۵۸۰	۱۰۸,۷۷۲,۰۲۲,۴۲۷	
مجتمع صنعتی اسفراین	۲۸۴,۶۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۵۸,۴۹۶,۳۸۲,۰۰۰	
بازرگانی افهام	۲۱۷,۴۳۸,۰۹۸,۲۶۲	-	
مدیریت فرآورده های سرامیک اسپینل	۱۷۶,۳۰۹,۸۴۶,۷۰۰	-	
روح گداز نصف جهان	۱۲۱,۷۳۲,۸۶۱,۶۵۰	-	
مجتمع نورد فولاد کسری اراک	۱۰۲,۸۸۰,۱۵۱,۰۴۰	۷۰,۶۶۴,۷۹۲,۶۰۱	
طوبی صنعت مهر اسپادانا	۸۷,۵۲۴,۷۶۳,۷۷۲	۲۷,۶۸۹,۹۶۲,۵۰۶	
فولاد برش موسوی	۷۸,۲۹۱,۹۷۸,۰۰۶	-	
استیل مرکزی غدیر غرب	۷۱,۳۶۹,۳۰۷,۸۳۸	۳۴,۵۲۶,۴۹۵,۸۵۰	
مجتمع فولاد مبارکه اصفهان	۶۴,۷۶۴,۸۵۰,۸۲۶	۱۱۰,۵۹۹,۹۹۳,۸۸۶	
آهن آلات چی کار خوراسگان	۶۲,۵۸۹,۳۶۱,۰۰۰	۲۰,۸۱۲,۴۸۵,۰۰۰	
صنایع فولاد اخگر اصفهان - اشخاص وابسته	۴۰,۶۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۴,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت تولید ملزومات برق	۳۹,۴۲۵,۲۳۱,۹۲۷	۴۱,۶۴۱,۹۵۰,۰۰۰	
سرزمین لوله لیام	۳۵,۳۰۲,۱۹۰,۰۰۰	-	
تراش فلزات شریف	۲۸,۱۰۰,۶۵۰,۰۰۰	-	
اصفهان شافت نو	۲۶,۹۴۱,۱۴۴,۴۵۰	۳۲,۴۴۴,۹۴۵,۴۹۰	
بازرگانی فولاد تجارت مهم آذین	۲۴,۷۸۳,۵۰۲,۲۰۰	-	
نکیسا تجارت آینده	۲۳,۴۹۶,۸۴۸,۰۷۳	-	
تنام سپاهان	۲۲,۸۵۷,۱۴۰,۰۰۰	-	
صنعتی شیمیایی نگین زره پارس	۲۱,۰۷۲,۲۶۱,۳۰۰	-	
زرین حدید اصفهان	۲۰,۷۷۱,۵۷۱,۴۹۰	۷۶,۸۰۰,۸۷۰,۶۱۱	
سرولتاز	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پایا کاران دامون	۲۰,۳۷۵,۲۹۴,۷۷۲	۶۸,۹۰۱,۵۶۰,۰۰۰	
ریخته گری فولاد حجم سپاهان	۱۸,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	
پمپ های صنایع هیدرولیک سپند انرژی	۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سیف الکتریک اسپادانا	۱۷,۸۴۳,۵۱۲,۸۰۰	-	
صفا علی حداد	۱۷,۷۰۸,۳۱۲,۹۰۰	-	
ذوب آهن اصفهان	۱۵,۷۴۳,۰۴۱,۷۳۰	۵۶,۴۶۰,۴۱۲,۸۹۰	
جهان استیل پردیس	۱۵,۶۰۸,۴۵۴,۹۰۰	-	
سیم و کابل پیشرو رفسنجان	۱۵,۲۷۲,۲۰۰,۰۰۰	-	
فرانام	-	۶۴,۹۳۹,۸۳۷,۰۸۰	
طراحی مهندسی صبا الکتریک سپاهان	-	۴۹,۱۰۵,۷۹۵,۰۰۴	
آلتون استیل	-	۳۴,۴۷۰,۳۸۱,۹۷۰	
صنایع مس شهید باهنر	-	۳۲,۷۶۴,۷۶۱,۰۰۰	
تبرید سازان دمای آسایش	-	۳۰,۰۵۶,۳۴۹,۵۲۰	
توکا طرح صفاهان	-	۲۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد امیر کبیر کاشان	-	۲۸,۹۶۳,۷۸۲,۶۶۰	
تولیدی فولاد اصفهان	-	۲۷,۱۵۰,۲۹۲,۶۶۰	
بازرگانی پروقیل مهدی سعادت	-	۲۶,۲۷۸,۹۳۹,۵۷۷	
پاک فلز اسپادانا	-	۲۵,۳۳۴,۱۷۶,۳۱۹	
عرش صنعت یاسین	-	۲۵,۳۰۹,۵۵۹,۶۳۳	
کارگاه صنعتی طهماسبی	-	۲۲,۰۶۶,۰۲۸,۸۱۹	
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	-	۲۱,۸۵۲,۶۷۵,۰۰۰	
آهن آلات قاسم خانی	-	۲۱,۵۷۱,۲۴۶,۵۰۰	
مجتمع فولاد خرم آباد	-	۲۰,۵۷۴,۰۰۵,۷۸۰	
شرکت بین المللی مهندسی سیستمها و اتوماسیون ایریسا	-	۲۰,۴۵۸,۳۲۷,۷۵۷	
سایر	۶۳۵,۴۴۲,۵۴۶,۷۸۲	۷۳۰,۱۵۷,۷۸۷,۳۲۷	
	۴,۰۶۴,۱۲۰,۸۵۳,۹۸۸	۱,۹۲۴,۲۳۰,۴۲۹,۸۷۷	

ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲- هزینه های دستمزد به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۵۶,۲۸۱,۸۴۹,۳۱۷	۴۶۸,۸۴۹,۵۹۴,۹۶۴	حقوق و مزایا
۵۶,۱۱۷,۳۹۶,۴۱۷	۷۷,۵۹۳,۸۳۲,۷۴۴	بیمه سهم کارفرما
۲۵,۱۳۸,۶۵۹,۳۲۶	۴۳,۰۸۲,۷۳۷,۷۲۴	عیدی و پاداش
۱۴,۴۳۶,۳۷۳,۷۴۹	۲۵,۴۱۸,۸۱۵,۲۵۷	سنوات ، بن و حق اولاد
۳۵۱,۹۷۴,۳۷۸,۸۰۹	۶۱۴,۹۴۴,۹۸۰,۶۸۹	

۶-۳- سربار تولید به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۳,۱۷۹,۳۲۲,۳۹۷	۱۱۷,۵۴۸,۱۸۹,۴۱۳	هزینه حمل و نقل عمومی
۳۳,۵۱۸,۶۲۲,۴۲۴	۱۱۰,۸۵۹,۴۰۳,۸۶۸	هزینه مصارف و ملزومات کارگاه
۴۲,۹۸۴,۳۰۶,۷۷۱	۶۰,۸۱۵,۴۶۶,۹۳۴	هزینه پیمانکاران
۶۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۲۲,۱۹۳,۲۳۰	هزینه جرتقیل
۱۵۶۰۰,۷۰۵,۷۸۴	۳۰,۹۶۸,۷۸۲,۵۶۴	هزینه شارژ کپول
۶,۱۷۷,۲۷۸,۴۵۷	۲۸,۶۲۹,۷۶۷,۸۵۰	هزینه ناهار و پذیرایی
۲,۹۶۸,۰۰۴,۴۵۷	۱۵۰,۱۴۱,۱۷۳,۹۳۴	هزینه خم و برش ورق
۹,۲۵۹,۴۱۹,۸۸۵	۱۴,۱۱۱,۴۱۶,۲۴۹	هزینه های بیمه
۷,۱۷۰,۲۱۰,۵۰۰	۱۴,۷۸۸,۲۸۰,۳۹۱	هزینه تست و آنالیز
۱۱,۶۴۵,۲۳۶,۶۶۲	۱۰,۵۲۰,۸۹۶,۱۸۴	هزینه ایمنی و بهداشت
-	۶,۸۲۸,۵۷۵,۰۰۰	هزینه تراشکاری
-	۶,۳۹۷,۸۶۷,۰۰۰	هزینه گروت و ماسه و سیلیس و شن
۵,۶۸۰,۴۵۲,۳۲۶	۶,۳۷۵,۵۰۹,۴۷۱	هزینه استهلاک
-	۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عملیات حرارتی
-	۴,۹۸۳,۸۳۹,۹۲۶	هزینه ایاب و ذهاب
۳,۵۳۳,۰۶۰,۵۱۷	۴,۳۴۷,۵۹۷,۶۶۸	هزینه گاز مصرفی
۶,۵۳۳,۶۲۱,۰۳۰	۴,۰۲۹,۶۹۹,۴۲۳	هزینه تعمیر و نگهداری
-	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نقشه کشی
-	۳,۰۱۱,۳۵۳,۸۰۰	هزینه آبکاری
۱,۳۸۹,۲۷۸,۶۵۰	۱,۶۶۶,۳۵۱,۶۶۸	هزینه برق مصرفی
-	۱,۶۵۵,۲۳۰,۰۰۰	هزینه اجاره دستگاه و ماشین آلات
-	۱,۴۸۵,۳۱۰,۰۰۰	هزینه بازرسی
-	۱,۰۹۳,۵۰۶,۰۰۰	هزینه سیم پیچی
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۱,۱۶۱,۲۷۰,۰۰۰	-	هزینه آهنگری
۹,۳۱۴,۸۸۴,۴۹۹	۱۴,۵۶۷,۶۹۹,۲۳۸	سایر
۱۹۱,۷۱۳,۴۷۴,۲۵۹	۵۰۹,۸۸۹,۱۰۹,۹۱۱	

۶-۴- از علل افزایش هزینه ها، افزایش گسترش فعالیت شرکت، افزایش سطح عمومی قیمت ها، افزایش هزینه های حقوق طبق قوانین کار و همچنین تعداد کارکنان می باشد.

۷- هزینه های اداری و عمومی و فروش

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۹,۹۳۳,۰۳۲,۷۲۴	۵۲,۰۷۴,۷۱۱,۹۲۱	هزینه حقوق و دستمزد
۴,۳۶۴,۶۸۶,۳۸۹	۸,۶۳۱,۹۹۳,۳۶۰	حق بیمه سهم کارفرما
۶,۷۵۴,۲۷۴,۱۵۲	۱۰,۵۳۰,۵۷۶,۳۰۹	هزینه مصارف و ملزومات اداری
۴,۷۲۸,۲۴۸,۶۹۷	۱,۲۹۵,۱۸۴,۳۵۰	هزینه متفرقه اداری
۲,۲۸۲,۲۴۶,۲۹۸	۶,۰۶۳,۶۷۸,۰۱۴	هزینه پذیرایی و آبدارخانه اداری
۱,۹۵۵,۲۲۹,۰۵۸	۴,۷۹۲,۷۷۶,۶۰۱	هزینه عیدی و پاداش پرسنل
-	۴,۸۹۰,۵۵۶,۱۲۰	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان
۱,۱۲۳,۸۲۹,۰۷۰	۲,۸۲۷,۷۳۸,۱۹۵	هزینه سنوات خدمت کارکنان
۵۰۰,۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۳۱۴,۲۲۵,۸۷۰	۹۴۹,۴۵۲,۷۰۰	هزینه حق امتیاز و عضویت
۳۱,۱۵۶,۳۹۲	۷۶,۹۷۰,۷۲۶	هزینه پست
۵۰,۳۰۴,۵۰۰	۱,۳۹۲,۶۸۳,۳۶۲	هزینه هتل و اقامت
-	۲,۳۲۸,۵۰۵,۹۰۱	سایر
۴۲,۰۳۶,۶۷۳,۱۵۰	۹۶,۹۰۴,۸۲۷,۵۵۸	

۷-۱- علت افزایش هزینه های سرفصل افزایش تعداد کارکنان و هزینه های ناشی از قوانین کار و امور اجتماعی است.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۹,۰۶۱,۳۸۱,۳۴۶	۷,۳۵۵,۱۷۰,۳۵۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات - مجتمع فولاد مبارکه
		بهای تمام شده حاصل از ارائه خدمات:
۱۱۶,۹۹۵,۰۸۱,۳۸۲	-	مواد مستقیم مصرفی
۱۱,۷۳۲,۴۷۵,۹۶۰	-	دستمزد مستقیم
۷,۶۸۳,۰۰۰	-	هزینه بیمه
۱۲۸,۷۳۵,۲۴۰,۳۴۲	-	جمع هزینه‌های تولید
۱۹,۲۹۹,۷۲۱,۶۴۹	-	کاهش موجودی کالای در جریان ساخت پروژه مشارکتی
(۱۰۹,۴۳۵,۵۱۸,۶۹۳)	(۶,۶۱۳,۴۱۶,۸۷۰)	بهای تمام شده حاصل از ارائه خدمات
۹,۶۲۵,۸۶۲,۶۵۳	۷۴۱,۷۵۳,۴۸۴	۸-۱
-	۳۱۸,۱۱۹,۱۹۶,۰۴۵	۸-۲
۹,۶۲۵,۸۶۲,۶۵۳	۳۱۸,۸۶۰,۹۴۹,۵۲۹	سود تسعیر ارز

۸-۱- سود ناخالص حاصل از عملیات پیمانکاری مربوط به پروژه مشارکتی کنسرسیوم شرکتهای تامکار و صفا فولاد سپاهان جهت پروژه تکمیل و افزایش ظرفیت ناحیه فولاد سازی و نورد پیوسته (سبا) مجتمع فولاد مبارکه اصفهان می باشد.

۸-۲- سود تسعیر ارز مربوط به قرارداد و مطالبات از شرکت فولاد خیام نیشابور است (یادداشت ۱۸)

۹- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۶۶۰۸,۶۳۴,۴۳۰	۱۲۹,۷۲۰,۹۵۸,۱۴۱	هزینه صدور و تمدید ضمانت نامه ها
۶۷,۷۰۵,۷۰۷,۰۴۱	۱۰۲,۲۸۰,۲۸۱,۷۲۳	هزینه بهره تسهیلات
۱,۲۷۹,۱۹۱,۲۷۴	۲۷,۰۱۱,۰۷۲,۶۴۱	هزینه جریمه و دیرکرد تسهیلات
۳,۰۴۳,۲۷۱,۰۴۱	۲,۳۹۶,۴۴۷,۷۱۱	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱,۳۱۰,۵۵۲,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۷۰,۰۰۲	سایر
۱۴۰,۰۴۷,۳۵۵,۷۸۶	۲۶۳,۰۱۵,۹۳۰,۲۱۸	

۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
(۵,۲۲۹,۱۳۸,۷۷۸)	۱۲,۳۹۹,۴۴۳,۹۱۵	۲۰ سود(زیان) تسعیر ارز
۲۰,۴۵۹,۹۶۱,۲۰۹	۱۱,۴۳۹,۸۰۴,۱۷۷	۲۰ سود سپرده بانکی
-	۲۳,۰۶۸,۶۶۵,۳۸۶	درآمد برگشت کارمزد بانکی
-	۵,۱۲۸,۹۰۰,۰۰۰	درآمد صورت وضعیت تایید نشده
-	۳,۱۱۰,۸۵۵,۰۰۰	ضایعات
-	۳۲۶,۲۳۶,۰۰۰	درآمد حاصل از خسارت بیمه
۸,۰۱۶,۵۷۶,۷۵۰	-	سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
۲۳,۲۴۷,۳۹۹,۱۸۱	۵۵,۴۷۳,۹۰۴,۴۷۸	

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تانکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

تاریخ به ریال													
جمع	دارایی در جریان تکمیل	جمع	تأمینات جاری	قابل ها و مدل ها	اثاث و مشروبات اداری	وسایط نقلیه	ماشین آلات صنعتی	اثاثیه و تجهیزات صنعتی	ابزار آلات صنعتی	ساخت‌های در حال تکمیل	زمین	توضیحات	
۷۸۶,۶۶۸,۶۲۹,۵۵۳	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۳۶۵,۶۲۹,۵۵۳	۱۶,۰۸۷,۰۰۰	۱,۱۲۷,۳۸۹,۸۴۰	۹,۱۸۶,۵۳۷,۲۲۳	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۹۱,۲۱۳,۳۴۹	۲۵,۳۲۰,۱۴۵,۸۷۴	۱۹,۸۷۸,۱۸۳,۱۵۸	-	۱۲۹,۶۶۰,۴۰۰,۰۰۰	ماده در ابتدای سال ۱۴۰۰	
۱۲۳,۱۱۵,۱۵۶,۸۷۶	-	۱۴۳,۱۱۵,۱۵۶,۸۷۶	-	-	۱۴,۰۸۷,۹۵۵,۴۳۶	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۷۷,۳۵۱,۳۴۰	۹,۰۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	تأمین	
(۵۵,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۵۵,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۵۳,۸۳۱,۵۰۰,۰۰۰)	واریز شده	
۳۷۵,۶۲۳,۳۸۶,۴۳۹	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۶۲۳,۳۸۶,۴۳۹	۱۶,۰۸۷,۰۰۰	۱,۱۲۷,۳۸۹,۸۴۰	۳۳,۹۹۴,۶۲۳,۶۶۸	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۹۱۸,۶۶۴,۸۸۹	۳۳,۳۷۷,۵۰۵,۸۷۴	۱۹,۸۷۸,۱۸۳,۱۵۸	-	۴۴,۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	ماده در پایان سال ۱۴۰۰	
۷۳۵,۶۲۳,۳۸۶,۴۳۹	-	۷۳۵,۶۲۳,۳۸۶,۴۳۹	-	-	۱۱,۵۱۰,۵۰۸,۵۳۳	۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۰۰,۹۱۸,۱۱۳	۴۸,۳۶۵,۳۲۴,۳۰۰	۶,۶۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تأمین	
۲۳۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۳۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	تأمین	
(۳۰۷,۵۷۸,۶۶۴,۸۸۹)	-	(۳۰۷,۵۷۸,۶۶۴,۸۸۹)	-	-	-	-	(۲۰۷,۳۷۸,۶۶۴,۸۸۹)	-	-	-	-	تأمین	
-	-	-	(۱۱,۵۰۸,۰۰۰)	-	-	-	-	۱۱,۵۰۸,۰۰۰	-	-	-	-	تأمین
۳,۰۶۱,۸۶۱,۷۱۲,۱۸۶	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۱,۸۶۱,۷۱۲,۱۸۶	۱۶,۰۸۷,۰۰۰	۱,۱۲۷,۳۸۹,۸۴۰	۳۳,۹۹۴,۶۲۳,۶۶۱	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۸,۹۶۷,۹۹۸,۱۳۳	۸۳,۶۸۲,۴۲۴,۸۷۴	۸,۶۸۲,۰۸۲,۱۵۸	۱۹۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	تأمین	
۴۳,۱۹۰,۴۸۹,۸۶۷	-	۴۳,۱۹۰,۴۸۹,۸۶۷	۹,۰۳۶,۵۸۳	۵۹۸,۶۷۸,۰۰۰	۳,۹۷۳,۸۵۸,۹۴۴	۳۱,۲۲۷,۶۳۹	۱۶,۷۹۳,۷۲۹,۴۴۸	۱۰,۹۳۵,۴۶۴,۱۶۹	۸۹,۵۷۵,۰۷۶	-	-	تأمین	
۵,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۷۸,۶۹۱	۱,۰۵۱,۸۷۳,۹۵۴	۸۳,۱۰۱,۹۶۴	۲۸,۰۹۵,۵۵۹,۲۳۳	۱,۵۷۶,۰۹۳,۲۸۹	۷۴,۶۸۴,۵۳۱	-	-	تأمین	
۴۸۸,۰۵۰,۶۰۹	-	۴۸۸,۰۵۰,۶۰۹	۹,۰۳۶,۵۸۳	۶۶۹,۶۱۶,۶۰۰	۵,۰۳۴,۷۳۱,۸۹۸	۱۱۴,۳۳۹,۶۰۳	۲۹,۶۰۳,۳۰۸,۷۷۱	۱۲,۴۶۱,۵۵۷,۴۵۸	۹۳۰,۳۰۹,۵۹۷	-	-	تأمین	
۶,۱۸۸,۸۵۵,۵۱۰	-	۶,۱۸۸,۸۵۵,۵۱۰	-	۷,۰۷۸,۶۹۱	۱,۵۱۶,۷۱۴,۲۰۰	۸۴,۱۳۴,۹۷۷	۳,۱۷۳,۵۵۹,۷۷۳	۱۰,۲۸۷,۰۱,۸۹۱	۳۵,۹۲۸,۳۷۷	-	-	تأمین	
(۳۳,۲۳۰,۶۶۴,۸۸۹)	-	(۳۳,۲۳۰,۶۶۴,۸۸۹)	-	-	-	-	(۳۳,۲۳۰,۶۶۴,۸۸۹)	-	-	-	-	تأمین	
-	-	-	(۹,۰۳۶,۵۸۳)	۹,۰۱۸,۰۰۰	-	-	۱۸,۵۵۳	-	-	-	-	تأمین	
۳۳,۸۴۴,۹۸۱,۳۱۰	-	۳۳,۸۴۴,۹۸۱,۳۱۰	۹,۰۳۶,۵۸۳	۷۹۹,۳۳۴,۰۰۰	۶,۶۶۱,۲۲۶,۲۸۸	۱۹۸,۲۲۷,۰۸۰	۵,۵۱۲,۲۲۷	۱۳,۵۰۰,۲۵۹,۳۲۹	۱,۵۰۰,۵۷۰,۹۷۴	-	-	تأمین	
۳,۰۳۹,۰۳۳,۷۳۰,۸۷۶	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۹,۰۳۳,۷۳۰,۸۷۶	۱۴,۰۵۸,۰۶۱۸	۳۷۸,۰۶۶,۶۳۸	۳۸,۱۲۸,۵۳۴,۶۳۳	۷,۰۶۳,۲۲۷,۹۱۰	۲,۶۷۸,۴۶۳,۵۳۵,۹۷۶	۶۹,۱۸۳,۸۳۳,۵۳۵	۷,۴۲۳,۰۲۵,۱۸۴	۱۹۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	تأمین	
۳۷۶,۶۶۵,۶۵۸,۸۲۰	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۶۶۵,۶۵۸,۸۲۰	۱۵,۸۳۳,۶۱۸	۲۵۷,۸۲۳,۱۵۰	۱۷,۰۹۹,۱۲۰,۷۲۰	۷,۰۵۷,۶۷۰,۳۲۷	۱۷,۶۲۵,۱۵۶,۱۰۸	۲۱,۸۱۵,۱۹۸,۰۲۶	۱,۰۶۵,۵۷۲,۵۶۱	-	۴۴,۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	تأمین	
پایان تمام شده:													
ماده در ابتدای سال ۱۴۰۰													
تأمین													
واریز شده													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													
ماده در پایان سال ۱۴۰۰													
تأمین													

۱۱-۱- دارایی‌های ثابت شرکت تا مبلغ ۸۸۷ میلیون ریال در مقابل عملیات اعتباری ناشی از حقوق سلف و واریز از پوشش بیمه‌ای بر خود را می‌باشد.
۱۱-۲- دارایی‌های در جریان مربوط به خرید یک دستگاه ایزدان نیمه کاره در سال مالی قبل است.

شرکت تانکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۳ - اضافات دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

۱۱-۳-۱ - سفارشات خارجی بسته شده به حساب دارایی ثابت، طبقه ماشین آلات عمدتاً شامل ۳ دستگاه تراش و بورینگ، جرثقیل اماراتی، دستگاه بورینگ، دستگاه اسلیونینگ بلبرینگ می باشد.

ایزالات صنعتی:	اثاثه و تجهیزات صنعتی:	ماشین آلات صنعتی:	(مبالغ به ریال)
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
یک دستگاه وایر کات	تله آلیگر - مخزن - درایر تبریدی	اضافات طی دوره :	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدول هاپ ۲۹	الکترو گیر یکس	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
چک هیدرولیک	چند عدد کنکس و کانکتور	مخلوط کن	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مخلوط کن ۵۰۰ کیلویی	الکترو موتور	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰		بابت واردات ماشین آلات در پایان سال مالی (یادداشت ۱۱-۴)	۴۵۹,۸۴۹,۹۴۸,۱۹۳
سایر	پالت و سیلندر	جمع	۴۶۱,۹۰۹,۹۴۸,۱۹۳
۶۰۴,۳۰۰,۰۰۰	قطعات		
جمع	سایر		
۶,۶۹۴,۳۰۰,۰۰۰	جمع		
	۴۸,۳۹۵,۲۳۴,۲۰۰		

وسائط نقلیه:	ساختمان:	اثاثیه و منصوبات اداری:	مبلغ
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
تایر و تیوب	آپارتمان اتوبان شهید آقابابایی	پاور ماژول و جعبه تقسیم و کمپاکس	۲,۵۸۴,۷۶۹,۸۱۱
۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	آپارتمان شاهین شهر	میز، کمد، صندلی و فایل کتویی	۲,۱۳۳,۹۹۰,۰۰۰
روکش صندلی	جمع	کولرو متعلقات	۱,۹۱۶,۳۰۰,۰۰۰
۲۴,۰۰۰,۰۰۰		کیس، مانیتور و سایر تجهیزات رایانه ای	۱,۵۰۵,۸۹۰,۰۰۰
جمع		سرور	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۹,۸۰۰,۰۰۰		پرینتر، دستگاه فتوکپی، متعلقات	۶۹۶,۳۵۰,۰۰۰
		ویندو برزکتور - پایه سقفی	۴۸۳,۹۰۰,۰۰۰
		سایر	۱,۷۲۴,۵۰۸,۴۴۲
		جمع	۱۱,۹۱۰,۵۰۸,۲۵۳

۱۱-۴ - ماشین آلات و تجهیزات بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ با استفاده از ارزیابی مستقل صورت پذیرفته است. مازاد تجدید ارزیابی مطابق با مصوبات هیئت محترم وزیران کشور در اجرای ماده ۱۴ قانون ایرانی بحساب سرمایه شرکت منظور شده است یادداشت افزایش سرمایه در جریان (۲۲)

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز خدمات عمومی	
۲,۶۹۱,۲۲۸,۱۰۰	۱,۷۷۷,۴۶۰,۰۰۰	۹۱۳,۷۶۸,۱۰۰	بهای تمام شده:
			مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۴۰۲,۵۸۲,۶۱۱	۲۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۸۸۲,۶۱۱	افزایش
۴,۰۹۳,۸۱۰,۷۱۱	۱,۹۸۶,۱۶۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۶۵۰,۷۱۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۸۸,۳۴۲,۵۰۰	۶۸۸,۳۴۲,۵۰۰	-	افزایش
۴,۷۸۲,۱۵۳,۲۱۱	۲,۶۷۴,۵۰۲,۵۰۰	۲,۱۰۷,۶۵۰,۷۱۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
			استهلاک انباشته:
۱۱۱,۶۰۶,۰۳۱	۱۱۱,۶۰۶,۰۳۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶۴,۳۵۱,۵۸۴	۶۴,۳۵۱,۵۸۴	-	استهلاک
۱۷۵,۹۵۷,۶۱۵	۱۷۵,۹۵۷,۶۱۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۸۶۶۵۳,۸۸۱	۸۶۶۵۳,۸۸۱	-	استهلاک
۲۶۲,۶۱۱,۴۹۶	۲۶۲,۶۱۱,۴۹۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۴,۵۱۹,۵۴۱,۷۱۵	۲,۴۱۱,۸۹۱,۰۰۴	۲,۱۰۷,۶۵۰,۷۱۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۳,۹۱۷,۸۵۳,۰۹۶	۱,۸۱۰,۲۰۲,۳۸۵	۲,۱۰۷,۶۵۰,۷۱۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۲-۱- اضافات دارایی نامشهود بابت خرید دستگاه حضور و غیاب و خرید نرم افزار حسابداری، بیمه‌کاری و ابلیکشن معاملاتی می‌باشد.

۱۳- سرمایه گذاری بلند مدت

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد سرمایه گذاری	یادداشت
۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۱۳-۱ تامکار یولاد پارس
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱٪	تکفا
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵٪	نوید طرح آکسون
۳۶۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۷۰۰,۰۰۰	-	صندوق غیر دولتی پژوهش و فناوری
۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳٪	بشروکاو آراین
۱۳,۵۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۳٪	

۱۳-۱- به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ نام شرکت اس ام اس تامکار پارس به تامکار یولاد پارس تغییر یافته است.



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۱۴,۸۹۹,۲۱۲	۳۱۴,۸۹۹,۲۱۲
۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰
۳۹۰,۱۹۹,۲۱۲	۳۴۲,۱۹۹,۲۱۲

پروژه‌های در دست اقدام تصفیه خانه
سایر

۱۵- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۹۰۸,۵۷۶,۴۲۰,۷۳۶	۱,۶۱۰,۴۷۲,۱۵۷,۸۳۲	سفارشات خارجی- فولاد خیام نیشابور
-	۴۱,۲۰۳,۴۴۷,۱۲۴	شرکت مجتمع فولاد مبارکه
-	۴۸,۷۷۶,۵۰۱,۹۵۰	شرکت ارون صنعت سپاهان
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی مغناطیس صنعت سپاهان (نداف)
-	۲۰,۰۱۱,۲۳۶,۰۰۰	غلطک سازان سپاهان - غلتک سازان سپاهان
-	۱۰,۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	شرکت مسیر طلایی راسا
-	۱۱,۹۵۲,۴۸۲,۵۰۰	پولاد سازان فرآیند
-	۱۵,۵۷۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نوآوران پمپ‌های هیدرولیک سه‌هند انرژی
-	۲۰,۴۵۸,۵۹۱,۵۰۰	تجهیز صنعت جوش آرتا
۳۵,۹۸۴,۵۵۰,۰۲۰	-	پیش پرداخت خرید دستگاه - سید محمود موسوی
۲۷,۱۱۶,۳۸۰,۰۰۰	-	پیش پرداخت تولید ملزومات برق
۱۵,۷۳۲,۰۱۵,۸۰۹	۱,۰۰۹,۱۳۰,۸۸۱,۸۶۱	پیش پرداخت مالیات پروژه
۹,۸۲۴,۳۶۳,۹۰۶	۶,۰۷۳,۰۶۳,۹۰۶	۱۵-۱ پیش پرداخت پیمانکاران - نوید طرح آکسون
۴,۰۷۷,۷۶۳,۵۰۰	-	تابلوهای برق- پیش پرداخت بنیان صنعت تدبیر یکتا
۲,۹۶۱,۰۴۳,۷۸۸	-	پیش پرداخت مهندسی سیستم‌ها و اتوماسیون - ایریسا
۱,۴۵۷,۹۸۸,۳۹۸	-	پیش پرداخت آریا
۳,۲۶۵,۹۱۶,۸۰۱	۴,۶۲۵,۰۴۲,۲۰۰	سایر
۱,۰۰۸,۹۹۶,۴۴۱,۹۵۸	۲,۸۱۹,۱۴۰,۰۰۴,۸۷۳	

۱۶- پروژه در جریان تکمیل

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۵,۱۲۳,۶۸۹,۸۲۵	۲۸,۵۱۰,۲۷۲,۹۵۵
۲۷,۳۷۶,۱۴۶,۳۱۰	۲۷,۳۷۶,۱۴۶,۳۱۰
۱۴۹,۶۱۷,۲۰۰	-
۶۲,۶۴۹,۴۵۳,۳۳۵	۵۵,۸۸۶,۴۱۹,۲۶۵

پروژه کنسرسیوم مجتمع فولاد مبارکه اصفهان
پروژه کنسرسیوم مجتمع فولاد آلیازی یزد
سایر

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۸۵,۲۸۷,۱۹۳,۷۹۰	۱,۳۶۳,۲۷۳,۴۸۸,۱۷۸	موجودی مواد اولیه
۲۸۶,۸۵۷,۹۶۵,۳۶۵	۴۵۵,۳۷۳,۸۶۶,۹۰۰	۱۷-۲ موجودی کالای در جریان ساخت
۲۸۲,۶۴۷,۵۶۳,۴۱۰	۴۰۸,۶۶۷,۲۸۲,۹۰۰	موجودی کالای ساخته شده
۸۵۴,۷۹۲,۷۲۲,۵۶۵	۲,۲۲۷,۳۱۴,۶۳۷,۹۷۸	

۱۷-۱- موجودی کالا شرکت تا مبلغ ۳۰۶,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار می باشد.
۱۷-۲- موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً مربوط به ساخت تجهیزات خط آجر و مخزن فلزی، کالسکه چدن بر، پارو چدنی و غیره می باشد که بابت ساخت کالا برای مشتریان می باشد.

ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶,۴۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۷,۹۶۲,۰۰۰	۱۸-۱
		تجاری:
		اسناد دریافتنی
		حساب‌های دریافتنی:
۲۲۰,۵۹۳,۶۵۸,۹۹۳	۷۰۱,۹۰۴,۸۵۵,۱۵۳	فولاد خیام نیشابور
۴۵۵,۴۴۴,۲۴۹,۷۲۱	۳۶۱,۳۰۸,۳۳۹,۷۵۶	فولاد اکسین خوزستان
-	۱۵۴,۳۱۲,۳۴۵,۶۴۷	نوین الکترو دکان یزد
۱۴۶,۵۳۴,۹۵۱,۵۰۰	۱۵۰,۹۶۹,۹۲۷,۷۵۰	مجمع صنعتی اسفراین
-	۱۲۲,۲۶۱,۳۴۷,۰۶۲	شرکت فولاد مبارکه
۱۶۱,۷۹۸,۸۷۴,۴۰۷	۱۲۰,۹۹۳,۸۷۵,۵۲۳	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
-	۴۳,۹۰۷,۴۳۴,۷۰۰	آهن و فولاد ارفع
-	۲۷,۱۵۲,۲۸۱,۲۲۰	شرکت ذوب آهن
-	۲۳,۹۷۲,۵۷۴,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان
۲۰,۸۹۳,۳۳۲,۹۸۷	۲۲,۰۸۵,۷۶۱,۴۸۷	شرکت پترو کاو آریان
-	۱۸,۷۰۵,۲۳۹,۹۲۰	شرکت سنگ آهن گل گهر
-	۱۷,۵۳۱,۰۷۳,۱۹۰	چپان فولاد سیرجان
۸,۸۸۰,۲۴۰,۲۵۰	۱۶,۷۰۳,۴۱۷,۵۶۸	فولاد هرمزگان جنوب
-	۱۵,۹۲۹,۹۰۰,۰۰۰	بین المللی فولاد تکنیک
-	۱۳,۳۷۸,۱۴۸,۰۵۰	شرکت فرادید میهن
-	۸,۱۷۴,۵۵۰,۰۰۰	شرکت برق و الکترونیک پرتو صنعت
-	۷,۸۳۲,۲۹۳,۹۶۲	لوله سازی اهواز
-	۶,۲۸۲,۲۰۰,۰۰۰	آقای قربانعلی عابدی
-	۵,۳۱۱,۰۸۶,۰۱۵	شرکت سایپا
-	۴,۹۴۸,۵۳۸,۹۲۰	کاوش جوش
۲,۵۶۸,۴۱۶,۹۰۲	۲,۵۶۸,۴۱۶,۹۰۲	تجهیزات گاز تامکار-اشخاص وابسته
۲۷۵,۸۲۲,۶۲۴,۱۴۲	۳۷۷,۱۴۵,۴۳۴,۴۷۵	سیرده حسن انجام کار مکسوره کارفرمایان
۷۷,۷۸۵,۵۴۴,۳۴۳	-	بورس کالای ایرانی
۳۵,۲۳۸,۳۵۷,۹۷۲	-	مجمع فولاد آلیاژی یزد-کنسرسیوم یزد
۲۸,۸۱۸,۳۶۵,۷۹۵	-	میکا سازه-کنسرسیوم یزد و چهارمحال
۲۲,۷۰۷,۹۹۵,۷۱۷	-	آهن آلات جی کار خوراسگان
۱۲,۴۳۶,۱۸۰,۱۹۶	-	پتروشیمی آریا ساسول
۸,۴۸۱,۱۵۰,۰۰۰	-	اتاق بازرگانی و صنایع معادن و کشاورزی اصفهان
۷,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	گهر زمین
۵,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	سام فولاد نقش جهان
۴,۸۹۰,۴۱۱,۵۱۵	۴,۸۹۰,۴۱۱,۵۱۵	فولاد آلیاژی اصفهان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایستا توان تک
۳,۸۳۹,۷۵۲,۷۹۸	۳۳۹,۷۵۲,۷۹۸	پرستیزلند
۳,۲۲۸,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۲۸,۱۲۰,۰۰۰	آجر اشراقی- دستگاه خط آجر
۳,۲۰۳,۰۹۱,۸۲۳	-	توکا فولاد - ساخت تجهیزات فولاد مبارکه
۳,۰۵۳,۸۰۰,۰۰۰	-	نصب تعمیر و نگهداری نیروگاههای برق آبی خوزستان
۲,۹۴۴,۱۶۳,۶۷۷	-	صنعتگران پاک اندیش سینا-ساخت تجهیزات سیمان
۱۵,۳۳۸,۵۸۰,۱۴۶	۹۰,۰۴۰,۹۴۹,۶۳۷	سایر
۱,۵۳۸,۴۱۱,۲۶۲,۸۸۴	۲,۴۳۹,۲۴۶,۲۳۷,۲۵۰	
		سایر دریافتنی:
-	۴۹۳,۳۵۳,۱۸۴,۲۰۳	اداره دارایی- مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷۷,۷۵۳,۷۱۷,۱۶۲	۱۱۹,۷۳۶,۰۷۳,۱۰۰	سپرده بیمه نزد کارفرما
۱۳,۷۵۰,۲۹۷,۲۴۳	۱۶,۸۷۴,۳۷۶,۴۹۹	حقوق و دستمزد پرداختی
-	۷,۱۱۷,۰۶۰,۰۰۰	گروه صنعتی داراب - امیر علیزاد دارایی
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی آذرخش نیروسازان فردا
۳۱,۳۷۸,۱۴۸,۰۵۰	-	فرادید میهن-اشخاص وابسته
۱,۳۸۲,۳۳۷,۶۰۳	۴۳,۱۵۶,۶۸۸,۷۸۵	سایر
۱۲۴,۲۶۴,۵۰۰,۰۵۸	۶۸۶,۷۳۷,۳۸۲,۵۸۷	
۱,۶۶۲,۶۷۵,۷۶۲,۹۴۲	۳,۰۲۵,۹۶۳,۶۱۹,۸۳۷	

۱۸-۱- اسناد دریافتنی ۴ فقره می باشد که تعداد ۳ فقره آن به مبلغ ۳,۳۴۶ میلیون ریال آن وصول شده و مابقی وصول نشده و یا راكد از سنوات قبل می باشد.

ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۸۶,۵۱۲,۴۲۴,۴۷۵	۴۵۲,۹۷۷,۸۶۱,۸۵۷	سپرده نقدی ضمانت نامه های بانکی
۹۲۰,۵۴۱,۴۲۹,۳۱۱	۸۸,۲۷۲,۶۹۵,۶۸۵	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	سپرده پس انداز
۳۷۸,۵۶۸,۸۱۷,۴۰۶	۵۴۱,۲۵۳,۸۰۷,۵۴۲	

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۴۶,۴۱۱,۵۸۸,۱۴۲	۱۳۱,۳۴۱,۴۷۵,۳۸۵	موجودی نزد بانک‌ها-ریالی
۱۱۳,۲۰۱,۵۰۵,۷۶۴	۹۰,۳۸۷,۲۲۷,۹۳۹	موجودی نزد بانک‌ها-ارزی
۱,۶۸۹,۸۸۵,۷۲۴	۲,۷۸۸,۶۷۴,۰۰۰	موجودی نزد صندوق-ریالی
۱,۵۵۴,۱۴۲,۳۰۰	۱,۲۸۹,۳۹۳,۸۰۱	موجودی نزد صندوق-ارزی
۶,۷۱۰,۹۴۳,۷۴۰	۲۰,۰۱۸,۲۰۴,۶۱۸	موجودی تنخواه گردان‌ها
۲۶۹,۵۶۸,۰۶۵,۶۷۰	۱۶۴,۴۷۶,۴۷۵,۶۴۳	

۲۰-۱ درآمد سود سپرده های بانکی و سود ناشی از تسعیر ارز در یادداشت ۱۰ صورتهای مالی افشا گردیده است

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۲۵	۳۵۰,۰۰۰	۲۵	۳۵۰,۰۰۰	آقای محمد رضا برکتین
۲۵	۳۵۰,۰۰۰	۲۵	۳۵۰,۰۰۰	آقای محمد جعفر برکتین
۱۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۴۰,۰۰۰	خانم نیره فقیهی
۱۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۴۰,۰۰۰	خانم مهراندخت عمادی
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	آقای حامد برکتین
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	خانم مریم برکتین
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	آقای سعید برکتین
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	آقای احمد رضا برکتین
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	آقای حمید برکتین
۵	۷۰,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	خانم محبوبه برکتین
۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

سال مالی ۱۴۰۱، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت مشهود (ماشین آلات و تجهیزات) و به مبلغ ۱۸۳ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲۰,۴۳ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ مراتب افزایش سرمایه در مرجع ثبت شرکتها آگهی شده است.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳۶۵ 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 مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تسهیلات مالی

۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۶۷,۹۷۵,۳۴۲,۴۶۵	۵۳۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۸	بانک پاسارگاد
۱۶۳,۴۹۰,۱۳۶,۹۸۶	۱۶۳,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۴	بانک ملی ایران
۱۰۴,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۷۳,۱۰۶,۸۴۹,۳۱۵	بانک صادرات
۱۰۰,۸۶۱,۸۸۴,۴۶۲	۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۶۳۶,۷۶۵,۷۲۰,۰۷۷	۹۸۵,۶۶۷,۱۲۳,۲۸۷	
(۲۵,۲۵۰,۰۵۵,۲۱۴)	(۳۷,۰۰۳,۸۳۵,۶۱۸)	سود و کارمزد سال های آتی
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۶۱۱,۱۶۵,۶۶۴,۸۶۳	۹۴۸,۴۱۳,۲۸۷,۶۶۹	

۲۴-۲- تسهیلات مالی دریافتی به نرخ ۱۸ درصد می باشد.

۲۴-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
۶۱۱,۱۶۵,۶۶۴,۸۶۳	۹۴۸,۴۱۳,۲۸۷,۶۶۹	
۶۱۱,۱۶۵,۶۶۴,۸۶۳	۹۴۸,۴۱۳,۲۸۷,۶۶۹	

۲۴-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

وثیقه کلیه تسهیلات دریافتی زمین و ساختمان کارخانه و سفته می‌باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۸,۷۰۱,۱۳۸,۰۸۱	۲۶,۱۵۴,۳۷۵,۶۸۸	مانده در ابتدای سال
۱۶,۰۴۰,۴۱۵,۲۷۷	۳۰,۷۳۶,۲۸۴,۷۲۳	ذخیره تامین شده طی سال
(۸,۵۸۷,۱۷۷,۶۷۰)	(۱۵,۵۱۹,۵۱۶,۶۸۹)	پرداخت شده طی سال
۲۶,۱۵۴,۳۷۵,۶۸۸	۴۱,۳۷۱,۱۴۳,۷۲۲	



ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار

شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
		تجاری:
۱,۳۹۴,۶۹۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۸,۵۹۴,۶۵۰	۲۶-۱ اسناد پرداختنی
		حساب‌های پرداختنی:
۴۱,۶۶۶,۳۶۱,۳۷۰	۳۲۷,۵۲۶,۳۶۶,۰۲۰	فولاد اسفراین
-	۸۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا حسینی و مهدی رجب زاده - فروشنده ساختمان
-	۶۰,۱۵۷,۳۷۲,۶۱۸	آرمان روح الامین - روح گداز
۵۵,۸۹۵,۱۸۶,۷۶۸	۵۵,۸۹۵,۱۸۶,۷۶۸	گشایش اعتبار ۴۲۸۶۴۲۹۶ (فولاد مبارکه)
۵۲,۷۱۳,۹۷۵,۰۵۴	۴۴,۷۶۸,۰۰۸,۱۰۸	صبا الکتریک سپاهان
۰	۳۳,۷۴۱,۲۰۲,۰۳۲	روح گداز نصف جهان
۳۹,۳۲۷,۳۹۹,۲۴۴	۲۹,۰۹۶,۵۰۸,۷۹۰	صنایع فولاد اخگر اصفهان - اشخاص وابسته
۰	۲۴,۶۵۷,۱۳۹,۴۰۰	شرکت تنام سپاهان
۳۲,۷۶۱,۴۲۰,۹۷۸	۲۱,۷۶۵,۲۸۰,۵۲۸	تبرید سازان دمای آسایش
۰	۲۰,۹۹۸,۹۴۳,۴۵۵	شرکت مدیریت فرآورده های سرمایه‌گذاری اسپینل
۱۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۴,۱۴۰,۰۰۰	گروه صنعتی دنده تراش
۲,۸۳۳,۲۲۱,۶۷۰	۱۲,۶۶۱,۶۱۷,۹۹۹	مجتمع نورد فولاد کسری اراک
-	۱۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرو ولتاژ
-	۱۲,۵۵۹,۳۶۰,۰۰۰	شرکت صنایع ریخته گری فولاد حجم سپاهان
-	۱۱,۵۱۸,۰۱۹,۷۴۰	طوبی صنعت مهر اسپادانا
-	۱۰,۳۰۴,۲۶۱,۱۰۰	تراش فلزات شریف
-	۷,۷۱۹,۶۱۶,۳۴۰	شرکت آهن آلات جی کار خوراسگان
-	۵,۷۴۶,۳۷۶,۳۰۰	شرکت فراز گاز آزاد صفاهان
-	۵,۴۰۵,۳۴۵,۰۰۰	سنگ ماشین پارس
-	۴,۷۱۶,۵۳۵,۰۰۰	شرکت تعاونی پرند آهن جی
-	۴,۶۶۶,۷۲۶,۰۰۰	جرتقیل محسن داووری
-	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آکام صنعت آسیا
-	۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	ایاد جواد جعفر (نم نبات)
-	۳,۴۲۷,۹۰۰,۰۰۰	نصب تعمیر و نگهداری نیروگاه‌های برق آبی خوزستان
-	۳,۳۲۳,۷۲۳,۷۵۸	ترخیص کار محمدی مقدم
-	۲,۷۸۰,۷۶۰,۰۴۰	مجتمع تولیدی گاز قائم
-	۲,۷۵۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی مهندسی سیستم ها و اتوماسیون ایریسا
-	۲,۷۴۹,۱۲۱,۳۱۴	اباذر خدیری ترخیصکار
-	۲,۷۲۳,۴۶۸,۰۰۰	هیدرولیک گستر هوشمند پیشناز
-	۲,۶۹۳,۰۳۶,۰۹۴	فروشگاه امید (سید قلعه)
-	۲,۶۶۴,۲۲۰,۰۰۰	شهاب پلبرینگ
-	۲,۶۵۲,۴۶۰,۰۰۰	جرتقیل پیمان (مستوفی)
-	۲,۵۹۱,۷۳۶,۶۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان (خرید بورسی)
-	۲,۵۷۶,۴۲۰,۰۰۰	مسعود صباغی
-	۲,۴۸۵,۸۷۵,۰۴۰	شرکت صنایع آذراب
-	۲,۳۹۵,۰۳۰,۰۰۰	ابزار تراش غریب وند
۲۴۱,۲۱۷,۲۵۵,۰۸۴	۸۷۳,۷۶۷,۶۵۰,۶۹۴	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۱,۴۰۰	۱,۴۰۱	
۲۴۱,۲۱۷,۲۵۵,۰۸۴	۸۷۳,۷۶۷,۶۵۰,۶۹۴	جمع نقل به صفحه قبل
-	۲,۳۶۴,۷۰۰,۹۸۰	مجتمع فولاد خراسان
-	۲,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	علی قائمی - آشپزخانه قائم
-	۲,۱۷۹,۸۰۶,۱۲۷	نوید طرح آکسون
-	۲,۰۳۷,۷۰۱,۳۵۰	شرکت پارس کار فولاد آریا
-	۱,۹۶۲,۴۹۳,۹۸۰	شرکت جهان استیل پردیس
-	۱,۹۵۴,۸۰۳,۲۰۹	شرکت سیمان عمران انارک
-	۱,۹۳۷,۸۷۶,۰۰۰	گیریکس کاوه - محمد قفقازی
-	۱,۸۹۵,۸۷۶,۶۰۶	فروشگاه مادی
۸,۹۱۹,۱۷۲,۹۰۳	۹۹۵,۶۱۰,۰۷۵,۹۸۳	فولاد اکسین
۸,۳۳۲,۵۲۷,۴۵۳	۸,۳۳۲,۵۲۷,۴۵۳	دقیق
۷,۱۱۰,۹۰۹,۲۴۶	۱۱,۸۸۹,۱۲۰,۴۴۶	تامکار سنگ آبرین - اشخاص وابسته
۴,۲۷۶,۳۸۴,۴۸۹	۴,۲۷۶,۳۸۴,۴۸۹	گشایش اعتبار ۹۴۲۰۱۰۵۲۰ (فولاد مبارکه)
-	۱,۸۸۶,۹۰۰,۴۴۱	سیف الکتریک اسپادانا
-	۱,۸۷۴,۱۱۹,۵۰۰	ریخته گری تکریزان - اصغر قنوت
-	۱,۷۸۷,۷۵۷,۵۰۸	صنعتی شیمیایی نگین زره پارسین (نگین زره پارس)
-	۱,۷۸۳,۴۰۴,۲۰۰	پارس سایا صنعت جم
-	۱,۷۸۲,۵۳۰,۰۰۰	ریخته گری کنگازیان
-	۱,۷۷۱,۹۴۹,۴۷۵	محمدحسن عارفیان (برق صنعتی و اتوماسیون تسلا)
۱۳,۴۲۸,۹۰۸,۰۰۰	-	لوله سازی اهواز
۱۳,۴۴۶,۱۶۴,۷۶۲	-	بیمارستان عسگریه
۳,۹۳۱,۰۰۶,۱۲۷	-	نوید طرح آکسون - اشخاص وابسته
۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	ایاد جواد جعفر (نم نبات)
۳,۴۲۵,۳۵۰,۵۴۸	۳,۳۷۰,۷۶۵,۵۴۸	صنایع الکترو اپتیک اصفهان
۳,۳۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	ابزار تراش عیدیوندی
۳,۱۳۴,۳۹۳,۱۰۰	۴,۸۰۱,۹۵۳,۶۰۰	پارس شمین
۲,۴۸۵,۸۷۵,۰۴۰	-	صنایع آذراب
۲,۱۸۰,۰۱۹,۰۰۰	-	روهینا البرز ایرانیان
۱,۶۲۲,۰۰۳,۵۷۰	-	آسمان صنعت کویر
۶۲,۵۷۶,۱۷۹,۴۱۹	۷۹,۳۱۰,۰۵۵,۶۴۷	سایر
۳۸۳,۳۶۰,۹۳۸,۷۴۱	۲,۰۱۳,۷۳۹,۴۵۳,۲۳۶	
۷,۴۰۳,۴۵۵,۱۵۰	-	سایر پرداختنی‌ها:
		اسناد پرداختنی
		حساب‌های پرداختنی:
۱۷۲,۸۳۹,۸۲۳,۰۴۹	۱۱۱,۵۸۵,۴۸۳,۲۱۸	۲۶-۲ بدهی به سهامداران
۵۷,۴۹۴,۸۳۲,۲۷۹	۴۱۵,۷۷۶,۹۸۰,۴۷۸	۲۶-۳ اداره دارایی - مالیات بر ارزش افزوده، تکلیفی
۱۰,۴۲۱,۱۴۹,۴۰۴	۲۷,۰۷۷,۸۶۹,۹۵۳	سازمان تامین اجتماعی
-	۲۵,۱۷۷,۱۰۴,۴۱۳	شهرداری اصفهان
-	۳۸,۶۴۹,۱۵۰,۷۰۶	سپرده بیمه و حسن انجام کار پیمانکاران
۵,۱۶۸,۱۳۴,۰۰۸	۷,۷۴۵,۹۵۰,۰۰۰	بیمه آسیا - بیمه تکمیلی
۸,۰۰۵,۰۸۰,۹۳۰	۲۳,۶۲۴,۸۵۱	سایر
۲۶۱,۳۳۲,۴۷۴,۸۲۰	۶۲۶,۰۴۶,۱۶۳,۶۱۹	
۶۴۴,۶۹۳,۴۱۳,۵۶۱	۲,۶۳۹,۷۸۵,۶۱۶,۸۵۵	

۲۶-۱- اسناد پرداختنی تجاری مربوط به خرید مواد اولیه و شرکت بیمه در خصوص مسئولیت مدنی پرسنل بوده که تا تاریخ تهیه این یادداشت تماماً تسویه شده است.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶-۲- گردش حساب بدهی به سهامداران به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۳,۸۵۷,۰۳۱,۸۷۸	۱۷۲,۸۳۹,۸۲۳,۰۴۹	مانده ابتدای سال
۴۳۹,۳۱۰,۳۸۶,۸۳۵	۲۸۶,۳۸۲,۷۴۷,۹۸۴	وجه دریافتی از سهامداران
(۳۰۰,۳۲۷,۵۹۵,۶۶۴)	(۳۴۷,۶۳۷,۰۸۷,۸۱۶)	سایر وجوه پرداختی به سهامداران
۱۷۲,۸۳۹,۸۲۳,۰۴۹	۱۱۱,۵۸۵,۴۸۳,۲۱۷	مانده پایان سال

۲۶-۲-۱- بدهی به سهامداران به تفکیک اشخاص به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۱	
مانده پایان سال	پرداخت	دریافت	مانده ابتدای سال
۵۳,۱۹۹,۱۹۷,۳۵۰	۱۷۳,۸۱۱,۰۴۳,۹۰۸	۱۴۳,۱۹۹,۵۶۱,۴۸۴	۸۳,۸۱۰,۶۷۹,۷۷۴
۵۳,۱۸۲,۸۲۲,۳۶۴	۱۷۳,۸۱۱,۰۴۳,۹۰۸	۱۴۳,۱۸۳,۱۸۶,۵۰۰	۸۳,۸۱۰,۶۷۹,۷۷۲
۱,۳۰۸,۳۶۵,۸۷۶	-	-	۱,۳۰۸,۳۶۵,۸۷۶
۱,۳۰۸,۳۶۵,۸۷۶	-	-	۱,۳۰۸,۳۶۵,۸۷۶
۶۲۴,۱۸۲,۹۳۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۹,۱۸۲,۹۳۸
۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸	-	-	۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸
۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸	-	-	۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸
۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸	-	-	۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸
۱۱۱,۵۸۵,۴۸۳,۲۱۸	۳۴۷,۶۳۷,۰۸۷,۸۱۶	۲۸۶,۳۸۲,۷۴۷,۹۸۴	۱۷۲,۸۳۹,۸۲۳,۰۴۹

۲۶-۳- مانده پرداختنی مالیات و عوارض ارزش افزوده مربوط به آخرین دوره اظهارنامه مالیاتی می باشد، ضمناً حساب‌های شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ قطعی و تسویه گردیده و سال مالی ۱۴۰۰ توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته که برگ تشخیص آن صادر و در مرحله اعتراض میبایست است.



ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص
شرکت تامکار

شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- مالیات پرداختنی
۲۷-۱ گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار می‌باشد :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۹,۴۱۶,۹۱۳,۳۴۵	۹,۴۷۰,۶۹۱,۳۹۵	مانده در ابتدای سال
۳,۵۹۵,۵۵۴,۱۵۲	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۳,۵۳۱,۷۷۵,۳۰۲)	(۹,۴۷۰,۶۹۱,۳۹۵)	پرداختی طی سال
۹,۴۷۰,۶۹۱,۳۹۵	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	مانده در پایان سال

۲۷-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت‌های بند "ن" تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱، مواد ۵۹ و ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.

۲۷-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

نوعه تشریفات	مالیات			تشریفات	مالیات			سال مالی
	۱۴۰۰	مانده پرداختنی	پرداختی		۱۴۰۱	مانده پرداختنی	پرداختی	
قطعی و تسویه شده	-	-	۱۳,۹۴۱,۰۱۴,۹۷۶	۱۳,۹۴۱,۰۱۴,۹۷۶	۱۱,۹۳۶,۹۹۷,۵۴۲	۵,۲۸۵,۸۸۵,۵۷۸	۴۷,۷۴۷,۹۹۰,۴۶۸	۱۳۹۴
قطعی و تسویه نشده	-	-	۴,۴۳۸,۳۸۱,۰۱۵	۴,۴۳۸,۳۸۱,۰۱۵	۴,۸۶۸,۰۷۰,۵۹۰	۴,۲۰۵,۵۵۰,۰۷۴	۱۶,۸۳۱,۸۲۰,۳۹۵	۱۳۹۵
قطعی و تسویه شده	-	-	۸,۵۰۵,۲۰۶,۱۶۷	۸,۵۰۵,۲۰۶,۱۶۷	۸,۵۴۳,۱۲۱,۷۳۴	۱,۶۴۹,۸۹۲,۸۸۴	۳۴,۰۲۰,۸۲۴,۶۶۷	۱۳۹۶
قطعی و تسویه نشده	-	-	۳,۹۶۲,۴۱۴,۰۲۴	۳,۹۶۲,۴۱۴,۰۲۴	۴,۴۷۶,۷۶۳,۳۸۴	۹۵۱,۷۶۵,۰۲۴	۳۰,۸۰۷,۰۶۰,۰۹۵	۱۳۹۷
قطعی و تسویه شده	۶۷۸,۸۵۲,۰۰۰	-	۵,۴۲۵,۳۷۴,۸۶۴	۵,۴۲۵,۳۷۴,۸۶۴	۵,۳۷۳,۰۷۷,۷۳۴	۱,۱۱۳,۱۵۰,۸۷۴	۲۱,۵۵۶,۹۸۱,۸۴۳	۱۳۹۸
قطعی و تسویه نشده	۵,۱۹۶,۳۸۵,۱۴۳	-	۶,۶۵۳,۰۹۵,۴۲۴	۶,۶۵۳,۰۹۵,۴۲۴	۱۰,۴۸۰,۹۳۸,۶۰۱	۱,۳۶۱,۵۰۴,۳۸۱	۶,۸۰۷,۵۲۱,۴۰۴	۱۳۹۹
قطعی شده	۳,۵۹۵,۵۵۴,۱۵۲	-	۲۷,۷۵۷,۸۹۳,۳۶۵	۲۶,۵۱۷,۶۲۴,۶۶۸	۳,۵۳۱,۷۷۵,۲۰۲	۲۱,۷۸۴,۱۵۹,۱۲۵	۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	-	-	-	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	۲۲,۰۸۹,۰۱۶,۱۵۹	۱۴۰۱
	۹,۴۷۰,۶۹۱,۳۹۵	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹					۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰	

۲۷-۲-۱ مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال‌های ۱۳۹۹ و منقیل قطعی و تسویه گردیده است.

شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- پیش دریافت‌ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۹۲,۵۲۶,۶۲۶,۰۰۰	۱,۵۸۱,۵۵۷,۵۵۹,۶۸۳	فولاد سیرجان ایرانیان
۴۴۸,۸۲۳,۸۹۰,۰۰۰	۶۵۷,۷۸۹,۶۵۰,۷۹۰	نوبین الکترو اردکان
۳۴۸,۳۷۵,۴۰۶,۳۱۶	۶۳۳,۲۴۵,۶۵۷,۱۴۸	مجتمع فولاد مبارکه اصفهان
-	۳۲۵,۰۶۰,۰۴۵,۰۰۰	پروژه فکور صنعت تهران
۴۶۳,۹۵۷,۵۵۰,۱۳۴	۳۰۶,۴۵۳,۱۴۸,۱۸۳	مهندسی ایران ایرینک
۱۴۲,۱۸۲,۲۳۴,۰۴۸	۳۰۰,۸۷۷,۸۰۵,۸۰۰	فولاد اکسین خوزستان
-	۲۹۸,۴۰۷,۷۴۲,۸۵۷	صنایع مس ایران
۱۶۰,۲۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۸۶۳,۲۵۰,۰۰۰	گل گهر
-	۱۷۳,۶۷۹,۶۹۹,۰۱۰	شرکت بین المللی مهندسی ایران ایرینک
۱۷۲,۳۰۵,۴۴۵,۲۰۰	۱۷۲,۳۰۵,۴۴۵,۲۰۰	فولاد مکران
۲۵۷,۰۹۱,۹۹۲,۱۰۰	۱۶۹,۳۶۹,۴۸۶,۸۹۱	جهان فولاد سیرجان
۱۲۵,۲۲۲,۵۸۳,۹۲۲	۱۴۵,۲۴۲,۵۸۷,۸۰۳	فولاد هرمزگان
-	۱۱۴,۹۴۰,۹۴۱,۰۴۵	صفا فولاد سپاهان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد زرند ایرانیان
-	۹۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تیو انرژی
۹۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	جهان آرا ارون
۷۱,۳۸۳,۲۴۹,۲۰۰	۷۱,۳۸۳,۲۴۹,۲۰۰	پروژه فولاد خراسان
-	۵۲,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع فولاد گیلان
۸۲,۵۰۴,۵۳۹,۸۰۹	۵۱,۱۴۰,۲۱۷,۲۳۹	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو)
۲۸,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۶,۸۷۳,۴۰۰	فولاد تکنیک
۳۸,۵۰۳,۶۹۶,۰۰۰	۳۸,۵۰۳,۶۹۶,۰۰۰	گوهر روش سیرجان
-	۳۷,۵۶۹,۸۷۸,۹۸۵	سهامی ذوب آهن اصفهان
۲۴,۷۲۴,۴۶۸,۵۱۳	۲۴,۷۲۴,۴۶۸,۵۱۳	کانی مس
-	۲۴,۴۹۵,۸۹۹,۴۵۴	صنایع فولاد اخگر اصفهان
۲۱,۴۹۰,۷۲۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۰,۷۲۰,۰۰۰	مس سرچشمه
-	۲۱,۲۳۳,۵۵۶,۸۲۷	لوله سازی اهواز
-	۱۷,۳۷۰,۹۷۴,۸۸۰	نظم اوران صنعت و معدن گل گهر
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایریسا
-	۱۳,۴۴۶,۱۶۴,۷۶۲	بیمارستان عسگریه
-	۱۰,۳۲۴,۸۸۰,۰۰۰	آهن و فولاد ارفع
-	۹,۳۱۷,۷۰۳,۹۲۰	شرکت گهر زمین
-	۷,۰۵۹,۰۹۰,۵۸۲	پتروشیمی اریا ساسول
۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد خط اجر
۶,۲۳۷,۳۰۲,۵۳۴	۶,۲۳۷,۳۰۲,۵۳۴	شرکت تداوم تولید
-	۶,۱۲۰,۵۵۲,۴۰۰	شرکت سایپا
۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گوهر زمین
۳۸,۱۰۸,۵۸۱,۸۴۸	۴,۴۵۰,۳۲۷,۴۴۵	شهرداری اصفهان
۴۰,۷۹۸,۹۸۰,۰۱۱	۴۰,۷۹۸,۹۸۰,۰۱۱	شرکت سدید صنعت / صبا نیرو
۱۱۲,۵۸۶,۶۱۷,۴۲۳	-	ذوب آهن اصفهان
۵۲,۸۵۶,۰۸۵,۰۰۰	-	آهن و فولاد ارفع
۱۸,۱۴۰,۷۰۶,۰۰۰	-	فولاد بوتیای ایرانیان
۳,۷۵۲,۲۸۶,۴۸۵	-	پلیمر اریا
۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فرادید میهن-اشخاص وابسته
۲۱,۷۴۰,۷۸۱,۶۷۱	۲۶,۲۶۲,۹۴۲,۵۹۱	سایر
۲,۹۵۵,۳۲۱,۹۱۰,۲۱۴	۵,۹۱۱,۶۴۰,۴۱۶,۱۵۳	

۲۸-۱ افزایش پیش دریافت‌ها مربوط به قراردادهای جاری شرکت می‌باشد.

۲۹- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۱	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۷۸,۸۵۲,۰۰۰	-
۵,۱۲۵,۹۳۵,۰۶۲	-
۷۰,۳۵۰,۰۸۱	-
-	۵۳,۷۷۸,۹۵۰
۵,۸۷۵,۱۳۷,۱۴۳	۵۳,۷۷۸,۹۵۰

جریمه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸
عملکرد سال ۱۳۹۹
جریمه عملکرد مالیات سال ۱۳۹۹
جریمه مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۰

۲۹-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۲۹- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

(مبالغ به ریال)		
تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعدیلات اشتباهات حسابداری	طبق صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳,۵۹۵,۵۵۴,۱۵۲	۵۳,۷۷۸,۹۵۰	۳,۵۴۱,۷۷۵,۲۰۲
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	(۵۳,۷۷۸,۹۵۰)	۴۶,۷۱۸,۹۲۲,۰۲۲
صورت سود و زیان		
هزینه مالیات		
سود خالص		
۹,۴۷۰,۶۹۱,۲۹۵	۵,۹۲۸,۹۱۶,۰۹۳	۳,۵۴۱,۷۷۵,۲۰۲
۱۴۰,۴۷۹,۵۳۲,۶۳۰	(۵,۹۲۸,۹۱۶,۰۹۳)	۱۴۶,۴۰۸,۴۴۸,۷۲۳
صورت وضعیت مالی		
مالیات پرداختنی		
سود انباشته		

۱-۲-۲۹- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

(مبالغ به ریال)		
تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تعدیلات اشتباهات حسابداری	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲,۱۷۳,۰۶۸,۴۱۴	۵,۸۷۵,۱۳۷,۱۴۳	۶,۲۹۷,۹۳۱,۲۷۱
۹۶,۱۵۰,۳۳۵,۶۵۹	(۵,۸۷۵,۱۳۷,۱۴۳)	۱۰۲,۰۲۵,۴۷۲,۸۰۲
صورت وضعیت مالی		
مالیات پرداختنی		
سود انباشته		

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۶,۶۶۵,۱۴۳,۰۷۲	۱۸,۱۱۲,۹۹۳,۲۵۰	سود خالص
		تعدیلات:
۳,۵۹۵,۵۵۴,۱۵۲	۳,۹۷۶,۰۲۲,۹۰۹	هزینه مالیات بر درآمد
۶۹,۰۸۴,۸۹۸,۳۱۵	۱۲۹,۲۹۱,۳۵۴,۳۶۴	هزینه های مالی
(۸۰,۱۶۵,۵۷۶,۷۵۰)	-	(سود) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۷,۴۵۳,۲۳۷,۶۰۷	۱۵,۲۱۶,۷۶۸,۰۳۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۶۸۰,۴۵۲,۳۲۶	۶,۳۷۵,۵۰۹,۴۷۱	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۳۰,۴۵۹,۹۶۱,۳۰۹)	(۱۱,۴۳۹,۸۰۴,۱۷۷)	سود سپرده بانکی
۵,۲۲۹,۱۳۸,۷۷۸	(۱۲,۳۹۹,۴۴۳,۹۱۵)	زیان (سود) تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط عملیات
۱۰۹,۲۳۱,۸۸۶,۲۹۱	۱۴۹,۱۳۳,۳۹۹,۹۳۶	کاهش دریافتنی‌های عملیاتی
(۸۰۶,۸۷۷,۶۲۸,۵۴۰)	(۱,۴۶۳,۲۸۷,۸۵۶,۸۹۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۹۲,۳۸۷,۸۰۱,۱۳۹	(۱,۳۷۲,۵۲۱,۹۱۵,۴۱۳)	کاهش پروژه‌های در جریان تکمیل
(۱۹,۲۹۹,۷۲۱,۶۴۹)	۶,۷۶۳,۰۳۴,۰۷۰	کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۷۱۶,۳۳۳,۷۷۱,۸۸۹)	(۱,۸۱۰,۱۴۳,۵۶۳,۹۱۵)	افزایش پرداختنی‌های عملیاتی
۹۲,۲۵۸,۶۴۴,۶۲۲	۱,۹۹۵,۰۹۲,۲۰۳,۲۹۴	افزایش پیش دریافت‌ها
۱۰,۳۴,۳۳۲,۸۲۵,۱۴۳	۲,۹۵۶,۳۱۸,۵۰۵,۹۳۹	کاهش سایر داراییها
-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	نقد حاصل از عملیات
۸۵,۷۰۰,۰۳۵,۱۱۷	۵۶۱,۴۰۱,۸۰۸,۰۱۶	

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک

۳۱-۱- 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 سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی سازمان بدون تغییر باقی مانده است و سازمان در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از سازمان نیست.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴,۲۴۶,۸۰۶,۰۵۵,۶۲۱	۹,۵۴۵,۱۸۶,۴۸۷,۳۰۸	جمع بدهی‌ها
(۲۶۹,۵۶۸,۰۶۵,۶۷۰)	(۱۶۴,۴۷۶,۴۷۵,۶۴۳)	موجودی نقد
۳,۹۷۷,۲۳۷,۹۸۹,۹۵۱	۹,۳۸۰,۷۱۰,۰۱۱,۶۶۵	خالص بدهی
۲۸۴,۹۳۸,۶۵۶,۳۸۳	۲,۳۴۶,۴۶۱,۶۴۹,۶۳۳	حقوق مالکانه
۱,۳۹۶	۴۰۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می‌کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد، مدیریت سازمان همواره در تلاش است تا با نظارت بهینه بر عملیات سازمان، ریسک های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد.

۳۱-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخ های خرید مواد اولیه، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل یاد شده، تاثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ های خرید و درآمد حاصل از فروش و ارائه خدمات را در طی سال ارزیابی می کند. در این خصوص با توجه به تامین عمده مواد اولیه و متناسب بودن نرخ خرید نسبت به نرخ بازار، میزان آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار افزایش چندانی نداشته است.

۳۱-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و این ناتوانی منجر به زیان مالی برای شرکت گردد. سیاست شرکت مبنی بر معامله به صورت نقدی می باشد، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد، سازمان هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی مالی خود نگه داری نمی کند، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی ندارد.

۳۱-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طرق تطبیق مقاطع سررسید دارایی و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تامکار (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته
۳۲-۱- معاملات با اشخاص وابسته در سال مالی ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	پرداخت وجه	دریافت وجه	چک های پرداختی	
اشخاص وابسته	پترو کاو اریان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	
	تجهیزات گاز تامکار	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
	فرانید مهن	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
	تامکار سنگ ارن	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۴,۳۸۳,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	
	نوبد طرح اکسون	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	
اشخاص	صنایع فولاد اخگر اسفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۴۰,۶۱۰,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	سایر اشخاص	کسب درآمد بالای ۳۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۴,۸۰۹,۰۳۳,۵۰۰	۲,۳۱۲,۳۷۷,۰۱۲,۹۸۵	
		جمع	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۱۲,۳۷۷,۰۱۲,۹۸۵	-
		جمع	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۱۸۳,۱۸۶,۵۰۰	-
	مدیران اصلی	محمد جعفر برکتین	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۷۹,۵۵۱,۶۰۳,۴۳۱	۱۴۲,۱۹۹,۵۶۱,۴۸۴	-
محمد رضا برکتین		عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	
جمع		جمع	-	-	-	-	-	۱۷۹,۵۵۱,۶۰۳,۴۳۱	۱۴۲,۱۹۹,۵۶۱,۴۸۴	-	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰											

۳۲-۲- مانده حساب اشخاص وابسته در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شامل اقلام زیر بوده است:

شرح	نام شخص وابسته	پیش دریافتی ها	دریافتی های دریافتی و سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها و تسهیلات پرداختی	پیش دریافتی ها	دریافتی ها	تسهیلات پرداختی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	پرداخت وجه	در یافت وجه	چک های پرداختی
اشخاص وابسته	پترو کاو اریان	-	۲۲,۳۲۱,۷۶۱,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تجهیزات گاز تامکار	-	۲,۹۱۶,۹۴۱,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	فرانید مهن	-	۱۳,۳۷۸,۱۴۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تامکار سنگ ارن	-	۱۱,۸۹۹,۱۲۰,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	نوبد طرح اکسون	-	۲,۱۷۹,۸۰۶,۱۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیران اصلی	صنایع فولاد اخگر اسفهان	-	۲۱,۰۹۵,۵۰۸,۷۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	۴۱,۳۷۶,۳۴۹,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	محمد جعفر برکتین	-	۱۴۳,۱۸۳,۱۸۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	محمد رضا برکتین	-	۱۴۳,۱۹۹,۵۶۱,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	مهریه برکتین	-	۲۵۹,۷۵۷,۳۸۹,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامداران	نیروه نقی	-	۱۳۰,۸۳۵,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	مهر اندخت عملی	-	۱۳۰,۸۳۵,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	حامد برکتین	-	۶۳۹,۱۸۲,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سید برکتین	-	۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	احمد رضا برکتین	-	۶۵۴,۱۸۲,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص	فولاد خیام نیشابور	-	۷۰,۹۰۴,۸۵۵,۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	۶۰,۷۳۰,۶۳۹,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰												
۲۱۹,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰												

شرکت تامکار
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص



شرکت تانکر (سهامی خاص)
داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۱

درهم	یوان	لیتر	دلار	یورو
۴۵۶۵	۱۰۰	۲۰۰	۱۰۳۶۲۰	۸۵۰۸۲۱
۴۵۶۵	۱۰۰	۲۰۰	۱۰۳۶۲۰	۸۵۰۸۲۱
۵۰۰	۱۰۰	۲۰۰	۱۱۰۰۴	۱۵۰۴۵۶
۵۲۳۸۵۰۰	۵۷۸۳۸۰۰	۴۰۸۱۰۲۱۴۲۲۰	۴۰۸۱۰۲۱۴۲۲۰	۴۰۸۱۰۲۱۴۲۲۰
۱۰۸۴۷۸۰۹۶۸۸۰۰	۴۰۸۱۰۰۰۰	۲۷۶۰۰۰۰۰	۱۰۷۸۵۱۳۹۸۷۶	۴۲۸۲۷۹۹۳۸۸

۳۴- وضعیت ارزی
ارز صرفی برای واردات طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

۳۴-۱- وضعیت ارزی احتمالی مشمول موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ عمدتاً شامل وثائق تسهیلات مالی دریافتی ضمانت نامه‌های حسن انجام تعهدات به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۴۹۲۵۴۸۰۳۹۱۰۰	۲۰۳۰۰۹۱۳۰۹۱۷۰۴
۸۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۳۳۲۷۶۰۹۱۲۴۶۸	۸۱۲۷۰۶۳۱۲۴۶۸
۵۳۸۵۸۸۰۶۸۰۰۰	۶۸۶۳۱۰۱۳۸۰۰۰
۲۰۰۴۷۷۴۲۰۳۳۵	۶۳۲۸۷۷۸۸۰۳۳۵
۲۴۳۲۳۳۰۱۰۸۰۰	۴۶۹۱۷۱۳۱۷۳۰۰
۳۰۷۰۰۰۰۱۰۴۷۰۰	۲۵۶۹۴۶۷۷۳۴۵۱
-	۲۹۴۰۹۱۷۶۰۰۰۰
۲۴۳۰۹۱۴۷۴۸۰۰۰	۲۴۳۰۹۱۴۷۴۸۰۰۰
-	۱۹۵۳۰۵۴۴۵۲۰۰
-	۱۱۲۰۹۳۳۰۰۵۲۵۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۶۶۸۹۴۳۱۰۰۰۰	۷۷۳۷۳۳۱۰۰۰۰
-	۷۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۶۵۷۸۵۳۰۰۰۰۰	۶۹۳۹۲۸۷۳۴۰۰
-	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۳۹۳۸۲۰۰۰۰۰۰
۳۱۵۰۰۰۴۴۶۹۲۹	۳۱۵۰۰۰۴۴۶۹۲۹
۲۷۵۸۵۱۲۰۰۰۰	۲۷۵۸۵۱۲۰۰۰۰
-	۱۱۰۵۲۰۰۰۰۰۰۰
-	۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۷۲۳۰۵۴۴۵۲۰۰	-
۲۱۰۳۴۰۰۰۰۰۰۰	-
۶۰۰۸۱۱۳۰۳۳۹	۹۰۷۰۸۱۱۳۰۳۳۹
۳۴۱۲۳۲۲۰۴۹۹۵۷۱	۷۰۳۳۹۷۹۰۱۵۱۲۰۴۲۶

۳۴-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۵- روندهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اطلاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده، رخ نداده است.

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اطلاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده، رخ نداده است.

۳۶- سود سهام پیشنهادی

پیش‌بینی هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۸ میلیون ریال (مبلغ ۲۹۴ ریال برای هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی و مبلغ ۸۳ ریال در تاریخ محاسبه) است.



شرکت تانکر
ثبت ۶۲۹۰ سهامی خاص