

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۶	۲- صورتهای مالی تلفیقی گروه و یادداشتهای توضیحی همراه



" بنام خدا "

گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني
به مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام
شرکت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدیر (سهامي خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقي گروه و شرکت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدیر (سهامي خاص) شامل ترازنامه ها به تاريخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و یادداشتهای توضیحي ۱ تا ۳۷ توسط این موسسه، حسابرسي شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسي و بازرسي قانوني

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسي شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسي به قضاوت حسابرسي، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی

موسسه خدمات حسابرسي مدبران مستقل
(حسابداران رسمي)
گزارش حسابرسي

ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش دهد.

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت های مالی گروه و شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و عملکرد های مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

بند توضیحی

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ توسط موسسه حسابرسی دیگری (حسابداران رسمی) مورد حسابرسی قرار گرفته و طی گزارش مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۰ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذکور اظهارنظر مشروط صادر گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- مفاد مواد ۱۴۲ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بترتیب درخصوص پیگیری و انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ مبنی بر انتقال کامل سهام شرکت توسعه صنایع چوب گلستان به ارزش دفتری از شرکت تخته شهید باهنر به شرکت مورد گزارش و پرداخت سود سهام مصوب سال قبل حداکثر ظرف هشت ماه پس از تصویب مجمع، توسط شرکت مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ همراه صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. اگرچه در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده، معینا نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، به استثنای اطلاعات بودجه سال مالی بعد که مستلزم رسیدگی و اظهارنظر جداگانه میباشد، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده طی سال مالی مورد گزارش باشد، برخورد ننموده است.

مؤسسه خدمات حسابرسی قزلبران مستقل
(حسابداران رسمی)
سعید صدراپی
۸۰۰۴۸۳
تعمیراله صالح
۸۰۰۴۶۹

۲۳ دی ماه ۱۳۹۷



بسمه تعالی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام ، به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) شرکت اصلی ، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۶
۶
۷
۸
۹ الی ۱۳
۱۴ الی ۵۶

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه :

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت های مالی اساسی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) :

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشت های توضیحی :

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ به تأیید هیئت مدیره رسیده است .

نام نماینده اشخاص

اعضای هیئت مدیره	حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری غدیر	سید مرتضی مرتضایی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	محمد خانداداش پور قمی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان	اسدا... فرشاد	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	محمد هاشم زاده	عضو هیئت مدیره	
شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	ناصر سبحانی گاوگانی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	

موسسه خدمات حسابداری ندویان مستقل
احسابداری رسمی
گزارش حسابرسی

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهی های جاری				دارایی های جاری
۱,۴۳۰,۳۵۲	۳,۲۴۵,۰۱۳	۱۳	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۴۹۶,۰۰۳	۱,۶۲۰,۳۰۰	۳	موجودی نقد
۱۴۳,۸۱۸	۲۴۸,۱۴۴	۱۴	مالیات پرداختنی	۱,۱۹۱,۸۸۲	۹۴۱,۵۱۶	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۴۶,۸۱۶	۲,۵۱۳,۶۲۷	۱۵	سود سهام پرداختنی	۲,۹۶۶,۰۵۱	۲,۵۱۹,۷۵۰	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵۹۸,۷۰۳	۴۸۸,۱۷۲	۱۶	تسهیلات مالی	۲,۲۰۲,۴۳۲	۴,۳۹۸,۹۳۶	۶	موجودی مواد و کالا
۸۰,۳۳۳	۱۵۰,۳۳۶	۱۷	پیش دریافت ها	۱,۰۳۱,۳۶۹	۱,۹۰۱,۶۸۸	۷	پیش پرداخت ها
۲,۹۰۰,۰۲۳	۶,۶۴۵,۱۹۲		جمع بدهی های جاری	۳,۰۶۴	۳,۰۶۴	۸	دارایی های نگهداری برای فروش
			بدهی های غیر جاری				جمع دارایی های جاری
۳,۵۹۳,۷۹۶	۱,۴۴۶,۱۹۷	۱۳	پرداختنی های بلند مدت	۷,۸۹۰,۸۰۱	۱۱,۳۸۵,۲۵۴		دارایی های غیر جاری
۳۰,۵۰۸	-	۱۶	تسهیلات مالی بلند مدت	۶۹۹,۹۸۷	۷۰۲,۰۹۹	۵-۲	دریافتنی های بلند مدت
۸۵,۰۶۶	۱۰۲,۳۳۴	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۹۵۵,۷۴۳	۶,۳۲۸,۶۳۴	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۷۰۹,۳۷۰	۱,۵۴۸,۵۳۱		جمع بدهی های غیر جاری	۷۹۷,۲۰۰	۷۱۵,۰۷۰	۱۰	دارایی های نامشهود
۶,۶۰۹,۳۹۳	۸,۱۹۳,۷۱۳		جمع بدهی ها	۱۱۸,۶۰۵	۱۱۷,۳۶۰	۱۱	سرقفلی
			حقوق صاحبان سهام				دارایی های ثابت مشهود
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه	۷,۱۳۱,۲۶۴	۷,۹۱۵,۱۱۵	۱۲	جمع دارایی های غیر جاری
۲۸۵,۶۲۳	۴۱۹,۴۶۱	۲۰	اندوخته قانونی	۱۲,۷۰۲,۷۹۹	۱۵,۷۷۸,۱۷۸		
۵۸,۸۲۳	۵۸,۸۲۳	۲۱	اندوخته سرمایه ای				
۲,۰۷۰,۴۴۴	۴,۹۹۲,۳۹۸		سود انباشته				
۹,۴۱۴,۸۹۰	۱۳,۴۷۰,۶۸۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴,۵۶۹,۳۱۷	۶,۴۹۹,۰۳۷	۲۲	سهم اقلیت				
۱۳,۹۸۴,۲۰۷	۱۸,۹۶۹,۷۱۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۰,۵۹۳,۶۰۰	۲۷,۱۶۳,۴۳۲		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۰,۵۹۳,۶۰۰	۲۷,۱۶۳,۴۳۲		جمع دارایی ها

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

موسسه خدمات حسابداری غدیر
حسابدار رسمی
گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۹۵,۱۶۵	۲۱,۴۹۷,۱۰۹		۲۳ درآمد های عملیاتی
(۸,۲۸۶,۱۱۹)	(۱۵,۸۰۲,۱۵۱)		۲۴ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲,۶۰۹,۰۴۶	۵,۶۹۴,۹۵۸		سود ناخالص
۴۲۴,۱۲۶	۱,۸۰۰,۹۰۷		۹-۱-۱ سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۲۸۵,۰۸۹)		(۳۶۳,۵۶۷)	۲۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۶۶,۹۰۳)		(۹۲,۶۵۶)	۲۶ سایر اقلام عملیاتی
(۳۵۱,۹۹۳)	(۴۵۶,۲۲۳)		
۲,۶۸۱,۱۸۰	۷,۰۳۹,۶۴۳		سود عملیاتی
(۱۰۷,۳۹۵)		(۱۳۷,۸۶۰)	۲۷ هزینه های مالی
۴۳۱,۳۰۱		۳۱۶,۰۰۸	۲۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲۳,۹۰۶	۱۷۸,۱۴۸		
۳,۰۰۵,۰۸۶	۷,۲۱۷,۷۹۱		سود قبل از مالیات
			۱۴ مالیات بر درآمد
(۱۲۸,۷۷۴)		(۲۱۶,۱۳۳)	سال جاری
-		(۱۴,۸۲۸)	سال های قبل
(۱۲۸,۷۷۴)	(۲۳۰,۹۶۱)		مالیات بر درآمد
۲,۸۷۶,۳۱۲	۶,۹۸۶,۸۳۰		سود خالص
۱,۳۶۱,۳۳۰	۲,۹۸۸,۳۲۱		سهم اقلیت از سود خالص
۱,۵۱۴,۹۸۲	۳,۹۹۸,۵۰۹		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱۹۲	۵۵۶		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۲۵	۱۵		سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۲۱۶	۵۷۱		۲۹ سود هر سهم

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

۲,۸۷۶,۳۱۲	۶,۹۸۶,۸۳۰		سود خالص
۴۷۲,۵۰۴		۳,۰۹۶,۴۵۲	سود انباشته در ابتدای سال
۱۳۸,۸۲۴		۱۴۶,۹۲۸	۳۰ تعدیلات سنواری
۶۱۱,۳۲۸		۳,۲۴۳,۳۸۰	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۸۹۰,۷۴۵)		(۲,۳۸۷,۳۲۶)	۱۵ سود سهام مصوب
(۲۷۹,۴۱۸)	۸۵۶,۰۵۴		
۸۹۵,۹۰۹	-		۳۱ سهم گروه و اقلیت از سود انباشته شرکت های فرعی و وابسته منتقل شده
۳,۴۹۲,۸۰۳	۷,۸۴۲,۸۸۴		سود قابل تخصیص
(۲۴۹,۴۲۴)	(۱۷۶,۵۲۰)		۲۰ اندوخته قانونی
۳,۲۴۳,۳۸۰	۷,۶۶۶,۳۵۴		سود انباشته پایان سال
۱,۱۷۲,۹۳۶	۲,۶۷۳,۹۵۶		۲۲ سهم اقلیت از سود انباشته
۲,۰۷۰,۴۴۴	۴,۹۹۲,۳۹۸		سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

این صورت سود و زیان تلفیقی از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود سال و تعدیلات سنواری تلفیقی است. صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود سال و تعدیلات سنواری تلفیقی است. صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی همراه، بخش جنبائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		پادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
۲,۳۵۰,۲۶۱	۳,۳۲۸,۱۸۹	۳۲	
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی			
۲۴۱,۴۰۳		۲۶۰,۸۱۵	
(۹۴,۸۹۷)		(۱۲۶,۷۳۵)	
(۲۷۸,۶۷۱)		(۷۶۰,۴۵۴)	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی			
(۱۳۲,۱۶۴)	(۶۲۶,۳۷۴)		
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت			
(۱۰۵,۵۱۶)	(۱۲۶,۶۳۵)		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود			
(۱,۴۷۱,۷۹۳)		(۱,۱۶۰,۲۶۷)	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
(۱,۰۷۶,۸۷۰)		(۸۶,۹۴۰)	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت			
(۲۰۹,۵۲۰)		(۷۸۶,۲۷۷)	
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت خرید شرکت های فرعی پس از کسر وجه نقد تحصیل شده			
۱۹۹,۴۳۴		-	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
۶۷۱,۸۳۸		۳۴۵,۰۵۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت			
۳۳۸,۳۸۶		-	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود			
۴۰۵		۵۸,۶۶۵	
(۱۹۵,۲۶۹)		(۶۳,۶۱۳)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
(۱,۷۴۳,۳۹۰)	(۱,۶۹۳,۳۸۲)		
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی			
۳۶۹,۱۹۱	۸۸۱,۷۹۸		
فعالیت‌های تامین مالی :			
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت			
۶۱,۷۸۰		۳۸۶,۰۰۸	
دریافت تسهیلات مالی			
۱,۷۱۶,۹۷۰		۲,۶۰۹,۲۶۴	
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی			
(۱,۶۸۴,۸۲۶)		(۲,۷۵۰,۸۸۹)	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی			
۹۳,۹۲۴	۲۴۴,۳۸۳		
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد			
۴۶۳,۱۱۵	۱,۱۲۶,۱۸۰		
مانده وجه نقد در ابتدای سال			
۳۱,۸۸۲	۴۹۶,۰۰۳		
تاثیر تغییرات نرخ ارز			
۱,۰۰۶	(۱,۸۸۳)		
مانده وجه نقد در پایان سال			
۴۹۶,۰۰۳	۱,۶۲۰,۳۰۰		
مبادلات غیر نقدی			
۶,۱۵۰,۵۳۳	۶۰۲,۷۷۸	۳۳	

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

موسسه خدمات حسابداری اعتباران مستقل
(حسابداری رسمی)
گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
					دارایی ها
					دارایی های جاری
۴۷,۵۴۷	۷۹,۱۶۴	۱۳	۹۱,۹۱۴	۷۶,۳۴۱	۳ موجودی نقد
۷۹	۲۴۵	۱۴	۴,۰۰۷,۷۱۵	۴,۴۰۳,۷۲۷	۵ دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۰	۱,۱۴۰,۰۴۰	۱۵			
۴۷,۷۲۶	۱,۲۱۹,۴۴۹		۴,۰۹۹,۶۲۹	۴,۴۸۰,۰۶۸	جمع دارایی های جاری
					دارایی های غیر جاری
۲,۰۵۶,۸۷۴	۱,۴۴۶,۰۹۴		۱,۰۲۲,۹۲۹	۱,۱۵۷,۶۱۸	۵-۲ دریافتی های بلند مدت
۲,۷۴۵	۴,۱۰۲	۱۸	۴,۹۲۹,۳۱۶	۵,۷۲۶,۰۵۷	۹ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۰۵۹,۶۱۹	۱,۴۵۰,۱۹۶		-	-	۱۰ دارایی های نامشهود
۲,۱۰۷,۳۴۵	۲,۶۶۹,۶۴۵		۱۰۷,۳۲۵	۱۰۶,۲۶۴	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
			۶,۰۵۹,۵۷۰	۶,۹۸۹,۹۳۹	جمع دارایی های غیر جاری
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			سرمایه
۸۴,۹۶۸	۱۶۷,۳۹۴	۲۰			اندوخته قانونی
۹۶۶,۸۸۶	۱,۶۳۲,۹۶۸				سود انباشته
۸,۰۵۱,۸۵۴	۸,۸۰۰,۳۶۲				جمع حقوق صاحبان سهام
۱۰,۱۵۹,۱۹۹	۱۱,۴۷۰,۰۰۷		۱۰,۱۵۹,۱۹۹	۱۱,۴۷۰,۰۰۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

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

موسسه خدمات مشاوره‌ای اعتباری و حسابرسی
حسابداری رسمی
گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۳,۳۹۲	۱,۷۰۷,۴۶۷		۲۳ درآمد های عملیاتی
(۶۳,۴۰۱)	(۶۴,۳۲۰)		۲۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۳۹,۹۹۱	۱,۶۴۳,۱۴۷		سود عملیاتی
۱۶۹,۶۴۵	۵,۶۰۵		۲۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۰۰۹,۶۳۶	۱,۶۴۸,۷۵۲		سود قبل از مالیات
(۷۹)	(۲۴۵)		۱۴ مالیات بر درآمد
۱,۰۰۹,۵۵۷	۱,۶۴۸,۵۰۷		سود خالص
۱۲۰	۲۳۵		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۲۴	۱		سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۱۴۴	۲۳۶	۲۹	سود هر سهم

گردش حساب سود انباشته

۱,۰۰۹,۵۵۷	۱,۶۴۸,۵۰۷		سود خالص
۲۴۹,۲۳۳		۹۶۷,۲۱۴	سود انباشته ابتدای سال
(۱,۴۰۶)		(۳۲۸)	۳۰ تعدیلات سنواتی
۲۴۷,۸۲۷		۹۶۶,۸۸۶	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۴۰,۰۰۰)		(۹۰۰,۰۰۰)	۱۵ سود سهام مصوب
۷,۸۲۷	۶۶,۸۸۶		
۱,۰۱۷,۳۸۴	۱,۷۱۵,۳۹۳		سود قابل تخصیص
(۵۰,۴۹۸)	(۸۲,۴۲۵)	۲۰	اندوخته قانونی
۹۶۶,۸۸۶	۱,۶۳۲,۹۶۸		سود انباشته پایان سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			فعالیت‌های عملیاتی :
(۱,۳۱۶,۸۸۲)	(۵۳۸,۱۴۲)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۶,۱۷۰		۴,۵۹۶	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴۳۰,۶۸۶		۸۰۸,۹۹۸	سود سهام دریافتی
۴۳۶,۸۵۶	۸۱۳,۵۹۴		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
-	(۷۹)		مالیات بر درآمد :
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۱,۵۸۴)		(۲,۸۳۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-		(۲۹۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۰۰,۳۵۹		-	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۹۲۱		۱,۴۹۵	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۰۰,۶۹۶	(۲۹۱,۳۳۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۵۷۹,۳۳۰)	(۱۵,۹۶۳)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
۶۵۹,۱۸۷		-	دریافتی از سهامداران (سرمایه گذاری غدیر)
۶۵۹,۱۸۷	-		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۷۹,۸۵۷	(۱۵,۹۶۳)		خالص افزایش در موجودی نقد
۱۱,۶۲۱	۹۱,۹۱۴		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۴۳۶	۳۹۰		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۱,۹۱۴	۷۶,۳۴۱		موجودی نقد در پایان سال
۶,۳۱۴,۵۲۴	۴۳۶,۲۱۴		مبادلات غیر نقدی
		۳۳	

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

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۰۸۱۹۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۹۸۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) جزء واحد های تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری غدیر است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان شریعتی - روبروی بلوار میر داماد - کوچه نیک پلاک ۳۰ طبقه دوم و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن و فرآوری کانی های فلزی و غیر فلزی پس از اخذ مجوز های لازم، تاسیس کارخانجات مربوط در نقاط مختلف کشور، مبادرت به کلیه امور بازرگانی، تهیه طرح های اکتشافی، ارائه خدمات فنی و مهندسی، مشاوره، مدیریت، فراهم نمودن دانش فنی و سرمایه گذاری و مشارکت با حقیقی و حقوقی، بانک ها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در سایر شرکت های داخلی و خارجی از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکت های موجود در زمینه های تولیدی، معدنی، صنعتی، ساختمانی، طراحی مهندسی، مطالعاتی و تحقیقاتی، خدماتی و سرمایه گذاری صنعتی و معدنی، املاک و مستغلات، کشاورزی و خدماتی می باشد. فعالیت اصلی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر در دوره مالی مورد گزارش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها صنعتی و معدنی و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های تولید الکترو موتور و آهن اسفنجی به شرح یادداشت ۳-۹ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دائم و موقت و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه را بعهده دارند، طی سال مالی مورد گزارش و سال قبل بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی	گروه		
	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
نفر	نفر	نفر	نفر
-	-	۱۸۶	۱۰۷
۲۱	۲۱	۶۱۶	۷۲۹
۲۱	۲۱	۸۰۲	۸۳۶
۵	۵	۸۶۸	۱۰۱۴۷
			خدماتی
۲۶	۲۶	۱۰۶۷۰	۱۰۹۸۳

کاهش تعداد کارکنان رسمی عمدتاً مربوط به شرکت های گروه موتورزن و افزایش تعداد کارکنان قراردادی و نیز کارکنان شرکت های خدماتی عمدتاً مربوط به شرکت فولاد غدیر نی ریز (بدلیل بهره برداری از واحد احیاء مستقیم) و شرکت های گروه موتورزن (بدلیل تغییر وضعیت کارکنان از رسمی و قراردادی به کارکنان شرکت های خدماتی) است.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن (سهامی خاص) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات است .

۲-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

۲-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند ، تهیه می شود .

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
مواد اولیه بعلاوه سهم مناسبی از هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	کالای خریداری برای فروش
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲-۴- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه گیری :		
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
شناخت در آمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بها دار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیری (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۵-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۵-۲-۱- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) باشد که به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۵-۲-۲- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می گردد.

۶-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه برسهم گروه از خالص ارزش دفتری دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۷-۲- دارایی های نامشهود

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

۷-۲-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	۵ ساله و سه ساله	نرم افزار های رایانه ای

۷-۲-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۸-۲- دارایی های ثابت مشهود

۸-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۸-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاكات موضوع مواد ۱۴۹ و ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ موضوع نامه شماره ۱۶۱۹۹/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۱ ریاست سازمان امور مالیاتی کشور بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
نزولی	۱۰، ۸، ۷ و ۱۲ درصد	ساختمان
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
نزولی	۱۰، ۸، ۷، ۱۲ و ۱۵ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ ساله	تاسیسات
نزولی	۱۰، ۸، ۱۲، ۱۵ و ۳۰ درصد	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۱۰، ۸، ۵، ۳ و ۱۲ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
نزولی	۱۰ درصد	ابزار آلات
خط مستقیم	۴، ۱ و ۱۰ ساله	ابزار آلات
نزولی	۲۰، ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
نزولی	۱۰ درصد	قالب ها
خط مستقیم	۱ و ۴ ساله	قالب ها
خط مستقیم	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری 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 بالا است.

۹-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۰-۲- تسعیر ارز

۱-۱۰-۲- ارقام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود :

الف (تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به " دارایی های واجد شرایط " ، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود .

ب (در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۲-۱۰-۲- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و درآمد ها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تمام تفاوت های تسعیر حاصل ، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود . مضافاً تفاوت های تسعیر ارقام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی می شود .

۱۱-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود . ضمناً ، مزایای سنوات خدمت کارکنان قراردادی (بدلیل تسویه حساب سالانه) محاسبه و در پایان سال تسویه می شود .

۱۲-۲- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

کلیه محصولات شرکت موتورن (الکتروموتور) از تاریخ تحویل دارای دو سال ضمانت می اشد . محصولات دارای اشکال که توسط خریداران عودت می شود در دوره برگشت به عنوان آن سال در حساب ها اعمال می شود .

۱۳-۲- درآمد های عملیاتی

درآمد های عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود . درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری و درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۰.۹۸۲	۷۵.۰۹۳	۴۸۲.۱۵۵	۱.۵۹۷.۴۳۰	۳-۱	موجودی نزد بانک ها
۹۳۲	۱.۲۴۸	۱۳.۸۴۸	۲۲.۸۷۰		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۹۱.۹۱۴	۷۶.۳۴۱	۴۹۶.۰۰۳	۱.۶۲۰.۳۰۰		

۳-۱- موجودی نقد نزد بانک ها عمدتاً مربوط بمبلغ ۹۶۱,۸۶۹ میلیون ریال موجودی نقد شرکت فولاد غدیر نی ریز نزد بانک ها می باشد. همچنین، موجودی نزد بانک ها عمدتاً شامل مبلغ ۵۱,۲۲۴ میلیون ریال هم ارز ریالی موجودی ارزی شرکت های گروه نزد بانک ها می باشد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۷.۷۴۴	۴-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار : سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱.۱۹۱.۸۸۲	۹۳۳.۷۷۲	۴-۲	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱.۱۹۱.۸۸۲	۹۴۱.۵۱۶		

۴-۱- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس مربوط به سرمایه گذاری گروه موتورز در ۶/۹ میلیون سهم بانک صادرات ایران می باشد. که در سال مالی مورد گزارش از سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت منتقل شده است. لازم به ذکر است ارزش بازار سرمایه گذاری های فوق در تاریخ ترازنامه با بهای تمام شده تفاوت قابل ملاحظه ای نداشته از این رو از افشای ارزش بازار آنها صرف نظر گردیده است.

۴-۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۱۶۷.۱۴۱	۸۲۲.۰۹۱	گروه فولاد و غدیر ایرانیان
۲۴.۷۴۱	۱۱۱.۶۸۱	شرکت اکتشاف صنایع و معادن غدیر
-	-	شرکت موتورز
۱.۱۹۱.۸۸۲	۹۳۳.۷۷۲	

۴-۲-۱- سررسید سپرده های سرمایه گذاری بانکی مزبور شش ماهه و یکساله و نرخ سود آن ها ۱۵ تا ۲۰ درصد می باشد.

۴-۲-۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی گروه فولاد و غدیر ایرانیان عمدتاً شامل مبلغ ۳۰۰,۰۹۹ میلیون ریال سپرده های شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان نزد بانک پاسارگاد می باشد که توسط بانک بابت صدور دو فقره ضمانت نامه به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال به نفع شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و مبلغ ۷۵ میلیارد ریال به نفع سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی بابت سپرده شرکت در مزایده عملیات استخراج و فروش کلوخه سنگ آهن معادن اتومالی شمالی و میشدوان در استان یزد و حسن انجام تعهدات قرارداد موضوع مزایده مذکور، مسدود شده است. توضیح اینکه قرارداد استخراج در مهر ۱۳۹۷ به مدت

۲۱ سال با مشارکت شرکت اصلی و شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر با ایمیدرو منعقد گردیده است.

توسعه خدمات حسابداری مدیران مستقل
حسابداری رسمی
گزارش های حسابداری

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
خالص	ذخیره مطالبات	مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:						
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
۱,۴۰۱,۹۵۵	۵۷۸,۵۳۵	(۴,۸۴۷)	۵۸۲,۳۸۲	-	۵۸۲,۳۸۲	۵-۱-۱ مشتریان
۱,۴۰۱,۹۵۵	۵۷۸,۵۳۵	(۴,۸۴۷)	۵۸۲,۳۸۲	-	۵۸۲,۳۸۲	
حسابهای دریافتنی:						
۷۴۲,۳۵۰	۹۰۵,۹۸۱	-	۹۰۵,۹۸۱	-	۹۰۵,۹۸۱	۵-۱-۲ شرکت های وابسته
۲۹,۲۹۹	۴,۰۴۴	-	۴,۰۴۴	-	۴,۰۴۴	سود سهام دریافتنی
۳۰۲,۵۶۱	۶۲۴,۶۵۱	(۵۷,۸۲۶)	۶۸۲,۴۷۶	۱۷,۸۷۴	۶۶۴,۶۰۲	۵-۱-۳ سایر مشتریان
۱,۰۷۵,۲۱۰	۱,۵۲۴,۶۷۵	(۵۷,۸۲۶)	۱,۵۹۲,۵۰۲	۱۷,۸۷۴	۱,۵۷۴,۶۲۸	
۲,۴۷۷,۱۶۵	۲,۱۱۲,۲۰۹	(۶۲,۶۷۳)	۲,۱۷۵,۸۸۴	۱۷,۸۷۴	۲,۱۵۸,۰۰۹	
غیر تجاری:						
۹۶,۴۲۴	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	اسناد دریافتنی
۱۶,۴۲۱	۱۹۲	-	۱۹۲	-	۱۹۲	اشخاص وابسته
۲۳,۹۱۰	۴۰,۰۶۸	-	۴۰,۰۶۸	-	۴۰,۰۶۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۰,۲۷۰	۸,۶۰۰	-	۸,۶۰۰	-	۸,۶۰۰	ودیعه اجاره
۸۳,۶۷۵	۵,۵۸۵	-	۵,۵۸۵	-	۵,۵۸۵	مالیات ارزش افزوده
۲۰۴,۱۷۱	۲۶۱,۲۰۹	(۶,۸۶۳)	۲۶۸,۰۷۲	-	۲۶۸,۰۷۲	۵-۱-۴ سایر اشخاص و شرکت ها
۲۷,۵۳۳	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۶,۴۷۲	۲۰,۴۶۳	-	۲۰,۴۶۳	-	۲۰,۴۶۳	سایر
۲۸۸,۸۸۶	۴۰۶,۵۴۰	(۶,۸۶۳)	۴۱۲,۴۰۴	-	۴۱۲,۴۰۴	
۲,۹۶۶,۰۵۱	۲,۵۱۹,۷۵۰	(۶۹,۵۳۶)	۲,۵۸۹,۳۸۸	۱۷,۸۷۴	۲,۵۷۱,۴۱۴	
شرکت اصلی:						
تجاری:						
حسابهای دریافتنی:						
۹۵۰,۴۳۸	۱,۳۰۰,۵۴۴	-	۱,۳۰۰,۵۴۴	-	۱,۳۰۰,۵۴۴	۵-۱-۵ شرکت های گروه
۱۷۲,۴۲۶	۲۴۱,۹۵۴	-	۲۴۱,۹۵۴	-	۲۴۱,۹۵۴	۵-۱-۲ شرکت های وابسته
۲۶,۶۶۵	-	-	-	-	-	سود سهام دریافتنی
۱,۱۵۰,۵۲۹	۱,۵۴۲,۴۹۸	-	۱,۵۴۲,۴۹۸	-	۱,۵۴۲,۴۹۸	
غیر تجاری:						
۸۵,۲۸۴	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	اسناد دریافتنی
۹,۴۱۱	۱۳,۱۸۰	-	۱۳,۱۸۰	-	۱۳,۱۸۰	کارکنان (وام و مساعده)
۲,۷۵۲,۴۴۵	۲,۷۶۹,۷۵۴	-	۲,۷۶۹,۷۵۴	-	۲,۷۶۹,۷۵۴	۵-۱-۶ شرکت های گروه
۳,۵۵۲	۳,۵۵۲	-	۳,۵۵۲	-	۳,۵۵۲	شرکت ساب سوئد
۵,۴۸۲	۴,۲۲۰	-	۴,۲۲۰	-	۴,۲۲۰	سایر
۲,۸۵۷,۱۷۶	۲,۸۶۱,۲۲۹	-	۲,۸۶۱,۲۲۹	-	۲,۸۶۱,۲۲۹	
۲,۰۰۷,۷۱۵	۲,۴۰۲,۷۲۷	-	۲,۴۰۲,۷۲۷	-	۲,۴۰۲,۷۲۷	

گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۵-۱-۱- مانده اسناد دریافتی تجاری از مشتریان عمدتاً مربوط بمبلغ ۵۶۳٫۸۴۹ میلیون ریال اسناد دریافتی شرکت های گروه متوازن می باشد .

۵-۱-۲- مانده طلب گروه از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۷٫۴۳۶	۲۳۲٫۹۵۴	۶۹۰٫۵۸۹	۸۸۲٫۴۳۵	شرکت فولاد آلیازی
۲۰٫۰۰۰	-	۴۰٫۰۰۰	-	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
		۴٫۲۶۱	۹۰٫۴۶	شرکت آسانبر موتو لیفت
۶٫۰۰۰	۹۰۰۰	۸٫۵۰۰	۱۴٫۵۰۰	شرکت توسعه فولاد قشم
۱۷۳٫۴۳۶	۲۴۱٫۹۵۴	۷۴۳٫۳۵۰	۹۰۵٫۹۸۱	

مانده طلب گروه از شرکت فولاد آلیازی مربوط به مبلغ ۲۳۲٫۹۵۴ میلیون ریال طلب شرکت اصلی بابت سود سهام و مبالغ ۴۴٫۵۶۶ میلیون ریال و ۶۰۴٫۹۱۵ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت های فولاد غدیر نی ریز و آهن و فولاد غدیر ایرانیان بابت فروش محصولات می باشد .

۵-۱-۳- مانده طلب ریالی از مشتریان عمدتاً مربوط بمبالغ ۲۴۹٫۳۸۷ میلیون ریال ، ۲۸۸٫۱۲۹ میلیون ریال و ۱۲۵٫۰۰۹ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت های متوازن گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی ریز می باشد . همچنین مطالبات ارزی از مشتریان بمبلغ ۱۷٫۸۷۴ میلیون ریال مربوط به طلب شرکت متوازن بابت فروش صادراتی به کشورهای عراق و سودان می باشد .

۵-۱-۴- مانده طلب از سایر اشخاص و شرکت ها عمدتاً مربوط بمبالغ ۱۰۰٫۶۸۵ میلیون ریال و ۶۷٫۴۷۸ میلیون ریال به ترتیب مانده طلب شرکت فولاد غدیر نی ریز از شرکت فولاد تکنیک (پیمانکار اصلی واحد احیا مستقیم) و علی الحساب پرداختی به کنسرسيوم فولاد سازی می باشد که در جریان انتقال دارایی های طرح تکمیل واحد احیا مستقیم به حساب های شرکت منتقل شده است . توضیح اینکه ، طلب از شرکت فولاد تکنیک مربوط به مبلغ ۴۸٫۵۳۷ میلیون ریال و ۵۲٫۱۴۸ میلیون ریال به ترتیب تمه علی الحساب ریالی و هم ارز ریالی مبلغ ۱٫۹۱۲٫۹۱۲ یورو علی الحساب ارزی می باشد که تسویه آن موکول به حصول توافق نسبت به ادعاهای شرکت مذکور منجمله نحوه تسویه سپرده های ارزی مکسوره به شرح یادداشت ۵-۱-۱۳ می باشد .

۵-۱-۵- مانده مطالبات تجاری شرکت اصلی از شرکت های گروه مربوط به سود سهام دریافتی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۸٫۴۵۵	۷۰۶٫۸۲۶	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴۸۹٫۸۶۹	۵۲۰٫۱۱۱	شرکت متوازن
۶۱۹	۷۲٫۱۱۲	شرکت فولاد غدیر نی ریز
۱٫۴۹۵	۱٫۴۹۵	شرکت تخته شهید باهنر
۹۵۰٫۴۳۸	۱٫۳۰۰٫۵۴۴	

۵-۱-۶- مانده مطالبات غیر تجاری شرکت اصلی از شرکت های گروه عمدتاً مربوط بمبلغ ۲٫۷۳۰٫۰۰۶ میلیون ریال مانده طلب از شرکت فولاد غدیر نی ریز بابت تامین مالی می باشد .

موسسه خدمات حسابداری غدیران مسئول
حسابداری رسمی
گزارش حسابداری تهیه

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۵-۲- دریافتنی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۰.۳۰۲	۶۸۰.۳۰۲	۶۸۰.۳۰۲	۶۸۰.۳۰۲	تجاری:
۱۵۰.۴۵۳	۲۷۱.۹۹۰	-	-	سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو)
۶۹.۸۵۸	۷۰.۶۰۷	-	-	اکتشافات معادن و صنایع غدیر
۱۰۳.۸۵۹	۱۱۶.۲۳۱	-	-	توسعه بین الملل صنعت پارس
۱۴.۰۴۰	۱۴.۰۷۱	۱۴.۰۴۰	۱۴.۰۷۱	تخته شهید با هنر
۴.۴۱۷	۴.۴۱۷	۴.۴۱۷	۴.۴۱۷	غدیر کانی آرا
۱.۰۲۲.۹۲۹	۱.۱۵۷.۶۱۸	۶۹۸.۷۵۹	۶۹۸.۷۹۰	چاپ بانک صادرات
-	-	۱.۲۲۸	۳.۳۰۹	غیر تجاری:
۱.۰۲۲.۹۲۹	۱.۱۵۷.۶۱۸	۶۹۹.۹۸۷	۷۰۲.۰۹۹	حصه بلند مدت وام کارکنان

مطالبات بلند مدت شرکت اصلی از شرکت های گروه بابت تامین سرمایه در گردش شرکت های مزبور می باشد. ضمناً، شرکت غدیر کانی آرا بدلیل انحلال در سال مالی قبل، از شمول تلفیق مستثنی شده است.

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲۳.۴۳۹	۱.۲۳۲.۸۷۵	(۱.۵۷۵)	۱.۲۳۴.۴۵۰	۶-۱
۱۳۲.۵۳۶	۱۱۷.۵۳۵	-	۱۱۷.۵۳۵	
۶۱۹.۰۷۴	۱.۹۴۳.۹۴۱	(۲.۴۵۰)	۱.۹۴۶.۳۹۱	
۷۴.۹۹۷	۱۶۳.۵۶۶	(۲۴۳.۵۸۸)	۴۰۷.۱۵۳	۶-۲
۶۳۷.۶۶۷	۷۷۸.۹۳۳	-	۷۷۸.۹۳۳	۶-۳
۱۴.۷۱۹	۱۶۲.۰۸۶	-	۱۶۲.۰۸۶	۶-۴
۲.۲۰۲.۴۳۲	۴.۳۹۸.۹۳۶	(۲۴۷.۶۱۲)	۴.۶۴۶.۵۴۸	

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۶-۱- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به مبالغ ۴۳۷,۷۳۳ میلیون ریال ، ۶۱۸,۹۰۲ میلیون ریال و ۱۷۷,۱۰۵ میلیون ریال به ترتیب موجودی کالای ساخته شده شرکت های گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان ، موتوزن و فولاد غدیر نی ریز می باشد . ضمناً ، موجودی کالای ساخته شده گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان مربوط به مجموع مقادیر ۱۳,۵۸۵ تن (سال مالی قبل ۶,۴۶۹ تن) آهن اسفنجی و ۱۱,۶۰۹ تن (سال مالی قبل ۱۲,۲۳۹ تن) میلگرد ، سرقیچی و میلگرد نامنطبق می باشد . توضیح اینکه ، شرکت فولاد شاهرود بدلیل فزونی خالص ارزش بازیافتنی موجودی میلگرد نسبت به بهای تمام شده آن ، مبلغ ۱۲,۷۶۶ میلیون ریال هزینه کاهش ارزش منظور شده در سال قبل را برگشت و به سایر درآمد های عملیاتی منظور نموده است .

۶-۲- موجودی نرمة گندله مربوط به بهای تمام شده ۱۰۰,۷۵۱ تن موجودی نزد شرکت های گروه فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی ریز می باشد که بدلیل فزونی بهای تمام شده موجودی مزبور نسبت به خالص ارزش بازیافتنی آن مبلغ ۲۴۳,۵۸۸ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۱۵۸,۳۴۰ میلیون ریال) ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است . توضیح اینکه ، موجودی نرمة گندله شامل درصدی از مواد اولیه خریداری شده و غیر استاندارد است که قابل استفاده در خط تولید نمی باشد .

۶-۳- قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به مبلغ ۶۸۶,۹۲۴ میلیون ریال موجودی شرکت های گروه فولاد و غدیر ایرانیان می باشد .

۶-۴- سایر موجودی ها عمدتاً مربوط به مبلغ ۸۶,۶۷۸ میلیون ریال موجودی انبار ذوب شرکت فولاد شاهرود می باشد .

۶-۵- موجودی مواد و کالای گروه تا مبلغ ۲,۹۸۴,۸۹۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار و صاعقه تحت پوشش بیمه قرار گرفته است . توضیح اینکه ، بیمه نمودن موجودی مواد اولیه (گندله) ، نرمة گندله و کالای ساخته شده (آهن اسفنجی) شرکت های آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی ریز بدلیل نوع آن ها و شرایط محیطی ، موضوعیت نداشته است .

۷- سفارشات و پیش پرداخت ها

گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
پیش پرداخت های خارجی :		
		مواد اولیه و قطعات
۱۰۱,۰۳۶	۲۹۴,۲۷۲	
۶,۵۳۴	۹,۴۶۱	قطعات یدکی و ابزار مصرفی
۱۰۷,۵۷۰	۳۰۳,۷۳۲	۷-۱
پیش پرداخت های داخلی :		
		خرید مواد اولیه
۶۵۱,۴۳۸	۱,۳۰۷,۵۹۹	۷-۲
		خرید کالا و خدمات
۲۶۰,۰۳۳	۲۸۶,۸۴۷	۷-۳
		بیمه داراییها
۱,۱۴۲	۵۳۲	
		سایر
۱۱,۱۸۶	۲,۹۷۸	
۹۲۳,۷۹۹	۱,۵۹۷,۹۵۶	
۱,۰۳۱,۳۶۹	۱,۹۰۱,۶۸۸	

۷-۱- مانده پیش پرداخت های خارجی بمبلغ ۳۰۳,۷۳۲ میلیون ریال تماماً مربوط به شرکت های گروه موتوزن می باشد . مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به مبالغ ۱۲۲,۰۹۲ میلیون ریال ، ۲۱,۵۹۲ میلیون ریال و ۳۳,۹۵۳ میلیون ریال به ترتیب سفارشات خرید ورق سیلیکون از شرکت ویلنا ، بلبرینگ از کشور چین و بوش برنزی از کشور هندوستان می باشد .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۷-۲- مانده پیش پرداخت خرید مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۲۵۳,۸۲۵ میلیون ریال پیش پرداخت شرکت آهن و فولاد ایرانیان به شرکت به شرکت معدنی و صنعتی چادرملو بابت خرید مواد اولیه می باشد .

۷-۳- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات در تاریخ ترازنامه عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۲۴,۱۲۱ میلیون ریال به ترتیب پیش پرداخت شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت ملی گاز استان یزد بابت گاز رسانی به پروژه گندله سازی بهاباد و شرکت برق منطقه ای استان یزد می باشد . لازم به توضیح است که بموجب تفاهم نامه منعقد شده ، مبلغ پرداختی به شرکت ملی گاز استان یزد پس از بهره برداری پروژه ، از بهای گاز مصرفی گندله سازی بهاباد کسر خواهد شد .

۸- دارایی های نگهداری شده برای فروش

دارایی های نگهداری شده برای فروش به مبلغ ۳,۰۶۴ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل همین مبلغ) مربوط به مبالغ ۲,۳۱۴ میلیون ریال و ۷۵۰ میلیون ریال به ترتیب بهای یک قطعه زمین با سوله متعلق به شرکت موتوژن واقع در کاشان و یک باب ساختمان تملک شده توسط شرکت ممتاز الکتریک (گروه موتوژن) واقع در روستای قم قلعه مهاباد می باشد . شرکت های مذکور قصد استفاده از ساختمان های تملک شده را ندارند و در سال مالی آتی نسبت به فروش آن ها اقدام خواهند نمود .

۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه :
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۹۳۱,۱۰۶	۶,۲۹۵,۰۲۷	-	۶,۲۹۵,۰۲۷		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۵,۷۱۶	۹,۴۹۱	-	۹,۴۹۱		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۳,۹۴۶,۸۲۲	۶,۳۰۴,۵۱۸	-	۶,۳۰۴,۵۱۸	۹-۱	
۸,۹۲۱	۲۴,۱۱۶	-	۲۴,۱۱۶	۹-۲	علی الحساب افزایش سرمایه گذاری
۳,۹۵۵,۷۴۳	۶,۳۲۸,۶۳۴	-	۶,۳۲۸,۶۳۴		
شرکت اصلی :					
۲,۳۷۸,۴۰۳	۲,۵۶۵,۱۳۹	-	۲,۵۶۵,۱۳۹	۹-۱	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲,۵۵۰,۷۳۶	۳,۱۶۰,۷۳۶	-	۳,۱۶۰,۷۳۶		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۷۷	۱۸۲	-	۱۸۲		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۴,۹۲۹,۳۱۶	۵,۷۲۶,۰۵۷	-	۵,۷۲۶,۰۵۷		

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن اسپهان، خاص
 یلداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۹-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرکت های پذیرفته شده در	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	کامین ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	در صد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲,۰۹۱,۶۰۷	۲,۹۴۰,۳۵۱	۲,۶۱۵,۰۰۲	-	۳۳/۹۷	۱,۴۱۳,۳۵۱,۳۶۰
۱,۷۹۸,۰۶۵	-	۲,۶۳۸,۹۲۷	-	۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۸۵۹	-	۴۰,۶۱۵	-	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۷۵	-	۴۸۳	-	۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
۲,۹۳۱,۱۰۶	-	۶,۳۹۵,۰۲۷	-	-	۶,۳۹۵,۰۲۷
۲,۰۵۷	-	۴,۱۳۳	-	۳۷	۴,۱۳۳
۳,۹۶۰	-	۳,۹۶۰	-	۰,۴	۳,۹۶۰,۰۰۰
۳۵۲	-	۳۵۲	-	۳,۲	۳۵,۲۰۰
۱۸۰	-	۹۰	-	۹	۹۰
۱۰۰	-	۱۰۰	-	۹۹,۶	۹۹۶
۱۵۰	-	۷۵	-	۰,۰۵	۷۵
۸,۳۴۰	-	-	-	-	-
۶۷۷	-	۷۸۱	-	-	۷۸۱
۱۵,۷۱۶	-	۹,۴۹۱	-	-	۹,۴۹۱
۲,۹۴۶,۸۲۳	-	۶,۳۰۴,۵۱۸	-	-	۶,۳۰۴,۵۱۸

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:
 شرکت فولاد آلیاژی ایران
 شرکت توسعه آهن فولاد گل گهر *
 شرکت توسعه فولاد قسم
 شرکت صنایع ساخت تجهیزات آسلیبر موتورزن
 سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:
 شرکت تعاونی حمایت فولاد سازان معین
 شرکت بازرگانی اعتماد غدیر
 شرکت تجهیزات مدارس ایران
 شرکت شاهرود فروزش
 شرکت غدیر کانی آرا - در حال تصفیه
 شرکت خدمات انفورماتیک راهبر
 بانک صادرات
 سایر

عمده ترین سرمایه گذاری در شرکت آهن و فولاد گل گهر می باشد که ارزش روز آن با توجه به صورت های مالی به مراتب بیشتر از بهای تمام شده آن می باشد.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن (سهامی خاص)
 پدافست های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در صد سرمایه گذاری		شماره سهام		شرکت های پذیرفته شده در	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	گذاری				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱,۵۹۴,۳۹۶	۱,۸۸۱,۰۳۲	۱,۸۸۱,۰۳۲	-	۱,۸۸۱,۰۳۲	۴۴,۹	۱,۸۸۲,۹۳۸,۰۹۶	✓	شرکت های فرعی:	
۳۱۰,۸۶۶	۳۱۰,۸۶۶	۳۱۰,۸۶۶	-	۳۱۰,۸۶۶	۶۲,۷	۲۹۰,۵۸۲,۵۸۰		شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
۳۳۴,۹۷۰	۳۳۴,۹۷۰	۳۳۴,۹۷۰	-	۳۳۴,۹۷۰	۶,۵	۳۳۴,۹۷۰,۰۰۰		شرکت موتوزن	
۱۹,۸۵۰	۱۹,۸۵۰	۱۹,۸۵۰	-	۱۹,۸۵۰	۹۹/۲۵	۱۹,۸۴۹,۹۵۰		شرکت فولاد غدیر نی ریز	
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰	۹,۹	۹,۹		شرکت توسعه بین المللی صنعت پارس	
۹,۴۰۳	۹,۴۰۳	۹,۴۰۳	-	۹,۴۰۳	۷۴/۷۷	۱۴,۹۵۴,۸۱۴		شرکت نیکل کاران کبیر قارس	
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	-	۸,۰۰۰	۹,۸	۹,۸۰۰,۰۰۰		شرکت فولاد گستر غدیر سیرجان	
۱۸	۱۸	۱۸	-	۱۸				سایر	
۲,۳۷۸,۴۰۳	۲,۵۶۵,۱۳۹	۲,۵۶۵,۱۳۹	-	۲,۵۶۵,۱۳۹				سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:	
۱,۷۰۴,۶۰۶	۲,۹۴۰,۳۵۱	۱,۷۰۴,۶۰۶	-	۱,۷۰۴,۶۰۶	۳۴,۰۸	۱,۷۱۱,۳۳۵,۵۸۷	✓	شرکت فولاد ایلیزی ایران	
۷۳۸,۰۰۰	۱,۳۳۸,۰۰۰	۱,۳۳۸,۰۰۰	-	۱,۳۳۸,۰۰۰	۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت توسعه آهن فولاد گل گهر	
۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰		۲۱۰,۰۰۰		شرکت توسعه آهن فولاد گل گهر (حق تقدم)	
۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	-	۱۷,۵۰۰	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت توسعه فولاد قشم	
۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	-	۶۳۰	۲,۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع ساخت تجهیزات آسترون موتوزن	
۲,۵۵۰,۷۳۶	۲,۸۱۶,۰۷۳۶	۲,۸۱۶,۰۷۳۶	-	۲,۸۱۶,۰۷۳۶				سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:	
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰	۹۹,۶	۹۹,۶		شرکت غدیر کانی آرا - در حال تصفیه	
۷۷	۸۲	۸۲	-	۸۲				سایر	
۱۷۷	۱۸۲	۱۸۲	-	۱۸۲					
۴,۹۲۹,۳۱۶	۵,۷۳۶,۰۵۷	۵,۷۳۶,۰۵۷	-	۵,۷۳۶,۰۵۷					

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۹-۱-۱ سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

سهام از خالص کل	سهام از خالص		
دارایی ها	سرقفلی	دارایی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۹۳۱.۱۰۶	۹۸.۹۷۷	۳.۸۳۲.۱۲۸	مانده در ابتدای سال
۱.۲۳۱.۷۵۵	۷.۱۸۳	۱.۲۱۴.۵۷۲	تحصیل طی سال
۱.۸۰۸.۶۹۷	-	۱.۸۰۸.۶۹۷	سهم از سود شرکتهای وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقفلی
(۶۵۸.۷۴۱)	-	(۶۵۸.۷۴۱)	سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال
(۷.۷۹۰)	(۷.۷۹۰)	-	استهلاك سرقفلی
۶.۲۹۵.۰۲۷	۹۸.۳۷۰	۶.۱۹۶.۶۵۷	

- تحصیل طی سال مربوط به مبلغ ۱,۲۲۰,۰۰۰ ریال مجموع مشارکت شرکت اصلی و شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان در شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر و مبلغ ۱,۷۵۵ ریال واریزی شرکت موتوزن ایران بابت سرمایه تعهد شده شرکت صنایع ساخت تجهیزات آسانبر موتوزن می باشد

- خلاصه وضعیت مالی و عملیاتی شرکت های وابسته به شرح زیر می باشد :

دارایی ها	بدهی ها	حقوق صاحبان سهام	درآمد ها	هزینه ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۳۸۹,۶۵۸	۱۰,۹۸۲,۱۳۷	۷,۴۰۷,۵۲۱	۱۴,۵۷۰,۳۷۹	۱۲,۰۱۵,۲۴۲	فولاد آلیاژی ایران
۲۲,۸۶۸,۴۶۴	۴,۷۹۲,۸۳۰	۱۸,۰۷۵,۶۳۴	۱۱,۲۹۷,۵۲۸	۸,۰۱۱,۲۰۱	توسعه آهن و فولاد گل گهر
۲۷۷,۱۷۸	۱,۶۰۳	۲۷۵,۵۷۵	۴۹,۶۹۶	۱۵,۹۱۵	توسعه فولاد قشم - در مرحله قبل از بهره برداری

۹-۲- علی الحساب افزایش سرمایه گذاری به مبلغ ۲۴,۱۱۵ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۸,۹۲۱ میلیون ریال) مربوط به هم ارز ریالی مبلغ ۵۱۲,۲۹۶ دلار آمریکا (معادل ۱۶۷,۳۶۱,۹۸۴ تنگه قزاقستان) ووجه پرداختی توسط شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر بابت عملیات اکتشاف در پروژه ۶ محدوده آگادیر قزاقستان می باشد . توضیح اینکه ، بموجب توافق بعمل آمده با شرکت ای شیا کاپر (سهامدار ۳۰ درصد از سهام شرکت پرشین غدیر قزاقستان P.G.K. و شریک شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر در شرکت مزبور) مقرر گردیده هزینه های عملیات توسط شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر پرداخت شود . خاطر نشان می سازد ، طبق قرارداد حقوق بهره برداری از منابع زیر زمینی منعقد شده با سازمان زمین شناسی قزاقستان در فروردین ۱۳۹۶ ، سهم شرکت پرشین غدیر قزاقستان از محل منافع ایجاد شده (ارزش پروانه بهره برداری) معادل ۷۵ درصد می باشد . توضیح اینکه ، شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر نظارت مستقیم بر روی خرج کرد و هزینه های شرکت PGK اعمال می نماید . عملیات اجرایی پروژه از تیر ماه ۱۳۹۶ با افتتاح حساب بانکی برای شرکت مذکور آغاز شده است .

توسعه خدمات حساسی مدبران صنعت
حسابداری و رسمی
گزارش و محاسبات رسمی

۹-۲- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		اقامتگاه	نام شرکت
شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
تولید آهن اسفنجی	۴۴.۸۶	۴۴.۸۶	۴۴.۸۶	۴۴.۸۶	۴۴.۸۶	ایران	شرکت های فرعی
تولید الکتروموتور	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	ایران	آهن و فولاد غدیر ایرانیان * موتوزن *
تولید آهن اسفنجی	۶۴.۹۹	۶۴.۹۹	۶۴.۹۹	۶۴.۹۹	۶۴.۹۹	ایران	فولاد غدیر نی رید
اکسترف ، استخراج و بهره برداری از مواد معدنی فلزی و غیر فلزی	۹۹.۳۵	۹۹.۳۵	۹۹.۳۵	۹۹.۳۵	۹۹.۳۵	ایران	توسعه بین المللی صنعت پارس - در مرحله قبل از بهره برداری
بهره برداری از معادن نیکل	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	نیکل کاران کبیر فارس تخته شهید باهنر
تولید نیویان	۷۴.۷۷	۷۴.۷۷	۷۴.۷۷	۷۴.۷۷	۷۴.۷۷	ایران	فولاد گستر غدیر سیرجان - قبل از بهره برداری
فقد فعالیت	۹۸.۵۰	۹۸.۵۰	۹۸.۵۰	۹۸.۵۰	۹۸.۵۰	ایران	اکسترف معادن و صنایع غدیر - قبل از بهره برداری
مشارکت در طرح های صنعتی ، معدنی و اکتشافی	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	توسعه تیتانیوم ایران
تولید پیچکنت و تجهیز معادن تیتانیوم کهنوج	۹۸.۰۰	۹۸.۰۰	۹۸.۰۰	۹۸.۰۰	۹۸.۰۰	ایران	فولاد شاهرود *
طراحی و ساخت مصنوعات فلزی	-	۲۴.۰۶	-	۲۴.۰۶	۲۴.۰۶	ایران	سک تکین البرز *
طراحی و ساخت مصنوعات فلزی	-	۳۳.۶۰	-	۳۳.۶۰	۳۳.۶۰	ایران	ساخت ابزار و قالب های صنعتی پانور اندیش *
تولید الکتروموتور و ابزار آلات و قالب	-	۴۲.۷۱	-	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	ایران	صنایع ممتاز الکتریک *
تولید سوشیج و ترنسفال برده و کور آهن	-	۴۲.۶۳	-	۴۲.۶۳	۴۲.۶۳	ایران	خودرو صنعت موتوزن *
تولید دینام اسارت خودرو	-	۴۲.۷۱	-	۴۲.۷۱	۴۲.۷۱	ایران	
تولید فولاد	۳۳/۹۷	۳۳/۹۷	۳۳/۹۷	۳۳/۹۷	۳۳/۹۷	ایران	شرکت های وابسته:
تولید آهن اسفنجی	۱۰	۲۰	۱۰	۲۰	۲۰	ایران	فولاد البرزی ایران
ایجاد کارخانه های فولاد سازی	۱۰	۲۰	۱۰	۲۰	۲۰	ایران	توسعه آهن و فولاد گل کهر
ساخت تجهیزات آستیر	۲۰	۵۰	۲۰	۵۰	۵۰	ایران	توسعه فولاد قسم - - در مرحله قبل از بهره برداری صنایع ساخت تجهیزات آستیر موتوزن

* شمول تلفیق به شرکت های که سهم گروه در آن ها کمتر از ۵۱ درصد می باشد ناشی از برخورداری از حق کنترل بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				شرح اقلام
	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در ابتدای سال		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ماده در	تخل و انفصالات و تعدیلات	استهلاک	ماده در	تخل و انفصالات و تعدیلات	افزایش	ماده در	گروه:
۷۰۰۴	۵۹۹۹	۱۵۸۸	-	۱۵۸۴	۴	۷۵۸۸	۵۸۰	۷۰۰۸	دارایی فنی
۵۹۲۶	۹۶۸۱	۵۸۳۷	-	۲۳۵۸	۲۴۷۹	۱۵۵۱۸	۶۱۱۳	۹۰۴۵	بیم افزار رایانه ای
۱۸۹,۴۳۷	۲۹,۴۳۷	-	-	-	-	۲۹,۴۳۷	-	۱۸۹,۴۳۷	حق امتیاز معدن
۲۴,۵۸۲	۲۴,۵۸۲	-	-	-	-	۲۴,۵۸۲	-	۲۴,۵۸۲	تعمیر کاربری و اضافه تراکم ساختمان
۴۷,۶۱۶	۵۳۱,۶۷۲	-	-	-	-	۵۳۱,۶۷۲	۱۸,۲۰۰	۳۳۸,۵۶	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۶۹۷,۵۶۵	۵۹۱,۳۷۲	۷,۴۲۶	-	۲,۹۴۲	۲,۴۸۳	۵۹۸,۹۹۷	۳۹,۵۴۹	۷۰۱,۰۴۸	بروزه های در جریان تکمیل
۹۹,۶۳۵	۱۲۲,۸۶۴	-	-	-	-	۱۲۲,۸۶۴	۲۳,۱۳۹	۹۹,۶۳۵	پیش پرداخت سرمایه ای
-	۸۳۴	-	-	-	-	۸۳۴	۸۳۴	-	-
۷۹۷,۲۰۰	۷۱۵,۰۷۰	۷,۴۲۶	-	۲,۹۴۲	۲,۴۸۳	۷۲۲,۲۹۶	۶۳,۶۱۳	۸۰۰,۶۸۳	شرکت اصلی:
-	-	۳۷۵	-	-	-	۳۷۵	-	۳۷۵	بیم افزار رایانه ای
-	-	۳۷۵	-	-	-	۳۷۵	-	۳۷۵	شرکت اصلی:

۱-۱- حق امتیاز معدن در تاریخ ترازنامه مربوط به حق امتیاز معدن سنگ سنگر سور گاه، مس و آهن که کن و سنگ آهن پلاسری می باشد که تماماً در سنوات قبل توسط شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از انحصار حقیقی خریداری شده است. ضمناً، مانده سرفصل مزبور در ابتدای سال مالی مورد گزارش شطل مبلغ ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بهای تحصیل ۸۰ درصد از امتیاز و حقوق برآورد بهره برداری معدن تیتان قره آتاج ارومیه به شماره ۱۷۴۹۲۶ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۰۷ توسط شرکت اکتشاف معدن و صنایع غدیر بر اساس نظام نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۲ با شرکت توسعه آینه سید (مالک کل برآورد بهره برداری معدن تیتانیم) می باشد که با رعایت به تغییر در سیاست گذاری های شرکت اصلی در ارتباط با اولویت بندی و همچنین تبدیل قلمن تقدیمی لازم، قرارداد مذکور فسخ و پروزه مربوطه منقذ گردیده و به انعام رسیده است.

۱-۲- تغییر کاربری و اضافه تراکم مربوط به ساختمان های تجارت وکی عمر شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان می باشد.

۱-۳- افزایش حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی در دوره مالی مورد گزارش عمدتاً مربوط به مبلغ ۳۲,۵۰۰ میلیون ریال خرید حق امتیاز برق پروژه بهاد توسط شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان می باشد. همچنین، تعدیلات سرفصل حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی مربوط به خالص مبلغ ۶۵,۰۰۰ میلیون ریال و ۴۶,۸۰۰ میلیون ریال به ترتیب انتقال حق امتیاز آب سد چشمه علی از سرفصل دارایی های ثابت مشهود شرکت فولاد غدیر نی ریز و انتقال بهای تمام شده تأسیسات برق به سرفصل دارایی های ثابت مشهود شرکت مزبور می باشد.

۱-۴- بروزه های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای تماماً مربوط به شرکت اکتشاف معدن و صنایع غدیر می باشد. بروزه های مزبور مربوط به هزینه های عملیاتی (و نیز سهم از هزینه های انرژی و عمومی) شرکت مزبور در رابطه با مراحل شناسایی و پیجویی برای احداث پروژه های اکتشاف، مراحل عمومی و تقسیمی اخذ گواهی اکتشاف و تهیه طرح بهره برداری بسط و توسعه پروژه بهره برداری بسط و توسعه پروژه بهره برداری در پیته های ۱، ۲ و ۳ مازنیزان، پیته های ۴ و ۱۸ کرمان، پیته انزلیجان غربی، پیته فارس، معدن نیکل و پلیک و آباده جازموربان و ۶ محبوه اکتادیر قزاقستان می باشد. توضیح اینکه، درصد پیشرفت فیزیکی مراحل شناسایی و پیجویی برای اخذ پروژه اکتشاف کلیه پیته ها ۱۰۰ درصد (باستثنای پلیک ۴ آباده جازموربان ۵۰ درصد) مراحل عمومی و تقسیمی برای اخذ گواهی اکتشاف، معدن نیکل و پلیک به ترتیب ۱۵ درصد و ۲۸ درصد و تهیه طرح بهره برداری بسط و توسعه پروژه اکتادیر قزاقستان ۳۸ درصد و تهیه طرح بهره برداری بسط و توسعه پروژه اکتادیر قزاقستان ۳۷ درصد می باشد. سرمایه لازم بسط و تکمیل پروژه های مزبور در ایران مبلغ ۶۱۴,۹۷۰ میلیون ریال و در قزاقستان یک میلیون دلار آمریکا می باشد.

توجه: ۱۰۰ درصد و ۱۰۰ درصد محاسبه شده است
 توجه: کلیه حسابات حسابداری مطابق استانداردهای حسابداری رسمی است
 گزارش: حسابداری

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۱- سرقفلی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰.۸۰۳	۱۸۶.۶۱۴	بهای تمام شده در ابتدای سال
۱۴.۶۶۶		انتقال از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲۵.۴۵۰	۷.۳۱۳	سرقفلی تحصیل شده طی سال
۱۲۵.۶۹۵	-	تعدیلات
۱۸۶.۶۱۴	۱۹۳.۹۲۷	بهای تمام شده در پایان سال
۹.۸۰۴	۶۸.۰۰۹	استهلاک انباشته در ابتدای سال
۴.۴۰۰	-	انتقال از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۸.۲۶۸	۸.۶۵۸	استهلاک سال
۴۵.۵۳۷	-	تعدیلات
۶۸.۰۰۹	۷۶.۶۶۷	استهلاک انباشته در پایان سال
۱۱۸.۶۰۵	۱۱۷.۲۶۰	مبلغ دفتری

۱۱-۱- انتقال از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در سال مالی قبل مربوط به تغییر وضعیت شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از شرکت وابسته به فرعی می باشد. ضمناً، تعدیلات مانده بهای تمام شده و استهلاک انباشته سرقفلی در سال مالی قبل عمدتاً مربوط به انتقال سهام شرکت های موتوزن و آهن و فولاد غدیر ایرانیان از شرکت سرمایه گذاری غدیر به بهای دفتری می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته		بهای تمام شده	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ماده در میان سال	فروخته شده	ماده در میان سال	ماده در میان سال
۳۲۸,۳۴۰	۳۳۰,۱۵۷	-	-	۳۳۰,۱۵۷	۳۲۸,۳۴۰
۳۰۳,۸۹۰	۳,۱۷۵,۸۹۲	۳۵۹,۷۴۰	۰	۲,۴۳۵,۶۳۲	۴۶۸,۵۸۳
۹۹۹,۶۵۶	۲,۷۴۴,۴۸۴	۱,۰۳۰,۱۸۳	۲	۳,۷۶۴,۶۶۷	۱,۸۶۴,۹۸۸
۷۵,۸۷۵	۲۰۹,۰۷۶	۱۹۲,۸۸۳	(-)	۴۰۱,۹۵۸	۲۳۳,۳۳۸
۲۱,۳۹۳	۲۳,۸۰۹	۳۳,۳۸۰	۷۴۷	۵۷,۱۸۹	۵۱,۹۷۷
۲۵,۷۵۸	۳۹,۵۶۲	۳۹,۶۲۲	۷۲	۷۹,۱۸۳	۵۴,۶۸۸
۱,۷۵۴,۹۱۳	۵,۵۳۲,۹۷۸	۱,۵۴۵,۸۰۷	۸۲۱	۷,۰۶۸,۷۸۶	۲,۹۹۱,۸۱۴
۳,۹۸۱,۹۹۴	۱,۳۶۰,۱۴۹			۱,۳۶۰,۱۴۹	۳,۹۸۱,۹۹۴
۱,۳۷۴,۷۷۲	۱,۰۳۹,۹۱۰			۱,۰۳۹,۹۱۰	۱,۳۷۴,۷۷۲
۱۹,۵۸۵	۲۰,۷۸			۲۰,۷۸	۱۹,۵۸۵
۷,۱۳۱,۳۶۴	۷,۹۱۵,۱۱۵	۱,۵۴۵,۸۰۷	۸۲۱	۹,۴۶۰,۹۲۳	۸,۳۶۸,۱۶۵

افزایش

۳۱۷

۴۶۸,۵۸۳

ساختن و تالیفات

ماشین آلات و تجهیزات

ابزار آلات و قالب ها

وسایل نقلیه

اثاثه و وسولیات

دارایی در جریان تکمیل

پیش پرداخت سرمایه ای

اقلام سرمایه ای نزد انبار

مبالغ به میلیون ریال

مبالغ دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده				
۱۳۹۶/۶/۳۱	۱۳۹۷/۶/۳۱	مانده در پایان سال	استهلاک فروش رفته	استهلاک ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	فصل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۷۲.۱۰۳	۷۲.۳۱۲	-	-	-	-	۷۲.۳۱۲	-	-	۲۰۹	۷۲.۱۰۳
۲۰.۹۰۳	۲۹.۹۵۷	۷۰.۴۱	-	۱.۴۴۳	۵.۵۹۹	۲۶.۹۸۸	۲۸۶	-	-	۲۶.۵۰۲
۱.۵۳۹	۲.۳۷۸	۱.۱۳۴	(۹۳۰)	۵۳۱	۱.۵۳۳	۳.۵۱۲	-	(۱.۹۲۶)	۲.۳۶۶	۳.۰۷۲
۲.۳۲۶	۱.۶۱۷	۲.۷۷۹	-	۹۳۳	۱.۸۴۶	۴.۳۹۶	۵۸	-	۲۵۶	۴.۰۸۲
۱۰۶.۷۸۱	۱۰۶.۳۶۴	۱۰.۹۴۴	(۹۳۰)	۲.۸۹۶	۸.۹۷۸	۱۱۷.۳۰۸	۵۴۴	(۱.۹۲۶)	۲.۸۳۱	۱۱۵.۷۵۹
۵۴۴	-						(۵۴۴)	-	-	۵۴۴
۱۰۷.۳۲۵	۱۰۶.۳۶۴	۱۰.۹۴۴	(۹۳۰)	۲.۸۹۶	۸.۹۷۸	۱۱۷.۳۰۸	-	(۱.۹۲۶)	۲.۸۳۱	۱۱۶.۳۰۳

پیش پرداخت سرمایه ای

جمع کل

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۲-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۱۰,۳۸۷,۱۷۶ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۲۲,۱۸۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، زلزله و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین دارایی های در جریان تکمیل شرکت فولاد غدیر نی ریز با بهای تمام شده ای مبلغ ۵۵۴۳,۳۴۰ میلیون ریال توسط پیمانکاران پروژه بیمه شده است.

۱۲-۴- نقل و انتقالات و تعدیلات سرفصل های مختلف دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۴,۰۰۶,۹۷۰ میلیون ریال عمدتاً مربوط به مبالغ ۳,۴۰۶,۶۸۷ میلیون ریال و ۴,۷۲۳,۸۶۳ میلیون ریال به ترتیب انتقال دارایی های پروژه واحد احیا مستقیم متعلق به شرکت فولاد غدیر نی ریز و ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات و تجهیزات کارخانه ذوب متعلق به شرکت فولاد شاهرود به سرفصل های مربوط می باشد. توضیح اینکه، بهره برداری از پروژه های مزبور در سال مالی مورد گزارش آغاز گردیده است.

۱۲-۵- مانده دارایی های در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سفرشات و پ پ	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ پ	داراییهای در جریان تکمیل	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۴	-	۰	-	شرکت اصلی
۱,۲۲۷,۵۹۲	۳,۰۸۴,۲۲۹	۴۵۸,۶۵۵	۵۵۴,۳۴۰	۱۲-۵-۱ فولاد غدیر نی ریز
۱۱۳,۲۵۷	۷۵۴,۳۰۷	۵۴۷,۶۲۰	۶۵۳,۴۷۸	۱۲-۵-۲ گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵,۶۱۳	۷۰,۵۳۸	۵,۶۱۳	۷۰,۵۳۸	۱۲-۵-۳ توسعه بین الملل صنعت پارس
۲,۳۵۸	۳۷,۲۰۹	۲,۴۴۸	۳۷,۶۴۵	۱۲-۵-۴ تخته شهید با هنر
-	۳۰,۷۸۲	-	۳۰,۷۸۲	۱۲-۵-۵ نیکل کاران
۲۵,۴۰۸	۴,۹۲۹	۱۵,۵۷۴	۱۳,۳۶۷	گروه موتوزن
۱,۳۷۴,۷۷۲	۳,۹۸۱,۹۹۴	۱,۰۲۹,۹۱۰	۱,۳۶۰,۱۴۹	

۱۲-۵-۱- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت فولاد غدیر نی ریز به شرح زیر می باشد:

نام پروژه	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد پیشرفت	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ پ
			میلیون ریال	میلیون ریال
واحد فولاد سازی	پایان آذر ۱۳۹۸	۴۲	۵۲۵,۹۱۶	۴۰۹,۳۱۵
تکمیل و اجرای جاده های ناتمام داخلی و رمب ها			۲۸,۴۲۴	-
خرید زمین برای احداث مهمانسرا			-	۵,۱۰۳
سایر			-	۴۴,۳۳۷
			۵۵۴,۳۴۰	۴۰۹,۳۱۵

واحد فولاد سازی مربوط به بخشی از مبالغ انتقالی طبق گزارش هیات رسمی کارشناسان دادگستری بوده و همزمان با انتقال طرح به شرکت منتقل شده و مبلغ برآوردی برای تکمیل پروژه ۱,۸۳۱ میلیارد یوان چین می باشد. توضیح اینکه، مانده دارایی های در جریان تکمیل شرکت فولاد غدیر نی ریز مربوط واحد احیا مستقیم و پست برق و خط انتقال ۴۰۰ کیلو وات، واحد آب رسانی و ایستگاه تقلیل فشار و خط انتقال گاز می باشد که در سال مالی مورد گزارش با تکمیل پروژه های مزبور، مورد بهره برداری واقع شده است. تعهدات سرمایه ای مربوط به پروژه های در جریان تکمیل معادل ۹۸,۵۷۳ میلیون ریال و ۳,۰۶۱,۹۱۵ ریال برآورد می باشد.

توضیحات خدمات حسابرسی تدوین شده است
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۲-۵-۲- دارایی های در جریان تکمیل گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرح زیر تفکیک می گردد :

سفرشات و پ ب	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ ب
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۲۱۸	۲۸۲,۷۸۶	پروژه گندله سازی بهاباد
۶,۸۹۵	۱۰۲,۲۴۸	تاسیسات گاز
-	۱۱۰,۵۷۲	ساختمان های واقع در خیابان ولی عصر و بخارست
۴۸۴,۴۲۷	-	خرید کمپرسور و شیرآلات
۲۰,۰۸۰	۱۵۷,۸۷۲	سایر
۵۴۷,۶۲۰	۶۵۲,۴۷۸	

- جواز تاسیس مجتمع گندله سازی بهاباد در سال ۱۳۹۴ توسط سازمان معدن و تجارت با ظرفیت ۳,۴۰۰,۰۰۰ تن در سال با سرمایه ثابت مورد نیاز ۶,۹۱۲,۹۸۰ میلیون ریال ، ارزش ماشین آلات داخلی و خارجی مورد نیاز به ترتیب به مبالغ ۱,۰۲۲,۲۸۹ و ۵۲,۵۰۰ هزار یورو به نام شرکت صادر شده است . طرح مذکور در مراحل اولیه برای ایجاد زیر ساخت ها (خاکبرداری ، تسطیح و ...) می باشد . ضمناً ، دو باب ساختمان واقع در خیابان های ولی عصر و بخارست در سنوات قبل خریداری شده و عملیات مرتبط با بازسازی و تکمیل آن ها در جریان می باشد .

- تعهدات سرمایه ای مربوط به قرارداد های منعقد شده گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان در رابطه با پروژه های فوق ، جمعا میزان ۵,۸۴۷ میلیارد ریال و ۱۱۳ میلیون یورو می باشد .

- دارایی های در جریان تکمیل گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان در پایان سال مالی قبل شامل مبلغ ۳۹۹,۷۱۶ میلیون ریال مانده پروژه تولید مواد اولیه (شمش) برای خط تولید نورد مشتمل بر ماشین آلات فولاد سازی برای عملیات ذوب می باشد که در سال مالی مورد گزارش به بهره برداری رسیده است .

۱۲-۵-۳- دارایی های در جریان شرکت توسعه بین الملل صنعت پارس بمبلغ ۷۰,۵۲۸ میلیون ریال مربوط به بهای تمام شده پروژه تولید احداث کارخانه تولید آهن اسفنجی کرمان می باشد

۱۲-۵-۴- دارایی های در جریان تکمیل شرکت تخته شهید با هنر عمدتا مربوط بمبلغ ۳۵,۱۹۴ میلیون ریال تمام شده ماشین آلات دست دوم تولید نئوپان می باشد .

۱۲-۵-۵- دارایی های در جریان تکمیل شرکت نیکل کاران کبیر فارس مربوط به مخارج انجام شده بابت معدن نیکل ، مخارج مستقیم پهنه ارومیه و پهنه شیراز می باشد .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه :
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					تجاری :
					اسناد پرداختنی :
-	۳۰.۰۰۰	-	۳۰.۰۰۰	۱۳-۱-۱	اشخاص وابسته
۲۴۴	۹۸.۰۳۳	-	۹۸.۰۳۳	۱۳-۱-۱	سایر اشخاص
۲۴۴	۱۲۸.۰۳۳	-	۱۲۸.۰۳۳		
					حسابهای پرداختنی :
-	۱۹.۰۳۷	-	۱۹.۰۳۷	۱۳-۱-۲	اشخاص وابسته
۴۲۴.۴۱۷	۶۳۲.۴۶۷	۳.۷۱۴	۶۲۸.۷۵۳	۱۳-۱-۲	سایر اشخاص
۴۲۴.۴۱۷	۶۵۱.۵۰۴	۳.۷۱۴	۶۴۷.۷۹۰		
۴۲۴.۶۶۱	۷۷۹.۵۳۷	۳.۷۱۴	۷۷۵.۸۲۳		
					غیر تجاری :
۴۲.۱۹۵	۴۰.۰۴۳	۷.۹۰۱	۳۲.۱۴۲	۱۳-۱-۳	اسناد پرداختنی
۳۲.۷۵۸	۳۷.۵۱۰	-	۳۷.۵۱۰		حق بیمه های پرداختنی
۲.۱۷۰	۲.۱۵۸	-	۲.۱۵۸		مالیات تکلیفی و حقوق
۹۸.۱۶۲	۱۲۶.۳۳۳	-	۱۲۶.۳۳۳		ارزش افزوده
۲۹.۶۰۵	۲۴.۴۷۵	-	۲۴.۴۷۵	۱۳-۱-۴	اشخاص وابسته
۴۰۷.۲۲۸	۵۳۵.۰۴۶	-	۵۳۵.۰۴۶	۱۳-۱-۵	سپرده های پرداختنی
۳۷.۹۸۴	۱۲۱.۸۶۲	-	۱۲۱.۸۶۲		هزینه های پرداختنی
-	۱.۳۵۹.۹۰۰	-	۱.۳۵۹.۹۰۰	۱۳-۱-۶	سازمان توسعه و نوسازی صنایع (ایمیدرو)
۱۳۴.۶۱۹	۱۷۳	-	۱۷۳		شرکت ملی فولاد ایران
۷۰.۰۰۰	-	-	-	۱۳-۱-۷	شرکت توسعه آتیه سپید
۲۰.۴۲۲	۲۸.۹۵۵	-	۲۸.۹۵۵		کارکنان و هیئت مدیره
۱۳۰.۵۴۹	۱۸۹.۰۲۱	-	۱۸۹.۰۲۱		سایر
۱.۰۰۵.۶۹۲	۲.۴۶۵.۴۷۵	۷.۹۰۱	۲.۴۵۷.۵۷۴		
۱.۴۳۰.۳۵۳	۳.۲۴۵.۰۱۳	۱۱.۶۱۵	۳.۲۳۳.۳۹۸		

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				شرکت اصلی :
				تجاری :
				حسابهای پرداختی :
۴۱.۲۵۷	۶۸.۲۵۰	-	۶۸.۲۵۰	۱۳-۱-۸
				شرکت های گروه
				غیر تجاری :
۱.۲۷۸	۱.۰۲۸	-	۱.۰۲۸	سپرده های پرداختی
۱.۱۱۷	۳.۰۳۰	-	۳.۰۳۰	هزینه های پرداختی
۲۶۹	۳۲۰	-	۳۲۰	حق بیمه های پرداختی
۵۱۸	۳۷۸	-	۳۷۸	مالیات تکلیفی و حقوق
۳.۰۸۰	۵.۹۲۱	-	۵.۹۲۱	پاداش پرداختی هیات مدیره شرکتهای گروه
۲۸	۲۳۷	-	۲۳۷	سایر
۶.۲۹۰	۱۰.۹۱۴	-	۱۰.۹۱۴	
۴۷.۵۴۷	۷۹.۱۶۴	-	۷۹.۱۶۴	

۱۳-۱-۱- اسناد پرداختی تجاری به اشخاص وابسته در تاریخ ترازنامه بمبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به اسناد پرداختی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (شرکت وابسته) می باشد. همچنین، اسناد پرداختی تجاری به سایر اشخاص مربوط به اسناد پرداختی شرکت موتوزن به شرکت های تولید کننده سیم مسی (سیم لاکمی مرکزی، سیم فارس، سیم کاشان و ...) می باشد.

۱۳-۱-۲- حساب های پرداختی تجاری به اشخاص وابسته در تاریخ ترازنامه بمبلغ ۱۹,۰۳۷ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (شرکت وابسته) می باشد. همچنین، حساب های پرداختی تجاری به سایر اشخاص عمدتاً مربوط به بدهی شرکت فولاد نی ریز به فروشندگان کالا و خدمات به مبلغ ۳۱۷,۸۸۰ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۱-۲- میلیون ریال و ۲۸۸,۷۳۰ میلیون ریال به ترتیب بدهی شرکت فولاد غدیر نی ریز به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر بابت خرید گندله و بدهی گروه موتوزن (عمدتاً بدهی به شرکت فولاد مبارکه و تولید کنندگان سیم لاکمی) می باشد.

۱۳-۱-۲- مانده اسناد پرداختی غیر تجاری - ارزی بمبلغ ۷,۹۰۱ میلیون ریال مربوط به هم ارز ریالی بروات ارزی پرداختی شرکت تخته شهید باهنر به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مبلغ ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	مارک	
۵	۵	۱.۲۷۱.۰۳۵	بروات ارزی واگذاری به هیبو بانک فرانکفورت - ۵ فقره
۶۷	۶۷	۱.۶۷۳.۷۹۶	بروات ارزی واگذاری به ملون بانک فرانکفورت - ۶ فقره
۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۳۲۷.۵۹۷	بروات ارزی واگذاری به کردیت بانک سویس - ۵ فقره
۵.۶۰۷	۵.۶۰۷	۲.۰۰۰.۰۰۰	بروات ارزی واگذاری به دوپچ اسکاندیناویشه - ۸ فقره
۷.۹۰۱	۷.۹۰۱	۵.۲۷۲.۴۲۸	

توجه: تمامی ارقام در این صورت های مالی
احتمالاً بر اساس روش های حسابداری
گزارش شده است.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

- شرکت تخته شهید باهنر تعداد ۲۴ فقره بروات ارزی بمبلغ ۶۶۳۲٫۱۶۶ مارک در سنوات قبل برای خرید ماشین آلات تولید نئوپان ، ورزالیت و مرغداری به شرکت تریل آلمان غربی واگذار نموده است . شرکت یاد شده نیز ۱۱ فقره از بروات مزبور به ترتیب بمبالغ ۱٫۲۷۱٫۰۳۵ مارک و ۱٫۶۷۳٫۷۹۳ مارک را برای وصول به هیبو بانک و ملون بانک فرانکفورت واگذار نموده که هیچ اطلاعاتی در خصوص اقدام برای وصول بروات واگذاری در اختیار نمی باشد . کردیت بانک سویس توسط موسسه مالی آ . ا . گ زوریخ در سال ۱۳۷۰ برای وصول وجه ۵ فقره از بروات به مبلغ ۱٫۶۸۷٫۳۳۵ مارک مبادرت به طرح دعوی علیه شرکت نموده که پس از رد اولیه ادعا در شعبه ۲ دادگاه حقوقی یک تهران و نقض آن در شعبه ۶ دیوانعالی کشور ، سرانجام شعبه اول دادگاه عمومی تهران شرکت تخته شهید باهنر را به پرداخت مبلغ ۱٫۵۷۳٫۳۳۵ مارک محکوم کرده است که تا کنون به موجب قرارداد سازش معادل مبلغ ۱٫۲۴۵٫۷۳۸ مارک معادل ۶۳۶٫۹۴۶ یورو توسط شرکت پرداخت شده است .

- در سنوات قبل بانک دویچ اسکاندیناویشه مبادرت به طرح دعاوی متعدد علیه شرکت نموده که در این خصوص شعبات ۳۱ عمومی و ۲۱ حقوقی یک تهران شرکت را جمعا به مبلغ ۲ میلیون مارک محکوم کرده اند و به جز رای شعبه ۳۱ دادگاه عمومی که برای آن اجرائیه صادر شده است سوابق اقدامات بعدی مشخص نیست .

۱۳-۱-۴ حساب های پرداختنی غیر تجاری به اشخاص وابسته عمدتا مربوط به مبلغ ۲۴٫۱۲۱ میلیون ریال بدهی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر می باشد .

۱۳-۱-۵ سپرده های پرداختنی غیر تجاری گروه عمدتاً شامل مبالغ ۳۱۱٫۷۵۲ میلیون ریال و ۱۵۰٫۹۰۷ میلیون ریال به ترتیب سپرده حسن انجام کار و بیمه مکسوره توسط شرکت فولاد غدیر نی ریز از پیمانکاران طرح در دست اجرا می باشد . سپرده های مذکور شامل هم ارز ریالی مبلغ ۳٫۹۶۸٫۰۵۳ یورو مجموع سپرده های حسن انجام کار و بیمه مکسوره از شرکت فولاد تکنیک می باشد که بدلیل عدم ارائه ضمانت نامه ارزی توسط پیمانکار ، تسویه آن به صورت ارزی متصور نبوده و به همین دلیل ، با نرخ ارز در تاریخ کسر از صورت وضعیت تسعیر شده است .

۱۳-۱-۶ مانده بدهی به سازمان توسعه و نوسازی صنایع معدنی (ایمیدرو) تماما مربوط به شرکت فولاد غدیر نی ریز می باشد . توضیح اینکه ، بدهی شرکت فولاد غدیر نی ریز به سازمان مزبور در پایان سال مالی قبل به مبلغ ۱٫۴۴۶٫۷۵۰ میلیون ریال ، تحت عنوان حساب های پرداختنی بلند مدت منعکس شده است

۱۳-۱-۷ حساب های پرداختنی کوتاه مدت و بلند مدت به شرکت توسعه آتیه سپید در پایان سال مالی قبل جمعا به مبلغ ۱۶۰٫۰۰۰ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر بابت خرید امتیاز پروانه بهره برداری از معدن تینانیوم می باشد که در سال مالی مورد گزارش قرارداد منعقد از این بابت فسخ شده است .

۱۳-۱-۸ مانده بدهی تجاری شرکت اصلی به شرکت های گروه عمدتا مربوط بمبالغ ۶۲٫۲۱۷ میلیون ریال و ۵٫۶۸۷ میلیون ریال به ترتیب بدهی به شرکت های آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد گستران غدیر سیرجان می باشد .

۱۳-۲ پرداختنی های بلند مدت

شرکت اصلی	گروه		یادداشت		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۷۲	۱۰۳	۱۳-۲-۱	غیر تجاری اسناد پرداختنی
۱٫۶۷۳٫۹۳۷	۱٫۱۳۸٫۷۴۱	۱٫۶۷۳٫۹۳۷	۱٫۱۳۸٫۷۴۱	۱۳-۲-۲	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۳۸۲٫۹۳۷	۳۰۷٫۳۵۳	۱٫۸۲۹٫۶۸۷	۳۰۷٫۳۵۳	۱۳-۲-۳	سازمان توسعه و نوسازی صنایع (ایمیدرو)
-	-	۹۰٫۰۰۰	-	۱۳-۱-۷	شرکت توسعه آتیه سپید
۲۰۵۶٫۸۷۴	۱٫۴۴۶٫۰۹۴	۳٫۵۹۳٫۷۹۶	۱٫۴۴۶٫۱۹۷		

۱۳-۲-۱- این مبلغ مربوط به اسناد پرداختی بلند مدت صادره توسط شرکت کک تکین البرز در وجه جهاد کشاورزی استان سمنان بابت خرید زمین محل کارخانه می باشد که پس از احداث کارخانه و به بهره برداری رسیدن آن، انتقال رسمی مالکیت به نام شرکت مزبور صورت می پذیرد.

۱۳-۲-۲- مانده بدهی بلند مدت شرکت اصلی به شرکت سرمایه گذاری غیر (سهامدار عمده شرکت) بابت انتقال سهام و سود سهام شرکت های آهن و فولاد غیر ایرانیان، فولاد الیزای ایران و موتوزن می باشد که در آینده به سرمایه شرکت منظور خواهد شد.

۱۳-۲-۳- مانده بدهی به ایمیذرو مربوط به مبلغ ۲۸۲۹۳۷ میلیون ریال تماما مربوط به بدهی شرکت اصلی است. ضمنا، مانده بدهی به سازان مزبور در پایان سال مالی قبل شامل مبلغ ۱۴۴۶۷۵۰ میلیون ریال بدهی شرکت فولاد غیر نفی ریز می باشد که در سال مالی مورد گزارش به خصص های پرداختی تجاری کوتاه مدت منتقل شده است.

۱۴- مالیات پرداختی

۱۳۹۶/۶/۳۱		۱۳۹۷/۶/۳۱	
جمع	اسناد پرداختی	جمع	اسناد پرداختی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۳۰۷۳۹	۱۶۰۱۱۸	۲۴۷۰۸۹۹	۴۰۰۳۰۲
۷۹	-	۲۴۵	-
۱۴۳۰۸۱۸	۱۶۰۱۱۸	۲۴۸۰۱۴۴	۴۰۰۳۰۲
			۲۰۷۰۹۴۲

گروه
 واحد اصلی

۱۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختی گروه به قرار زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۳۹۶	۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰۷۲۰	۱۴۳۰۸۱۸
۹۹۰۸۴۰	-
۱۳۸۰۷۷۴	۲۱۶۰۱۳۳
-	۱۴۰۸۲۸
(۱۰۵۰۵۱۶)	(۱۲۶۰۳۳۵)
۱۴۳۰۸۱۸	۲۴۸۰۱۴۴

مانده در ابتدای سال
 ذخیره مالیات عملکرد شرکت های فرعی جدید در تاریخ تحصیل
 ذخیره مالیات عملکرد سال
 تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداختی طی سال

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی

نوع تشخیص	۱۳۹۶/۰۶/۳۱ - میلون ریال	مالیات						سال مالی
		ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات ایزای	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۴۴۵,۱۶۴	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۹	۱۹	۱۹	۷۸	۲۵۲,۴۰۶	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۷۹	-	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۲۱۷	۱,۰۰۹,۹۶۴	۱۳۹۶
رسیدگی بنده	-	۲۴۵	-	-	-	۲۴۵	۱,۶۴۸,۷۵۲	۱۳۹۷
	۷۹	۲۴۵						

۱۴-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.

۱۵- سود سهام پرداختی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
جمع	استاد پرداختی	ماده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختی	ماده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۱,۱۳۹,۷۸۳	-	۱,۱۳۹,۷۸۳
۱۰۰	-	۱۰۰	۲۵۷	-	۲۵۷
۱۰۰	-	۱۰۰	۱,۱۴۰,۰۴۰	-	۱,۱۴۰,۰۴۰
۳۳۲,۴۸۴	۸۷,۹۷۰	۱۳۵,۵۱۴	۳,۴۴۰,۴۵۲	۴۵,۷۳۰	۲۵۸,۷۳۲
۴۱۲,۱۴۱	-	۴۱۲,۱۴۱	۱,۰۵۸,۰۴۴	-	۱,۰۵۸,۰۴۴
۱۱,۰۹۱	-	۱۱,۰۹۱	۱۱,۰۹۱	-	۱۱,۰۹۱
۶۴۶,۷۱۶	۸۷,۹۷۰	۵۵۸,۷۴۶	۱,۳۷۳,۵۸۷	۴۵,۷۳۰	۱,۳۳۷,۸۵۷
۶۴۶,۸۱۶	۸۷,۹۷۰	۵۵۸,۸۴۶	۲,۵۱۳,۶۲۷	۴۵,۷۳۰	۲,۴۶۷,۸۹۷

شرکت اصلی:

شرکت سرمایه گذاری غدیر

شرکت های گروه غدیر

گروه:

شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت

شرکت موتوزن

آهن و فولاد غدیر ایرانسان

تخته شهید باهنر

سود نقدی هر سهم شرکت اصلی در سال های مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ و ۱۳۹۵ به ترتیب مبلغ ۱۲۹ ریال و ۳۴ ریال است. ضمناً، ماده بدی شرکت اصلی بابت سود سهام پرداختی مربوط به مبلغ ۹۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال و ۲۴ میلیون ریال به ترتیب سود سهام مصوب سنوات مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ و ۱۳۹۵ می باشد.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۶- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب منابع مختلف به شرح زیر است:

۱۶-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه			
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۲.۸۶۹	۱.۰۲۷.۶۹۲	۱۰۰.۸۶۸	۹۲۶.۸۲۴
۸۰۵	۹۸۷	-	۹۸۷
۶۵۲.۶۷۴	۱.۰۲۸.۶۷۹	۱۰۰.۸۶۸	۹۲۷.۸۱۱
(۳۲.۱۱۹)	(۴۷.۷۹۵)	-	(۴۷.۷۹۵)
۶۲۱.۵۵۵	۹۸۰.۸۸۴	۱۰۰.۸۶۸	۸۸۰.۰۱۶
(۳۰.۵۰۸)	-	-	-
۵۹۱.۰۴۷	۹۸۰.۸۸۴	۱۰۰.۸۶۸	۸۸۰.۰۱۶
۷.۶۵۶	۱۸.۸۴۴	-	۱۸.۸۴۴
۵۹۸.۷۰۳	۹۹۹.۷۲۸	۱۰۰.۸۶۸	۸۹۸.۸۶۰
-	(۵۱۱.۵۵۶)	-	(۵۱۱.۵۵۶)
۵۹۸.۷۰۳	۴۸۸.۱۷۲	۱۰۰.۸۶۸	۳۸۷.۳۰۴

بانک ها

سایر اشخاص - کارگزاری نهایت نگر

کسر می شود: سود و کارمزد سال آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

سود و کارمزد معوق

سپرده مسدودی نزد بانک ها

۱۶-۱-۱- تسهیلات ارزی دریافتی مربوط به مبالغ ۱,۶۶۸ میلیون ریال و ۹۹,۲۰۰ میلیون ریال به ترتیب تسهیلات دریافتی توسط فولاد شاهرود از بانک ملی ایران (به سررسید سال ۱۳۹۴) و بدهی شرکت موتورن به بانک تجارت بابت تنمه وجه دو فقره اعتبارات اسنادی ری فاینانس، گشایش شده در بهمن ۱۳۹۶ به مبلغ ۱,۲۸۴,۰۰۰ ریال و بدهی شرکت موتورن به بانک تجارت بابت تنمه وجه دو فقره اعتبارات اسنادی ری فاینانس، گشایش پرداخت گردیده و با توجه به تصمیمات اتخاذ شده توسط مراجع مربوطه، تسعیر بدهی ارزی مزبور با نرخ سامانه نیما صورت گرفته است.

۱۶-۱-۲- سپرده مسدودی نزد بانک ها عیناً مرتبط با تسهیلات می باشد که جهت تضمین و استفاده و برداشت بانک بابت اقساط پرداخت نشده احتمالی مورد استفاده واقع می گردد و لذا در ارایه صورتهای مالی به دلیل ارتباط مستقیم با یکدیگر تهاجر شده است.

۱۶-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱.۶۰۸	۹.۷۵۱	۲۰ تا ۲۵ درصد
۶۳۰.۳۹۸	۱.۰۱۷.۲۶۰	۱۶ تا ۲۰ درصد
۱.۶۶۸	۱.۶۶۸	لایبور + ۲ درصد
۶۵۲.۶۷۴	۱.۰۲۸.۶۷۹	

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۶-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

گروه
۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال
۳۵.۲۱۲
۹۹۳.۴۶۷
۱.۰۲۸.۶۷۹

سررسید گذشته
سال ۱۳۹۷-۹۸

۱۶-۳- به تفکیک وثایق

گروه	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴.۸۶۵	۲۰.۵۵۹
۵۶۳.۷۷۲	۸۴۸.۷۹۳
۷۴.۲۳۲	۱۵۷.۹۷۸
۸۰۵	۱.۳۴۹
۶۵۳.۶۷۴	۱.۰۲۸.۶۷۹

چک و سفته
زمین ، ساختمان و ماشین آلات
قرارداد لازم الاجرا
سهام

۱۷- پیش دریافت ها

گروه	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۱.۵۹۱
۶۳.۹۶۳	۷۱.۶۴۸
۱۶.۳۷۰	۶.۹۹۷
۸۰.۳۳۳	۱۵۰.۲۳۶

شرکت فولاد غدیر نی ریز
گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان
گروه موتورن

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۶۳۴	۲.۷۴۵	۱۳.۸۱۶	۸۵.۰۶۶
(۳۶۹)	(۳۵۶)	(۳۱.۸۸۷)	(۳۶.۴۲۷)
۱.۴۸۰	۱.۷۱۳	۳۰.۴۴۲	۵۳.۶۸۵
-	-	۷۲.۶۹۵	-
۲.۷۴۵	۴.۱۰۲	۸۵.۰۶۶	۱۰۲.۳۲۴

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تامین شده
تعدیلات
مانده در پایان سال

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۷ میلیون سهم عادی یکپوزاریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد.

۱۹-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد سهام	
۶,۹۹۸,۷۷۹,۲۹۵	۹۹,۹۸	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۲۶۰,۹۵۱	-	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
۳۵۴,۸۰۹	۰,۰۱	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۵۰,۱۳۶	-	شرکت مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان
۳۵۴,۸۰۹	۰,۰۱	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، مبلغ ۴۴۳,۷۰۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال، به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال مالی
۳۴,۴۷۰	۸۴,۹۶۸	۳۶,۰۳۷	۲۸۵,۶۲۳	
۵۰,۴۹۸	۸۲,۴۲۵	۱۷۷,۷۱۶	۱۳۳,۸۳۸	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
-	-	۷۱,۸۷۰	-	تعدیلات
۸۴,۹۶۸	۱۶۷,۳۹۳	۲۸۵,۶۲۳	۴۱۹,۴۶۱	

۲۱- اندوخته سرمایه ای

اندوخته سرمایه ای بمبلغ ۵۸,۸۲۳ میلیون ریال مربوط به سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از محل سود های تقسیم نشده در سنوات قبل (قبل از تاریخ ایجاد نفوذ قابل ملاحظه و کنترل شرکت اصلی در شرکت مذکور) می باشد.

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۲- سهم اقلیت

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۳.۱۴۰.۲۴۸	۳.۳۶۰.۸۲۳	علی الحساب افزایش سرمایه
-	۱۶۵.۴۳۳	انداخته ها
۲۵۰.۱۱۵	۲۹۲.۸۰۷	مازاد ارزش متصفانه
۶۰۱۸	۶۰۱۸	سود(زیان) انباشته
۱.۱۷۲.۹۳۶	۲.۶۷۳.۹۵۶	
۴.۵۶۹.۳۱۷	۶.۴۹۹.۰۳۷	

۲۳- درآمد های عملیاتی

شرکت اصلی	گروه		یادداشت		
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۳-۱	فروش خالص
-	-	۱۰.۸۷۷.۹۶۲	۲۱.۳۴۹.۱۶۴	۲۳-۲	ارائه خدمات
۹۰۳.۳۹۲	۱.۷۰۷.۴۶۷	۶.۷۳۳	-	۲۳-۳	سود سرمایه گذاری ها
۹۰۳.۳۹۲	۱.۷۰۷.۴۶۷	۱۰.۸۹۵.۱۶۵	۲۱.۴۹۷.۱۰۹		

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۳-۱- فروش خالص

گروه		سال مالی منتهی		واحد اندازه گیری	مقدار / تعداد	سال مالی منتهی به	مقدار / تعداد
		به ۳۱ شهریور					
		میلیون ریال		میلیون ریال			
داخلی :							
آهن اسفنجی	تن	۱,۲۲۸,۰۸۱	۱۴,۴۱۰,۹۱۶	۸۶۱,۶۶۸	۶,۲۸۵,۰۰۲		
مصنوعات فلزی - عمدتا میلگرد		۳,۴۶۳,۱۷۶	۱,۵۲۷,۴۱۳				
انواع الکتروموتور	دستگاه	۱,۱۹۷,۱۵۲	۲,۸۰۰,۰۰۴	۱,۳۲۲,۷۸۴	۲,۶۰۲,۸۷۲		
نئوپان خام و روکش دار	مترمکعب	۲,۶۵۲	۱۵,۷۸۷	۱۲۵,۵۹۰	۳۹,۰۷۲		
دینام سواری	دستگاه	۱۱,۲۰۷	۶۹,۱۶۴	۶۴,۲۰۳	۱۱۵,۵۶۵		
فن ، پمپ و سایر قطعات	دستگاه	۱,۰۷۸,۲۶۴	۲۹۵,۰۷۰	۹۴۳,۴۵۱	۱۷۲,۴۸۱		
گندله	تن	۵۲,۶۲۹	۲۶۷,۰۷۸	۱۵,۳۲۹	۴۹,۴۱۹		
		<u>۲۱,۳۲۱,۱۹۵</u>	<u>۱۰,۷۹۱,۸۲۴</u>				
صادراتی :							
انواع الکتروموتور	دستگاه	۵۴,۵۹۴	۶۲,۳۶۶	۷۹,۹۲۷			
فن ، پمپ و سایر قطعات	دستگاه	۱,۹۷۲	۱۱,۶۴۸				
		<u>۵۶,۵۶۶</u>	<u>۹۱,۵۷۵</u>				
		<u>۲۱,۳۷۷,۷۶۱</u>	<u>۱۰,۸۸۳,۳۹۹</u>				
		<u>(۲۸,۵۹۷)</u>	<u>(۵,۴۳۷)</u>				
		<u>۲۱,۳۴۹,۱۶۴</u>	<u>۱۰,۸۷۷,۹۶۲</u>				

کسر می شود : برگشت از فروش و تخفیفات

۲۳-۱-۱- فروش آهن اسفنجی توسط شرکت های آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی ریز ، مصنوعات فلزی توسط شرکت های فولاد شاهرود و کک نگین البرز (گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان) ، انواع الکتروموتور (کولبری و صنعتی) توسط شرکت موتوزن و نئوپان خام و روکش دار توسط شرکت تخته شهید باهنر صورت گرفته است . ضمنا ، افزایش فروش آهن اسفنجی در سال مالی مورد گزارش عمدتا ناشی از تکمیل و بهره برداری از پروژه احیا مستقیم توسط شرکت فولاد غدیر نی ریز در سال مالی مورد گزارش می باشد .

۲۳-۲- درآمد ارائه خدمات

درآمد ارائه خدمات به مبلغ ۱۴۷,۹۴۵ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۰,۴۷۰ میلیون ریال) مربوط به مبالغ ۱۴۴,۶۷۵ میلیون ریال و ۳,۲۷۰ میلیون ریال به ترتیب درآمد شرکت فولاد غدیر نی ریز بابت تبدیل ۵۲,۴۶۱ تن گندله به آهن اسفنجی برای اشخاص غیر وابسته و درآمد حاصل از ارائه خدمات تبدیل شمش به میلگرد توسط شرکت های گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان می باشد .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۳-۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	گروه		
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱۸.۲۵۳	۱.۲۶۱.۷۲۶	-	-
۱۷۸.۴۰۶	۴۴۵.۷۴۱	-	-
۶.۷۳۳	-	۶.۷۳۳	-
۹۰۳.۳۹۲	۱.۷۰۷.۴۶۷	۶.۷۳۳	-

سود سهام شرکت های فرعی

سود سهام شرکت های وابسته

سود سهام سایر شرکت ها

۲۳-۳-۱- درآمد شرکت اصلی بابت سود سهام به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲۹.۲۹۷	۹۸۶.۸۲۵
۱۸۸.۸۷۸	۲۰۳.۴۰۸
۷۸	۷۱.۴۹۳
۷۱۸.۲۵۳	۱.۲۶۱.۷۲۶
۱۵۵.۹۰۶	۲۳۲.۷۴۱
۲۰.۰۰۰	۲۱۰.۰۰۰
۲.۵۰۰	۳.۰۰۰
۱۷۸.۴۰۶	۴۴۵.۷۴۱
۶.۷۳۳	-
۹۰۳.۳۹۲	۱.۷۰۷.۴۶۷

شرکت های فرعی :

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

موتورژن

فولاد غدیر نی ریز

شرکت های وابسته :

فولاد آلیازی

توسعه آهن و فولاد گل گهر

توسعه فولاد قشم

سایر شرکت ها - آهن و فولاد ارفع

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۳-۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص :

گروه			
درصد نسبت به کل	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	درصد نسبت به کل	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
	میلیون ریال		میلیون ریال
			اشخاص وابسته :
۲۶.۷	۲.۹۰۲.۶۷۹	۱۴.۹	۳.۲۰۲.۱۵۲
			شرکت فولاد آلیاژی
۲.۶	۲۸۳.۵۹۴	۱.۲	۲۶۶.۹۷۸
			شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
-	-	۳۳.۲	۷.۱۳۳.۹۵۹
			شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۰.۶	۱۲۸.۸۰۱
			شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۹.۳	۳.۱۸۶.۲۷۳	۴۹.۹۲	۱۰.۷۳۱.۸۹۰
۷۰.۷	۷.۷۰۲.۱۵۹	۵۰.۱	۱۰.۷۶۵.۲۱۹
			سایر اشخاص
۱۰۰	۱۰.۸۸۸.۴۳۲	۱۰۰	۲۱.۴۹۷.۱۰۹

۲۳-۵- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی با بهای تمام شده درآمد های عملیاتی :

درآمد های عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	ناخالص به درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			فروش خالص :
۱۵.۱۶۴.۵۹۴	(۱۰.۶۷۹.۰۱۱)	۴.۴۸۵.۵۸۳	۳۰
			آهن اسفنجی و گندله
۲.۹۷۴.۱۷۶	(۲.۶۶۶.۵۷۲)	۳۰۷.۶۰۴	۱۰
			مصنوعات فلزی
۲.۸۳۹.۹۴۳	(۲.۰۶۶.۶۶۰)	۷۷۳.۲۸۳	۲۷
			انواع الکتروموتور
۳۵۴.۷۸۵	(۲۹۱.۶۲۰)	۶۳.۱۶۵	۱۸
			دبنام سواری ، فن ، پمپ و سایر قطعات
۱۵.۶۶۶	(۲۰.۸۹۷)	(۵.۲۳۱)	(۳۳)
			نئوپان خام و روکش دار
۲۱.۳۴۹.۱۶۴	(۱۵.۷۲۴.۷۶۰)	۵.۶۲۴.۴۰۴	
			درآمد ارائه خدمات
۱۴۷.۹۴۵	(۷۷.۳۹۱)	۷۰.۵۵۴	۴۸
۲۱.۴۹۷.۱۰۹	(۱۵.۸۰۲.۱۵۱)	۵.۶۹۴.۹۵۸	

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۴- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

گروه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷			یادداشت
	فروش	جمع	ارائه خدمات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶.۹۳۶.۶۵۴	۱۳.۷۰۷.۶۶۰	-	۱۳.۷۰۷.۶۶۰	مواد مستقیم مصرفی
۴۵۷.۰۳۰	۴۷۹.۹۸۱	۲۰.۲۸	۴۷۷.۹۵۴	دستمزد مستقیم
				سربار ساخت :
۲۲۵.۳۷۳	۳۳۳.۸۵۴	۷.۵۸۸	۳۲۶.۲۶۷	دستمزد غیر مستقیم
-	۱۷.۸۴۵	۲.۱۳۸	۱۵.۷۰۷	مواد غیر مستقیم
۱۱۸.۲۴۸	۳۱۰.۷۹۲	۱۸.۷۴۴	۲۹۲.۰۴۸	استهلاک
۹۰.۹۶۲	۱۰۶.۸۰۶	۹۱۶	۱۰۵.۸۹۰	تعمیر و نگهداری دارایی ها
۴۸۱.۷۹۱	۷۲۳.۳۸۹	۳۱.۳۳۵	۶۹۲.۰۵۴	آب ، برق و سوخت
۱.۷۷۹	۵۷.۸۷۴	۶.۶۷۹	۵۱.۱۹۵	حق المشاوره و خدمات فنی
۱۱۴.۷۵۳	۲۰۴.۷۰۵	۷.۹۶۴	۱۹۶.۷۴۰	سایر
۸.۴۳۶.۵۹۰	۱۵.۹۴۲.۹۰۶	۷۷.۳۹۱	۱۵.۸۶۵.۵۱۵	
(۱۳.۹۴۲)	(۷.۸۳۹)	-	(۷.۸۳۹)	۲۴-۲ هزینه های جذب نشده در تولید
۸.۴۱۲.۶۴۸	۱۵.۹۳۵.۰۶۷	۷۷.۳۹۱	۱۵.۸۵۷.۶۷۶	جمع هزینه های ساخت
(۱۳۴.۹۷۸)	(۲۰۶.۶۶۵)	-	(۲۰۶.۶۶۵)	درآمد فروش ضایعات عادی
(۳۵.۰۶۶)	۱۵.۰۰۱	-	۱۵.۰۰۱	۲۴-۴ (افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۸.۲۵۲.۶۰۴	۱۵.۷۴۳.۴۰۳	۷۷.۳۹۱	۱۵.۶۶۶.۰۱۲	بهای تمام شده ساخت
۱۳.۰۷۱	۵۶۸.۱۸۴	-	۵۶۸.۱۸۴	خرید قطعات و کالای ساخته شده
۲۰.۴۴۳	(۵۰۹.۴۳۶)	-	(۵۰۹.۴۳۶)	۲۴-۴ (افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۸.۲۸۶.۱۱۹	۱۵.۸۰۲.۱۵۱	۷۷.۳۹۱	۱۵.۷۲۴.۷۶۰	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱-۲۴ در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۱۶۵۳۵۲۲ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۵۶۵۷۷۷۱۰ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک نامین آن در داخل یا از خارج کشور به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		نام کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال		
۶۶	۳.۵۸۴.۶۱۲	۸۴	۹.۷۶۲.۲۱۴	ایران	گندله
۱۲	۶۵۱.۱۹۷	۷	۷۷۹.۰۰۴	ایران	سیم مسی
۵	۲۵۷.۸۲۱	۴	۴۶۷.۸۹۸	خارج از کشور	رول ورق
۴	۲۳۶.۵۷۳	۳	۳۶۳.۳۷۵	ایران	ورق سیلیکون

خرید گندله عمدتاً مربوط به خرید از شرکت های معدنی و صنعتی چادر ملو و گل گهر و توسعه آهن و فولاد گل گهر (شرکت وابسته) می باشد.

۲-۲۴ هزینه های جذب نشده در تولید در دوره مالی مورد گزارش شامل مبالغ ۳۵۲۶ میلیون ریال و ۴۳۱۳ میلیون ریال به ترتیب هزینه های جذب نشده در تولید شرکت های گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان و تخته شهید باهنر می باشد.

۳-۲۴ خرید کالای ساخته شده عمدتاً مربوط مبلغ ۵۶۸۱۷۵ میلیون ریال بهای خرید آهن اسفنجی توسط شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (شرکت وابسته) می باشد.

۴-۲۴ مقایسه تولید اصلی گروه در دوره مالی مورد گزارش در مقایسه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی سال	گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان:
۸۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	تن	۸۰۴.۴۸۴	آهن اسفنجی
۱۷۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	تن	۱۷۵.۰۵۹	میلگرد
۴۸۳.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	تن	۴۵۴.۹۵۳	شرکت فولاد غدیر نی ریز: آهن اسفنجی
۱۸۰.۵۵۰	۱۹۱.۰۰۰	دستگاه	۱۷۱.۱۴۵	گروه موتور * الکتروموتور های صنعتی
۱.۲۹۲.۰۰۳	۱.۲۱۰.۰۰۰	دستگاه	۱.۰۱۵.۰۰۴	الکتروموتور های کولری
۹۲۵.۷۵۰	۱.۲۷۱.۰۰۰	دستگاه	۱.۰۹۸.۴۰۲	الکتروموتور های پمپ آب
۶۲.۶۰۵	۵۰۰.۰۰۰	دستگاه	۳۳.۰۳۹	دینام سواری
۳۶.۰۰۰	۴۲.۰۰۰	متر مکعب	-	شرکت تخته شهید باهنر: نئوپان ۱۶ میل
۱.۰۰۰.۰۰۰	۵.۲۰۰.۰۰۰	متر مکعب	-	نئوپان روکش
۳۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	مترمربع	-	ورزالت
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۴۸۲.۵۰۰	مترمربع	-	کاغذ دکور
-	۵.۷۶۰.۰۰۰	کیلوگرم	-	چسب اوره و چسب ملامین

* ظرفیت معمول (عملی) شرکت موتورزن، تولید واقعی سال مالی قبل می باشد.

توسعه خدمات خدماتی اعتباری مشتریان
احسانداران ریشی
گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۵- هزینه های عمومی و اداری

شرکت اصلی	گروه			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵.۹۱۸	۴۵.۱۵۱	۱۷۲.۱۷۸	۱۹۱.۹۱۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲.۳۴۲	۳.۵۷۹	۲۹.۹۵۶	۲۵.۸۴۹	خدمات تخصصی و مشاوره
۲۴۴	۸۸	۴۰.۸۶	۴.۵۵۴	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
-	-	۱۲.۳۹۱	۱۳.۱۰۶	هزینه های توزیع و فروش و تبلیغات
۳۰.۹۱	۲.۸۹۵	۱۴.۸۳۶	۲۱.۷۱۷	استهلاک دارای ثابت مشهود
۲.۷۷۶	۱۱۸	۳۰.۱۸	۲.۱۴۴	عوارض قانونی
۵۷۰	۹۱۳	۱.۳۲۶	۱.۳۰۰	بیمه اموال
۱۰۰۸۰	۱.۹۹۰	۹.۲۹۶	۹۰.۳۴	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱.۵۴۳	۲.۱۴۱	۱۱.۴۰۲	۱۲.۷۵۸	سفر و فوق العاده ماموریت
-	-	-	۲.۳۹۷	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	-	۱.۳۲۳	۲.۱۶۰	اجاره
۵.۸۳۷	۷.۴۴۵	۲۵.۲۷۷	۷۶.۶۳۱	سایر
۶۲.۴۰۱	۶۴.۳۲۰	۲۸۵.۰۸۹	۳۶۳.۵۶۷	

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

گروه	سال مالی منتهی		یادداشت
	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۸.۲۶۸)	(۸.۶۵۸)	۱۱	استهلاک سرفقلی
(۱۳.۹۴۲)	(۷.۸۳۹)	۲۴-۲	هزینه های جذب نشده در تولید
(۴۶.۱۷۹)	(۷۵.۸۴۶)	۲۶-۱	کاهش ارزش موجودی ها
(۲۰.۴۶)	(۳.۶۱۶)	۲۶-۲	هزینه اکتشاف معدن
۳۰.۲۹	۳۴۸	۲۶-۳	فروش ضایعات
۵۰۳	۲.۹۵۵		سایر
(۶۶.۹۰۳)	(۹۲.۶۵۶)		

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۶-۱- کاهش ارزش موجودی ها عمدتاً مربوط به خالص مبالغ ۸۵,۲۴۸ میلیون ریال و ۱۲,۷۶۶ میلیون ریال به ترتیب ذخیره ایجاد شده توسط شرکت فولاد غدیر نی ریز بابت کاهش ارزش موجودی نرمه گندله و برگشت کاهش ارزش موجودی میلگرد متعلق به شرکت فولاد شاهرود به شرح یادداشت های ۱-۶ و ۲-۶ می باشد .

۲۶-۲- هزینه اکتشاف معدن مربوط به مبالغ ۱,۲۹۵ میلیون ریال و ۲,۳۲۱ میلیون ریال به ترتیب هزینه های شرکت های آهن و فولاد غدیر ایرانیان بابت مدیریت و اجرای فعالیت های اکتشافی در معدن کدکن و هزینه شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر بابت پروژه های فرومگنز امیر آباد و تیتانیوم قره آغاج می باشد . توضیح اینکه ، بدلیل تغییر در سیاست گذاری های شرکت اصلی در ارتباط با اولویت بندی و فقدان نقدینگی لازم ، نسبت به توقف و حذف پروژه های یاد شده اقدام گردیده است .

۲۶-۳- درآمد فروش ضایعات تماماً مربوط به شرکت های گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان می باشد .

۲۷- هزینه های مالی

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۳۹۶	۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۷,۲۴۲	۱۳۷,۶۷۸
۱۵۳	۱۸۲
۱۰۷,۳۹۵	۱۳۷,۸۶۰

سود وام های دریافتی

سود خرید اقساطی سهام

۲۸- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۳۹۶	۳۱ شهریور ۱۳۹۷	۳۱ شهریور ۱۳۹۶	۳۱ شهریور ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۶	۴۹۹	۲,۸۴۵	۳۹,۶۵۲
۶,۱۷۰	۴,۵۹۶	۲۴۱,۳۱۶	۲۵۹,۷۸۷
۱۶۲,۷۲۲	-	۱۶۲,۷۷۰	-
-	-	۸۷	۱,۰۲۸
۱۹۳	۳۹۰	۱,۱۹۹	۷۱۵
-	-	۴,۰۵۴	۵۳۴
-	-	-	۱۰,۵۳۹
۱۲۴	۱۲۰	۱۹,۰۳۰	۳,۷۵۲
۱۶۹,۶۴۵	۵,۶۰۵	۴۳۱,۳۰۱	۳۱۶,۰۰۸

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود فروش سهام

سود سهام

سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

کارمزد دریافتی

پخشودگی جرائم تسهیلات مالی

سایر

۲۸-۱- سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود عمدتاً مربوط به مبلغ ۳۸,۲۷۰ میلیون ریال سود شرکت تخته شهید باهنر بابت فروش ماشین آلات و تجهیزات طی برگزاری چند نوبت مزایده می باشد .

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۸-۱- سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۹۹,۴۰۰ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۱۱,۴۵۲ میلیون ریال) درآمد گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان می باشد .

۲۸-۲- سود فروش سهام در سال مالی قبل عمدتاً مربوط بمبلغ ۱۶۲,۷۲۲ میلیون ریال سود فروش سرمایه گذاری شرکت اصلی در ۵ درصد سهام شرکت فولاد ارفع می باشد .

۲۸-۳- کارمزد دریافتی (کارمزد نمایندگی) در سال مالی قبل تماماً مربوط به شرکت های گروه موتورزن می باشد .

۲۹- مبنای محاسبات سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۸۳۹,۹۹۱	۱,۶۴۳,۱۴۷	۲,۶۸۱,۱۸۰	۷,۰۳۹,۶۴۳	
-	-	(۱,۲۰۵,۷۸۱)	(۲,۹۱۰,۵۴۲)	کسر می شود : سهم اقلیت از سود عملیاتی
-	-	(۱۳۳,۵۲۲)	(۲۳۴,۶۶۴)	کسر می شود : مالیات سود عملیاتی
۸۳۹,۹۹۱	۱,۶۴۳,۱۴۷	۱,۳۴۱,۸۷۷	۳,۸۹۴,۴۳۷	سود عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام - سهم
۱۲۰	۲۳۵	۱۹۲	۵۵۶	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۱۶۹,۶۴۵	۵,۶۰۵	۳۲۳,۹۰۶	۱۷۸,۱۴۸	سود (زیان) غیر عملیاتی
-	-	۴,۷۴۸	۳,۷۰۳	صرفه جویی مالیات
-	-	(۱۵۵,۵۴۹)	(۷۷,۷۷۹)	سهم اقلیت
۱۶۹,۶۴۵	۵,۶۰۵	۱۷۳,۱۰۶	۱۰۴,۰۷۲	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام - سهم
۲۴	۱	۲۵	۱۵	سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۱۴۴	۲۳۶	۲۱۶	۵۷۱	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۳۰- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی مربوط به اصلاح اشتباهات دوره های قبل بوده و به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۳۹,۵۱۳	۱۳۹,۵۱۳	اصلاح سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
-	(۱۷۹)	(۶,۱۴۲)	(۶,۰۰۸)	مالیات های تکلیفی و ارزش افزوده
(۱,۴۰۶)	-	(۲۱,۱۱۱)	(۱۲,۵۴۱)	ذخیره هزینه های پرداختی
-	-	۱,۸۵۴	۱,۸۵۴	بخشودگی جرائم مالیاتی
-	-	۲۸,۳۹۴	۲۸,۳۹۴	بخشودگی سود تسهیلات دریافتی
-	(۱۴۹)	(۳,۶۸۴)	(۴,۲۸۴)	سایر
(۱,۴۰۶)	(۳۲۸)	۱۳۸,۸۲۴	۱۴۶,۹۲۸	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای بابت تعدیلات سنواتی فوق ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح صفحه (۴۹) ، مطابقت ندارد .

۳۱- سهم گروه و اقلیت از سود انباشته شرکت های فرعی و وابسته انتقالی

در سال مالی قبل سهام متعلق به شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامدار صد در صدی شرکت اصلی) در شرکت های فرعی آهن و فولاد غدیر ایرانیان ، موتوژن ، اکتشاف معادن و صنایع غدیر و توسعه تیتانیوم ایرانیان و نیز شرکت وابسته فولاد آلیاژی به مبلغ دفتری به شرکت اصلی منتقل شده است . با توجه به سهم گروه از خالص ارزش دارایی های شرکت های فرعی و شرکت وابسته در تاریخ انتقال ، انتقال سرمایه گذاری های مزبور به مبلغ دفتری منجر به ایجاد سرقفلی منفی در تاریخ تحصیل گردید . از آنجاکه ، سرقفلی های منفی ایجاد شده به هیچ عنوان ناشی از فرونی بهای دفتری خالص دارایی های شرکت های منتقل شده نسبت به ارزش های مورد استفاده (مبلغ دفتری فروشنده) نبوده و کاهش ارزش دارایی های شرکت های منتقل شده موضوعیت نداشته است ، محاسبه سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های فرعی و وابسته مذکور بر مبنای تاریخ تحصیل توسط شرکت سرمایه گذاری غدیر صورت گرفته است . این امر ، منجر به شناسایی سهم گروه از بخشی از نتایج عملیات انباشته قبل از تحصیل سهام شرکت های مزبور گردیده است .

شرکت های فرعی منتقل شده

آهن و فولاد غدیر		سهم گروه :	
ایرانیان	موتوژن	سایر شرکت ها	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳,۱۲۴	۹۷,۹۷۶	۸۶۹	۱۹۱,۹۶۹
(۲,۷۴۶)	(۲۹,۷۷۱)	-	(۳۲,۵۱۸)
۹۰,۳۷۸	۶۸,۲۰۵	۸۶۹	۱۵۹,۴۵۱
			۲۲۴,۴۵۲
			۳۸۳,۹۰۳
۴۰۵,۶۴۸	۱۰۶,۳۳۸	۲۰	۵۱۲,۰۰۵
			۸۹۵,۹۰۹

سهم گروه از سود انباشته در تاریخ انتقال
استهلاک انباشته سرقفلی ناشی از تحصیل توسط فروشنده
جمع
سهم گروه از سود انباشته شرکت فولاد آلیاژی در تاریخ تحصیل
جمع سهم گروه
سهم اقلیت از سود انباشته در تاریخ انتقال

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۸۳۹,۹۹۱	۱,۶۴۳,۱۴۷	۲,۶۸۱,۱۸۰	۷,۰۳۹,۶۴۳	
۳,۰۹۱	۲,۸۹۶	۱۸۳,۰۸۷	۳۴۶,۴۴۷	استهلاک دارائی های ثابت مشهود و دارائی های نامشهود
-	-	۸,۲۶۸	۸,۶۵۸	استهلاک سرقفلی
۱,۱۱۱	۱,۳۵۷	۱,۷۲۰	۱۷,۲۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۶۱۴,۲۴۰)	(۱,۶۷۴,۹۱۹)	(۱,۰۶۴,۳۹۱)	(۱,۱۵۷,۹۷۷)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱۵۴,۹۵۲)	(۱۴۰,۸۰۱)	-	-	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی بلند مدت
-	-	(۳۲۵,۳۱۵)	(۲,۱۹۶,۵۰۴)	افزایش در موجودی مواد و کالا
-	-	(۵۷۶,۱۷۵)	(۸۷۰,۳۱۹)	کاهش (افزایش) در پیش پرداخت ها
۳۱,۶۶۹	(۳۸,۹۳۸)	۱,۳۸۴,۲۹۵	۶۳,۷۰۱	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی
-	-	۳۴,۳۱۵	۶۹,۹۰۳	افزایش (کاهش) در پیش دریافت ها
(۴۲۳,۶۶۹)	(۳۳۱,۰۰۴)	-	-	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی بلند مدت
۳۱۷	۱۲۰	۲۳,۲۷۷	۷,۳۸۰	سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۳۱۶,۸۸۲)	(۵۳۸,۱۴۲)	۲,۳۵۰,۲۶۱	۳,۳۲۸,۱۸۹	

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۳۳- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۳.۳۰۰	خرید غیر نقدی دارایی های ثابت مشهود
-	۲۶.۶۶۵	-	۲۶.۶۶۵	انتقال سود سهام شرکت فولاد ارفع به آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱۱۰.۰۰۰	-	۴۶۰.۰۰۰	سرمایه گذاری در توسعه آهن و فولاد گل گهر از محل سود و دیون مانده اسناد دریافتی از فولاد آلیاژی ایران
-	۷۰.۴۲۳	-	۷۰.۴۲۳	برگشت ارزش زمین طرح نی ریز
-	۳۶.۱۶۳	-	۳۶.۱۶۳	انتقال سهام و مانده سود سهام شرکت موتورن از سرمایه گذاری غدیر
۷۸۸.۳۹۰	-	۷۸۸.۳۹۰	-	انتقال سهام و مانده سود سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از سرمایه گذاری غدیر
۷۲۵.۶۰۳	-	۷۲۵.۶۰۳	-	انتقال سهام و مانده سود سهام شرکت فولاد آلیاژی از سرمایه گذاری غدیر
۱.۶۷۸.۵۷۵	-	۱.۶۷۸.۵۷۵	-	انتقال سهام و مانده سود سهام شرکت فولاد آلیاژی از سرمایه گذاری غدیر
۱۶۳.۹۹۱	۱۸۶.۷۳۶	-	-	سرمایه گذاری در شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از محل سود انباشته
۲۸۱.۹۸۶	-	۲۸۱.۹۸۶	-	سرمایه گذاری در شرکت فولاد آلیاژی از محل سود انباشته
۲.۵۰۰.۰۰۰	-	۲.۵۰۰.۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات
۱۷۶.۰۷۹	۶.۳۲۷	۱۷۶.۰۷۹	۶.۳۲۷	سایر
۶.۳۱۴.۵۲۴	۴۳۶.۲۱۴	۶.۱۵۰.۵۳۳	۶۰۲.۷۷۸	

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۸۶.۴۹۷	بانک ها - اخذ تسهیلات
-	۲.۲۶۳	شرکت ها و اشخاص حقیقی
-	۸۸.۷۶۰	

۳۴-۲- سایر بدهیهای احتمالی

سایر بدهی های احتمالی شرکت های گروه به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر است :

شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان :

- حساب های شرکت برای سال ۱۳۹۴ در ارتباط با چگونگی رعایت مبنای پیش بینی شده در قانون تامین اجتماعی مورد رسیدگی حسابرسان ذریع قرار گرفته و بدهی اعلام شده مبلغ ۸۰۹۵۴ میلیون ریال بوده که مورد اعتراض شرکت واقع و در جریان رسیدگی می باشد . میزان بدهی قطعی برای سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ موقوف به رسیدگی و اعلام نظر سازمان تامین اجتماعی می باشد .

- عدم رسیدگی وزارت امور اقتصادی و دارایی به دفاتر شرکت بابت مالیات های حقوق و تکلیفی در سنوات ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ و مطالبه مبلغ ۶۳۳ میلیون ریال بابت سال ۱۳۹۴ که مورد اعتراض شرکت واقع شده است .

- مطالبه مبلغ ۸۰۷۳۰ میلیون ریال بیش از پرداخت های انجام شده توسط سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ که مورد اعتراض شرکت واقع شده است .

موسسه خدمات حسابرسی تدبیران مستقل
 (حسابداران رسمی)
 گزارش حسابرسی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

سایر بدهی های احتمالی - ادامه

شرکت تخته شهید باهنر :

- بدهی احتمالی بابت ۱۱ فقره بروات ارزی صادره قبل از انقلاب (به شرح یادداشت ۴-۱-۱۳)
- بدهی بابت حق الامتياز انحصار محصولات و رزالت به شرکت و رزالت آلمان
- اسناد واگذاری و مفقود شده به طرح جنگلداری حوزه علمیه بمبلغ ۱۰۰ میلیون ریال
- مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال اسناد واگذاری در سنوات قبل به آقای کلباسی (مراجعه کار)

شرکت موتوژن :

- عدم اعلام نتایج حاصل از رسیدگی سازمان تامین اجتماعی به دفاتر شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ و احتمال مطالبه تفاوت حق بیمه عدم رسیدگی وزارت امور اقتصادی و دارایی به دفاتر شرکت فرعی ممتاز الکتریک بابت مالیات بر ارزش افزوده تا سال ۱۳۹۲ و سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶

۳-۲۴- تعهدات سرمایه ای

شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه ای است . تعهدات سرمایه ای شرکت های گروه به قرار زیر است :

تعهدات سرمایه ای

ریالی	ارزی		
	یورو	دلار	
میلیون ریال			گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان :
			شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان :
۲.۳۰۰.۰۰۰	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	-	کارخانه گندله سازی یهباد
۱۶۰.۰۰۰	-	-	تکمیل سایر پروژه های در جریان
			شرکت صنایع نوظهور شاهرود :
۳.۳۸۷.۰۰۰	۷۸.۹۰۰.۰۰۰	-	طرح در دست اجرا
۵.۸۴۷.۰۰۰	۱۱۲.۹۰۰.۰۰۰	-	
			شرکت فولاد غدیر نی ریز
			تکمیل پروژه فولاد سازی
۹۸.۵۷۳	۳.۰۶۱.۹۱۵	-	شرکت موتوژن :
			تنمه قرارداد های منعقد
۴.۰۶۱	-	۳.۱۵۰	شرکت تخته شهید باهنر :
			تکمیل پروژه خط نئوپان و کسری ماشین آلات
-	-	۳.۰۰۰.۰۰۰	
۵.۹۴۹.۶۳۴	۱۱۵.۹۶۱.۹۱۵	۳.۰۰۳.۱۵۰	

۳۵- رویداد های پس از تاریخ ترازنامه

درفاصله زمانی بین تاریخ ترازنامه و تاریخ تأیید صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا و یا انعکاس در صورتهای مالی باشد ، رخ نداده است .

موسسه خدمات حسابداری عدیران مستقل
احسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(صالح به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید سهام	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
واحد تجاری اصلی و بهایی	شرکت سرمایه گذاری غدیر	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	۱	-	-
شرکت های وابسته	شرکت فولاد آلیاژی ایران	واحد تجاری وابسته	-	۵۲,۳۷۹	۳,۲۰۲,۱۵۲
	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	واحد تجاری وابسته	-	۳۸۷,۰۴۳	۲۶۶,۹۷۸
	شرکت صنایع ساخت تجهیزات اسانیر موبوژن	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۶,۹۲۹
جمع کل	جمع	جمع	۱	۴۲۹,۳۲۲	۳,۴۷۶,۰۵۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت آهن و فولاد ارفع	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۱۲۸,۸۰۱
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	۳,۵۴۸,۱۷۱	۷,۱۳۳,۹۵۹
	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	شرکت همگروه	-	۳۵,۸۷۹	-
	شرکت سی بی جی آی	سایر اشخاص وابسته	-	۴۶,۰۹۸	-
جمع کل	جمع	جمع	-	۳,۶۳۰,۱۴۸	۷,۲۶۲,۷۶۰
جمع کل	جمع کل	جمع کل	۱	۴,۰۶۹,۴۷۰	۱۰,۷۳۸,۸۱۹

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی غیر تجاری	دریافتی های بلند مدت و سرمایه ای	بهره برداری و غیر تجاری	سود سهام برداشتی	برداشتی های بلند مدت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و بدهی	شرکت سرمایه گذاری غدیر		۷۰.۴۲۳				(۱.۱۳۸.۷۳۱)	۹۵۳.۸۵۸	(۳.۳۷۸.۵۳۴)	۱۴۷.۴۳۶	(۱.۵۷۳.۹۳۷)
شرکت های وابسته	شرکت فولاد الیزای ایران	۸۸۲.۴۳۵						۹.۰۴۶	(۴۹.۰۳۷)	۴۰.۰۰۰	۶.۸۹۹
	شرکت توسعه آهن و فولاد گل کهر							۱۴.۵۰۰	۰	۶۰.۰۰۰	۰
جمع	شرکت توسعه فولاد قشم	۱۴.۵۰۰	۷۰.۴۲۳	-	(۴۹.۰۳۷)	-	-	۹۷۶.۴۰۴	(۴۹.۰۳۷)	۲۰۰.۳۳۵	-
	شرکت آهن و فولاد رفیع	۹۳.۷۸۹						۹۳.۷۸۹		۱۳.۳۶۷	
سایر اشخاص وابسته	شرکت جاب بانک صادرات	۴.۴۱۷							(۳۴.۱۳۱)	۴.۴۱۷	
	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر								(۱.۵۶۷.۳۵۳)		(۱.۸۳۹.۵۸۷)
جمع	شرکت معنی و صنعتی چادرملو	۱.۳۷۱.۹۳۵		۴۸۴.۴۲۷				۴۸۴.۴۲۷		۱۴.۹۳۱	
	شرکت سی بی جی آی							۱.۳۷۱.۹۳۵		۵۵۱.۱۷۰	
جمع		۱.۳۶۵.۷۲۴	۰	۴۸۸.۸۴۴	(۱.۳۸۴.۰۳۱)	۰	(۳۰۷.۳۵۳)	۱.۸۵۰.۱۵۱	(۱.۵۹۱.۳۷۴)	۷۰.۸۷۵	(۱.۵۵۸.۹۴۰)
	جمع کل	۲.۳۷۱.۷۰۵	۷۰.۴۲۳	۴۸۸.۸۴۴	(۱.۴۳۳.۰۵۸)	۰	(۱.۳۴۶.۰۹۴)	۲.۸۳۶.۵۵۵	(۴۰.۱۸.۹۳۵)	۹۰.۹۱۰	(۳.۵۳۳.۸۷۷)

توسعه صنایع معادن غدیر و فولاد معین
 سهامت زانان معین
 کارگزاری حسابداری معین

دارایی ها و بدهی های بولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

۳۷- وضعیت ارزی

گروه :

تنگه قزاقستان	یوان چین	کرون سوئد	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۵۸.۹۰۰	۱۶.۳۵۴	۱۵.۶۰۶	۲۰.۵۸۴۱	۵۸۹.۰۰۳	۴۳.۳۷۶	
-	-	-	-	۱.۳۰۹.۷۱۸	۲۱۹.۹۶۷	
۵۸.۹۰۰	۱۶.۳۵۴	۱۵.۶۰۶	۲۰.۵۸۴۱	۱.۸۹۸.۷۲۱	۲۶۳.۳۴۳	
-	-	-	-	(۴.۱۳۶.۷۰۱)	(۱۶.۳۷۷)	
-	-	-	-	(۱.۱۵۵.۶۰۰)		
-	-	-	-	(۵.۳۹۳.۳۰۱)	(۱۶.۳۷۷)	
۵۸.۹۰۰	۱۶.۳۵۴	۱۵.۶۰۶	۲۰.۵۸۴۱	(۳.۳۹۳.۵۸۰)	۲۴۶.۹۶۶	
۱۴۴.۸۰۰	۲.۷۲۳	۱۵.۶۰۶	۴۳.۳۲۴	۲۰۰.۱۰۰	۷۵۱.۵۸۲	
-	-	-	-	۱۱۵.۹۶۱.۹۱۵	۲۰۰.۳۰۵۰	
تنگه قزاقستان	یوان چین	کرون سوئد	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	
-	۲.۷۲۳	۱۵.۶۰۶	-	۵.۹۹۷	۲.۹۷۰	
-	۲.۷۲۳	۱۵.۶۰۶	-	۵.۹۹۷	۲.۹۷۰	
-	۲.۷۲۳	۱۵.۶۰۶	۲.۴۴۴	۶.۰۰۰	۴۹.۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	

گروه

یورو	دلار آمریکا
-	۶۸۶.۱۸۱
۷.۱۷۷.۱۶۸	-
۱۶.۳۷۷	۱۶۸.۶۴۸

موجودی نقد

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

جمع دارایی های بولی ارزی

برداشتی های تجاری و غیر تجاری

تسهیلات مالی

جمع بدهی های بولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

تعهدات سرمایه ارزی

شرکت اصلی :

موجودی نقد

خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۳۷-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مالی به شرح زیر است :

فروش محصول

خرید مواد اولیه

سایر پرداخت ها

توجه: جدولیات حسابداری بدون مسئول
 امضاء: زین رستمی
 کارشناس حسابداری