



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۲-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	خالص	کاهش ارزش	ریالی		
					تجاری
					اسناد دریافتنی
۹۴۱,۶۷۳	-	-	-	۴۲-۴	اشخاص وابسته
۱,۵۷۴	۵۶۰۲	-	۵۶۰۲		سایر مشتریان
۹۳۳,۲۴۷	۵۶۰۲	-	۵۶۰۲		
					حساب های دریافتنی
۲,۶۹۸,۴۰۴	۱,۷۶۵,۷۳۲	(۳,۴۷۲)	۱,۷۶۹,۲۰۴	۴۲-۴	اشخاص وابسته
۱۵۷,۶۴۱	۱۵۹,۵۴۶	(۱۹,۸۶۰)	۱۷۹,۴۰۶		سایر مشتریان
۲,۸۵۶,۰۴۵	۱,۹۲۵,۲۷۸	(۳۳,۳۳۲)	۱,۹۴۸,۶۱۰		
۳,۷۸۹,۲۹۲	۱,۹۳۰,۸۸۰	(۳۳,۳۳۲)	۱,۹۵۴,۲۱۲	۲۰-۲-۱	
					سایر دریافتنی ها
					اسناد دریافتنی
۲۱۷,۸۹۰	۳۵۴,۶۱۸	-	۳۵۴,۶۱۸	۴۲-۴	اشخاص وابسته
۲۱۷,۸۹۰	۳۵۴,۶۱۸	-	۳۵۴,۶۱۸		
					حساب های دریافتنی
۳۵۷,۷۶۷	۴۴۰,۹۲۷	(۶,۷۹۶)	۴۴۷,۷۲۳	۴۲-۴	اشخاص وابسته
۶,۹۲۳	۸,۲۰۰	-	۸,۲۰۰		کارکنان (وام و مساعده)
۱,۹۲۴	۱,۹۲۴	-	۱,۹۲۴		سپرده های موقت
۱۸,۵۹۸	۳۱,۲۳۳	-	۳۱,۲۳۳		سود سهام دریافتنی
۱۳,۲۸۶	۱۱,۸۴۷	-	۱۱,۸۴۷		سایر
۳۹۸,۴۹۸	۴۹۴,۱۳۱	(۶,۷۹۶)	۵۰۰,۹۲۷		
۶۱۶,۳۸۸	۸۴۸,۷۴۹	(۶,۷۹۶)	۸۵۵,۵۴۵		
۴,۴۰۵,۶۸۰	۲,۷۷۹,۶۲۹	(۳۰,۱۲۸)	۲,۸۰۹,۷۵۷		

۲-۲-۲-۱- مانده حساب های دریافتنی تجاری شرکت عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتنی از شرکت های گروه می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۹۵,۵۰۰ میلیون ریال وصول گردیده است.



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰-۲- دریافتنی های بلند مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	یادداشت
-	۱۲,۷۰۰	(۱۲,۷۰۰)	-	۱۲,۷۰۰	تجاری
-	۱۲,۷۰۰	(۱۲,۷۰۰)	-	۱۲,۷۰۰	حساب های دریافتنی
-	-	-	-	-	اشخاص وابسته
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	-	۹,۰۷۳	۹,۰۷۳	سایر دریافتنی ها
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	-	۹,۰۷۳	۹,۰۷۳	حساب های دریافتنی
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	(۱۲,۷۰۰)	۲۱,۷۷۳	۲۱,۷۷۳	کارکنان (وام)

۲۰-۴- دریافتنی های بلند مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	تجاری
-	۱۲,۰۷۸	(۱۲,۰۷۸)	-	۱۲,۰۷۸	حساب های دریافتنی
-	۶۲۲	(۶۲۲)	-	۶۲۲	شرکت نارین نیرو
-	۱۲,۷۰۰	(۱۲,۷۰۰)	-	۱۲,۷۰۰	شرکت طراحی و مهندسی بین المللی تکادو
-	۱۲,۷۰۰	(۱۲,۷۰۰)	-	۱۲,۷۰۰	سایر دریافتنی ها
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	-	۹,۰۷۳	۹,۰۷۳	حساب های دریافتنی
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	-	۹,۰۷۳	۹,۰۷۳	کارکنان (وام)
۱۰,۵۶۲	۹,۰۷۳	(۱۲,۷۰۰)	۲۱,۷۷۳	۲۱,۷۷۳	

۲۰-۵- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)					
شرکت		گروه			
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
(۴۲,۸۲۸)	(۴۲,۸۲۸)	(۳۳۹,۱۲۴)	(۳۴۶,۱۶۳)	مانده در ابتدای دوره	
-	-	(۷,۰۳۹)	-	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	
-	-	-	-	باز یافت شده طی دوره	
(۴۲,۸۲۸)	(۴۲,۸۲۸)	(۳۴۶,۱۶۳)	(۳۴۶,۱۶۳)	مانده در پایان دوره	

۲۰-۶- در تعیین قابلیت باز یافت دریافتنی های تجاری، هر گونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان گزارشگری قرار می گیرد.

۲۰-۷- مطالبات گروه و شرکت عمدتاً در سر رسید های سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
گروه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۲,۳۷۲	۱,۳۱۶	۲۱-۱	وجود بانکی مسدود شده
۴,۸۷۷	۴,۸۷۷	۲۱-۲	سایر
۷,۲۴۹	۶,۱۹۳		

۲۱-۱- وجوه بانکی مسدود شده گروه مربوط به شرکت مرآت فولاد به مبلغ ۱.۰۴۱ میلیون ریال، شرکت نگین طبس به مبلغ ۲۵۶ میلیون ریال، شرکت بازرگانی نکادو بین الملل ۱۰ میلیون ریال و شرکت آیینه خانه اسپادانا به مبلغ ۹ میلیون ریال می باشد.

۲۱-۲- مبلغ مربوط به سایر دارایی‌ها عمدتاً ۴.۷۶۲ میلیون ریال مربوط به شرکت مهندسی مرآت فولاد بابت سپرده رهن و ضمانتنامه بانکی می باشد.

۲۲- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
گروه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۴۰,۸۸۹	۱۲,۵۷۹	۲۲-۱	پیش پرداخت‌های خارجی سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۴۰,۸۸۹	۱۲,۵۷۹		
۱۳۴,۵۹۶	۳۱۹,۸۶۵	۲۲-۲	پیش پرداخت‌های داخلی خرید کالا و خدمات بیمه دارایی‌ها مالیات بر درآمد سفارشات قطعات و لوازم یدکی خرید مواد اولیه
۵۱,۸۵۹	۱۰۸,۴۱۱		
۱۵,۹۹۹	۱۵,۹۹۹		
۶,۹۰۴	۳۰,۲۱۵		
۵,۷۶۵	-		
۷,۳۱۹	۷,۳۱۹		پیش پرداخت پیمانکاران
۸۹,۰۷۵	۴۸,۶۴۱	۲۲-۳	سایر
(۱۴,۱۱۹)	(۱۴,۱۱۹)		مالیات پرداختنی (یادداشت ۱-۳۶)
۲۹۷,۳۹۸	۵۱۶,۳۳۱		
۳۳۸,۳۸۷	۵۲۸,۹۱۰		

۲۲-۱- پیش پرداخت سفارشات خارجی بابت خرید قطعات و لوازم یدکی به مبلغ ۱۲.۴۰۵ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو سیاهان و مبلغ ۱۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت ذغالسنگ نگین طبس می باشد.

۲۲-۲- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمدتاً مربوط به شرکت‌های فرآوری ذغالسنگ پروده طبس به مبلغ ۴۱.۳۲۹ میلیون ریال بابت خرید قطعات و تجهیزات جهت ماشین آلات و طرح توسعه، معادن منگنز ایران به مبلغ ۴۴.۶۷۴ میلیون ریال بابت بیمه تکمیلی درمان و مسئولیت مدنی پرسنل و بازرگانی نکادو بین الملل به مبلغ ۲۳۰.۰۱۴ میلیون ریال بابت خرید کنسانتره سنگ آهن می باشد.

۲۲-۳- سایر پیش پرداخت‌ها عمدتاً مبلغ ۴.۱۸۹ میلیون ریال مربوط شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس، مبلغ ۱۶.۹۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو، مبلغ ۵.۲۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن منگنز ایران و مبلغ ۳.۵۳۴ میلیون ریال مربوط به شرکت احداث معدن نکافر سیاهان می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ میلیون ریال)			
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۱,۴۶۸,۸۴۷	۳,۰۸۳,۸۴۹	(۸۶,۹۷۷)	۳,۱۷۰,۸۷۲
۹,۵۷۰	۶,۷۸۳	-	۶,۷۸۳
۱,۹۴۶,۱۷۱	۲,۳۷۰,۶۱۷	-	۲,۳۷۰,۶۱۷
۱,۳۳۲,۴۱۳	۱,۱۹۶,۲۱۴	-	۱,۱۹۶,۲۱۴
۲۶,۶۰۹	۳۵,۷۴۸	-	۳۵,۷۴۸
۳۷۰,۹۷۲	۳۲۰,۳۶۰	(۲۸۵)	۳۲۰,۶۴۵
۵,۰۴۴,۵۸۱	۷,۰۱۳,۵۷۰	(۸۷,۲۶۲)	۷,۱۰۰,۸۳۲
۶۹۷	۶۹۷	-	۶۹۷
۶۹۷	۶۹۷	-	۶۹۷

گروه

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

موجودی مواد اولیه

قطعات و لوازم یدکی

موجودی کالای بازرگانی

سایر موجودی ها

شرکت

سایر

۲۳-۱- موجودی مواد و کالای گروه تا مبلغ ۷.۱۵۲.۴۲۳ میلیون ریال (موجودی های گروه عمدتاً مربوط به شرکت های احداث معدن تکافر و فولاد افرا سپاهان به مبلغ ۶۰۰.۶۱۰ میلیون ریال دارای کسر پوشش بیمه ای نسبت به ارزش دفتری) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۲۳-۲- موجودی مواد و کالای شرکت فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

۲۳-۳- کاهش ارزش موجودی کالای ساخته شده به مبلغ ۸۶.۹۷۷ میلیون ریال مربوط به شرکت معادن منگنز ایران بابت ۷.۵۵۱ تن سنگ منگنز بسیار کم عیار می باشد.



شرکت تعاونی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

پیداکن	۱۴۰۲-۰۹/۳۰		۱۴۰۱-۰۹/۳۰	
	حالی	(کاهش) ارزش	حالی	حالی
۲۲-۱	۷۷۷,۵۲۵	(۸۱,۶۷۷)	۷۱۶,۶۴۸	۶۵۵,۳۱۳
۲۲-۲	۱,۰۰۸,۸۴۰	(۳)	۱,۰۰۸,۸۳۷	۱,۰۲۹,۸۲۵
	۲۲,۳۴۸	-	۲۲,۳۴۸	۲۴,۷۶۰
	۱,۵۱۱,۱۱۳	(۸۱,۶۷۰)	۱,۵۲۹,۶۵۳	۱,۷۰۷,۹۱۸
	۶۵	-	۶۵	۶۵
	۱,۵۱۱,۱۶۸	-	۱,۵۲۹,۷۱۸	۱,۷۰۸,۰۴۸
	۲,۱۶۶,۲۵۷	(۸۱,۶۷۰)	۲,۰۷۸,۸۶۷	۲,۷۳۷,۲۲۵

گروه

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
 سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
 سایر اوراق بهادار
 پیش پرداخت سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
 سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
 سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
 سایر اوراق بهادار

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
 پیش پرداخت سرمایه گذاری
 سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

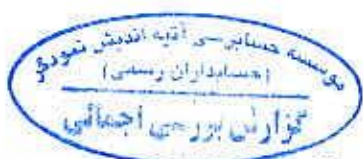
۲۲-۱- سرمایه گذاری گروه و سهام شرکت های پذیرفته در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲-۰۹/۳۰	۱۴۰۱-۰۹/۳۰	۱۴۰۲-۰۹/۳۰	۱۴۰۱-۰۹/۳۰
تعداد سهام	بهای تمام شده	(کاهش) ارزش	تعداد سهام	بهای تمام شده
حالی	حالی	حالی	حالی	حالی
شرکت سیمان آبرک	۱,۲۹۴,۰۹۹	-	۷۵,۶۵۱	۷۵,۶۵۱
شرکت ایران پاشا تایر و رولر	۲,۱۲۲	-	۲۹	۲۹
شرکت گروه بهمن	۲۰,۳۰۴,۸۰۲	-	۷۰,۰۷۹	۲۰,۳۰۴,۸۰۲
شرکت گروه صنعتی باور	۷,۸۲۱,۵۲۱	-	۵۲,۶۸۲	۵۲,۶۸۲
شرکت سالیمن	۱۵۶,۶۹۹	(۷۰۲)	۵۵۲	۶۵۲
پلنگ ملت	۱۲,۶۷۱,۱۷۰	-	۵,۰۲۲	۵,۰۲۲
شرکت سرمایه گذاری صنعتی اردکان	۷,۲۶۱,۱۶۸	-	۲۸,۶۱۳	۲۸,۶۱۳
فولاد خراسان	۷,۰۷۲,۸۵۵	-	۲۲,۰۸۸	۲۲,۰۸۸
سرمایه گذاری آستان کرمان	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۱)	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹
سرمایه گذاری آستان خوزستان	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۹)	۱۱,۹۰۱	۱۱,۹۰۱
شرکت البرز دارو	۶,۲۴۳,۶۳۳	-	۲۲,۶۳۳	۲۲,۶۳۳
شرکت سرمایه گذاری البرز	۲,۶۷۲,۶۶۱	-	۶,۳۱۴	۶,۳۱۴
شرکت بیمه بهمن	۲۲,۹۲۵,۳۳۰	(۵۲,۹۵۹)	۹۱,۵۶۲	۱۴۵,۸۹۸
شرکت دارویی لنگان	۶,۰۸۶,۷۹۸	(۱,۵۸۵)	۱۴,۹۱۹	۵,۲۹۹
شرکت صنعتی بهپاک	۱۱,۷۲۲,۳۶۶	(۷,۶۰۲)	۲۸,۰۸۲	۵۹,۶۶۲
پتروشیمی تمشک	۱,۸۵۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۵۱	۱۹,۸۵۱
شرکت مجتمع صنایع و معادن اسفند سیرکان	۶۰,۰۰۰	(۳۲)	۲۸۲	۲۰۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۷,۱۷۷,۰۱۲	-	۱۰,۰۶۸	۱۰,۰۶۸
صنعتی سینا	۶,۲۶۰,۲۰۶	(۱۶,۲۰۳)	۶۱,۳۱۷	۲۱,۷۵۹
شرکت لیرینگ آریا دفا	۲۸۱,۳۱۶	(۳,۲۰۹)	۱۲,۱۵۸	۱۱,۵۲۵
شرکت بورس کالای ایران	۲۳,۶۰۳,۶۵۰	۳۰,۱۶۲	۱۱۶,۵۰۹	۲۱۳,۶۲۲
شرکت صنایع شیمیایی گویاگران البروز	-	-	۲۲,۵۶۲	-
شرکت ذوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۵۶)	۱۷,۵۶۸	۱۲,۶۸۰
سایر	۲۲,۶۲۷	(۳,۳۲۱)	۳۰,۳۸۵	۱۰,۳۰۹
	۷۷۷,۵۲۵	(۸۱,۶۷۷)	۷۱۶,۶۴۸	۶۵۵,۳۱۳
			۱۱۱,۵۲۲	۱۱۱,۵۲۲

۲۲-۲- سرمایه گذاری گروه در سایر اوراق بهادار عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در صندوق های امن بکم ، گلدن ، گرا ، لیگند فارابی ، طلای خیریه ، صای هافل ، آریا نهاد پادار ، سرمایه گذاری آریا ، اعتماد خزانة اسلامی ، و اوراق بانک مسکن می باشد.

۲۲-۳- سهام شرکت نسوز پارس در سنوات قبل از شرکت مجتمع صنایع و معادن خیراد ، سهامان به صورت قراردادی خریداری شده است لکن به دلیل مشکلات حقوقی به موجب آمده تا کنون به صورت رسمی به شرکت منتقل نگردیده است.





شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۴۷,۲۸۶	۲۷,۴۲۲	۷۰۱,۷۸۱	۱,۵۸۲,۳۴۴	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
-	-	۲,۵۰۴	۵,۶۸۱	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
-	-	۵,۵۱۷	۲۴,۲۱۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ریالی
۲,۳۰۴	۳,۵۹۲	۵,۸۱۵	۷,۳۵۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ارزی
-	-	-	۵,۷۹۶	وجه در راه
۱۴۹,۵۹۰	۳۱,۰۱۴	۷۱۵,۶۱۷	۱,۶۲۵,۳۸۳	

۲۶- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۳۰۷,۷۶۶	۲۹۷,۱۱۵	۲۱۲,۴۰۱	۲۰۲,۶۱۸	زمین و ساختمان
۲,۷۷۳	۲,۷۷۳	۲,۷۷۳	۲,۷۷۳	اموال و تجهیزات
۳۱۰,۵۳۹	۲۹۹,۸۸۸	۲۱۵,۱۷۴	۲۰۵,۳۹۱	

۲۶-۱- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش شرکت اصلی به مبلغ ۲۹۷,۱۱۵ میلیون ریال مربوط به زمین و ساختمان موسوم به آذرفرزان می باشد که به صورت قراردادی خریداری گردیده است. اموال و تجهیزات خریداری شده از شرکت سایا به ارزش ۲,۷۷۳ میلیون ریال میباشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۴ به مبلغ ۱۵,۷۹۶ میلیون ریال به فروش رسیده است

۲۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۷,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۲,۷۸	۳,۶۹۴,۶۵۱,۴۱۱	۵۳,۰۲	۳,۷۱۱,۲۱۰,۱۷۶	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۴,۰۶	۲۸۴,۳۴۰,۶۹۸	۴,۴۲	۳۰۹,۲۶۲,۰۶۴	شرکت های تحت پوشش مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۰,۱۷	۱۲,۰۱۹,۳۶۵	۰,۱۵	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	شرکت های تحت پوشش تکادو
۴۲,۹۹	۳,۰۰۸,۹۸۸,۵۲۶	۴۲,۴۲	۲,۹۶۹,۱۵۱,۳۲۴	سایرین
۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۷-۱- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
نسبت جاری تعدیل شده	۳,۷	۱,۹	
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰,۲۸	۰,۴۰	



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- آثار معاملات سهام خراشه شرکت فرعی

در سال مالی مورد گزارش شرکت های فرعی تعداد ۳۰,۳۲۵,۹۶۰ سهم از سهم خود را خریداری و سپس تعداد ۲۳,۳۲۴,۷۶۱ سهم آن را به فروش رسانده که مبلغ ۲۶۰,۴۰۸ میلیون ریال نیز در این رابطه به شرکت تعلق گرفت.

۲۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۲۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت منسوب سال ۱۳۹۷ و ماده ۵۷ اصلاحیه به مبلغ ۲۵۶,۶۱۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک سیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر افزای شد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۳۰- سایر اندوخته ها

طبق ماده ۵۸ اساسنامه شرکت، معزونه در مجمع فوق العاده ۱۴۰۱/۱۰/۸ خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصویب مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است. اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و حفظ روند سود دهی شرکت با پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، هر سال می توان حاکم آن تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
اندوخته سرمایه ای		اندوخته سرمایه ای	
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۲۲,۳۰۵	۱,۱۸۲,۲۰۲	۲۲۲,۳۰۵	۱,۱۸۲,۲۰۲
۲۱۸,۳۳۷	۱۵۶,۶۸۰	۲۱۸,۳۳۷	۱۵۶,۶۸۰
۴۴,۰۴۲	۱,۳۳۸,۸۸۲	۴۴,۰۴۲	۱,۳۳۸,۸۸۲

مانده در ابتدای دوره

افزایش

مانده در پایان دوره

۳۱- سهام خراشه

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		پایان‌شمار	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم		
۲۹۸,۷۶۸	۸۳,۱۸۷,۲۰۳	۳۱۱,۵۳۴	۹۸,۳۷۷,۱۲۴	۳۱-۱	سهام خراشه شرکت (از محل بازارگردانی)
۲۲,۰۳۹	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	۱۶,۳۷۵	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	۳۱-۲	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
۳۲۰,۸۰۷	۹۳,۵۶۳,۵۳۹	۳۲۷,۹۰۹	۱۰,۳۷۶,۳۳۶		

۳۱-۱- سهام خراشه شرکت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		مبلغ ابتدای دوره	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم		
۲۱۶,۰۸۳	۲۲,۵۲۴,۲۶۸	۲۹۸,۷۶۸	۸۳,۱۸۷,۲۰۳		مبلغ ابتدای دوره
۲۱۲,۸۳۸	۵۸,۳۸۱,۹۳۳	۱۵۹,۵۳۰	۲۱,۳۳۵,۱۳۹		سود مالی دوره
	۳۴,۶۲۷,۶۹۹	-	-		افزایش سرمایه
(۱۳۲,۱۵۳)	(۲۲,۳۴۶,۵۹۷)	(۱۹۶,۷۶۴)	(۵۶,۱۴۵,۲۰۸)		فروش طی دوره
۲۹۸,۷۶۸	۸۳,۱۸۷,۲۰۳	۳۱۱,۵۳۴	۹۸,۳۷۷,۱۲۴		مانده پایان دوره

۳۱-۱-۱ طبق دستورالعمل "ثبت های حسابداری مربوط به بازارگردانی سهام از طریق صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی"، و به موجب استانداردهای حسابداری، هر گونه خرید و فروش سهام واحد تجاری توسط خود در حکم معامله با مالکین است و باید به عنوان سهام خراشه به پهای تمام شده اندازه گیری و در صورت وضعیت مالی، در هر فصل حقوق مالکانه طبقه بندی شود. سود یا زیان حاصل از فروش سهام یاد شده، باید به عنوان صرف کس سهام خراشه شناسایی و در حقوق مالکانه طبقه بندی گردد. در این اساس تحصیل اوراق سهام واحد تجاری از محل منابع خود و صرف نظر از شکل آن (از جمله از طریق صندوق بازارگردانی اختصاصی، مادامی که مزایا و معایب آن منوجه واحد تجاری باشد، در حکم سهام خراشه محسوب می شود. با توجه به موارد فوق و در رعایت دستورالعمل ثبت های حسابداری مرتبط با بازارگردانی سهام از طریق صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی در دفتر لایحه کننده منابع معصوم سازمان بورس و اوراق بهادار که به تایید کمیته فنی سازمان حسابرانی رسیده است، واحدهای سرمایه گذاری تحصیل شده در صورت های مالی واحد تجاری شناسایی نمی شود و صرفاً اطلاعات مرتبط با آن در یادداشت های توضیحی مربوطه، به نحوه مناسب، افشا می گردد.

۳۱-۲- سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		درصد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام		
۲۲,۰۳۹	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	۱۶,۳۷۵	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	۰.۲۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو
۱	۱,۷۵۵	۱	۱,۷۵۵	۰.۰۰۰	شرکت مجتمع ترابری وهنورد
-	-	-	-	۰.۰۰۰	شرکت ذغالستگ تکین طبرستان
۱۹	۵۱,۳۶۹	۲۴	۵۱,۲۶۹	۰.۰۰۱	شرکت آیین خاوه اسپانانا
۲۲,۰۳۹	۱۰,۳۷۶,۳۳۶	۱۶,۳۷۵	۱۰,۳۷۶,۳۳۶		

۳۲- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳,۵۳۲,۰۰۷	۳,۵۳۲,۰۰۷
۷۸,۲۷۹	۷۸,۲۷۹
۱۹۹,۶۰۰	۱۹۹,۶۰۰
۱۵۳	۱۵۳
۷,۵۲۱,۳۷۷	۷,۵۲۱,۳۷۷
(۵۲۴,۳۵۱)	(۵۲۴,۳۵۱)
۷۱,۸۴۶	۷۱,۸۴۶
۱۰,۰۸۶,۱۹۸	۱۰,۰۸۶,۱۹۸

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

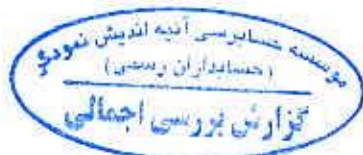
اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها (اندوخته طرح و توسعه)

سود انباشته

سهام خراشه شرکت های فرعی

نوشت سود بازارگردانی





شرکت نکادو (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۳- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۳-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
		تجاری	
		اسناد پرداختنی	
		اشخاص وابسته	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۲-۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲,۳۸۲	۲۶۰		
۱۳,۳۸۲	۱۰,۲۶۰		
		حساب‌های پرداختنی	
		اشخاص وابسته	
۱,۰۰۵,۸۸۰	۱,۷۹۶,۱۵۲	۴۲-۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۹۷۴,۰۴۴	۱,۸۹۳,۹۵۷	۳۳-۱-۱	
۱,۹۷۹,۹۲۴	۳,۶۹۰,۱۰۹		
۱,۹۹۳,۳۰۶	۳,۷۰۰,۵۶۹		
		سایر پرداختنی‌ها	
		اسناد پرداختنی	
۱۱,۰۷۶	۲۷,۷۲۴	۴۲-۲	اشخاص وابسته
۲۴۶,۵۳۷	۲۸۸,۹۲۸	۳۳-۱-۲	سایر اشخاص
۲۵۷,۶۱۳	۳۱۶,۶۵۲		
		حساب‌های پرداختنی	
		اشخاص وابسته	
۱,۴۷۵,۱۳۸	۱,۹۲۰,۵۰۰	۴۲-۲	حق بیمه‌های پرداختنی
۲۹۴,۳۵۶	۱۷۱,۴۵۷		سپرده حسن انجام کار
۵۹,۴۱۱	۱۷۲,۱۱۴		هزینه‌های پرداختنی
۵۴۶,۰۹۴	۹۸۰,۳۲۷	۳۳-۱-۳	سپرده بیمه
۶۴۶,۴۲۸	۷۲۶,۳۴۳		اداره دارایی
۱,۱۹۹,۶۱۷	۱,۲۳۶,۵۹۰		مطالبات سهامداران بابت حق تقدم‌های استفاده نشده
۴۹۴,۸۳۵	۲۵۰,۵۳۷		سازمان صنایع و معادن
۳۹۲,۰۳۴	۷۶۸,۸۸۴	۳۳-۱-۴	شرکت همکاران سیستم
۱۰,۴۳۹	۱۰,۳۰۹		شرکت اپتوک صنعت راد
۲۵,۹۲۶	-		شرکت پیشرو ذوب آلوم
۹۰۰,۳۰۴	۱۷۰,۴۷۷		پس انداز کارکنان
۱۹۰,۵۴۸	۲۳۰,۸۲۶		حقوق پرداختنی
۴۰۵,۴۰۰	۷۰۷,۱۱۱		سایر
۱,۲۵۹,۱۱۰	۱,۵۷۷,۶۷۳		
۷,۸۹۹,۵۲۰	۸,۹۲۲,۹۷۸		
۸,۱۵۷,۱۳۳	۹,۲۳۹,۶۳۰		
۱۰,۱۵۰,۳۳۹	۱۲,۹۴۰,۱۹۹		



شرکت تکادو (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۱-۲۳- مانده حساب های پرداختنی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
شرکت معدنی پترو تک معدن گاوّه	۲۲۶,۲۷۲	-
صالح رنجبر (پیمانکار پیشروی و آماده سازی تونل ها درجهای پیروزی)	۱۸۱,۷۵۶	۴۱,۶۶۸
صادق رعنائی مهرپور (خرید چوب)	۱۳۷,۹۸۱	۱۰۳,۱۰۳
شرکت شوکانسور دماوند (بابت خرید ذغال خام)	۱۲۹,۸۷۵	۸,۸۹۳
گوکب رضایی (حمل ذغال)	۱۱۵,۰۴۶	۴۴,۶۶۲
شرکت تولید لبرار سیاهان (بابت خرید مواد اولیه)	۹۹,۹۹۶	۲۲,۲۶۰
شرکت کیمیا گستر (بابت خرید مواد اولیه)	۳۸,۸۲۸	۱۲,۰۲۵
شرکت فولادگستر صادق (خرید اسلب)	۳۶,۴۸۱	۴۶,۷۶۹
خدمات فنی گشتن	۱۲,۴۸۳	-
شرکت معدن گستر یزد (بابت خرید ذغال)	۸,۷۲۸	۷,۸۰۰
شرکت سامان کاوش (بابت خرید ذغال خام)	-	۲۳,۰۳۴
سایر	۹,۱۶۵,۰۱	۶۲۳,۶۵۰
	۱,۸۹۳,۹۵۷	۹۷۴,۰۴۴

۱-۱-۲۳- لازم به ذکر است از مانده فوق تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۶۲۷,۱۲۲ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۱-۲-۲۳- مانده حساب سایر اشخاص استناد پرداختنی سایر پرداختنی های گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اداره امور مالیاتی استان ها (مالیات ارزش افزوده)	۲۱۵,۳۶۱	۱۹۲,۹۰۱
سایر	۷۳,۵۶۷	۵۳,۶۳۶
	۲۸۸,۹۲۸	۲۴۶,۵۳۷

۱-۳-۲۳- مانده حساب هزینه های پرداختنی غیر تجاری گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ذخایر- هزینه های پرداختنی پرسنلی و اداری	۷۲۳,۸۴۶	۴۲۳,۲۰۶
هزینه های پرداختنی	۲۴۶,۴۰۶	۱۳۲,۸۸۸
	۹۸۰,۲۵۲	۵۵۶,۰۹۴

۱-۳-۲۳- مانده هزینه های پرداختنی عمدتاً مربوط به تامین کنندگان قطعات و لوازم یدکی، پیمانکاران خدمات هزینه های بازاریابی، ذخیره بیمه بیمان و پاداش هیئت مدیره و کارکنان شرکتهای گروه می باشد.

۱-۴-۲۳- بدهی منابع و معادن مربوط به حقوق دولتی شرکت معادن منگنز ایران می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۳۳- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

تجاری	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
حساب های پرداختنی شرکت های گروه	۴۲-۴	۱۱۷,۶۵۲	۱,۹۸۹
سایر پرداختنی ها			۱,۹۸۹
حساب های پرداختنی اشخاص وابسته	۴۲-۴	۱,۲۹۹,۴۲۰	۶۲۸,۶۵۰
مطالبات سهامداران - حق تقدم استفاده نشده		۲۴۰,۹۲۳	۳۴۲,۸۹۳
سپرده بیمه		۶,۱۶۰	۷,۷۱۶
سپرده ودایع اشخاص وابسته	۴۲-۴	۱۷۱,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰
حق بیمه های پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی		۷,۷۹۳	۷,۲۸۱
مالیات های تکلیفی و حقوق		۴,۵۷۰	۴,۳۲۱
سایر		۹۲,۸۵۳	۱۸۲,۹۸۲
		۱,۸۲۲,۷۱۹	۱,۲۱۹,۸۴۳
		۱,۹۴۰,۳۷۱	۱,۲۲۱,۸۳۲