

شرکت: سرمایه گذاری غدیر	سرمایه ثبت شده: 72,000,000	درصد تغییرات	سال مالی منتهی به: 1400/09/30
ناماد: وغیر	سرمایه ثبت نشده: 0		
کد صنعت (ISIC): 399903	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/09/30 (حسابرسی شده)		
وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران			

تراظر نامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قیم		شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قیم		شرح
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
.	.	.	پرداختنی‌های تجاری	(۴۵)	۴,۱۹۷,۴۳۰	۲,۳۰۴,۴۳۰	موجودی نقد
۵۰	۲۷۱,۷۲۳	۴۰۷,۷۸۳	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴,۸۹۸	۱,۰۳۲,۵۹۸	۵۱,۴۰۷,۹۸۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
.	.	.	مالیات پرداختنی	۱۳۳	۶۱,۴۲۱,۸۲۴	۱۴۳,۱۶۴,۷۸۵	دریافت‌نی‌های تجاری
(۶۱)	۴,۱۷۸,۰۸۴	۱,۶۴۰,۶۷۱	سود سهام پرداختنی	۹۲	۴,۲۸۷	۸,۴۴۱	دریافت‌نی‌های غیرتجاری
۷۲	۱۱,۰۵۸,۶۱۵	۱۹,۸۶۸,۹۵۴	تسهیلات مالی	۵۱,۶۵۱	۲,۲۴۵	۱,۱۶۱,۸۱۹	بیش پرداخت‌ها و سفارشات
.	.	.	ذخایر	(۶۴)	۲,۰۵۱,۰۵۶	۹۲۰,۳۷۵	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۸۸	۶۹,۲۵۰,۰۶۰	۱۹۹,۱۶۷,۸۳۲	جمع دارایی‌های جاری
.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۴۹	۱۶,۰۱۸,۴۲۲	۲۳,۹۱۷,۴۰۷	جمع بدھی‌های جاری	(۴)	۲۲,۲۲۶,۷۰۵	۲۱,۲۸۷,۳۰۰	دریافت‌نی‌های بلندمدت
			بدھی‌های غیرجاری	۲۵	۱۰۲,۴۸۱,۰۶۹	۱۲۸,۰۷۵,۶۰۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
.	.	.	پرداختنی‌های بلندمدت	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	.	۴۲۸	۴۲۸	دارایی‌های نامشهود
.	.	۴۲,۷۰۲,۳۲۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۶	۱,۰۲۶,۶۰۶	۱,۶۱۴,۲۵۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۷	۱۱,۷۲۴	۱۷,۲۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳)	۴۰۷,۹۴۶	۳۹۷,۱۱۴	سایر دارایی‌ها
۲۶۳,۹۶۷	۱۱,۷۲۴	۴۲,۷۱۹,۶۲۳	جمع بدھی‌های غیرجاری	۲۰	۱۲۶,۶۴۲,۷۰۴	۱۰۱,۳۷۴,۷۹۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
۳۱۶	۱۶,۰۳۰,۱۰۶	۶۶,۶۳۷,۰۴۰	جمع بدھی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
.	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
.	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
.	.	۲۹,۲۵۳	صرف (کسر) سهام				
(۹۲)	(۴۱۷,۴۸۰)	(۳۲,۶۶۸)	سهام خزانه				

درصد تغییرات	پایان عملکرد واقعی منتهی به		شرح	درصد تغییرات	پایان عملکرد واقعی منتهی به		شرح
	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۰			۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	
.	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	اندخته قانونی				
۳۳	۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۲۹,۱۲۲,۷۴۴	سایر اندوخته‌ها				
.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
.	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
.	.	.	اندخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۲۲	۷۹,۲۰۰,۵۲۳	۱۷۰,۰۶۶,۲۶۰	سود (زیان) ابانته				
۵۸	۱۷۹,۸۶۲,۶۵۸	۲۸۲,۹۰۵,۰۸۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷۹	۱۹۰,۸۹۲,۸۱۴	۲۵۰,۰۴۲,۶۳۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۹	۱۹۰,۸۹۲,۸۱۴	۲۵۰,۰۴۲,۶۳۹	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۰		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
			سود (زیان) خالص	
			درآمدهای عملیاتی	
۱۲۴	۶۷,۰۳۲,۶۶۱	۱۵۸,۳۷۷,۱۶۱	درآمد سود سهام	
۱۸۱	۸۰۲,۵۴۴	۲,۲۵۳,۸۵۷	درآمد سود تضمین شده	
(۸)	۷,۸۵۰,۲۸۰	۷,۲۵۳,۱۲۹	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری ها	
.	.	.	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر	
۷۹,۶۳۵	۲۳	۱۸,۳۳۹	سایر درآمدهای عملیاتی	
۱۲۰	۷۶,۱۸۵,۰۱۳	۱۶۷,۸۰۲,۴۸۶	جمع درآمدهای عملیاتی	
			هزینه‌های عملیاتی	
۹۰	(۱۵۰,۰۲۱)	(۲۸۵,۱۱۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	
.	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی	
۹۰	(۱۵۰,۰۲۱)	(۲۸۵,۱۱۲)	جمع هزینه‌های عملیاتی	
۱۲۰	۷۶,۰۳۰,۴۹۲	۱۶۷,۰۱۷,۳۷۳	سود (زیان) عملیاتی	
۴۸۱	(۱,۱۰۰,۴۷۶)	(۶,۳۲۱,۱۶۷)	هزینه‌های مالی	
--	(۱,۲۶۸,۴۱۳)	۹۸,۱۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	
۱۱۹	۷۲,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۲۲۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	
.	.	.	مالیات بر درآمد	
۱۱۹	۷۲,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۲۲۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	
.	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	
۱۱۹	۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۲۲	سود (زیان) خالص	

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۲۰	۱,۰۵۷	۲,۲۳۷		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۱۶۷	(۲۲)	(۸۸)		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۱۹	۱,۰۲۴	۲,۲۳۹		سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقليل یافته هر سهم
.	.	.		سود (زیان) تقليل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	.	.		سود (زیان) تقليل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	.	.		سود (زیان) تقليل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	.	.		سود (زیان) تقليل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انبیاشه
۱۱۹	۷۳,۶۶۱,۶۰۲	۱۶۱,۱۹۴,۳۲۲		سود (زیان) خالص
۶۲	۴۸,۷۵۶,۳۳۸	۷۹,۲۰۰,۰۲۳		سود (زیان) انبیاشه ابتدای دوره
--	(۸۷,۱۲۲)	.		تعديلات سنواتی
۶۲	۴۸,۶۶۹,۲۰۵	۷۹,۲۰۰,۰۲۳		سود (زیان) انبیاشه ابتدای دوره تعديل شده
۶۳	(۳۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۵۷,۵۷۵,۴۶۴)		سود سهام مصوب
.	.	.		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انبیاشه
۶۲	۱۳,۳۸۹,۲۰۵	۲۱,۶۲۵,۰۵۷		سود (زیان) انبیاشه ابتدای دوره تخصیص یافته
.	.	.		انتقال از سایر اقلاام حقوق صاحبان سهام
۱۱۰	۸۷,۰۵۰,۸۰۸	۱۸۲,۸۱۹,۳۸۹		سود قابل تخصیص
.	.	.		انتقال به اندوخته قابوی
(۸)	(۷,۸۵۰,۲۸۵)	(۷,۲۵۳,۱۲۹)		انتقال به سایر اندوخته ها
۱۲۲	۷۹,۲۰۰,۵۲۲	۱۷۵,۰۶۶,۲۶۰		سود (زیان) انبیاشه پایان دوره
۱۱۹	۱,۰۲۳	۲,۲۳۹		سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
درآمد سود تضمین شده شامل سود سپرده بانکی و سود صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت بورسی و غیر بورسی می باشد.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

حریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				فعالیت های عملیاتی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۰۹/۳۰/۱۴۰۰	واقعی دوره منتهی به ۰۹/۳۰/۱۳۹۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۵۹)	۲۲,۴۰۹,۷۲۳	۱۳,۲۹۴,۷۶۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
.	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(۵۹)	۲۲,۴۰۹,۷۲۳	۱۳,۲۹۴,۷۶۲	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۲۳۸	(۸۳۱,۵۹۴)	(۲,۸۱۱,۷۷۶)	سود پرداختی بابت استقراض
۷۷	(۲۳,۹۵۲,۶۸۲)	(۶۰,۰۹۰,۸۶۵)	سود سهام پرداختی
۸۱	(۲۴,۷۸۴,۷۷۶)	(۶۲,۹۰۲,۶۴۱)	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی مالیات بر درآمد
.	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	.	۱۸,۱۴۳	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۸۰)	(۶۲۳,۷۰۲)	(۱۲۲,۳۲۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
.	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
.	.	.	تسهیلات اعطایی به اشخاص
.	.	.	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(۸۲)	(۶۲۳,۷۰۲)	(۱۰۴,۱۹۲)	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۵۸	(۲,۹۹۸,۳۰۵)	(۴۹,۷۱۲,۰۷۱)	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی فعالیت‌های تأمین مالی
.	.	.	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
.	.	۴۵۶,۷۲۳	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
(۹۲)	(۴۱۷,۴۸۰)	(۲۲,۶۶۸)	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
۷۴۶	۵,۷۸۰,۰۰۰	۴۸,۹۰۰,۰۰۱	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
۱۰	(۱,۳۷۳,۷۹۲)	(۱,۰۵۶,۷۰۹)	بازپرداخت اصل استقراض
۱,۰۹۹	۳,۹۸۸,۷۲۸	۴۷,۸۱۷,۲۵۷	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی حالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
--	۹۹۰,۴۲۳	(۱,۸۹۴,۷۱۴)	
۳۱	۳,۱۹۵,۳۲۹	۴,۱۹۷,۴۳۰	موجودی نقد در ابتدای دوره
(۸۵)	۱۱,۶۷۸	۱,۷۱۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۵)	۴,۱۹۷,۴۳۰	۲,۳۰۴,۴۳۰	موجودی نقد در پایان دوره
(۸۹)	۲۰۹,۱۱۷	۲۲,۰۱۴	مبادلات غیرنقدی
			در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۰۹/۳۰/۱۴۰۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید
			در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۰۹/۳۰/۱۳۹۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

جمع سرمایه‌گذاری										خارج از بورس										بذرگان شده در بورس										شرح سرمایه‌گذاری
انتهای دوره					تغییرات					انتهای دوره					تغییرات					انتهای دوره					تغییرات					
درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد کل	دروج به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت		
۶.۸۵	۱۲,۳۸۲,۲۲۱	۲	(۰.۳۴)	(۲۰۲,۴۹۷)	۱۱.۹	۱۲,۴۳۵,۷۱۸	۳	۱۲,۴۸۰,۵۰۸	۱	۰,۳۸۱,۷۲۸	۶,۹۹۸,۷۸۰	۱	۴,۴۲۶,۸۴۵	۱۰۱,۷۱۳	۱	(۲۴۹,۲۵۶,۶۴۶)	(۵,۰۳۵,۲۲۵)	۲۰۲,۶۸۲,۴۹۱	۵,۶۳۶,۹۲۸	۲	استخراج کاهی های فلزی	ا	ا	ا	ا	ا	ا			
•	۱۲۷	۴	•	•	•	۱۲۷	۴	۱۲۷	۴	•	۱۲۷	۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	انواع فرآورده های غذایی و آشامیدنی		
۰.۰۱	۲۰,۷۹۲	۸	•	•	۰.۰۲	۲۰,۷۹۲	۸	۲۰,۷۹۲	۸	•	۲۰,۷۹۲	۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	منسوجات			
•	۲	۱	•	•	•	۲	۱	۲	۱	•	۲	۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	محصولات کاغذی		
•	•	•	•	(۰.۰۷)	(۵۲,۸۲۰)	۰.۰۵	۵۲,۸۲۰	۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
•	۱۱	۱	•	•	•	۱۱	۱	۱۱	۱	•	۱۱	۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	مواد و محصولات شیمیابی			
•	۴۹	۱	•	(۲)	•	۵۱	۳	۴۹	۱	•	۴۹	۱	•	•	•	•	•	(۶۸)	(۲)	۶۸	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	لاستیک و پلاستیک		
۰.۰۳	۴۰,۴۰۹	۲	•	•	۰.۰۴	۴۰,۴۰۹	۲	۴۰,۴۰۹	۲	•	۴۰,۴۰۹	۲	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	ماشین آلات و تجهیزات			
•	۲۰۶	۲	(۰.۱)	(۷۵,۳۲۲)	۰.۰۷	۷۵,۶۲۸	۲	۳۰۴	۱	•	۳۰۴	۱	۱۷۱	۲	۱	(۲,۶۰۵,۷۳۷)	(۷۵,۳۲۲)	۳,۶۰۵,۹۰۸	۷۵,۳۲۴	۱	ماشین آلات و دستگاههای برقی	ا	ا	ا	ا	ا				
۰.۰۳	۵۰,۰۰۰	۱	•	•	۰.۰۵	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۱	•	۵۰,۰۰۰	۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	شرکتهای چند رشته ای صنعتی				
۴.۶۴	۸,۳۸۰,۸۶۴	۱۲	۹.۰۶	۶,۷۵۲,۰۶۲	۱.۰۴	۱,۶۳۳,۸۰۲	۱۲	۸,۳۸۰,۸۶۴	۱۲	۶,۷۵۲,۰۶۲	۱,۶۳۳,۸۰۲	۱۲	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	واسطه‌گریهای مالی و پولی			
۱.۰۵	۲,۲۶۰,۰۵۸۶	۳	۱	۷۴۷,۶۹۷	۱.۴۲	۱,۰۱۲,۸۸۹	۴	۴۹	۱	•	۴۹	۱	۲,۷۴۸,۷۹۹	۲,۲۶۰,۰۵۷	۲	(۲,۰۱۳,۸۶۴)	۷۴۷,۶۹۷	۶,۲۶۲,۰۵۷	۱,۰۱۲,۸۴۰	۳	ابنوه سازی، املاک و مستغلات	ا	ا	ا	ا	ا				
۰.۰۲	۹۴۳,۰۲۹	۴	•	•	۰.۸۹	۹۴۳,۰۲۹	۶	۹۱۰,۰۹۸	۳	•	۹۱۰,۰۹۸	۴	۸۲,۶۴۵	۳۲,۹۳۱	۱	(۴۲,۰۰۶)	۱۲۵,۱۳۱	۳۲,۹۳۱	۲	رابانه و فعالیت‌های واسطه به آن	ا	ا	ا	ا	ا					
۱.۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	•	•	۱.۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	•	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	حمل و نقل آبی				

جمع سرمایه گذاری												خارج از بورس												پذیرفته شده در بورس												شرح سرمایه گذاری
انتهاي دوره						تغييرات						ابتهاي دوره						انتهاي دوره						تغييرات						ابتهاي دوره						
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل				
·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	بيمه و صندوق بازنشستگي به جز تامين اجتماعي	
8.٣	10,٠٠٣,٠٠٤	٥	16,٧٦	12,٤٩١,٦٩٢	٢.٣٦	2,٥١١,٣١٢	٩	10,٠٠٣,٠٠٤	٥	13,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٣,٠٠٤	٥	·	·	·	·	·	(V,٨٣٩,٠٢٨)	(٥٠٨,٣٠٨)	V,٨٣٩,٠٢٨	٥٠٨,٣٠٨	٤	فعاليه اي کمکي به نهاوهاي مالي واسط													
٥.٤٩	9,٩١٧,٧٣١	١٠	(٠٠٩)	(٤٩,٢٠٤)	٩.٤	9,٩٨٦,٩٣٥	١٠	9,٩١٧,٧٣١	٩	·	9,٩١٧,٦٣١	٩	1,٣٦٧	100	1	(1,٧٧٩,٦٠٧)	(٤٩,٢٠٤)	1,٧٨٠,٩٧٤	٦٩,٣٠٤	١	عرضه برق، گار، بخارآب آب															
١٢.٢٤	٢٢,١٢٢,٦٢٣	٥	٢٩,٦٩	٢٢,١٢٢,٦٢٣	·	·	·	·	·	·	·	·	٢٢,٤٤٩,٨٠١	٢٢,١٢٢,٦٢٣	٥	٢٢,٤٤٩,٨٠١	٢٢,١٢٢,٦٢٣	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	تجارت عمده فروشي به جز وسائل نقلیه موتو								
·	·	·	(٠٠١)	(٤,٤٥٧)	٠٠١	٤,٤٥٧	١	·	·	·	·	·	·	·	·	·	(٤٦,٣٢٣)	(٤,٤٥٧)	٤٦,٣٢٣	٤,٤٥٧	١	بانکها و موسیقات اعتباری														
١٥.٦٩	٢٨,٣٥٢,٠٨٠	٥	٢٨,٠٥	٢٨,٣٥٢,٠٨٠	·	·	·	٢٨,٣٥٢,٠٨٠	٥	٢٨,٣٥٢,٠٨٠	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	سایر واسطه گربهای مالی						
·	100	1	·	·	·	100	1	100	1	·	100	1	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	سرمایه گذارها				
1.٢٩	٢,٥١٨,٩٠٩	٢	(1.٦٧)	(1,٢٤٢,٠٠٣)	٢.٥٤	٢,٧٦١,٩١٢	٢	·	·	·	·	·	٢٧,٨٢٩,١٧٨	٢,٥١٨,٩٠٩	٢	٢٦,٢٤٢,٠٧١	(1,٢٤٢,٠٠٣)	11,٣٤٦,١٠٧	٣,٧٦١,٩١٢	٣	سیمان، آهک و گچ															
٢٩.٩٨	٥٤,١٨٥,٣١٩	٥	(1.٧٧)	(1,٣٢١,٨٥٦)	٥٢.٢٧	٥٥,٥٠٧,١٧٥	٤	·	·	·	·	·	١,٠٤١,٣٢٠,٩٧٦	٥٤,١٨٥,٣١٩	٥	٢١٩,٣٨١,٠٤٣	(1,٣٢١,٨٥٦)	٨٢١,٩٤٩,٩١٣	٥٥,٥٠٧,١٧٥	٤	محصولات شیمیایی															
٠.٤٤	٧٩٩,٦٤٢	١	·	·	٠.٧٥	٧٩٩,٦٤٢	١	·	·	·	·	·	٨,١٣٠,٣٤٥	٧٩٩,٦٤٢	١	(٢,٩١٩,٣٢٠)	·	11,٠٤٩,٤٨٥	٧٩٩,٦٤٢	١	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر															
·	٢	١	(٠٠٨)	(٥٧,٩٨١)	٠٠٥	٥٧,٩٨٣	١	·	·	·	·	·	١٤٩	٢	١	(٧,٢٤٢,٤٤٦)	(٥٧,٩٨١)	V,٢٤٢,٤١٥	٥٧,٩٨٣	١	مواد و محصولات دارویی															
٢.٩٩	٥,٤٠٥,٩٨٢	٤	·	·	٥.٠٩	٥,٤٠٥,٩٨٢	٤	٥,٤٠٥,٩٨٠	٣	·	٥,٤٠٥,٩٨٠	٣	١٤١	٢	١	٢٥	·	١٢٦	٢	١	فلزات اساسی															
·	٢,٨٢٣	١	·	·	·	٢,٨٢٣	١	٢,٨٢٣	١	·	٢,٨٢٣	١	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	خودرو و ساخت قطعات								
·	٥	١	·	·	·	٥	١	٥	١	·	٥	١	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	خدمات فنی و مهندسی						

جمع سرمایه گذاری										خارج از بورس										پذیرفته شده در بورس										شرح سرمایه گذاری
انتهاي دوره					تغيرات					ابتداي دوره					انتهاي دوره					تغيرات					ابتداي دوره					
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت			
۹.۰۲	۱۶,۳۰۰,۳۹۰	۲	۹.۵۷	۷,۱۳۲,۶۹۶	۸.۶۳	۹,۱۶۷,۶۹۴	۲	۱۶,۳۲۹,۳۹۱	۲	۷,۱۳۲,۶۹۶	۹,۱۰۶,۶۹۵	۱	۲,۹۰۰,۸۲۶	۸۰,۹۹۹	۱	(۳۴۰,۰۷۳)	۰	۲,۳۴۰,۹۰۹	۶۰,۹۹۹	۱	ساير صناع	ذخیره كاهش ارزش سرمایه گذاریها								
۰.۰۱	۱۲,۸۶۲	۲	۰	۰.۰۱	۱۲,۸۶۲	۴	۱۲,۸۶۲	۲	۰	۱۲,۸۶۲	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر فعالیتها			
۱۰۰	۱۸۰,۷۰۹,۸۹۹	۹۰	۱۰۰	۷۴,۵۱۸,۷۱۸	۱۰۰	۱۰۶,۱۹۱,۱۸۱	۹۲	۹۸,۶۲۷,۰۹۰	۶۸	۶۰,۰۱۸,۵۶۶	۳۸,۱۰۸,۵۲۴	۶۴	۱,۱۱۹,۶۰۱,۱۸۳	۸۷,۰۸۲,۸۰۹	۲۲	(۸,۸۸۷,۵۹۷)	۱۴,۰۰۰,۱۵۳	۱,۱۲۸,۴۸۸,۷۸۰	۶۸,۰۸۲,۶۵۷	۲۸	جمع	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید	لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهاي دوره ی دوره قبل را وارد نماید			
میلیون ریال										۷۳,۰۰۸										ذخیره كاهش ارزش سرمایه گذاریها										

صورت وضعیت بورتفوی شرکهای پذیرفته شده در بورس

انتهاي دوره										تغيرات										ابتداي دوره										نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	ارزش تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)													
۱۶۹	۷۴,۴۴۰	۸۷۰	۱۷۱	۲	۰	(۳,۶۵۵,۷۷۷)	(۷۰,۳۲۲)	(۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۶۵۵,۹۰۸	۷۰,۳۲۴	۷۱,۰۰۲,۳۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۰,۴۰۰	موتوزن																
۷,۳۳۰,۷۰۳	۶,۷۳۰	۶۶۲	۸,۱۳۰,۳۶۵	۷۹۹,۶۶۲	۸.۰۵	(۲,۹۱۹,۳۲۰)	۰	۵۴۲,۶۳۵,۱۰۵	۱۱,۰۴۹,۶۸۰	۷۹۹,۶۶۲	۶۶۴,۴۴۲,۹۱۴	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تسعه صنایع بهشهر																
۱۴۷,۰۸۷	۱,۷۵۳	۱,۴۴۰	۲,۳۷۸,۱۸۷	۲,۱۳۱,۱۰۵	۱۴.۴۴	(۹۹۷,۴۲۳)	۱,۳۶۶,۸۶۹	۵۹۶,۱۹۱,۶۳۷	۲,۳۷۰,۸۷۰	۷۶۴,۲۲۶	۷۰۲,۴۰۲,۱۶۱	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	بن المللي توسعه ساختمان																
·	۱۲,۳۱۰	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	·	پتروشیمی فن آوران												
·	۲۲,۰۵۰	·	·	·	·	(۲۲)	(۲)	(۱,۰۰۰)	۲۲	۲	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	کویر تایر																
۱۰۹	۱۷,۰۵۰	۲۱۷	۱۶۱	۲	·	۲۵	·	۴,۰۹۹	۱۲۶	۲	۴,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد آبیاري ايران																
۱,۴۷۷	۱۹۰,۱۶۰	۵,۰۰۰	۱,۵۲۱	۴۴	·	۶۹۹	·	·	۸۲۲	۴۴	۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس																
۸۱۱,۰۱۰,۹۴۱	۳۲,۰۳۰	۱,۱۶۹	۸۴۱,۷۳۹,۶۶۴	۳۰,۷۳۸,۷۲۳	۶۴.۸۹	۱۹۹,۲۲۲,۲۲۲	(۱,۳۲۱,۸۵۶)	(۱,۱۳۰,۹۰۵,۸۱۴)	۶۴۲,۵۰۶,۳۴۱	۳۲,۰۵۰,۵۷۹	۷۲,۴۱۰,۶۸۰,۰۷۸	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان																
·	۲۸,۲۴۰	·	·	·	·	(۲۲۵,۹۲۰)	(۵۲,۸۲۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۵,۹۲۰	۵۲,۸۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	پالایش نفت بندرعیاس																
·	۳۷۹,۴۵۰	·	·	·	·	(۱,۹۷۹,۵۹۰)	(۵,۲۱۷)	(۵,۲۱۷,۰۰۰)	۱,۹۷۹,۵۹۰	۵,۲۱۷	۵,۲۱۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت بورس انرژی																
۳۴۱,۰۹۰	۵,۰۴۴	۱,۰۲۵	۴۷۰,۰۵۲۲	۱۲۹,۴۲۲	۸.۴۹	(۵۱۲,۱۹۴)	·	·	۹۸۲,۷۱۶	۱۲۹,۴۲۲	۸۴,۱۰۷,۰۵۷	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آ.س.ب.																
·	۴,۶۵۰	·	·	·	·	(۲,۰۰۹,۰۳۷)	(۶۱۹,۱۷۲)	(۴۲۲,۰۵۱,۰۸۰)	۲,۰۰۹,۰۳۷	۶۱۹,۱۷۲	۴۲۲,۰۵۱,۰۸۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	بن المللي توسعه ساختمان (حق تقدم)																
·	۱۱,۸۸۰	·	·	·	·	(۴۶,۳۲۲)	(۸,۴۵۷)	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	۴۶,۳۲۲	۸,۴۵۷	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد																
۴۹,۶۹۴	۵,۰۴۰	۲,۳۰۸	۸۲,۶۲۵	۲۲,۹۳۱	۰.۲۵	(۱۷,۴۹۵)	۶,۰۵۸۲	۲,۹۸۱,۰۵۰	۱۰۰,۱۲۰	۲۶,۳۴۸	۱۱,۹۳۲,۳۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان																
·	۸,۳۹۰	·	·	·	·	(۲۵,۰۱۱)	(۸,۰۸۲)	(۲,۹۸۱,۰۵۰)	۲۵,۰۱۱	۸,۰۸۲	۲,۹۸۱,۰۵۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)																
·	۲۲,۰۵۰	·	·	·	·	(۴۶)	·	(۲,۱۱۴)	۴۶	·	۲,۱۱۴	۱,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	کویر تایر (حق تقدم)																
۱۴۷	۲۲,۷۰۲	۲۱۸	۱۴۹	۲	·	(۷,۲۶۲,۴۶۶)	(۵۰,۹۸۱)	(۷۶,۹۸۰,۷۸۵)	۷۶,۹۸۲,۶۱۵	۵۰,۹۸۲	۷۶,۹۹۱,۵۸۰	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	داروسازی قاضی																
۱۷۶,۰۲۲,۳۲۹	۱۷۹,۰۲۰	۲۱,۰۵۰	۱۹۹,۴۸۹,۷۹۱	۲۲,۴۵۶,۰۵۲	۱۸.۰۷	۲۰,۰۴۷,۰۴۱	·	۱۷۹,۴۴۲,۷۵۰	۲۲,۴۵۶,۰۵۲	۱,۱۱۴,۳۴۳,۶۰۴	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس																	
۴,۳۲۵,۱۲۲	۴۶,۱۱۲	۱,۰۵۹	۴,۴۲۶,۸۴۵	۱۰۱,۷۱۳	۰.۳۸	(۱۲۰,۲۸۰,۴۴۳)	(۲,۶۷۱,۶۶۰)	(۲,۰۲۱,۷۰۰,۱,۰۵۹)	۱۲۴,۸۱۲,۲۷۸	۲,۷۷۲,۲۷۷	۲,۶۱۷,۷۰۷,۱۹۱	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سینگ آهن گهر زمین																
·	۶,۷۳۰	·	·	·	·	(۲,۲۲۲,۹۶۲)	(۲۷۰,۳۷۶)	(۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۳۲۲,۹۶۲	۲۷۰,۳۷۶	۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین																

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهاي دوره													
			انتهاي دوره						تغيرات				ابتداي دوره			
افزايش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	ارزش تمام سهم (ریال)	بهای تمام بازار شده	ارزش بازار بهای تمام شده	درصد مالکيت	ارزش بازار بهای تمام شده	ارزش تمام سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت		
تمامين سرمایه نوین (حق تقدم)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۷۳۰	·	·	·	(۱,۰۵۵,۹۷۵)	(۲۳۱,۳۰۰)	(۲۳۱,۱۹۹,۹۹۷)	۱,۰۵۵,۹۷۵	۲۳۱,۳۰۰	۲۳۱,۱۹۹,۹۹۷	۱,۰۰۰	تمامين سرمایه نوین (حق تقدم)		
شرکت بين المللی ساروج بوشهر	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۰۶۰	۲,۰۳۲	۲۳	۶	·	(۵,۳۸۴,۵۱۶)	(۲۷۷,۲۳۷)	(۲۳۱,۵۳۱,۸۷۶)	۰,۳۸۴,۵۳۹	۲۷۷,۲۴۳	۲۳۱,۵۳۲,۳۶۴	۱,۰۰۰	شرکت بين المللی ساروج بوشهر	
بورس کالاي ايران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	·	·	·	(۱,۹۶۹,۴۹۹)	(۱,۰۱۰)	(۳۷,۸۷۴,۹۹۷)	۱,۹۶۹,۴۹۹	۱,۰۱۰	۳۷,۸۷۴,۹۹۷	۱,۰۰۰	بورس کالاي ايران		
سنگ آهن گهر زمين (حق تقدم)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۷,۶۸۰	·	·	·	(۱۲۸,۸۷۱,۲۱۲)	(۲,۸۶۳,۵۶۵)	(۲,۷۰۲,۸۲۰,۸۶۴)	۱۲۸,۸۷۱,۲۱۲	۲,۸۶۳,۵۶۵	۲,۷۰۲,۸۲۰,۸۶۴	۱,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمين (حق تقدم)		
شرکت بين المللی ساروج بوشهر (حق تقدم)	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۲۵۶	·	·	·	(۲,۶۲۲,۴۴۱)	(۱۲۰,۰۴۲)	(۱۱۲,۱۹۴,۰۸۶)	۲,۶۲۲,۴۴۱	۱۲۰,۰۴۲	۱۱۲,۱۹۴,۰۸۶	۱,۰۰۰	شرکت بين المللی ساروج بوشهر (حق تقدم)		
توسعه مسیر برق گilan	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۷۷	۱,۰۰۰	۱,۳۶۷	۱۰۰	·	(۱,۷۷۹,۶۰۷)	(۶۹,۲۰۴)	(۶۹,۲۰۴,۰۱۰)	۱,۷۸۰,۹۷۴	۶۹,۲۰۴	۶۹,۲۰۴,۰۱۰	۱,۰۰۰	توسعه مسیر برق گilan	
سبید دماوند	۲۸,۳۹۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۴۰,۷۶۷	۱۱,۲۵۲	۹,۰۶۶,۱۵۷	۸,۸۲۰,۳۹۰	۲۷,۷۷	۹,۰۶۶,۱۵۷	۸,۸۲۰,۳۹۰	۷۸۲,۳۲۷,۰۰۰	·	·	·	سبید دماوند		
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۱۳۲,۶۷۷,۹۶۷	۱,۰۰۰	۲,۸۴۹,۸۷۷	۱,۸۹۶	۲,۹۰۰,۸۴۶	۸۰,۹۹۹	·	(۲۴۰,۰۷۳)	·	۱,۴۱۸,۳۴۰,۰۱۲	۲,۳۴۰,۹۰۹	۶۰,۹۹۹	۱۱۲,۶۲۶,۳۶۲	۱,۰۰۰	ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	
پتروشيمي فن آوران (حق تقدم)	۲۰,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۳۱۰	·	·	·	·	·	·	۶۳	·	·	·	پتروشيمي فن آوران (حق تقدم)		
صندوق سرمایه گذاري اعتماد آفرين پارسيان (ETF)	۲۲,۱۰۷,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۵۶,۳۴۱	۴۰,۷۸۵	۴۰,۴۱۸	۶,۲۵۲,۲۶۰	۶,۱۹۷,۰۱۹	۶,۹۴	۶,۲۵۲,۲۶۰	۶,۱۹۷,۰۱۹	۱۰۲,۳۲۵,۰۰۰	·	·	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاري اعتماد آفرين پارسيان (ETF)	
صندوق سرمایه گذاري اندیشه ورزان صبا تامين	۸,۸۸۴,۹۸۵	۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۲	۲۰,۹۱۷	۲۰,۸۹۸	۲,۴۰۲,۳۹۶	۲,۴۰۰,۰۹۴	۱۲,۹۳	۲,۴۰۲,۳۹۶	۲,۴۰۰,۰۹۴	۱۱۲,۸۴۹,۰۰۰	·	·	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاري اندیشه ورزان صبا تامين	
صندوق سرمایه گذاري امن يكم فردا (ETF)	۶۹,۴۴۲,۹۹۵	۱۰,۰۰۰	۲۵,۰۲۲	۱۰,۱۰۶	۱۰,۰۲۰	۲,۰۲۵,۱۰۶	۲,۰۰۰,۰۷۴	۲,۸۷	۲,۰۲۵,۱۰۶	۲,۰۰۰,۰۷۴	۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	·	·	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاري امن يكم فردا (ETF)	
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت نگین سامان	۱۹,۷۰۰,۹۶۶	۱۰,۰۰۰	۲,۸۲۶	۱۰,۱۷۱	۱۰,۱۶۰	۲,۷۰۲,۸۸۷	۲,۷۰۰,۰۵۶	۱۲,۴۹	۲,۷۰۲,۸۸۷	۲,۷۰۰,۰۵۶	۲۶۰,۷۴۴,۰۰۰	·	·	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت نگین سامان	
توسعه سرمایه و صنعت غدير	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۲۵۲	۱۴,۹۷۹	۱,۰۰۳	۳۷,۶۳۹,۱۰۵	۲,۵۱۸,۹۰۲	۷۴,۹۹	۳۶,۲۸۰,۰۲۸	(۸۳۰,۲۲۴)	(۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۴۹,۱۲۷	۲,۳۴۹,۱۲۷	۲,۳۴۹,۱۲۷,۲۲۵	۱,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدير
جمع	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۳۷,۰۱۸,۲۷۴			۱,۱۱۹,۶۰۱,۱۸۳	۸۲,۰۸۲,۸۰۹		(۸,۸۸۷,۰۵۷)	۱۴,۰۰۰,۱۰۲		۱,۱۲۸,۴۸۸,۷۸۰	۶۸,۰۸۲,۴۵۷			جمع

صورت وضعیت بورتفوی شرکتهاي خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهاي دوره												
			انتهاي دوره						تغيرات				ابتداي دوره		
تشريح آخرين وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکتهاي فرعی و وابسته	سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد مالکيت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام شرکت	
صنایع خودروکوب	۱۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷۳	۲,۸۲۳	۲,۰۷	·	·	۲,۸۲۳	۲,۹۰۲,۳۲۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	صنایع خودروکوب	
ساختمانی و تاسیساتی استان سیستان و بلوچستان	۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۹	۹۸	·	·	۴۹	۴,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ساختمانی و تاسیساتی استان سیستان و بلوچستان
صنعي ويارگاني غدير	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۹۹۹,۶۹۹	۱۰۰	۶,۶۱۷,۰۰۰	۶۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۶۹۹	۳۸,۲۴۹,۹۶۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صنعي ويارگاني غدير
کارگاري بانک صادرات ايران	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۲,۴۹۸	۲۳	·	·	۸۲,۴۹۸	۸۲,۴۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	کارگاري بانک صادرات اiran
سرمایه گذاري اعتقد غدير	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۷۱	۱۸,۳۰۰	۰.۶	۶,۳۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه گذاري اعتقد غدير
مدريت سیستم هاي کارامد	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹	۶۴,۴۸۸	۰۹,۷۰	·	·	۶۴,۴۸۸	۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	مدريت سیستم هاي کارامد
مداد ريل على	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۶۸	۲۸,۲۸۸	۴۰	·	·	۲۸,۲۸۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	مداد ريل على
مجتمع صنایع الومینیوم جنوب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۴۰۵,۰۹۶۹	۰۱	·	·	·	۰,۴۰۵,۰۹۶۹	۰,۴۰۵,۰۹۶۸,۱۹۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع الومینیوم جنوب
آهن و فولاد غدير ايرانيان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱۳	۱	·	·	·	۱	۲,۴۲۳	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	آهن و فولاد غدير اiranian

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام شده	اندیاد دوره		تغییرات		اندیاد دوره		سرمایه گذاری آذر
				بهای تمام شده سهم (ریال)	درصد مالکیت	بهای تمام شده سهام	تعداد سهام شده	بهای تمام شده سهام	تعداد سهام شده	
سرمایه گذاری آذر	968,000	1,000	968,000	1,000	0.6	0.	0	0,808	0,808,000	سرمایه گذاری آذر
سرمایه گذاری کارآمد غدیر	1	1,000	1	98	0.	0	0	1	980	سرمایه گذاری کارآمد غدیر
سرمایه گذاری تبر	1	1,000	1	98	0.	0	0	1	980	سرمایه گذاری تبر
سرمایه گذاری زرین پرشیا	6,600,000	1,000	1,000	20	0	(21,182)	(933,970)	31,203	999,970	سرمایه گذاری زرین پرشیا
مدیریت تجهیز و تامین منابع ارمان	10	10,000	10	96	0.	0	0	10	960	مدیریت تجهیز و تامین منابع ارمان
کارت ایران	2,073	1,000	1,000	61,41	0.	0	0	1,080	1,080,000	کارت ایران
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	3,220	10,000	10,000	2.97	0.	0	0	160	16,000	توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران
سپهر پارس پایا	500,000	1,000	1,000	29	0.	0	0	140,000	144,999,700	سپهر پارس پایا
خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان	11,000	10,000	10,000	10	10	0.	0	1,100	110,000	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان	500	1,000,000	1,000,000	0.2	0.	0	0	1	1	خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان
نیاز کارمندان و کارگران کارخانه ریسمان	6,000	1,000	1,000	67	1.04	0.	0	67	62,552	نیاز کارمندان و کارگران کارخانه ریسمان
رسی سمنان	2,000	1,000	1,000	2	0.02	0.	0	2	565	رسی سمنان
ایران فرم	3,000	1,000	1,000	58	0.58	0.	0	580	580,000	ایران فرم
بین المللی توسعه پیمان تجارت پایدار	1,000	1,000	1,000	44,420	20.28	0.	0	44,420	11,560,000	بین المللی توسعه پیمان تجارت پایدار
بلرینگ ایران	57,000	1,000	1,000	59	0.	0	0	2	2,894	بلرینگ ایران
پارسیلوون	152,521	1,000	1,000	2	0	0	0	2	1,000	پارسیلوون
پردیاف	30,000	1,000	1,000	259	0.39	0.	0	259	110,812	پردیاف
پشمیافی ایران برک	20,000	1,000	1,000	185	0.46	0.	0	185	92,496	پشمیافی ایران برک
رسندگی و افندگی کاشان	10,800	1,000	1,000	2,365	0.02	0.	0	6	2,077	رسندگی و افندگی کاشان
قوه پارس	29,700	1,000	1,000	204	0.85	0.	0	204	192,083	قوه پارس
نساجی مازندران	158,244	1,000	1,000	12,273	8.09	0.	0	12,273	12,805,214	نساجی مازندران
شرکت گرد باف برد	3,600	1,000	1,000	140	0.78	0.	0	140	28,000	شرکت گرد باف برد
ملی شیمی کشاورز	68,800	1,000	1,000	11	0.01	0.	0	11	9,000	ملی شیمی کشاورز
کارخانجات صنعتی و تولیدی اتمسفر	115,784	1,000	1,000	989	0.03	0.	0	989	39,709	کارخانجات صنعتی و تولیدی اتمسفر
ایران پولین	108,949	1,000	1,000	6,760	2.66	0.	0	6,760	2,199,324	ایران پولین
کیان تایر	64,000	1,000	1,000	49	0.03	0.	0	49	20,395	کیان تایر
مدیریت تولید برق گیلان	22,000	1,000	1,000	5	0.01	0.	0	5	2,200	مدیریت تولید برق گیلان
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	9,962,854	1,000	1,000	9,917,629	99.00	0.	0	9,917,629	9,917,629,004	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
توسعه بین الملل صنعت پارس	20,000	1,000	1,000	0	0	0.	0	(20)	20	توسعه بین الملل صنعت پارس
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	13,000,000	1,000	1,000	12,280,028	94.98	0,281,728	0,329,165,682	6,998,781,780	6,998,779,295	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
پترو آرمان غدیر کیش	10,000	1,000	1,000	1,029,205	844,030	96.78	697,000	697,000	147,030	پترو آرمان غدیر کیش
خدمات انفورماتیک راهبر	847,375	1,000,000	1,000,000	1,029,205	844,030	96.78	697,000	697,000	147,030	خدمات انفورماتیک راهبر
بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	2,000,000	1,000	1,000	2,000,000	100	0.	0	2,000,000	1,999,999,940	بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	اندیاد دوره				تغییرات				اندیاد دوره				گسترش فن آوری اندیشه ایرانیان	
				نهای تمام شده هر سهم (ریال)	نهای تمام شده	درصد مالکیت	نهای تمام شده	تعداد سهام	نهای تمام شده	تعداد سهام	نهای تمام شده	تعداد سهام	نهای تمام شده	تعداد سهام	نهای تمام شده		
گسترش فن آوری اندیشه ایرانیان	۱	۱,۰۰۰	۹۶۰	۹۶	۱	۰	۰	۱	۹۶۰	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	گسترش فن آوری اندیشه ایرانیان	
گسترش صنعت نوین ایرانیان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰	۱۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	گسترش صنعت نوین ایرانیان	
اکتشاف و تولید غیربرین (بنی المثلی توسعه فن آوری پایدار پارس)	۱	۱,۰۰۰	۹۶۰	۹۶	۱	۰	۰	۱	۹۶۰	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	اکتشاف و تولید غیربرین (بنی المثلی توسعه فن آوری پایدار پارس)	
جي آي سبي اينترنشنال	۲,۴۲۲	۲,۴۲۲,۰۰۰	۲,۴۲۲	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۲۲	۱,۰۰۰	۲,۴۲۲	۰	۰	۰	۰	جي آي سبي اينترنشنال	
تولید برق خوزستان غدیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	تولید برق خوزستان غدیر	
قند قوهستان	۱۲,۰۰۰	۸۰,۵۴۷	۸۰,۵۴۷	۱۲۷	۰,۶۲	۰	۰	۰	۱۲۷	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	قند قوهستان	
شهد ارومیه	۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	شهد ارومیه	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۱۲,۶۲۷,۵۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰,۴	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	
داروسازی دانا	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۲	۰,۴۷	۰	۰	۰	۲,۸۴۲	۷,۴۴۱,۶۸۰	۲,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	داروسازی دانا	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان	
غدیر انرژی لامرد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	غدیر انرژی لامرد	
پیشرو توسعه برق غدیر	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	پیشرو توسعه برق غدیر	
برق و انرژی خوشبیدی غدیر	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	برق و انرژی خوشبیدی غدیر	
توسعه خوشبیدی مهریز غدیر	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	توسعه خوشبیدی مهریز غدیر	
فولاد غدیر نی ریز	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	فولاد غدیر نی ریز	
توسعه برق غدیر اوکسین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	توسعه برق غدیر اوکسین	
غدیر انرژی فاتا	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	غدیر انرژی فاتا	
صنعتی ناب	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی ناب	
غدیر انرژی هامون ابوموسی	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	غدیر انرژی هامون ابوموسی	
خدمات انفورماتیک راهبر (حق تقدم)	۸۴۷,۲۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۷,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۰۰)	۶۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۲۷۵	۰	۰	۰	۰	خدمات انفورماتیک راهبر (حق تقدم)	
اختصاصی بازارگردانی مهرگان	۱,۳۴۳,۰۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۷۰۰	۱,۱۳۳,۲۶۷	۱۰۰	۱۵۹,۹۴۵	۲۶۹,۷۰۴	۹۷۲,۳۲۲	۹۷۲,۳۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۰۲۶	۰	۰	۰	اختصاصی بازارگردانی مهرگان	
ایران پرسیت	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۸	۲۰	۰,۰۴	۰	۰	۲۰	۸,۰۴۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	ایران پرسیت
سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰	۰	۰	۱۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۴۷۶	۲,۹۶	۱,۹۷۹,۴۷۶	۱,۹۷۹,۴۷۶	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان	
با درآمد ثابت کاردان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۲,۰۲۱	۶,۰۸	۱۸,۲۵۲,۰۲۱	۱۸,۲۵۲,۰۲۱	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	با درآمد ثابت کاردان	
صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسیان	۴۴۷,۰۴۱,۷۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۴,۰۲۰	۱,۲۲	۵,۴۷۴,۰۲۰	۵,۴۷۴,۰۲۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۰۴۱,۷۳۷	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسیان	
صندوق سرمایه گذاری امن انصار	۱۹,۳۴۹,۸۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۱۴۲	۱۰,۳۹	۱,۹۹۹,۱۴۲	۱,۹۹۹,۱۴۲	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۹,۸۵۷	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری امن انصار	
اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۳	۶۴۶,۲۱۱	۷۳,۰۴	۶۴۶,۲۱۱	۶۴۶,۲۱۱	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند	
ساير شركتهاي خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۱۱,۱۰۳	۰	۷,۱۳۲,۶۹۶	۱,۲۳۶,۸۶۷,۰۰۷	۹,۰۷۸,۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ساير شركتهاي خارج از بورس	
جمع					۹۸,۶۲۷,۰۹۰		۶۰,۰۱۸,۵۶۶		۳۸,۱۰۸,۰۵۲۴							جمع	

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده هر سهم (ریال)

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده پذيرfته شده در بورس	کل مبلغ بهاي تمام شده خارج از بورس
فولاد آبیاري ايران	۴,۰۹۹	.	.	.
بن المللي توسعه صنایع و معادن غدیر	۵,۹۹۹,۱۶۵,۴۸۲	۹۸۸	.	۵,۹۲۸,۱۷۸
خدمات انفورماتيك راهبر	۶۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۹۷,۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	۲۹,۴۶۲,۸۸۹	.	.	.
بن المللي توسعه ساختمان	۱۶۴,۱۴۰,۰۵۷	۴,۰۰۵	۷۴۷,۵۹۶	.
گسترش صنعت نوين ايرانيان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونيك پارسيان	۲,۹۸۱,۰۵۰	۲,۲۰۸	۶,۵۸۳	.
متوزن	۲,۳۰۰	۶۴,۳۴۷	۱۴۸	.
توسعه صنایع بهشهر	۵۴۳,۶۳۵,۱۰۵	.	.	.
بن المللي توسعه ساختمان	۵۹۶,۱۹۱,۶۳۷	۲,۲۹۲	۱,۳۶۶,۸۶۹	.
صنعي و بازرگاني غدیر	۶۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	۶,۶۱۷,۰۰۰
سرمایه گذاري اعتماد غدیر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	.	۶,۳۰۰
داروسازی دانا	۷,۴۴۱,۶۸۰	.	.	.
صندوق سرمایه گذاري اعتماد آفرين پارسيان (ETF)	۱۸۰,۳۲۰,۰۰۰	۳۹,۹۴۸	۷,۲۰۳,۶۶۲	.
بن المللي توسعه صنایع و معادن غدیر	۵,۹۷۸,۹۶۶,۰۶۳	۹۹۹	.	۵,۹۲۷,۹۶۶
داروسازی قاضي	۸۴,۶۰۲,۳۸۰	۱,۰۰۱	۸۴,۷۶۳	.
سرمایه گذاري زرين پرشيا	۶۰,۹۹۰	۳۰۳	.	۳۰
سنگ آهن گهر زمين	۲,۷۰۲,۸۷۸,۸۶۴	۱,۰۵۹	۲,۸۶۳,۶۵۵	.
تامين سرمایه نوين	۲۳۱,۱۹۹,۹۹۷	۱,۰۰۰	۲۳۱,۲۰۰	.
داروسازی قاضي	۸۴,۵۹۵,۶۸۵	۱,۰۰۰	۸۴,۵۹۶	.
شركت بنن المللي ساروج بوشهر	۱۱۳,۱۹۵,۰۷۴	۱,۱۹۷	۱۳۰,۰۷۲	.
اختصاصي بازارگرگان	۲۶۹,۷۰۴	۵۹۳,۰۳۹	.	۱۰۹,۹۴۵
سرمایه گذاري اعتماد غدیر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	.	۶,۳۰۰
با درآمد ثابت کارдан	۱۸,۲۰۳,۰۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۲۰۳,۰۳۱
صندوق سرمایه گذاري مشترك پيروزان	۱,۹۷۹,۴۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۷۹,۴۷۶
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت کيان (ETF)	۱۷,۱۵۶,۰۰۰	۲۹,۱۴۸	۵۰۰,۰۷۱	.
سپيد دماوند	۷۸۴,۳۳۷,۵۰۰	۱۱,۲۵۲	۸,۸۲۵,۳۹۰	.
پتروشيمي فن آوران	۶۳	.	.	.
صندوق سرمایه گذاري لوتوس پارسيان	۵,۴۷۴,۰۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۷۴,۰۲۰
صندوق سرمایه گذاري امين انصار	۱,۹۹۹,۱۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۹۹,۱۴۲
اختصاصي بازارگرگان لاجورد دماوند	۷,۳۰۲,۸۲۸	۸۸,۵۰۲	.	۶۴۶,۴۱۱
صندوق سرمایه گذاري امين يكم فردا (ETF)	۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۰	۲,۰۰۰,۰۷۴	.
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت نگين سامان	۲۶۵,۷۴۴,۰۰۰	۱۰,۱۶۰	۲,۷۰۰,۰۵۶	.
صندوق سرمایه گذاري اندیشه ورزان صبا تامين	۱۱۴,۸۴۹,۰۰۰	۲۰,۸۹۷	۲,۴۰۰,۰۹۴	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۳	۷,۲۷۶	.

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
ساير شركتهاي خارج از بورس	۱,۲۲۶,۸۶۷,۰۰۲	۵,۸۱۳	۷,۱۳۲,۶۹۶	.
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۱,۴۱۶,۳۴۰,۰۱۲	.	.	.
جمع			۶۷,۸۲۷,۴۸۵	۲۹,۱۰۷,۷۰۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مرتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده هر سهم (ریال)	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
کویر تابر	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲	۱۰
توسعه بین الملل صنعت پارس	۲۵
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴	۶۴۶,۴۵۰	۹۹۴	۶۴۶,۴۵۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۱۳۰,۹۵۲,۸۱۴	۱,۱۶۸	۱,۱۲۱,۸۵۶	۱,۱۶۹	۱,۳۲۲,۱۵۰	۲۹۴
پالایش نفت بندرعیاس	۳۷,۴۶۲,۸۸۹	۱,۴۰۹	۵۲,۸۲۰	۵,۰۱۳	۲۰۶,۰۴۳	۱۵۳,۷۲۳
شرکت بورس انرژی	۵,۲۱۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۱۷	۵,۲۱۷	۵,۲۱۷	۰
بین المللی توسعه ساختمان	۵۹۶,۱۹۱,۴۳۷	۲,۲۹۲	۱,۳۶۶,۸۶۸	۲,۲۹۲	۱,۳۶۶,۸۶۸	۰
بانک پاسارگاد	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۶,۴۵۷	۱۴,۰۹۱	۵۶,۹۰۵	۵۰,۴۴۸
موتوزن	۷۱,۰۰۲,۳۰۰	۱,۰۶۲	۷۰,۴۷۰	۱,۰۶۹	۷۵,۹۷۳	۵۰۲
تجارت الکترونیک پارسیان	۲,۹۸۱,۰۵۰	۲,۲۰۸	۶,۵۸۳	۲,۲۰۸	۶,۵۸۳	۰
کویر تابر	۲,۱۱۴	.	.	۱۲,۷۷۱	۲۷	۲۷
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۸۳	۱,۰۰۰,۶۴۳	۲۷,۸۶۲	۱,۰۲۲,۲۸۹	۱۵,۶۴۶
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۵,۹۲۷,۹۶۶,۰۶۳	۹۹۹	۵,۹۲۷,۹۶۶	۵,۹۲۷,۹۶۶	۵,۹۲۷,۹۶۶	۰
داروسازی قاضی	۱۶۱,۵۸۷,۰۶۰	۸۸۳	۱۴۲,۷۴۴	۸۸۳	۸۶,۷۴۴	۰
سرمایه گذاری زرین پرشیا	۹۹۹,۹۶۰	۳۱,۲۰۳	۳۱,۲۰۳	۳۱,۲۰۳	۳۱,۲۰۳	۰
سنگ آهن گهر زمین	۵,۲۲۴,۰۴۳,۰۲۳	۱,۰۵۹	۵,۰۳۵,۲۱۵	۱,۰۵۹	۵,۰۳۵,۲۱۵	۰
تامین سرمایه نوین	۵۷۷,۹۹۹,۹۹۷	۸۶۷	۵۰۱,۰۷۶	۶,۷۹۲	۲,۹۲۰,۹۷۳	۲,۴۲۴,۴۹۷
داروسازی قاضی	۸۴,۰۹۰,۶۸۵	۱,۰۰۰	۸۲,۰۹۶	۱,۰۰۰	۸۴,۰۹۶	۰
تامین سرمایه نوین	۲۳۱,۱۹۹,۹۹۷	۱,۰۰۰	۲۳۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۱,۲۰۰	۰
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۲۳۴,۷۲۷,۴۵۰	۱,۱۹۷	۴۱۲,۸۰۹	۱,۱۹۷	۴۱۲,۸۰۹	۰
بورس کالای ایران	۳۷,۱۷۴,۹۹۷	۴۰	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵	۰
خدمات انفورماتیک راهبر	۶۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۰	۰
سنگ آهن گهر زمین	۲,۷۰۲,۸۳۰,۸۶۴	۱,۰۵۹	۲,۸۶۳,۰۶۰	۱,۰۵۹	۲,۸۶۳,۰۶۰	۰
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۱۱۳,۱۹۴,۰۸۶	۱,۱۹۷	۱۳۰,۰۴۲	۱,۱۹۷	۱۳۰,۰۴۲	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۶۹,۲۰۴,۰۱۰	۹۹۹	۲۰,۱۶۷	۲۰,۱۶۷	۱,۳۹۵,۶۴۱	۱,۳۲۶,۴۲۷
سرمایه گذاری اقتصاد غدیر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶,۳۰۰	۶,۳۰۰	۶,۳۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کیان (ETF)	۱۷,۱۰۶,۰۰۰	۲۹,۱۴۸	۵۰۰,۰۷۱	۲۹,۷۰۰	۵۰۹,۶۲۹	۹,۰۵۸
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۲۷,۰۰۰	۲,۷۱۲	۲,۱۰۹,۰۷۷	۲,۳۷۷,۰۷۷
جمع			۲۳,۴۶۶,۴۷۲	۲۹,۷۱۹,۶۰۱	۷,۲۵۲,۱۲۹	

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
تحقیق سود پیش بینی شده و تصمیمات متخذه در ماجتمع شرکت های سرمایه پذیر می باشد.	۱۵۸,۳۷۷,۱۶۱	۶۷,۵۳۲,۶۶۱	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام
شرایط بازار سرمایه و برنامه شرکت در خصوص بهینه نمودن پرتفوی	۷,۲۵۲,۱۲۹	۷,۸۵۰,۲۸۵	سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری
منوط به نقدهنگی و نرخ سودبانکی کوتاه مدت	۳۷۷,۳۱۹	۸۰۲,۵۴۴	سود سپرده بانکی
ارزیش بازار سرمایه گذاری های بورسی و صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	سود(زیان) تعديل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
منوط به کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	۰	۰	سود(زیان) تعديل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت
منوط به سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری (صندوق های با درآمد ثابت و ETF بورسی)	۱,۸۹۴,۸۷۷	۲۲	سود حاصل از سایر فعالیتها
	۱۶۷,۸۰۲,۴۸۶	۷۶,۱۸۵,۵۱۳	جمع

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
خرید صندوق های سرمایه گذاری کوتاه مدت ، مشارکت در افزایش سرمایه ، فروش و انتقال برخی از سهام شرکت های سرمایه پذیر	۸۲,۰۸۲,۸۰۹	۶۸,۰۸۲,۶۵۷	سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی
خرید صندوق های سرمایه گذاری کوتاه مدت ، پیش پرداخت سرمایه گذاری های بلندمدت و مشارکت در افزایش سرمایه برخی از شرکت ها،	۹۸,۶۳۷,۰۹۰	۳۸,۱۰۸,۰۵۴	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی
	۰	۰	سرمایه گذاری در املاک
	۰	۰	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی
	۰	۰	سایر سرمایه گذاریها
	۱۸۰,۷۰۹,۸۹۹	۱۰۶,۱۹۱,۱۸۱	جمع

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی و وابسته ، بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه گذاری در بازارهای اولیه و ثانویه و همچنین بهینه سازی پرتفوی شرکت می باشد.
«جملات آینده نگر نشانده نهندۀ انتظارات، باورها با پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

برآورد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۶	۲۶	۲۸	تعداد پرسنل شرکت اصلی
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱۷,۳۱۷	۱۷,۳۱۷	۱۶,۷۴۵	تعداد پرسنل شرکتهای گروه

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تغییرات متناسب با نرخ نورم و همچنین قوانین کار و تامین اجتماعی
----------------------------------	--

جزئیات منابع نامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پابان دوره به تفکیک سررسید		مانده پابان دوره (اصل و فرع)				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی			
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی		نوع ارز	نرخ سود(درصد)						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی درهم								
	۲,۲۰۰,۶۹۳	۰	۱۹,۵۲۳,۷۴۹	۲,۰۴۰,۲۰۵	۴۲,۰۴۰,۰۰۹	۱۶,۴۸۳,۴۹۴	۱۱,۵۶۸,۶۱۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها				
اوراق صکوک اجاره اوراق تبعی و اوراق *** *** اجاره	۳,۳۲۰,۴۷۶	۴۲,۷۰۲,۳۴۴	۳۴۵,۳۰۵	۰	۰	۴۳,۰۴۷,۵۰۴	۰	۰	اوراق صکوک				
							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره				
	۶,۴۲۱,۱۶۷	۴۲,۷۰۲,۳۴۴	۱۹,۸۶۸,۹۵۴	۲,۰۴۰,۲۰۵		۵۹,۰۳۱,۰۴۳	۱۱,۵۶۸,۶۱۵		جمع				
			انتقال به دارایی										
	۶,۴۲۱,۱۶۷	هزینه مالی دوره											

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

با توجه به حفظ سیاست روند استفاده از منابع بیرونی جهت تامین مالی مورد نیاز شامل اخذ تسهیلات از بانک ها و انتشار اوراق ، هزینه های مالی در سال مالی ۱۴۰۱ افزایش خواهد یافت.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
--	----------------------------------

تشريح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشرح تأثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآورده از طرح	بهره برداری نكمیل طرح	هزینه های برآورده نكمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآورده طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	هزینه های برآورده طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمدۀ در دست اجرا
مبلغ به میلیون بورو	احداث نیروگاه برق جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه برق و انرژی	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۲۰		۸۶	۶۳	۶۱	۲۹۲	تولید انرژی گستر قشم	نیروگاه سیکل ترکیبی قشم	
مبلغ به میلیون بورو	خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۱۵۱		۸۷	۵۴	۴۰	۲۱۲	پتروشیمی کرمانشاه	طرح اوره و آمونیاک فاز ۲	
مبلغ به میلیون بورو	خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱,۰۷۵		۴۲	۱۶	۱۰	۱,۷۰۰	پتروشیمی کیان	طرح مجتمع الفین ۱۲ - فاز یک	
مبلغ به میلیون بورو	در راستای سودآوری گروه و تکمیل زنجیره ارزش	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۳۰		۱۰۰	۷۹	۵۶	۲۱۵	شرکت فولاد غدیر نی ریز	طرح واحد فولادسازی با تولید سالیانه ۱۰۰,۰۰۰ تن شمش فولاد	
مبلغ به میلیون دلار	خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۷۲۵		۳۹	۴	۱	۷۵۰	ستاره سیز سیراف	پالایشگاه سیراف	
مبلغ به میلیون بورو	در راستای سودآوری گروه و تکمیل زنجیره ارزش	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۳		۱۰۰	۷۶	۴۰	۱۶	پتروشیمی تبریز	واحد پلی بروپلین	
مبلغ به میلیون دلار	بعبود کیفیت فرآورده ها و افزایش سودآوری	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰		۸۸	۳۷	۲۱	۱۸۲	پالایشگاه شیراز	گوگرد زدایی محصولات میانی تقطیر	

نحویات	تشریح تأثیر طرح در فعالیت‌های آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه‌پذیر	تاریخ برآوردهی بهره برداری از طرح	هزینه‌های برآورده نکمل	درصد پیشرفت فیزیکی برآورده طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۰	هزینه‌های برآورده طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح‌های عمدۀ در دست اجرا
مبلغ به میلیون بورو	خط تولید جدید ، نکمل زنجیره ارزش و سود آوری	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۷۰	۹۲	۶۹	۴۵	۱۴۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	گندله سازی بهاباد
مبلغ به میلیون بورو	ایجاد اطمینان بیشتر از استمرار برق رسانی به سالکو و سوداوری گروه	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۰۴	۶۰	۲	۰	۱۰۷	غدیر انرژی لامرد	فاز اول نیروگاه لامرد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها با پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گریده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مقاد دستورالعمل احرابی افشا اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موطف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات حایگزین گزارش مذکور نیست.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	شرح
۱,۷۱۴	(۱,۷۷۷,۰۳۳)	سود (زیان) ناشی از تسعیر برح ازد
۱۷,۳۱۴	•	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت
۷۹,۰۹۸	۸,۶۲۰	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۹۸,۱۲۶	(۱,۳۶۸,۴۱۲)	جمع

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود ابیانشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	بیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی گذشته
۷۹,۳۰۰,۵۲۳	۵۰,۳۷۸,۰۵۳	۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۵۷,۵۷۵,۴۶۶	۷۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	اطلاعات آینده نگر : در خصوص پیش‌بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ اهم موارد به شرح زیر اعلام می گردد: ۱- تحقق پیش‌بینی سود حاصل از سرمایه‌گذاری ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ منوط به تحقق سود بر اساس پیش‌بینی های اعلام شده شرکت ها و براساس تصمیمات منتهذه و سیاست تقسیم سود در مجامعت شرکت های سرمایه‌پذیر خواهد بود . ۲- تتحقق پیش‌بینی سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ منوط به شرایط بازار سرمایه و بهینه نمودن پرتفوی می باشد. ۳- با توجه به حفظ سیاست روند استفاده از متابع برونوی جهت تأمین مالی مورد نیاز شامل اخذ تسهیلات از بانک ها و انتشار اوراق، هزینه های مالی در سال مالی ۱۴۰۱ افزایش خواهد یافت. ۴- برنامه شرکت در خصوص ترکیب پرتفوی، شرکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی و وابسته، بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه‌گذاری در بازارهای اولیه و ثانویه و همچنین بهینه سازی پرتفوی شرکت می باشد. ۵- با عنایت به موارد عنوان شده در فوق، افزایش در عملکرد شرکت در سال مالی ۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل قابل پیش‌بینی خواهد بود .
----------------------------------	--

سایر نویسندهای با اهمیت

سود نقدی تقسیمی در سال مالی ۱۴۰۰ با افزایش ۶۳ درصدی نسبت به سال مالی ۹۸ در ازای هر سهم ۸۰۰ ریال تصویب گردید . برای سال مالی ۱۴۰۰ ، هیئت مدیره شرکت به استناد ماده ۱۷ دستورالعمل انصباطی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادران تهران، سود سهام نقدی پیشنهادی به ازای هر سهم ۱,۶۰۰ ریال اعلام می نماید . بدینه است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۰ در اختیار مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها با پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه‌پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه‌های میلیون ریال	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم	وضعیت سودآوری
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۳۴۴,۷۲۷,۴۵۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶	۱,۲۲۱	۱,۲۰۰	۴۱۲,۶۷۳
دراهم	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ *	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶	۱,۲۲۱	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳) و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۳۹۶، ۱۴/۰۴/۱۳۸۹، ۰۶/۱۳۹۷/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۶/۰۶/۲۷، ۱۳۸۸/۰۴/۱۳۸۸، ۱۴/۰۴/۱۳۸۹، ۰۶/۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) شرکت‌هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹۶,۳ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴) و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمایی به کارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

هیأت مدیره شرکت

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
صندوق بیمه نیروهای مسلح	فرشاد نجفی پور	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا	محمد رضا شکوهی	نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه‌گذاری تجاری شستان	عباسعلی منصوری آرani	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده	علیرضا عالی پناه	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
صندوق بازنشستگی نیروهای مسلح	امیر عباس حسینی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

شهریست وطنی

صفحه	شرح	مقدمه
۴		بخش اول : ماهیت کسب و کار
۴		ماهیت شرکت و صنعت
۴		جایگاه شرکت در صنعت
۵		قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت
۶		اطلاعات اعضای هیأت مدیره شرکت
۷		اطلاعات مدیران ارشد اجرایی
۸		سهامداران اصلی شرکت
۹	بخش دوم : اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	ساختار سازمانی شرکت
۹		برنامه ریزی راهبردی و اهداف کلان شرکت
۱۰		نقشه راهبردی شرکت
۱۲		پایش و کنترل برنامه های راهبردی شرکت
۱۴		مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی
۱۴		امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهبردهای بهبود آن
۱۵		تغییرات رویه های حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها
۱۵		بخش سوم : مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط
۱۶		جاری سازی فرایند کمیته ریسک و گزارش تجزیه و تحلیل ریسک
۱۶		تجزیه و تحلیل کفايت ساختار سرمایه
۱۸		نقدینگی و جریان های نقدی
۱۸		فعالیت های توسعه منابع انسانی
۱۹		بدھی های شرکت و امکان بازپرداخت بدھی ها
۲۰		وضعیت سرمایه در گردش
۲۰		منابع مورد انتظار برای تأمین مالی
۲۱		تعهدات و بدھی های احتمالی و دعاوی حقوقی
۲۱		تغییرات در مدیران اجرایی شرکت
۲۲		ساختار سرمایه و روندهای مرتبط با منابع سرمایه گذاری
۲۲		بخش چهارم : نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۴		توضیحات در مورد عملکرد شرکت طی سال مالی مورد گزارش
۲۴		تحلیل تغییرات در صورت وضعیت مالی
۲۵		اطلاعات زمین و ساختمان شرکت
۲۷		بررسی روند سودآوری شرکت
۲۸		تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد سال مالی قبل

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

صفحه

شرح

۲۹	طرح های توسعه ای عمده شرکت های فرعی گروه
۳۰	اطلاعات آینده نگر
۳۱	اطلاعات با اهمیت منتشر شده در دوره مورد گزارش و سایر موارد
۳۲	اطلاعات در خصوص سودهای تقسیمی
۳۲	اطلاعات مرتبط با سهام
۳۳	تفصیرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه‌گذاری ها و دلائل آن
۳۴	تحلیل و بررسی روند نسبت های مالی
۳۵	تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت
۳۷	بخش پنجم : مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۷	مقایسه خالص ارزش دارایی های شرکت (NAV)
۳۸	اطلاعات تلفیقی گروه

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

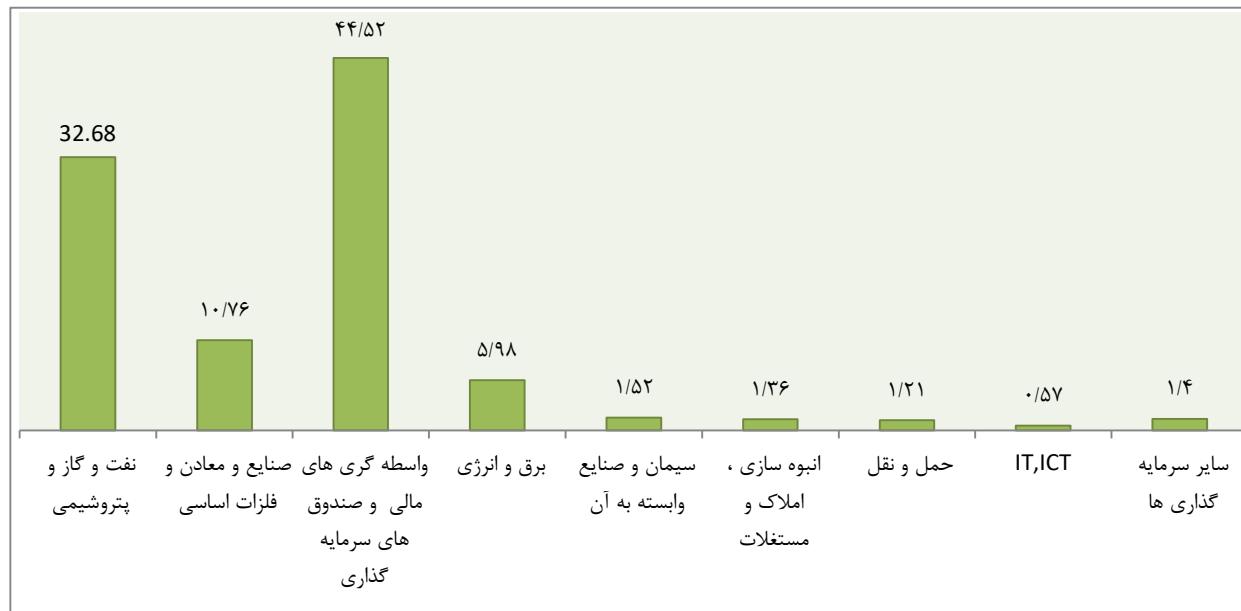
مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظری «پیش بینی»، «باقور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات ، باورها یا پیش بینی های جاری از رویداد ها و عملکرد مالی آتی است . این جملات در معرض ریسک ها ، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

بخش اول : ماهیت کسب و کار

ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت سرمایه گذاری غدیر به عنوان یکی از پنج شرکت چند رشته ای صنعتی در صنایع نفت و گاز و پتروشیمی، صنایع و معادن و فلزات اساسی ، برق و انرژی ، سیمان و صنایع وابسته به آن، واسطه گری های مالی ، حمل و نقل ، انبوه سازی املاک و مستغلات، IT و شبکه های انتقال اطلاعات فعالیت داشته که سهم بهای تمام شده سرمایه گذاری شرکت در هر یک از صنایع عنوان شده، در مجموع وضعیت پرتفوی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد: (نمودار زیر به درصد می باشد)



لازم به ذکر است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، ۴۵درصد از ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت به مبلغ ۸۲,۰۸۳ میلیارد ریال مربوط به شرکت های بورسی و ۵۵ درصد به مبلغ ۹۸,۶۲۷ میلیارد ریال مربوط به شرکت های خارج از بورس می باشد. ارزش بازار شرکت های بورسی در تاریخ گزارش مبلغ ۱,۱۱۹,۶۰۱ میلیارد ریال می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جایگاه شرکت در صنعت :

الف - جایگاه شرکت در بین شرکت‌های چند رشته‌ای بورس از لحاظ ارزش بازار در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۱ :

نام شرکت	قیمت پایانی (ریال)	تعداد سهام (میلیون سهم)	ارزش بازار (میلیارد ریال)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۷۰	۱۴۲,۰۰۰	۱,۴۲۹,۹۴۰
سرمایه‌گذاری امید	۱۳,۳۶۰	۹۶,۹۸۰	۱,۲۹۵,۶۴۹
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۴,۶۲۰	۷۲,۰۰۰	۱,۰۵۲,۶۴۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی	۱۲,۵۵۰	۴۰,۷۷۰	۵۱۱,۶۶۳
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۸,۳۱۰	۲۷,۲۵۰	۲۲۶,۴۴۸

ب - جایگاه شرکت در بین شرکت‌های چند رشته‌ای بورس از لحاظ حجم معاملات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ :

نام شرکت	تعداد روزهای معاملاتی	حجم معاملات (میلیون سهم)	متوسط حجم معاملات روزانه (میلیون سهم)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	متوسط ارزش روزانه معاملات (میلیارد ریال)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۲۴	۲۴,۱۰۱	۱۰۷.۶	۳۷۱,۰۶۹	۱,۶۵۷
سرمایه‌گذاری غدیر	۲۳۵	۹,۶۹۰	۴۱.۲	۱۲۲,۶۲۳	۵۲۲
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۲۳۷	۳,۶۳۳	۱۵.۳	۳۱,۱۰۲	۱۳۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی	۲۳۴	۲,۹۶۲	۱۲.۷	۴۴,۳۰۳	۱۸۹
سرمایه‌گذاری امید	۲۲۸	۱,۹۵۱	۸.۶	۳۱,۷۸۲	۱۳۹

ج - وضعیت معاملات شرکت به عنوان یکی از پنج شرکت چند رشته‌ای صنعتی در بازار سرمایه ایران در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ در مقایسه با ۲ سال مالی قبیل به شرح زیر می‌باشد:

آمار معاملات دوره	تعداد دفعات معاملات	حجم معاملات (میلیون سهم)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	تعداد روزهای معاملاتی	سرمایه (میلیارد ریال)
۱۴۰۰/۹/۳۰	۸۸۳,۲۲۹	۹,۶۹۰	۱۲۲,۶۲۳	۲۳۵	۷۲,۰۰۰
۱۳۹۹/۹/۳۰	۳,۲۸۸,۸۸۳	۲۳,۷۴۳	۳۰۳,۸۰۲	۲۳۶	۷۲,۰۰۰
۱۳۹۸/۹/۳۰	۴۰۴,۰۳۸	۹,۹۵۷	۲۳,۲۷۴	۲۳۷	۷۲,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

قوانين و مقررات موثر بر فعالیت شرکت :

مهتمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قانون بازار اوراق بهادار و آیین نامه ها و دستورالعمل های ابلاغ شده از سوی سازمان بورس اوراق بهادار نظیر آیین نامه انضباطی / دستورالعمل افشاء اطلاعات/دستورالعمل حاکمیت شرکتی
- قوانین و دستورالعمل های ابلاغی مبارزه با پولشویی
- مصوبات مجتمع عمومی
- مصوبات هیأت مدیره ، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

«در طی دوره مورد گزارش قوانین و مقررات به شرح فوق بر حسب مورد بر وضعیت و عملکرد شرکت انر گذار بوده اند. لازم به ذکر است اثرات قوانین و مقررات در روند عادی بوده و مقرراتی که تأثیر با اهمیت بر وضعیت و عملکرد شرکت داشته باشد وجود نداشته است.»

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات اعضاء هیأت مدیره شرکت به شرح زیر می باشد:

سوابق کاری	تحصیلات	تاریخ عضویت	سمت	نام نماینده	شخصیت حقوقی
مدیر عامل سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا)، جانشین مدیر عامل سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح مدیر عامل و عضو هیئت مدیره سازمان خدمات درمانی نیروهای مسلح، رئیس دبیرخانه وزارت دفاع	دکتراپیزشکی عمومی	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	فرشاد نجفی پور	صندوق بیمه نیروهای مسلح
عضو هیأت علمی دانشگاه صنعت نفت، کارشناس مدیریت برنامه ریزی تلفیقی شرکت ملی نفت ایران، کارشناس مرکز پژوهش‌های مجلس شورای اسلامی، کارشناس کمیته اقتصاد و تلفیق کمیسیون اقتصاد کلان، بازرگانی و امور اداری دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام، همکاری با معاونت امور حقوقی و مجلس وزارت نفت، مدیر گروه مشورتی مطالعات انرژی معاونت امور مجلس ریاست جمهوری، مدیر گروه علمی بهبود زنجیره سازی و ارتقاء ارزش افزوده در صنعت پتروشیمی در موسسه مطالعات بین المللی انرژی، عضویت در شورای پژوهشی موسسه مطالعات بین المللی انرژی	دکترا علوم اقتصادی	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	نائب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	محمد رضا شکوهی	شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا (سهامی خاص)
رئیس هیأت مدیره سازمان اتکا، نماینده دوره نهم مجلس شورای اسلامی، رئیس دانشگاه (دافوس)، کاردار سفارت ایران در عربستان، عضو هیأت امناء دانشگاه امام علی (ع)، عضو هیأت امناء دانشگاه کاشان	کارشناسی ارشد علوم سیاسی	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	عباسعلی منصوری آرانی	شرکت سرمایه گذاری تجاری شستان
مدیر امور حقوقی و قراردادهای شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل، مشاور امور حقوقی شرکت فرابورس، سرپرست مدیریت حقوقی شرکت پارس خودرو، رئیس مرکز جذب و آزمون قضات قوه قضائیه، رئیس پژوهشکده مطالعات راهبردی فرهنگ پژوهشگاه فرهنگ، هنر و ارتباطات، معاونت دفتر مطالعات حقوقی مرکز پژوهش‌های مجلس شورای اسلامی، کارشناس حقوقی سازمان تامین اجتماعی، موسسه آموزشی تحقیقاتی صنایع دفاعی و مرکز پژوهش‌های مجلس شورای اسلامی	دکترا حقوق خصوصی	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	علیرضا عالی پناه	صندوق بازنیستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده
مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی، جانشین رئیس پژوهشگاه صنعت نفت، عضو هیئت مدیره و قائم مقام مدیر عامل شرکت کالسیمین، مدیر گروه قطعات موتوری و مدیر پروژه شرکت ساپکو، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت انرژی آریا دانا، عضو هیئت مدیره شرکت های ایران تاسیف، بازرگانی ایران تاسیف، بهمن دیزل، ایران خودرو، مزدا یدک، توسعه قوای محركه نیسان، نائب رئیس هیئت مدیره ایران دوچرخ	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	امیر عباس حسینی	صندوق بازنیستگی نیروهای مسلح

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات مدیران ارشد اجرایی شرکت در تاریخ ارائه گزارش :

نام و نام خانوادگی	سمت	انتصاب به سمت	تاریخ	تحصیلات	سابقه کار تخصصی
امیر عباس حسینی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره		۱۳۹۹/۰۹/۱۹	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک	۲۰ سال
قاسم علی جمالی	معاون سرمایه گذاری و توسعه کسب و کار		۱۳۹۹/۰۷/۲۰	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	۱۴ سال
عزیز الله رمضانی	معاون برنامه ریزی و مطالعات راهبردی		۱۳۹۹/۰۹/۰۴	MBA کارشناسی ارشد	۴۰ سال
هوشنگ مهدوی	مدیر امور مالی		۱۳۹۵/۰۳/۱۰	کارشناسی ارشد حسابداری	۳۲ سال
حسن یحیوی رازلیقی	سرپرست معاونت امور شرکت ها		۱۴۰۰/۰۷/۰۷	کارشناسی ارشد علوم اقتصادی	۱۰ سال

سهامداران اصلی شرکت :

ترکیب سهامداران اصلی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
صندوق بازنیستگی ، وظیفه ، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	۱۵,۴۰۱,۸۰۰,۱۱	۲۱.۳۹
صندوق بازنیستگی نیروهای مسلح	۱۲,۹۶۶,۴۳۰,۳۸۹	۱۸.۰۱
صندوق بیمه نیروهای مسلح	۱۰,۱۰۸,۴۸۴,۲۵۰	۱۴.۰۴
سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح	۵۷۰,۸۰۳,۲۱۴	۰.۷۹
شرکت سرمایه گذاری تجاری شستان	۱۰,۱۴۶,۰۲۶,۸۷۷	۱۴.۰۹
شرکت بیمه کوثر	۱,۳۷۶,۴۷۵,۱۳۰	۱.۹۱
صندوق بیمه عمر و حوادث نیروهای مسلح	۱,۳۵۸,۵۹۱,۲۱۳	۱.۸۹
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۳,۱۴۵,۸۰۹,۷۸۷	۴.۳۷
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳,۳۵۶,۱۶۱,۷۹۸	۴.۶۶
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا	۱,۰۶۲,۶۳۱,۹۱۹	۱.۴۸
سایر سهامداران (حقوقی و حقیقی)	۱۲,۵۰۶,۶۸۵,۴۱۲	۱۷.۳۷
جمع	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

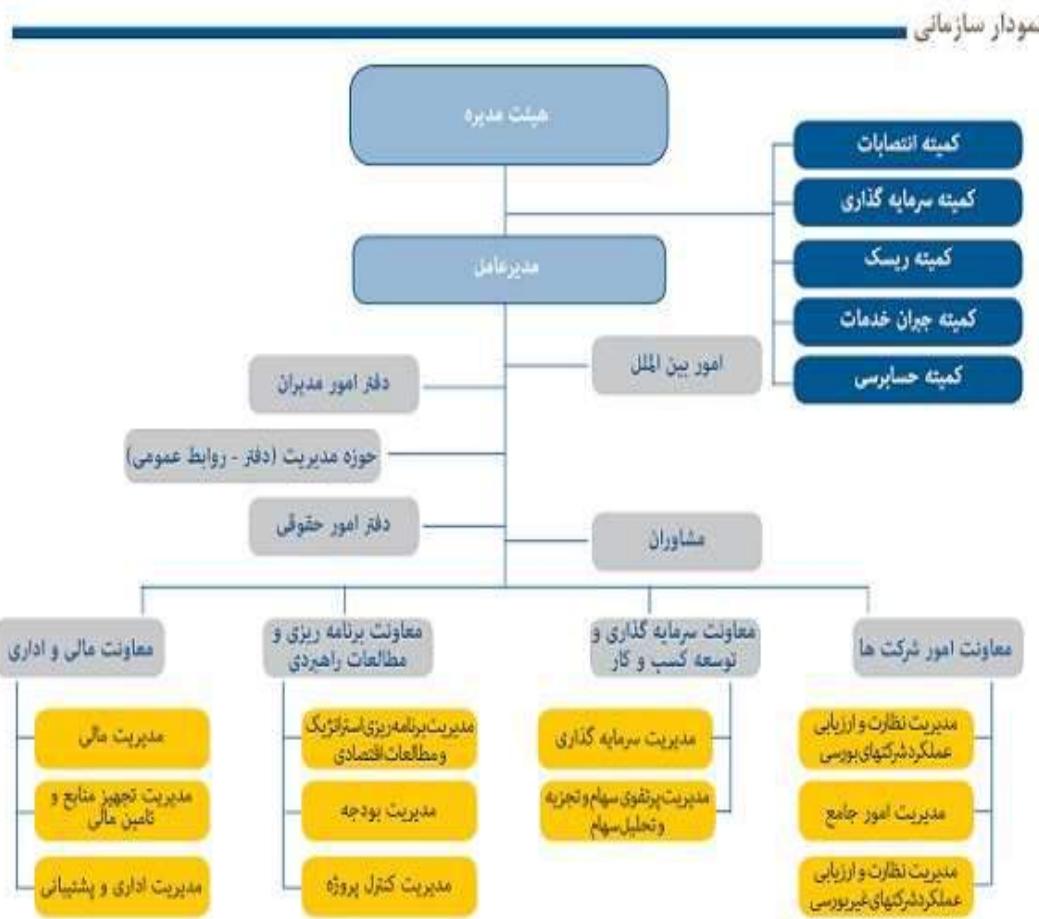
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

طبق ماده ۴۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادر مبنی بر لزوم ارائه گزارش ارزیابی عملکرد برنامه‌های راهبردی شرکت‌ها در گزارش تفسیری مدیریت، گزارش مزبور در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح ذیل اعلام می‌گردد:

الف - ساختار سازمانی شرکت:



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ب) برنامه‌ریزی راهبردی در گروه:

شرکت از اواخر سال ۹۷ اقدام به تدوین سند برنامه‌ریزی راهبردی در افق زمانی ۱۴۰۲ نمود و این سند پس از نهایی‌سازی، در جلسه شماره ۶۲۴ مورخ ۹۸/۰۶/۱۱ هیات‌مدیره شرکت مطرح و مورد تصویب قرار گرفت. این برنامه هم‌اکنون الگو و نقشه راه غدیر در راستای ارزش‌آفرینی و تامین منافع تمامی ذینفعان و سهامداران می‌باشد. همچنین شایان ذکر است؛ برنامه‌ریزی راهبردی شرکت‌های زیرمجموعه نیز در انتظام با اهداف اجرایی و مصوب غدیر تدوین شده است.

در ادامه؛ به برخی از موضوعات کلیدی در سند برنامه‌ریزی راهبردی اشاره می‌شود:

۱- ارکان راهبردی

۱-۱- چشم‌انداز

شرکت در افق سال ۱۴۰۲، شرکتی است: غنی از ارزش برای ذینفعان به ویژه سهامداران، دانش محور و متخصص، یادگیرنده و منعطف، راهبر، هدایت‌کننده و ارزش‌آفرین برای تمامی بخش‌های زیرمجموعه که از لحاظ اعتبار و گردش مالی یکی از برجسته‌ترین هلدینگ‌های چند کسب و کاره در سطح کشور و منطقه بوده و در تمامی بخش‌های زیرمجموعه آن سود پایدار و ارزشمند برای سهامداران و ذینفعان تولید می‌نماید.

۱-۲- ماموریت

شرکت با تکیه بر نیروی انسانی متخصص، جذاب‌ترین فرصت‌های موجود در بازارهای اولیه و ثانویه داخلی و بین‌المللی را شناسایی نموده و با سرمایه‌گذاری در آن‌ها از طریق هلدینگ‌های مبتنی بر دانش و فناوری، تلاش می‌نماید تا انتظارات تمامی ذینفعان به ویژه سهامداران را برآورده سازد.

۱-۳- ارزش‌های سازمانی

❖ اهتمام به اخلاق حرفه‌ای

❖ رضایت ذینفعان به ویژه سهامداران

❖ زمان‌شناسی و استفاده بهینه از فرصت‌های اقتصادی

❖ شایستگی و شایسته‌سالاری

❖ غرور و افتخار به غدیر و اعتبار برند

❖ دوستدار محیط‌زیست و اجتماع

❖ یادگیری از تجربیات گذشته و دانش روز

❖ رفاه و تکریم کارکنان

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲- **تدوین اهداف کلان**

- ❖ حضور پایدار در حوزه‌های کلیدی زنجیره ارزش صنایع فعال منتخب
- ❖ گسترش مشارکت و فعالیت‌های منطقه‌ای و بین‌المللی
- ❖ افزایش بهره‌وری و سودآوری در تمامی بخش‌ها
- ❖ دستیابی به نرخ رشد درآمد بالاتر از نرخ رشد GNP

-۳- **تدوین استراتژی‌های اصلی**

- ❖ بهره‌گیری از ظرفیت‌های توسعه‌ای کشور
- ❖ ارتقا و توسعه نظامهای اطلاعاتی، مدیریتی و نظارتی
- ❖ بهبود ارتباط با ذینفعان کلیدی
- ❖ حفظ، نگهداشت و ارتقای نیروی انسانی متخصص
- ❖ توسعه شبکه همکاری‌های استراتژیک شرکت
- ❖ توسعه بازار محصولات تولیدی در داخل و در سطح منطقه
- ❖ حفظ و گسترش حوزه‌های کسب و کار دارای توان صادراتی بالا
- ❖ ایجاد و ارتقای همسویی و هم افزایی بین تمامی بخش‌های شرکت و زیر مجموعه‌ها

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴- تدوین نقشه راهبردی :

شرکت به منظور تحقق اهداف کلان و استراتژی‌های اصلی، اهداف راهبردی شرکت را در ۴ منظر مالی- اقتصادی، مشتریان، فرآیندها و رشد و یادگیری تدوین و در چارچوب نقشه راهبردی ترسیم نموده است :

تدوین برنامه استراتژیک و نقشه استراتژی شرکت

نقشه استراتژی شرکت سرمایه گذاری غدیر

دستیابی به نرخ رشد درآمد GNP بالاتر از نرخ رشد	از پیشنهاد و پیغام های مخصوص	گسترش شمارکت و قعالیت های منطقه ای و بین المللی	حضور پایدار در حوزه های کلیدی زنجیره ارزش عضای فعال منتخبد	حفظ و گسترش حوزه های کسب و کار دارای توان اولویتی بالا
لیجاد و ارتقای هم سیکی و هم افزایش بین تفاضلی پیشنهاد و نویجه‌دهنده ها	از تلا و توسعه سیستم های اطلاعاتی، مدیریتی و نظارتی	توسعه بازار محصولات آلوئیدی در داخل و در سطح منطقه	توسعه شبکه فناوری ایمنی مخصوص استراتژیک ها	بهره گیری از ظرفیت های توسعه ای در حوزه های انتقالی دارای مزیت فضی
بپردازید هزینه های مالی بنگاه ها و حداست از عدم افزایش تضاعف ندر	بپردازید خودروهای کار و سایر تجهیزات	حفظ و گسترش حوزه های کسب و کار دارای توان ایجاد و پیغام های مخصوص	بهره گیری از ظرفیت های توسعه ای در حوزه های انتقالی دارای مزیت فضی	بهره برداری بهینه از ظرفیت های سرمایه کار دارای توان اولویتی بالا
بپردازید سایر برقی و سرمایه گذاری غدیر	بچاگویی دارای های کم بازده با دارایی های با بازده مناسب	کلاغش تعداد شرکت ها از طریق فروش یا حذف شرکت های غیر ضرور	فروش دارایی های مازاد شرکت ها	تعویض نکایف دارایی های راک
بپردازید سایر و نویوت وجوده سایر اقل	ایجاد شمارکت های ایجاد و پیغام های اطلاعی، اجتامعی و نویوت	بپردازید از ظرفیت بازگردانی محصولات تویلی و در سطح بین الملل	حفظ و افزایش تعاملات بین المللی از طریق صادرات ایجاد شرکت ها و به ویژه روابط تحریم	بازگردانی در فعالیت های سرمایه گذاری با تأکید بر فضیلت های فینانس
بپردازید راهی تا همین مالی بروزه های و روزه در سایر تجهیزات	دانش مخصوص و توسعه فناوری و توانی در تامین پیشنهاد	استقرار نظام حاکمیت شرکت های اصلی سازمان های حاکی و ارتقای پاسخگویی به دینهان	چاپ سایر هدایت های و شرکت های زیرمجموعه	تبلیغاتی
توسعه سرمایه انسان و نویوت نظام چالشین بروزی	توسعه سرمایه انسان و نویوت نظام چالشین بروزی	توسعه سرمایه انسان و نویوت نظام چالشین بروزی	توسعه سرمایه انسان و نویوت نظام چالشین بروزی	نمایندگان و نمایندگان
شرکت سرمایه گذاری غدیر با تکیه بر نیروی انسانی متخصص، جذب ترین فرصت های موجود در بازارهای اولیه و تابویه داخلی و بین المللی را شناسایی نموده و با سرمایه گذاری در آنها از طریق هدایت های مبنی بر نویوت و فناوری، تلاش می نماید تا انتظارات نویی مخصوص فینانس به ویژه سهامداران را برآورد سازد				نمایندگان

منظور مالی - اقتصادی

❖ بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه گذاری در بازارهای اولیه و ثانویه

❖ بهره گیری از اقتصادی دارای مزیت نسبی برای کشور

❖ حفظ و گسترش حوزه های کسب و کار دارای توان صادراتی بالا به ویژه در شرایط تحریم

❖ بهبود مدیریت هزینه های مالی بنگاه ها و جلوگیری از افزایش تضمین شرکت

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

❖ تعیین تکلیف دارایی های راکد

❖ فروش دارایی های مازاد شرکت ها

❖ کاهش تعداد شرکت ها از طریق فروش یا حذف شرکت های غیر ضرور

❖ جایگزینی دارایی های کم بازده با دارایی های با بازده مناسب

❖ بهینه سازی پرتفوی سرمایه گذاری غدیر

منظور مشتریان

❖ بازنگری در فعالیت های سرمایه گذاری با تاکید بر مزیت های ذینفعان

❖ حفظ و افزایش تعاملات بین المللی از طریق صادرات، ایجاد شرکت به ویژه در شرایط تحریم

❖ بهره برداری از ظرفیت بازارگانی محصولات تولیدی در سطوح بین المللی

❖ ایجاد مشارکت های راهبردی بین المللی، انجام پروژه های مشترک

❖ برنده سازی و تقویت وجہه سازمانی

منظور فرایندها

❖ چابک سازی هلдинگ ها و شرکت های زیرمجموعه

❖ استقرار نظام حاکمیت شرکتی، اصلاح ساختار های حاکمیتی و ارتقای پاسخگویی به ذینفعان

❖ دانش محوری و توسعه فناوری و نوآوری در تمامی بخش ها

❖ بسترسازی برای تامین مالی بین المللی پروژه ها به ویژه در شرایط تحریم

منظور رشد و یادگیری

❖ هوشمند سازی و یکپارچه سازی سامانه ها و سیستم های اطلاعاتی و نظارتی

❖ توسعه سرمایه انسانی و تقویت نظام جانشین پروری

❖ توسعه و بهبود مدیریت و نظارت بر پروژه های کلیدی

"بدیهی است؛ به منظور پیاده سازی اهداف راهبردی شرکت، شاخص ها و اهداف عملکردی مناسب و مرتبط نیز تهیه و تدوین شده و

به جهت بررسی روند و میزان پیشرفت برنامه های شرکت، طی دوره های زمانی مشخص مورد ارزیابی قرار می گیرند."

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(ج) پایش و کنترل برنامه‌های راهبردی گروه:

در راستای نظارت و کنترل دوره ای برنامه های راهبردی گروه بر اساس شاخص های راهبردی مصوب ، فرایند ارزیابی عملکرد گروه غدیر در آذر ماه ۱۴۰۰ اجرا گردید. لازم به ذکر است جلسات تخصصی کمیته طرح ریزی راهبردی به منظور بررسی شاخص های عملکردی گروه در ساتا برگزار شده است.

(د) بازنگری و ببود در شاخص ها و اهداف راهبردی گروه:

در آذر ماه ۱۴۰۰ ، به منظور بهبود در نظام طرح ریزی راهبردی و افزایش کیفیت و اثر بخشی در فرایند نظارت و کنترل بر تحقق اهداف راهبردی ، کلیه شاخص های راهبردی در حوزه مالی – اقتصادی مورد بازنگری قرار گرفته و اهداف راهبردی برای شاخص های مزبور تا پایان سال شمسی ۱۴۰۰ تعیین شده است.

(ه) ببود نظام حاکمیت شرکتی در گروه غدیر :

۱- الزامات و رویه های سازمانی :

در راستای استقرار نظام حاکمیت شرکتی در گروه غدیر و بهبود فرایندهای اجرایی آن ، شرکت اقدام به تدوین الزامات و رویه های سازمانی نظیر سند آیین نامه کمیته راهبری فاوا نموده و به منظور افزایش سطح هم افزایی و یکپارچگی اجرا بین شرکت های زیرمجموعه ، مستندات مزبور پس از تأیید و تصویب مراجع ذیربطری به شرکت های زیر مجموعه ابلاغ گردیده است.

سامانه های شفافیت و نظارت بر عملکرد :

به منظور تقویت نظام حاکمیت شرکتی و ایجاد چارچوبهای نظارتی مناسب جهت پایش و کنترل عملکرد شرکت های زیرمجموعه ، شرکت اقدام به تشکیل "کمیته شفافیت و نظارت بر عملکرد "با هدف تعیین ، طراحی و پیاده سازی سامانه های شفافیت مناسب با سطح نیاز شرکتهای زیر مجموعه نموده است. همچنین لازم به ذکر است ، در راستای ارتقای سطح کیفیت نظام حاکمیت شرکتی ، سامانه جامع و یکپارچه نظارت بر عملکرد شرکت های زیر مجموعه طراحی شده و در حال جاری سازی می باشد.

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی :

❖ شرکت با پرداخت به موقع مالیات ، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی در فعالیت های اجتماعی مشارکت داشته است.

❖ با توجه به ماهیت فعالیت ، مورد خاصی در ارتباط با اجرای قوانین و مقررات زیست محیطی وجود ندارد.

❖ طی سال مالی مورد گزارش و به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ برگزار شد ، مبلغ ۲۵ میلیارد ریال صرف هزینه مسئولیت اجتماعی گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهبردهای بهبود آن :

❖ بر اساس رتبه بندی کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار منتشره در اردیبهشت ماه ۱۳۹۸، شرکت سرمایه گذاری غدیر موفق به کسب عنوان "شفاف ترین ناشر بورسی" با توجه به احراز بالاترین امتیاز در شاخص اطلاع رسانی و قابل اتكا بودن ناشران بورسی در بازارهای با ارزش بیش از ۲۰،۰۰۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۷ گردیده است.

❖ آخرین اطلاعیه رتبه بندی کلیه ناشران بورسی از نظر کیفیت افشا و اطلاع رسانی مربوط به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ بوده که از تاریخ مذکور اطلاعیه مربوط به رتبه بندی شرکت‌ها تاکنون منتشر نگردیده است.

❖ در رتبه بندی ۵۰ شرکت برتر کشور از منظر سازمان مدیریت صنعتی (IMI-۱۰۰) در سال ۱۴۰۰، برای فعالیت سال مالی ۱۳۹۹، شرکت موفق به کسب رتبه ششم در میزان فروش، کسب رتبه پنجم از منظر صادرات و کسب چندین رتبه برتر دیگر در سایر بخش‌ها در میان ۵۰۰ شرکت برتر کشور گردیده است.

❖ شرکت به منظور ارتقای سطح سرآمدی، مدل تعالی سازمانی را مبنای تفکر مدیریتی خود قرار داده و از این رو متعهد است با بهره گیری از این مدل، سطح کیفیت عملکرد خود و شرکت‌های زیرمجموعه را بهبود و تقویت نماید. در این راستا فرایند آموزش، خودارزیابی جهت شناسایی پژوهش‌ها و اقدامات قابل بهبود و نیز ممیزی را به منظور پیاده سازی نظام مند پژوهه تعالی سازمانی در سال ۱۴۰۰ برنامه ریزی و اجرا نموده و موفق به دریافت گواهی نامه تعهد به تعالی شده است.

تغییرات رویه‌های حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده:

صورت‌های مالی، سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ براساس آخرین تغییرات استانداردهای حسابداری ایران تهیه گردیده است، لذا با توجه به این موضوع صورت‌های شرکت شامل صورت سودوزیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان نقدی می‌باشد، مبنای تهیه صورت‌های مذبور بهای تمام شده تاریخی بوده و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری استفاده شده است.

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد، این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

لازم به ذکر است که شرکت طی سال مالی مورد گزارش به جهت بهره مندی از منافع کوتاه مدت منابع نقدی در اختیار، اقدام به سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری نموده که در شرایط مناسب به سرمایه گذاری بلندمدت تبدیل خواهند شد.

بخش سوم : مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

الف) جاری‌سازی فرآیند برگزاری کمیته ریسک

در راستای اجرای بند ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار، سند " آیین نامه اجرایی کمیته ریسک " تدوین و در جلسه شماره ۶۳۷ مورخ ۹۹/۰۱/۲۵ هیات مدیره شرکت مطرح و مورد تصویب قرار گرفت.

ب) گزارش تجزیه و تحلیل ریسک :

یکی از وظایف کمیته پایش ریسک غدیر، ارزیابی ریسک هدینگ های زیر مجموعه می باشد. در چارچوب الگوی طراحی شده مبتنی بر نظام نامه کمیته ریسک ، ارزیابی ریسک هدینگ های زیر مجموعه در قالب الگوی مشارکتی و در تعامل بین کمیته پایش ریسک غدیر و کمیته ریسک هدینگ مربوطه صورت خواهد پذیرفت . در چارچوب سیاست های کلی کمیته پایش ریسک غدیر ، حوزه های ریسک مهم در ارتباط با شرکت شامل هفت حوزه اصلی بوده که هر حوزه اصلی نیز به بخش های مختلفی تقسیم شده است که مجموع حوزه های ریسک تاثیر گذار بر ریسک غدیر شامل ۲۲ شاخص می باشد.

❖ **ریسک استراتژی (خارجی) :** شامل آن دسته از ریسک هایی است که انتخاب های میان مدت و بلندمدت را تحت تأثیر قرار داده و در اختیار مدیران و شرکت نمی باشد. ریسک های زیست محیطی ، ریسک هدفمندی یارانه ها ، ریسک تحریم ، ریسک قیمت گذاری کالاهای ریسک رقابت در این گروه قرار می گیرند.

❖ **ریسک استراتژی (داخلی) :** شامل آن دسته از ریسک هایی است که تحت تأثیر انتخاب های میان مدت و بلندمدت بوده که در اختیار مدیران و شرکت می باشد. ریسک سهامداری ، ریسک انتخاب مدیران ، ریسک تامین کنندگان (زنگیره ارزش) و ریسک ترکیب پرتفوی در این گروه قرار می گیرند.

❖ **ریسک عملیاتی :** شامل آن دسته از ریسک هایی است که نتیجه انتخاب های فعالیتی شرکت در حوزه اجرا بوده و یا بر فعالیت های اجرایی آن تأثیر می گذارد . ریسک سیستم اطلاعات ، ریسک کنترل های حسابداری ، ریسک حقوقی ، ریسک منابع انسانی ، ریسک فناوری و ریسک شهرت در این گروه قرار می گیرند.

❖ **ریسک مالی :** شامل آن دسته از ریسک هایی است که موجب انحراف از پیش بینی روندهای تأمین منابع و جریانات مالی غدیر می گردد. ریسک تغییرات نرخ بهره ، ریسک تغییرات نرخ ارز، ریسک نرخ تورم ، ریسک نقدینگی ، ریسک تأمین منابع ، ریسک ترکیب سود و ریسک تغییر ارزش دارایی ها در این گروه قرار می گیرند.

❖ **ریسک نوسانات نرخ ارز :** شرکت های زیرمجموعه شرکت سرمایه‌گذاری غدیر با توجه به ماهیت فعالیتشان و تعهدات ارزی با ریسک نوسانات نرخ ارز مواجه هستند. با توجه به اینکه قیمت مواد اولیه، هزینه های تعمیر و نگهداری، قیمت فروش محصولات تولید (حتی در داخل کشور) در حوزه های پتروپالایشی، صنایع و معادن و ... بصورت ارزی تعیین می گردد؛ بنابراین، تغییرات نرخ ارز، سودآوری شرکت های سرمایه‌پذیر را تحت تأثیر قرار می دهد. علاوه بر این، با توجه به تعهدات ارزی شرکت های زیرمجموعه، افزایش نرخ ارز باعث افزایش هزینه های مالی و شناسایی زیان ناشی از تسعیر ارز خواهد شد و حتی در برخی از زیرمجموعه ها، تک نرخی کردن ارز و حذف ارز مبالغه ای می تواند بهای تمام شده و هزینه های مالی شرکت را افزایش دهد."

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

❖ **ریسک وقایع:** ویروس کرونا و تبعات بعدی مرتبط با این ویروس که متأسفانه تاکنون ادامه دارد اختلال در کسب و کارها ، بازارها و جوامع ایجاد کرده است . اگر چه واحد تجاری در مواجهه با شیوع این بیماری، اقدامات پیش گیرانه انجام داده است،با این حال این موضوع با ایجاد ریسک سیستماتیک برای کل بازارها از جمله بازار سرمایه ، پیامدهای میان مدت و بلند مدتی برای شرکتها به همراه خواهد داشت .

❖ **ریسک تغییر مقررات مربوط به نرخ گذاری نهادهای و محصولات:** تغییر مقررات مربوط به نرخهای گاز و برق مصرفی واحدهای پتروشیمی و فولاد سازی یکی از مهم ترین چالش‌های اخیر صنایع مذکور می‌باشد. شرکت سرمایه‌گذاری غدیر به واسطه شرکتهای سرمایه‌پذیر از چنین ریسک‌هایی اثر می‌پذیرد و این دسته از ریسک‌ها هم بر درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها به دلیل تغییر بهای تمام شده تولید و فروش شرکتهای سرمایه‌پذیر و هم بر درآمد حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها به دلیل تغییر سود خالص و ارزش بنگاه شرکتهای مورد نظر برای فروش، اثرگذارند. از سوی دیگر با توجه به برنامه‌ریزی‌های بلند مدتی که در گذشته برای احداث واحدهای صنعتی صورت پذیرفته بوده است، در برخی موارد، ادامه فرایند احداث واحدهای صنعتی با نرخهای جدید مربوط به هزینه انرژی دارای توجیه اقتصادی نمی‌باشد.

با توجه به جلسات برگزار شده توسط کمیته پایش ریسک در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ و مبتنی بر آخرین گزارش کمیته پایش ریسک در خصوص ریسک جامع شرکت سرمایه گذاری غدیر ، ریسک کلی شرکت در محدوده قابل قبول ارزیابی گردیده است. لازم به ذکر است که در هر هفت حوزه اصلی، ریسک در سطح قابل قبول، ولی نیازمند به رصد و پایش مستمر در حوزه های ریسک مالی و ریسک استراتژی (داخلی) ارزیابی گردیده است. در شاخص های ۲۲ گانه ریسک نیز ۵ شاخص با بیشترین مقدار محاسبه شده برای ریسک که نیازمند به رصد و پایش مستمر و توجه بیشتر می باشند، به ترتیب عبارتند از :

✓ ریسک تحریم (استراتژی خارجی)

✓ ریسک ترکیب سود (مالی)

✓ ریسک تغییر ارزش دارایی ها (مالی)

✓ ریسک نقدینگی (مالی)

✓ ریسک ترکیب پرفوئی (استراتژی داخلی)

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تجزیه و تحلیل کفايت ساختار سرمایه:

میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دارایی ها	۲۵۰,۵۴۲,۶۲۹	۱۹۵,۸۹۲,۸۱۴
حقوق مالکانه	۲۸۳,۹۰۵,۵۸۹	۱۷۹,۸۶۲,۶۵۸
نسبت مالکانه	۰.۸۱	۰.۹۲

با عنایت به اطلاعات ارائه شده در جدول بالا، در تحلیل کفايت ساختار سرمایه شرکت، نسبت مالکانه و یا به نوعی نسبت حقوق مالکانه به مجموع دارایی ها مد نظر می باشد که محاسبات انجام شده حاکی از آن است که در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ میزان ۸۱ درصد از مجموع دارایی های شرکت در اختیار صاحبان سرمایه شرکت می باشد و میزان ۱۹ درصد از دارایی های شرکت به صورت دیون بوده که در حدود ۹۴ درصد از مجموع بدهی های شرکت مربوط به استقراض و تسهیلات مالی (شامل اوراق تبعی، اوراق اجاره و تسهیلات اخذ شده از بانک ها) می باشد.

نقدینگی و جریان های نقدی:

میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه قبل		
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۳,۲۹۴,۷۶۲	۳۲,۴۰۹,۷۲۳
جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه‌گذاری	(۱۰۴,۱۹۲)	(۶۲۳,۷۵۲)
جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۵۰,۸۵,۲۸۴)	(۳۰,۷۹۵,۵۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد	(۱,۸۹۴,۷۱۴)	۹۹۰,۴۲۳

با عنایت به اطلاعات ارائه شده در جدول بالا، جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی به مبلغ ۱۳,۲۹۵ میلیارد ریال عمدتاً خالص جمع جبری وصول مطالبات از محل سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر که متعاقباً منجر به پرداخت سود سهام پرداختی در صورت جریان وجوده نقد گردیده و تأمین منابع مالی عمدتاً از طریق انتشار اوراق تبعی و اوراق اجاره و اخذ وام از بانک ها می باشد که در صورت نقد حاصل از فعالیت در بخش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت تغییرات آن مشهود می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

فعالیت‌های توسعه منابع انسانی :

➤ اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت توسعه منابع انسانی :

- ✓ ارزیابی دوره‌ای کارکنان و انجام اقدامات اصلاحی از طریق آموزش ضمن خدمت.
- ✓ ایجاد برنامه‌های انگیزشی نظیر هدایای تولد و پاداشهای موردنی انجام خدمت ویژه
- ✓ تطبیق احکام پرسنلی با آیین نامه و اصلاح ساختار کارگرینی و بروزرسانی پرونده‌های پرسنلی و گزارشات و به تبع آن تسهیل فرآیند خدمات اداری کارکنان
- ✓ پی‌گیری‌های لازم در راستای نظام آراستگی و سازمان دهی بایگانی راکد شرکت
- ✓ برگزاری کلاس‌های آموزشی دوره تعالی سازمانی

➤ توسعه منابع انسانی :

- ✓ با توجه به تعداد محدود نیروی انسانی و برنامه ریزی‌های صورت گرفته شرکت با مشکلات خاصی در ارتباط با توسعه منابع انسانی مواجه نبوده است، ضمناً در موارد مقتضی از خدمات کارشناسان خارج از شرکت نیز استفاده شده است.

➤ فعالیت‌های مربوط به حوزه سلامت و رفاهی کارکنان :

- ✓ اختصاص کمکهای غیر نقدی در مناسبات ها و اعیاد مذهبی به کارکنان
- ✓ برگزاری مراسم مذهبی و سوگواری در برخی از مناسبتها
- ✓ انعقاد قرارداد بیمه درمان تکمیلی و عمر و حداده همچنین پی‌گیری با شرکت بیمه به منظور خدمات رسانی بهتر و سریعتر
- ✓ اطلاع رسانی مناسب در جهت حفظ سلامت کارکنان در مقابل با بیماری کرونا، همچنین تهیه و توزیع مواد و تجهیزات بهداشتی لازم در این خصوص و ارائه آن به پرسنل شرکت و تمهیدات لازم در خصوص ساعت کاری و استقرار پرسنل در شرکت و همچنین انجام آزمایش‌های گروهی و موردنی شرکت طی سال اقدامات لازم در جهت رعایت دستورالعملها و پروتکل‌های بهداشتی جلوگیری از شیوع ویروس کرونا را انجام داده است، اقداماتی از قبیل آزمایش‌های جمعی پرسنل، کاهش ساعات کاری پرسنل، برگزاری جلسات به صورت آنلاین، ارائه لوازم و ملزمات بهداشتی به پرسنل از قبیل ماسک، دستکش و مواد ضد عفونی کننده و اعلام شرایط رعایت بهداشت محیط کاری که مبلغ ۱۳۹۶ میلیون ریال نیز هزینه شده است لازم به ذکر است این موضوع تا تاریخ تهیه این گزارش بر فعالیت شرکت تاثیر قابل توجهی نداشته است.

➤ اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی :

- تعداد کارکنان شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۰ شامل ۳۵ نفر با میانگین سابقه کار ۱۶ سال بشرح ذیل میباشد. ضمناً "۲۴ نفر از پرسنل شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر مشغول به فعالیت می‌باشند.

تحصیلات	حوزه مدیریت	سرمایه‌گذاری	امور شرکتها	برنامه ریزی	مالی	اداری	حقوقی	جمع	جمع کل	صنعتی و بازرگانی غدیر
دکترا	-	-	-	۱	-	-	۱	۴	۴	-
فوق لیسانس	۲	۳	۴	۳	۳	۱	۱	۱۷	۲	۱۹
لیسانس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰	۳	۱۳
فوق دیپلم	۱	-	۱	-	-	-	-	۲	۲	۴
دیپلم	۱	-	-	-	-	-	-	۲	۷	۹
زیردیپلم	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰	۱۰
جمع	۹	۳	۵	۵	۷	۴	۲	۳۵	۲۴	۵۹
صنعتی و بازرگانی غدیر	۲	-	۳	-	۱	۱۶	۲	۲۴	۲۴	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت بدهی ها:

میلیون ریال

درصد به کل	درصد به کل	شرح
۲	۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۶	۲	سود سهام پرداختنی
۷۲	۹۴	تسهیلات مالی
-	-	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۳	پیش دریافت ها
۱۰۰	۱۰۰	جمع

همانطور که مشاهده می گردد، حجم بالایی از بدهی های شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ مربوط به مانده تسهیلات مالی (شامل تسهیلات اخذ شده از بانک ها ، اوراق تبعی و اوراق اجاره) به میزان ۹۴درصد و سود سهام می باشد .

لازم به ذکر است در تاریخ مورد گزارش نسبت جاری شرکت به میزان ۸.۳۲مرتبه می باشد. فارغ از محاسبات نسبت های مزبور بخش عمدہ ای از دارایی های جاری شرکت به میزان ۹۸ درصد مربوط به مطالبات از شرکت های سرمایه پذیر ، بابت سود سهام دریافتی از شرکت های مزبور و همچنین سرمایه گذاری های کوتاه مدت در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که شرکت به منظور پوشش بدهی ها ، پیش بینی های لازم را در خصوص تسویه بدهی ها فراهم نموده است.

وضعیت سرمایه در گردش :

براساس اطلاعات صورت وضعیت مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ، مبلغ دارایی های جاری شرکت ۱۹۹,۱۶۸ میلیارد ریال و مبلغ بدهی جاری شرکت ۲۳,۹۱۷ میلیارد ریال و در نتیجه مبلغ خالص سرمایه در گردش ۱۷۵,۲۵۱ میلیارد ریال می باشد که در مقایسه با خالص سرمایه در گردش شرکت در پایان سال مالی قبل مبلغ ۵۳,۲۳۲ میلیارد ریال (مبلغ دارایی های جاری ۶۹,۲۵۰ ریال و مبلغ بدهی های جاری ۱۶,۰۱۸ میلیارد ریال در نتیجه خالص سرمایه در گردش مبلغ ۵۳,۲۳۲ میلیارد ریال) ، معادل ۲۲۹ درصد رشد داشته است . لازم به ذکر است با برگزاری مجمع عادی سالیانه و تقسیم سود ، بخش قابل توجهی از دارایی های جاری (مطالبات ناشی از سود سهام دریافتی) شرکت صرف بازپرداخت سود سهام به سهامداران خواهد شد.

در تحلیل وضعیت اقلام تشکیل دهنده سرمایه در گردش می توان به اثرات مبالغ مطالبات به مبلغ ۱۴۳,۱۷۳ میلیارد ریال و سرمایه گذاری های کوتاه مدت به مبلغ ۵۱,۶۰۸ میلیارد ریال در مجموع دارایی های جاری شرکت و تسهیلات مالی به مبلغ ۱۹,۸۶۹ میلیارد ریال در مجموع بدهی های جاری شرکت اشاره نمود که مدیریت شرکت با در نظر گرفتن وضعیت نقدینگی شرکت های سرمایه پذیر، برنامه ریزی لازم به منظور وصول به موقع مطالبات عمدهاً سود سهام دریافتی از شرکت های مزبور را نموده است .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

منابع مورد انتظار برای تامین مالی :

با عنایت به اینکه یکی از برنامه های شرکت تکمیل پروژه های در حال اجرای شرکت های گروه براساس برنامه زمان بندی در موعد مقرر می باشد ، بدین منظور شرکت در نظر دارد به منظور تامین مالی پروژه های در حال احداث بنابر ظرفیت شرکت تا حد بازپرداخت بدهی و پوشش بهره مناسب اقدامات مناسبی در جهت انتشار اوراق اجاره با استفاده از ظرفیت بازار سرمایه توسط شرکت های تحت پوشش و شرکت اقدام نماید. شایان ذکر است با توجه به موضوع فعالیت شرکت، تامین منابع مالی جهت پرداخت سود سهام ، عمدتاً از طریق دریافت سود نقدی از شرکت های سرمایه پذیر انجام می پذیرد. لازم به ذکر است که شرکت طی سال مالی مورد گزارش اقدام به انتشار اوراق تبعی و اوراق اجاره در مجموع به مبلغ ۴۰،۰۰۰ میلیارد ریال در بازار سرمایه نموده است و در برنامه ریزی صورت گرفته مقرر است در سال مالی اتی نیز از طریق بازار سرمایه (انتشار اوراق) تامین مالی نماید.

تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی و دعاوی حقوقی :

❖ تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی :

تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ترتیب مبلغ ۱,۸۲۰ میلیارد ریال بابت قرارداد ساخت ساختمان دفتر مرکزی در خیابان میرداماد و مبلغ ۷۱,۲۸۰ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به تضمین تسهیلات و قرارداد شرکت های گروه می باشد.

❖ دعاوی حقوقی :

الف - در خصوص رفع اختلافات فی ما بین شرکت المصادر و شرکت پارس فاروس که شرکت سرمایه گذاری غدیر ضامن المصادر بوده است ، علیرغم صدور رای قطعی له غدیر در پرونده های سابق مجدداً شرکت پارس فاروس در سال ۱۴۰۰ دادخواستی به خواسته ابطال بند ۲ قرارداد شماره ۷۹۱۶ مورخ ۹۶/۰۷/۲۴ بلحاظ ربوعی بودن و استرداد جوه دریافتی تحت عنوان ربا با جلب نظر کارشناس علیه شرکت المصادر و غدیر مطرح نموده که پرونده به شعبه ۱۷ دادگاه عمومی تهران ارجاع و وقت رسیدگی مورخ ۰۶/۰۴/۱۴۰۰ تعیین و ضمن تعيین وکیل در پرونده و شرکت در جلسه رسیدگی و دفاع از حقوق حقه شرکت رای بنفع (له) شرکت سرمایه گذاری غدیر صادر و با تجدید نظر خواهی پارس فاروس تبادل لایحه صورت گرفته است و در مرحله رسیدگی می باشد .

ب - سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا) از شعبه ۱۴۳ دادگاه عمومی تهران درخواست ابطال سند رسمی ملک موسوم به تابان که در سال ۱۳۸۸ از بابت سود سهام پرداختی سال ۱۳۸۷ به سازمان مذکور انتقال یافته را نموده است که با توجه به اینکه مستند مورد ادعای خواهان دادنامه صادره از شعبه ۳ دادگاه نظامی یک تهران بوده و توسط احدى از خواندگان نسبت به آن اعتراض و نتيجه اعتراض تا کنون مشخص نبوده و از طرفی ادعای خواهان منوط به نتيجه پرونده مذبور می باشد پرونده از تاریخ ۲۲/۰۳/۱۴۰۰ در وضعیت قرار اناطه و توقف رسیدگی قرار دارد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ج- آقای حسین ترودی خردمند سهام از آقای غلامعلی رحمانیون احده از سهام داران از شعبه ۶۱۶۰ شورای حل اختلاف تهران الزام به ثبت و صدور برگه سهام به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه به شعبه مذکور را داده و پرونده جهت رسیدگی به کارشناس ارجا و در مفاد رای حکایت از محکومیت آقای غلامعلی رحمانیون داشته لیکن با توجه به صدور رای غیابی و عدم تعیین تکلیف نسبت به خواندگان، تقاضای صدور اصلاح دادنامه گردیده است.

د- خانم پروین روحانی فر از شعبه ۴ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان کرمانشاه درخواست مطالبه سهم الارث از دیه فوت مرحوم احمد ارباب بکی از سهام داران به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه ثبت و به شعبه مذکور ارائه شده که با توجه به فقدان اسناد لازم در جهت تقسیم و تحریر ترکه، قرار عدم استماع صادر گردید و با تجدید نظر خواهی خواهان مجدداً شرکت نسبت به تهیه و ثبت لایحه دفاعیه اقدام لیکن تاکنون رای صادر نگردیده است.

تغییرات در مدیران اجرایی شرکت :

طی دوره مورد گزارش آقای حامد نائیجی به جای آقای فرداد دلیری در سمت معاونت امور شرکت ها منصب گردیدند و آقای حسن یحیوی رازلیقی به جای آقای حامد نائیجی به سمت سرپرست معاونت امور شرکت ها منصب گردیدند.

ساختمان سرمایه و روند مرتبط با منابع سرمایه گذاری :

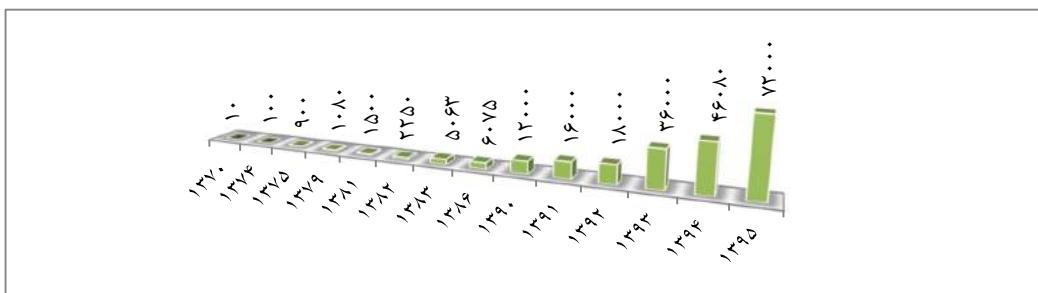
مدیریت شرکت به منظور حفظ موقعیت، کنترل و نفوذ در شرکت های سرمایه پذیر و همچنین حفظ منافع و سرمایه های سهامداران با بهینه سازی میزان و ترکیب پرتفوی و تامین سود مورد انتظار سهامداران در قالب خط مشی و برنامه ریزی های مدون و مصوب و با امعان نظر به فعالیت های سرمایه گذاری و توسعه ای جهت اجرای طرح ها و پروژه ها و همچنین با در نظر گرفتن امکانات موجود، تکنولوژی و دانش فنی عملیات و نیروی انسانی متعهد و متخصص خود، ضمن اصلاح و بهینه سازی ظرفیت های قابل دسترس و در جهت ایفای تعهدات منتج از اجرای طرح ها و پروژه ها و نیز حفظ و ارتقاء رتبه و جایگاه شرکت در بازار سرمایه و به منظور اصلاح ساختار مالی شرکت طی سالهای اقدام به پیشنهاد، تصویب و انجام افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران، اندوخته سرمایه ای و سود انباشته نموده است که روند و حجم هریک از منابع سرمایه به شرح زیر می باشد:

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

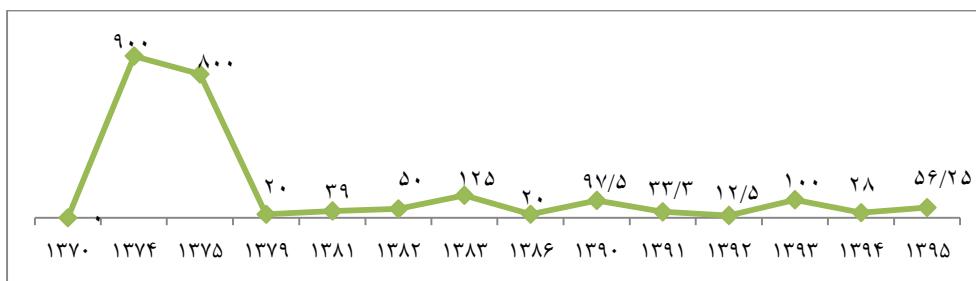
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

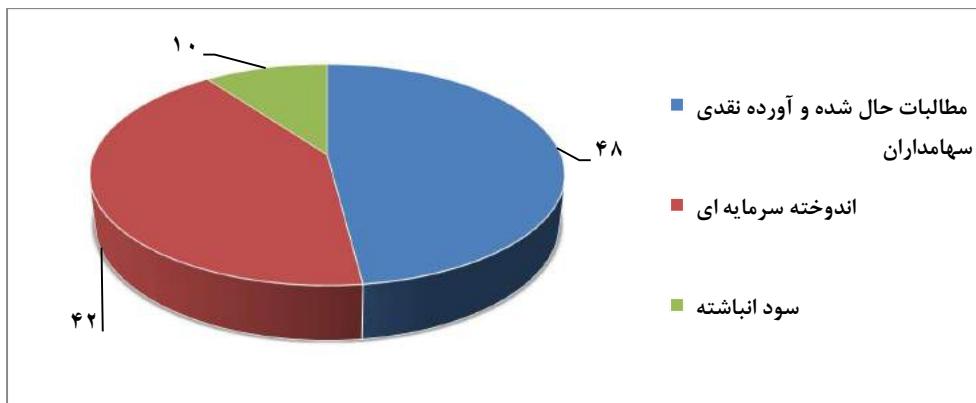
❖ برسی روند مبلغ افزایش سرمایه بر اساس تاریخ مصوب : (ارقام به میلیارد ریال)



❖ برسی روند رشد سرمایه : (ارقام به درصد)



❖ برسی منابع تامین افزایش سرمایه : (ارقام به درصد)



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بخش چهارم : نتایج عملیات و چشم اندازها

توضیحات در مورد عملکرد شرکت طی سال مالی مورد گزارش :

عملکرد شرکت طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۱	۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
۱۶۰,۱۵۳,۶۹۹	۳۳,۷۱۷,۳۶۹	۳۲,۵۴۸,۹۹۰	-	سود حاصل از سرمایه‌گذاری ها
۷,۲۵۳,۱۲۹	۴,۹۳۲,۴۴۴	۴,۷۴۱,۰۴۴	۳۰,۹۷,۲۱۲	سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری ها
(۲۸۵,۱۱۳)	(۱۸۸,۵۲۱)	(۱۲۷,۹۲۹)	(۴۸,۴۵۳)	هزینه های اداری و عمومی
۳۹۵,۶۵۸	۳۰,۵,۵۹۵	۲۰۲,۲۰۷	۱۷۰,۲۴۰	سایر درآمدها
-	(۸۴,۰۲۴)	(۸۴,۰۲۴)	-	سایر هزینه ها
۱۶۷,۵۱۷,۳۷۳	۳۸,۶۸۲,۸۶۳	۳۷,۲۸۰,۲۸۷	۳,۲۱۸,۹۹۹	سود عملیاتی
(۶,۴۲۱,۱۶۷)	(۲,۳۵۵,۱۱۶)	(۱,۵۴۱,۷۵۵)	(۱۸۴,۲۰۰)	هزینه های مالی
۹۸,۱۲۶	(۱۴۶,۲۴۸)	۱۱۱,۶۷۹	۱,۹۴۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	-	-	-	مالیات بر درآمد
۱۶۱,۱۹۴,۲۳۲	۳۶,۱۸۱,۴۹۹	۳۵,۸۵۰,۲۱۱	۳,۰۳۶,۷۴۵	سود خالص
۲,۲۳۹	۵۰۳	۴۹۸	۴۲	سود پایه هر سهم - ریال
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه - میلیون ریال
(۲,۲۶۴,۹۰۱)	(۶۸,۹۷۴)	(۳۰,۷۳۶,۱۱۵)	(۳۰,۶۶۷,۱۴۱)	تعداد سهام خزانه

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ترکیب وضعیت درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌ها، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰، بر اساس پرتفوی سرمایه گذاری‌های شرکت به شرح زیر می‌باشد:

میلیون ریال

مبلغ	درصد	شرح
۱۲۵,۲۴۸,۳۲۹	۷۸	درآمد سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی
۳۲,۹۴۳,۷۶۵	۲۰	درآمد سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
۱,۹۶۱,۶۰۵	۲	درآمد سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها و صندوق‌های سرمایه گذاری
۱۶۰,۱۵۳,۶۹۹	۱۰۰	

الف - در تحلیل وضعیت سود پرتفوی سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی عمدتاً مربوط به سهم از سود مصوب شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۹۵,۳۰۰ میلیارد ریال، شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به مبلغ ۱۸,۰۲۸ میلیارد ریال، شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان به مبلغ ۶,۸۲۵ میلیارد ریال و شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر به مبلغ ۳,۰۱۴ میلیارد ریال می‌باشد.

ب - در تحلیل وضعیت سود پرتفوی سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته، عمدتاً مربوط به سهم از سود مصوب شرکت‌های پتروشیمی پارس به مبلغ ۲۲,۲۸۶ میلیارد ریال، سنگ آهن گهر زمین به مبلغ ۹۰,۴۵۰ میلیارد ریال، داروسازی شهید قاضی به مبلغ ۴۵۶ میلیارد ریال، ساروج بوشهر به مبلغ ۴۱۴ میلیارد ریال و توسعه صنایع بهشهر ۲۵۲ میلیارد ریال می‌باشد.

• سود حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها عمدتاً مربوط به فروش سهام شرکت تأمین سرمایه نوین، سود حاصل از عرضه اولیه سهام شامل شرکت‌های توسعه سرمایه و صنعت غدیر و توسعه مسیر برق گیلان و همچنین سود حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت می‌باشد. لازم به ذکر است که سود حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت، مستقیماً به اندوخته سرمایه‌ای انتقال می‌یابد.

تحلیل تغییرات در صورت وضعیت مالی:

❖ اهم تغییرات اقلام صورت وضعیت مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۰ در مقایسه با مانده اقلام در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح زیر ارائه می‌گردد:

دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود:

مانده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالی قبل مبلغ ۸۷ میلیارد ریال افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به هزینه‌های عملیات اجرایی پژوهش ساختمان میرداماد و خرید اثاثیه و تجهیزات الکترونیکی می‌باشد.

سرمایه گذاری‌ها (بلندمدت و کوتاه مدت):

مانده سرمایه گذاری‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالی قبل مبلغ ۷۶,۱۷۰ میلیارد ریال خالص افزایش داشته است، که عمدتاً ناشی از سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری و بازارگردانی اختصاصی، پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت آپادانا ایساتیس و شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه پذیر می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مطالبات (دريافتني هاي بلندمدت دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها) :

مانده مطالبات در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالی قبل مبلغ ۷۸۸،۷۰۰ میلیارد ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از شناسایی سود سهام در شرکتهای سرمایه گذاری می باشد.

پيش پرداخت ها :

مانده پيش پرداخت ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالی قبل مبلغ ۱۶۰،۱ میلیارد ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از شناسایی هزینه سنوات آتی و بهره آتی مربوط به انتشار اوراق تبعی و اوراق اجاره می باشد.

دارايي هاي غير جاري نگهداري شده برای فروش :

مانده سرفصل مزبور تماماً مربوط به پيش بينی عرضه سهام شرکت بين المللي توسعه صنایع و معادن غدیر در سازمان بورس و اوراق بهادر می باشد.

تسهيلات مالي (تسهيلات كوتاه مدت و بلندمدت) :

مانده تسهيلات در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالی قبل مبلغ ۵۱۰،۰۳ میلیارد ریال افزایش داشته است که ناشی از خالص نتایج حاصل از دریافت و پرداخت اصل و بهره تسهيلات مالي و انتشار اوراق اختیار تبعی و اوراق اجاره می باشد.

پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها :

مانده پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ نسبت به مانده در پایان سال مالي قبل مبلغ ۱۳۶ ميليارد ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از بدھي ايجاد شده بابت صندوق بازارگردانی اختصاصی لاجورد دماوند بابت بازارگردانی سهم شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

ماليات پرداختني:

باعنيت به اينكه درآمدهای شرکت از محل سود تقسيمي شرکت هاي تحت پوشش می باشد به استناد تبصره ۱۴۳ مكرر قانون ماليات هاي مستقييم درآمدهای مزبور از پرداخت ماليات معاف می باشند. در صورت وجود درآمد اتفاقی مشمول ماليات ، بر اساس ممیزی اداره امور مالياتی و تشخيص ماليات توسط اداره مالياتی مربوطه ، ماليات پرداختني منظور و پرداخت خواهد شد.

سود سهام پرداختني:

مانده سود سهام پرداختني در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۶۴۱ ميليارد ریال می باشد که بخشی از سود سهام تقسيم شده در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ می باشد ، لازم به ذکر است که خالص نقد پرداخت شده به سهامدارن طی دوره مالي مورد گزارش مبلغ ۶۰،۹۱ ميليارد ریال می باشد.

پيش دريافت ها :

مانده پيش دريافت ها به مبلغ ۲،۰۰۰ ميليارد ریال مربوط به وجه نقد دريافت شده از شرکت پتروشيمي پرديس بابت على الحساب فروش ساختمان خيابان سرو می باشد که تا تاريخ تهيه گزارش فرایند فروش كامل نشده است.

سهام خزانه :

در سال مالي ۱۳۹۹ و بر اساس مجوز سازمان بورس اوراق بهادر و به منظور حمایت از سهم شرکت از تاريخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۶ اقدام به خريد سهم شرکت شده است که در طي سال مالي مورد گزارش بطور كامل فروخته شده لذا مانده بهای تمام شده سهام خزانه در تاريخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به تعداد ۲،۲۶۴،۹۰۱ و بهای تمام شده ۳۳ ميليارد ریال مربوط به مانده سهام خزانه در صندوق بازارگردانی اختصاصی مهرگان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات زمین و ساختمان:

ارقام به میلیون ریال

تشریح پرونده های حقوقی	تشریح وضعیت وثیقه	متراژ	موقعیت مکانی	وضعیت مالکیت	نوع کاربری	ارزش دفتری	استهلاک ابیاشته	بهای تمام شده	شرح دارایی	زمین :
		۸۰۰	تهران بالاتر از میرداماد کوچه قبادیان پ ۴۶	۶ دانگ ، منگوله دار	اداری	۱۶۲,۳۹۷	-	۱۶۲,۳۹۷	زمین خیابان قبادیان	
-	-	۱۲۰۰	تهران بالاتر از میرداماد کوچه قبادیان پ ۴۸	۶ دانگ ، منگوله دار	اداری	۲,۹۵۱	-	۲,۹۵۱	زمین خیابان قبادیان	
-	-	۱۰۰۴	تهران خیابان میرداماد پ ۳۴۷	۶ دانگ ، منگوله دار	اداری	۹۵,۵۰۰	-	۹۵,۵۰۰	زمین خیابان میرداماد	
-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۸۴۸	-	۲۶۰,۸۴۸	جمع	
									ساختمان :	
-	-	۸۰۰	تهران بالاتر از میرداماد کوچه قبادیان پ ۴۶	۶ دانگ ، تک برگی	اداری	۵,۷۶۹	۵۳۰	۶,۲۹۹	قبادیان	
-	-	۱۰۰۲	تهران بالاتر از میرداماد کوچه سرو ب ۵۸ طبقه ۴ و ۵	۶ دانگ ، تک برگی	مسکونی	۳۰۱,۹۸۰	۲۵,۳۹۹	۳۲۷,۳۷۹	آپارتمان خ سرو	
						۳۰۷,۷۴۹	۲۵,۹۲۹	۳۳۳,۶۷۸	جمع	
						۵۶۸,۵۹۷	۲۵,۹۲۹	۵۹۴,۵۲۶	جمع کل	

									سایر دارایی ها :	
-	-	۱۸۲۸	مجیدیه شمالی خیابان شهید کرد خیابان موسایی پ ۳۹	۶ دانگ ، تک برگی		۱۶۲,۰۲۹		۱۶۲,۰۲۹	زمین مجیدیه	
-	-	۹۷/۶۷	ولنجک انتهای یاسمن یک پ ۲۳ طبقه دوم جنوب شرقی	۶ دانگ ، تک برگی	مسکونی	۱۰,۶۵۵		۱۰,۶۵۵	آپارتمان ولنجک	
-	-	۱۰۸۶	میدان آزادی ابتدای الوند کوچه البرز ب ۳	۶ دانگ ، تک برگی		۱۹۱,۵۰۰		۱۹۱,۵۰۰	زمین خیابان الوند	
						۳۶۴,۱۸۴	-	۳۶۴,۱۸۴	جمع	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بررسی روند سودآوری شرکت:

روند تغییرات سود خالص به شرح جدول زیر می باشد . مدیریت همواره تلاش بر افزایش سودآوری شرکت های زیر مجموعه و به تبع آن دریافت بازده مناسب از سرمایه گذاری های مربوطه را مد نظر قرار داده است .

میلیون ریال

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
۲۰,۱۴۲,۴۱۰	۳۹,۰۳۲,۶۰۴	۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲	سود خالص
-	۹۴	۸۸	۱۱۹	درصد رشد

تحلیل عملکرد در مقایسه با عملکرد دوره مشابه سال مالی قبل:

میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد افزایش (کاهش) نسبت سال قبل	شرح
۷۵,۳۸۲,۹۴۶	۱۶۷,۴۰۶,۸۲۸	۱۲۲	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
(۱۵۰,۰۲۱)	(۲۸۵,۱۱۳)	۹۰	هزینه های عمومی و اداری
۸۰۲,۵۶۷	۳۹۵,۶۵۸	(۵۱)	ساخ درآمدها
۷۶,۰۳۵,۴۹۲	۱۶۷,۵۱۷,۳۷۳	۱۲۰	سود عملیاتی
(۱,۱۰۵,۴۷۶)	(۶,۴۲۱,۱۶۷)	۴۸۱	هزینه های مالی
(۱,۲۶۸,۴۱۳)	۹۸,۱۲۶	+	ساخ درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	-	-	مالیات
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲	۱۱۹	سود خالص
۱,۰۲۴	۲,۲۳۹	۱۱۹	سود خالص پایه سهم - ریال
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه - میلیون ریال

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

طرحهای توسعه‌ای عمدۀ شرکت‌های فرعی گروه:

طرح‌های عمدۀ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان:	نام شرکت فرعی	مبالغ	هزینه‌های برآورده طرح	درصد پیشرفت هزینه‌های برآورده طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	هزینه‌های برآورده طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	هزینه‌های برآورده طرح	تکمیل طرح	برآورده باقیمانده طرح	تاریخ برآورده بهره برداری از طرح	تشریح تأثیر طرح در فعالیتهای آتنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه‌پذیر
طرح‌های عمدۀ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان:												
خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۲	خرداد	۱۵۱	۸۷	۵۳/۷	۴۰/۱	۳۱۲	میلیون یورو	پتروشیمی کرمانشاه	۲	طرح اوره و آمونیاک فاز	طرح های عمدۀ در دست اجرا
سودآوری و تکمیل زنجیره ارزش	۱۴۰۱	خرداد	۳/۵	۱۰۰	۷۶/۵	۴۰	۱۶/۵	میلیون یورو	پتروشیمی تبریز	واحد پلی پروپیلن	واحد پلی پروپیلن	واحد پلی پروپیلن
پهلوی کیفیت فرآورده ها و افزایش سودآوری	۱۴۰۲	خرداد	۱۴۰	۸۸	۳۷/۴	۲۰/۹	۱۸۳	میلیون دلار	پالایشگاه شیزار	گوگرد زدایی محصولات میانی تقطیر	گوگرد زدایی محصولات میانی تقطیر	گوگرد زدایی محصولات میانی تقطیر
خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۳	شهریور	۱.۵۷۵	۴۲	۱۵/۶۹	۱۰/۴	۱,۷۰۰	میلیون یورو	پتروشیمی کیان	۱۲- فاز یک	طرح مجتمع الفین	طرح های عمدۀ گروه سرمایه گذاری برق و انرژی خدیر:
خط تولید جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه نفت و گاز پتروشیمی	۱۴۰۳	شهریور	۷۲۵	۳۹	۴/۲	۱/۴	۷۵۰	میلیون دلار	ستاره سبز سیراف	پالایشگاه سیراف	پالایشگاه سیراف	پالایشگاه سیراف
طرح‌های عمدۀ گروه سرمایه گذاری برق و انرژی خدیر:												
احداث نیروگاه برق جدید ، افزایش تولید و سودآوری گروه برق و انرژی	۱۴۰۲	واحد بخار در خرداد ماه	۱۲۰	۸۶	۶۳/۵	۶۰/۶۶	۲۹۲	میلیون یورو	تولید انرژی گستر قشم	نیروگاه سیکل ترکیبی قشم	نیروگاه سیکل ترکیبی قشم	نیروگاه سیکل ترکیبی قشم
ایجاد اطمینان بیشتر از استمرار برق رسانی به سالکو و سودآوری گروه	۱۴۰۲	تیر	۱۰۴	۶۰	۲	۰	۱۰۷	میلیون یورو	غدیر انرژی لامرد	فاز اول نیروگاه لامرد	فاز اول نیروگاه لامرد	فاز اول نیروگاه لامرد
طرح‌های عمدۀ گروه بن‌المالی صنایع و معادن خدیر:												
در راستای سودآوری گروه و تکمیل زنجیره ارزش	۱۴۰۱	شهریور	۳۰	۱۰۰	۷۹/۵	۵۶	۲۱۵	میلیون یورو	شرکت فولاد غدیر نی ریز	۱۰۰,۰۰۰ تن	طرح واحد فولادسازی با تولید سالیانه ۱۰۰,۰۰۰ تن	طرح واحد فولادسازی با تولید سالیانه ۱۰۰,۰۰۰ تن
خط تولید جدید ، تکمیل زنجیره ارزش و سودآوری	۱۴۰۱	اسفند	۷۰	۹۲	۶۹/۲۵	۴۵	۱۴۱	میلیون یورو	آهن و فولاد خدیر ایرانیان	گندله سازی پهبا	گندله سازی پهبا	گندله سازی پهبا

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات آینده نگر :

در خصوص پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اهرام ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ موارد به شرح زیر اعلام می گردد:

- ۱- تحقیق پیش بینی سود حاصل از سرمایه گذاری ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ منوط به تحقیق سود بر اساس پیش بینی های اعلام شده شرکت ها و براساس تصمیمات متخذه و سیاست تقسیم سود در مجتمع شرکت های سرمایه پذیر خواهد بود .
- ۲- تحقیق پیش بینی سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ منوط به شرایط بازار سرمایه و بهینه نمودن پرتفوی می باشد.
- ۳- با توجه به حفظ سیاست روند استفاده از منابع بیرونی جهت تأمین مالی مورد نیاز شامل اخذ تسهیلات از بانک ها و انتشار اوراق ، هزینه های مالی در سال مالی ۱۴۰۱ افزایش خواهد یافت.
- ۴- برنامه شرکت در خصوص ترکیب پرتفوی ، شرکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی و وابسته ، بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه گذاری در بازارهای اولیه و ثانویه و همچنین بهینه سازی پرتفوی شرکت می باشد.
- ۵- با عنایت به موارد عنوان شده در فوق ، افزایش در عملکرد شرکت در سال مالی ۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل قابل پیش بینی خواهد بود .

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات ، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیک ها ، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند ، بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات با اهمیت افشاء شده تا تاریخ ارائه گزارش در راستای رعایت ماده ۱۳ دستورالعمل افشاء اطلاعات

نzd سازمان بورس و نظر به ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور:

۱ - اطلاعیه برگزاری مزایده گروه ب، مربوط به فروش سهام شرکت تامین سرمایه نوین که عرضه سهام تامین سرمایه نوین به علت عدم وجود تقاضا انجام نگردیده و فروش سهام شرکت کارگزاری بانک صادرات به دلیل عدم تایید صلاحیت تنها مقاضی شرکت کننده در مزایده برگزار شده، توسط سازمان بورس اوراق بهادار، مزایده ذکر شده باطل اعلام گردید.

۲ - اطلاعیه منتشره در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۳، مربوط به انتشار اوراق اختیار فروش تبعی سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین (کگهر) به ارزش ۲۰،۰۰۰ میلیارد ریال جهت تأمین مالی طرح های سرمایه گذاری.

۳ - اطلاعیه انتقال تعداد ۲۵,۷۳ سهم معادل ۳۴۴,۷۲۷,۴۵۰ درصد سهام شرکت بین المللی ساروج بوشهر معادل ارزش دفتری به مبلغ ۴۱۲,۷۸۵ میلیون ریال به شرکت فرعی توسعه سرمایه و صنعت غدیر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۸، انتقال تعداد ۱۶۱,۵۸۷,۲۶۵ سهم معادل ۱۹,۰۱ درصد سهام شرکت داروسازی شهید قاضی معادل ارزش دفتری به مبلغ ۱۴۲,۵۷۹ میلیون ریال به شرکت فرعی سرمایه گذاری آذر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۸ و انتقال تعداد ۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰ سهم معادل ۵ درصد سهام شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر معادل ارزش دفتری به مبلغ ۱۶۷,۵۰۰ میلیون ریال به شرکت فرعی سرمایه گذاری زرین پرشیا در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۹

۴ - اطلاعیه منتشره در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ در خصوص انتقال ۴,۷۲۳,۶۲۸,۸۳۵ سهم معادل ۸۹/۱۸ درصد سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین به ارزش دفتری به مبلغ ۵,۰۰۴,۵۲۷ میلیون ریال به شرکت فرعی بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر که انتقال مالکیت مذکور در راستای سیاست شرکت داری، شرکت سرمایه گذاری غدیر مبنی بر کنترل عملیات شرکت ها از طریق هدینگ های مرکز در هر صنعت و همچنین موضوع فعالیت شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر می باشد.

۵ - اطلاعیه منتشره در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ مربوط به انتشار اوراق اجاره سهام شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به ارزش ۲۰،۰۰۰ میلیارد ریال به منظور توسعه سرمایه گذاری ها و تکمیل پروژه های اولویت دار.

۶ - اطلاعیه منتشره در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ در خصوص عرضه اولیه سهام شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر به تعداد ۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰ سهم معادل ۵ درصد سهام شرکت مزبور.

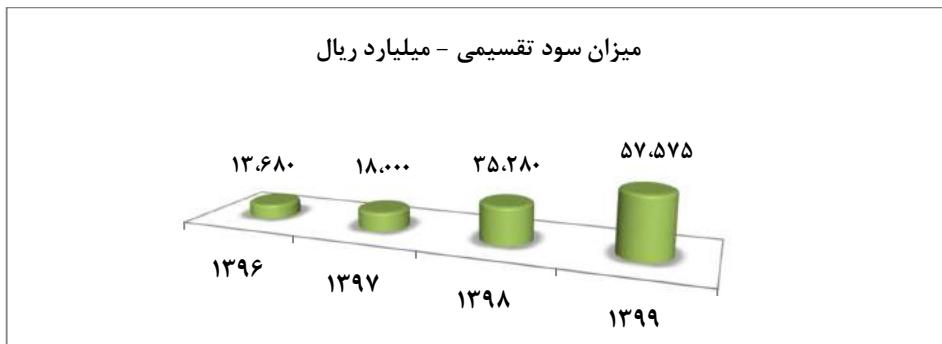
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات در خصوص سود های تقسیمی :

سود نقدی تقسیمی در سال مالی ۱۳۹۹ با افزایش ۶۳ درصدی نسبت به سال مالی ۹۸ در ازای هر سهم ۸۰۰ ریال تصویب گردید . برای سال مالی ۱۴۰۰ ، هیئت مدیره شرکت به استناد ماده ۱۷ دستورالعمل انصباطی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران ، سود سهام نقدی پیشنهادی به ازای هر سهم ۱،۶۰۰ ریال اعلام می نما . بدینهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۰ در اختیار مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد ، همچنین روند تقسیم سود در چهار سال اخیر به شرح زیر بوده است :

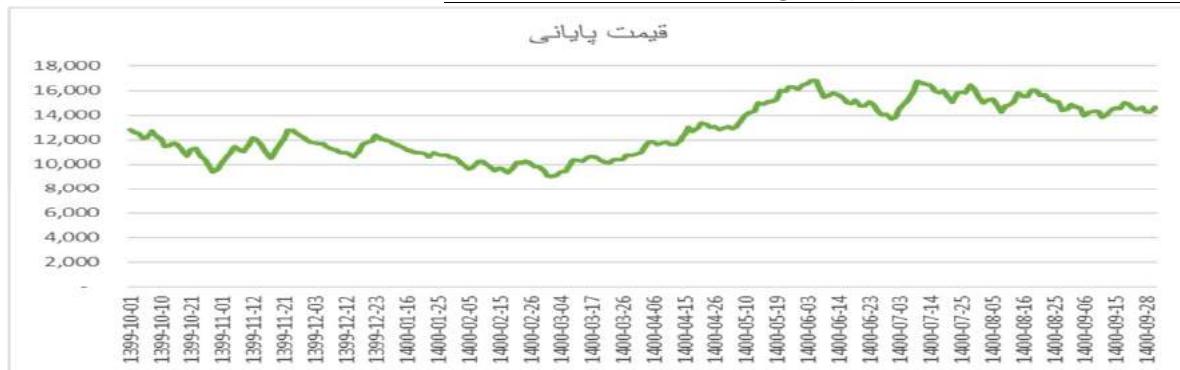


اطلاعات مرتبط با سهام شرکت :

الف - وضعیت قیمت سهام از تاریخ ۱۰/۰۹/۱۳۹۹ لغایت ۱۰/۰۹/۱۴۰۰ :

بازده قیمتی از زمان برگزاری مجموع تا ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بازده قیمتی ۱۲ دوره ماهه	پایین ترین قیمت طی سال مالی	بالاترین قیمت طی سال مالی	قیمت پایانی در تاریخ ۱۴۰۰/۹/۳۰	اولین قیمت پس از بازگشایی نماد بعد از برگزاری مجمع	قیمت پایانی در ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ قبل از توقف نماد برای برگزاری مجموع	اولین قیمت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱
۲۴.۶درصد	۱۶درصد	۸.۷۱۰	۱۷.۳۲۰	۱۴.۶۲۰	۱۱.۷۳۰	۱۲.۳۵۰	۱۲.۶۱۰

ب - نمودار روند تغییرات قیمت سهام از تاریخ ۱۰/۰۹/۱۳۹۹ لغایت ۱۰/۰۹/۱۴۰۰ :



ج - سهام شناور آزاد :

براساس اطلاعیه منتشره در سامانه کدال ، مورخ ۱۰/۰۹/۱۴۰۰ ، میزان سهام شناور آزاد شرکت در تاریخ ۱۰/۰۹/۱۴۰۰ (۲۶.۵درصد) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تغییرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه گذاری ها و دلائل آن :

طی دوره مورد گزارش برنامه شرکت در ترکیب پرتفوی سرمایه گذاری ها عمدهاً متصرف برخورد، فروش و افزایش سرمایه برخی از سهام شرکت های سرمایه پذیر بوده است که به شرح زیر اعلام می گردد:

فروش سرمایه گذاری ها :

میلیون ریال

نام شرکت	تعداد سهام / واحد های فروخته شده	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان)
تأمین سرمایه نوین	۵۷۷,۹۹۹,۹۹۷	۳,۹۲۸,۱۵۶	۵۰,۱,۵۷۶	۳,۴۲۶,۵۸۰
توسعه مسیر برق گیلان	۶۹,۲۰۴,۰۱۰	۱,۳۹۵,۶۴۱	۶۹,۲۰۴	۱,۳۲۶,۴۳۷
واحد های صندوق های سرمایه گذاری کیان و اعتماد آفرین پارسیان	۴۵,۴۸۶,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۱۹	۱,۵۰۶,۷۱۴	۲۵,۳۰۵
پالایش نفت بندر عباس	۳۷,۴۶۲,۸۸۹	۲۰۷,۹۱۹	۵۲,۸۲۰	۱۵۵,۰۹۹
سنگ آهن گهرزمین	۴,۷۲۳,۶۲۸,۸۳۵	۵,۰۰۴,۶۱۳	۵,۰۰۴,۶۱۳	-
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۵۵۶	۴۷۳,۵۵۶	-
بین المللی ساروج بوشهر	۳۴۴,۷۲۷,۴۵۰	۴۱۲,۸۰۹	۴۱۲,۸۰۹	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۳,۳۶۱	۳۳۶,۳۳۰	۲,۲۸۷,۰۳۱
داروسازی شهید قاضی	۱۶۱,۵۸۷,۲۶۵	۱۴۲,۷۴۴	۱۴۲,۷۴۴	-
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۴۵۰	۶۴۶,۴۵۰	-
موتوژن	۷۱,۰۰۲,۳۰۰	۷۵,۴۷۰	۷۵,۴۷۰	-
شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا	۹۹۹,۹۶۰	۳۱,۲۰۳	۳۱,۲۰۳	-
سایر شرکت ها	-	۷۰,۱۴۶	۱۹,۱۹۹	۵۰,۹۴۷
هزینه های فروش سرمایه گذاری ها	-	-	-	(۱۸,۹۷۲)
	۱۶,۵۴۴,۵۸۹	۹,۲۷۲,۴۸۸	۹,۲۷۲,۴۸۸	۷,۲۵۳,۱۲۹

● طی دوره مورد گزارش در راستای عملیات ساماندهی پرتفوی سرمایه گذاری ها، سهام برخی از شرکت های بورسی و غیر بورسی شامل سهام شرکت های سنگ آهن گهرزمین، درصدی از سهام گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، بین المللی ساروج بوشهر، درصدی از سهام توسعه سرمایه و صنعت غدیر، داروسازی شهید قاضی، درصدی از سهام شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، موتوژن و سرمایه گذاری زرین پرشیا به ارزش دفتری به شرکت های فرعی گروه منتقل گردید که ضمن ارائه گزارش اطلاعات با اهمیت در سامانه کдал، اطلاعات نقل و انتقال به تفصیل در بخش اطلاعات آینده نگر این گزارش عنوان گردیده است.

● طی دوره مورد گزارش شرکت اقدام به سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خرید واحد های صندوق سرمایه گذاری بورسی و غیر بورسی، پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس و شرکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر نموده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تحلیل و بررسی روند نسبت های مالی:

اطلاعات نسبت های مالی و بررسی روند بر اساس صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به شرح زیر می باشد :

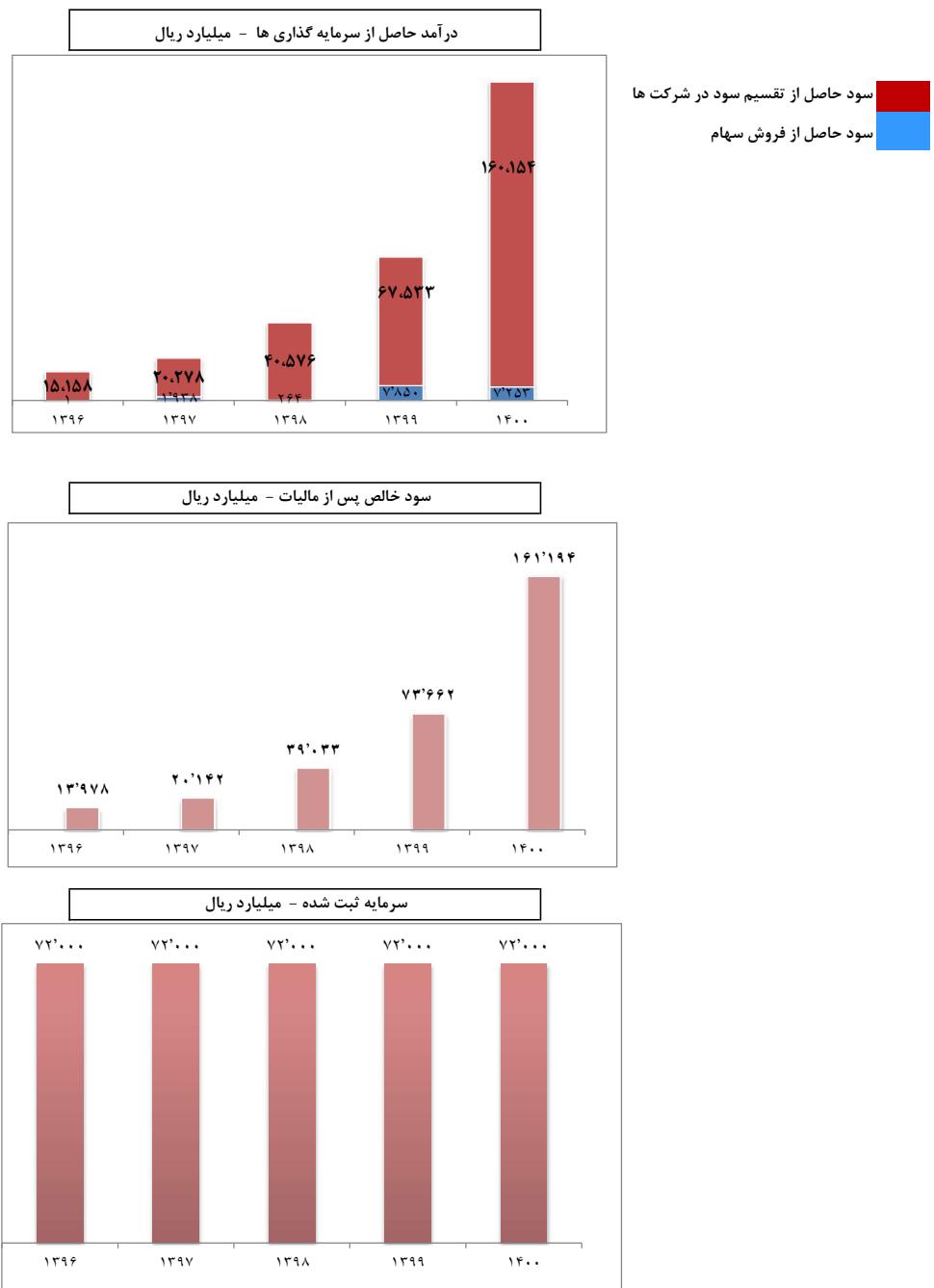
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	رابطه محاسباتی	واحد سنجش	شرح نسبت ها
۲.۶۰	۲.۶۸	۴.۶۴	۴.۳۲	۸.۳۲	بدھی جاری / دارایی جاری	مرتبه	نسبت جاری
۲.۶۰	۲.۵۹	۴.۵۶	۴.۱۶	۸.۲۴	بدھی جاری / دارایی آنی	مرتبه	نسبت آنی
۰.۸۳	۱.۶۶	۲.۴۵	۲.۰۲	۰.۵۵	بدھی جاری / نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	مرتبه	نسبت گردش نقدی
۰.۱۰	۰.۰۹	۰.۰۶	۰.۰۹	۰.۲۳	حقوق مالکانه / بدھی ها	مرتبه	نسبت بدھی به حقوق مالکانه
۱۲.۰۲	۱۶.۷۴	۳۹.۳۵	۶۷.۶۳	۲۶.۱۰	هزینه بھرہ / مالیات+هزینه بھرہ+سود خالص	مرتبه	نسبت پوشش هزینه بھرہ
۰.۹۱	۰.۹۲	۰.۹۴	۰.۹۲	۰.۸۱	دارایی ها / حقوق مالکانه	مرتبه	نسبت مالکانه
۰.۰۹	۰.۰۸	۰.۰۶	۰.۰۸	۰.۱۹	دارایی ها / بدھی ها	مرتبه	نسبت بدھی
۱۱.۰۷	۱۵.۳۰	۲۵.۸۳	۳۷.۶۰	۴۵.۹۸	دارایی ها / سود خالص	درصد	بازده دارایی
۱۲.۲۱	۱۶.۶۵	۲۷.۵۱	۴۰.۹۵	۵۶.۷۸	حقوق مالکانه / سود خالص	درصد	بازده حقوق مالکانه

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تصویر ۵ ساله از وضعیت شرکت اصلی:

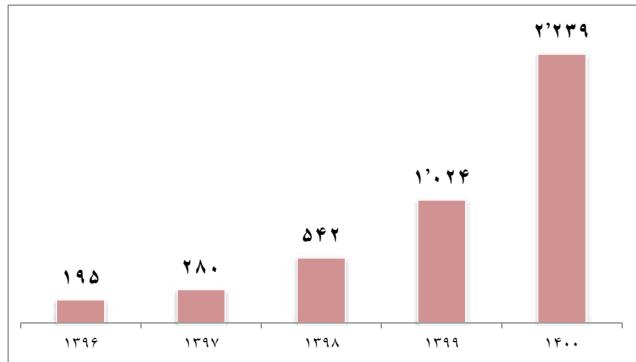


شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

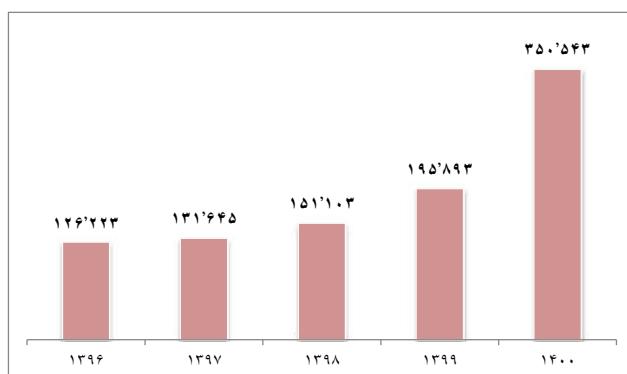
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

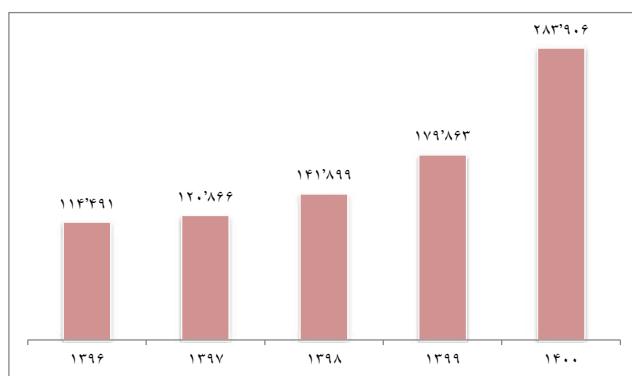
سودپایه هر سهم - ریال



جمع دارایی‌ها - میلیارد ریال



جمع حقوق مالکانه - میلیارد ریال



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بخش پنجم : مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده :

مقایسه خالص ارزش دارایی های شرکت (NAV) :

ارقام به میلیارد ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ارزش روز سرمایه گذاری های بورسی	۱,۱۱۹,۶۰۱	۱,۱۲۵,۱۴۰	۳۲۱,۵۲۶
ارزش دفتری سرمایه گذاری های بورسی	۸۲۰,۰۸۳	۶۴,۷۳۳	۵۹,۸۰۰
اضافه ارزش پرتفوی	۱,۰۳۷,۵۱۸	۱,۰۶۰,۴۰۷	۲۶۱,۷۲۶
حقوق مالکانه	۲۸۳,۹۰۵	۱۷۹,۸۶۳	۱۴۱,۸۹۸
جمع	۱,۳۲۱,۴۲۳	۱,۲۴۰,۲۷۰	۴۰۳,۶۲۴
خالص ارزش دارایی های هرسهم (ریال)*	۱۸۰,۳۵۳	۱۷۰,۲۲۶	۵,۶۰۶

* مطابق با رویه متدائل در بازار سرمایه NAV برآورد شده در جدول فوق از دیدگاه سهامداران خرد با عدم لحاظ ارزش افزوده برای پرتفوی غیر بورسی محاسبه شده است، بدینهی است در محاسبه NAV برای سهامداران عمدۀ ارزش افزوده پرتفوی غیر بورسی و ارزش بلوك مدیریتی سهام موجود در پرتفوی نیز می بايست مدنظر قرار گیرد.

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اطلاعات تلفیقی گروه :

نقدینگی و جریان های نقدی :

میلیون ریال

درصد افزیش (کاهش) سال مالی قبل	شرح	درصد افزیش (کاهش) سال مالی قبل	میلیون ریال
۹۶,۸۹۲,۱۴۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۲۹,۶۱۸,۱۸۳)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۰,۶۴۳,۹۶۲)	(۶۳,۲۷۲,۸۳۰)
(۶۹,۰۸۳,۶۸۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱۹۴,۷۹۶,۹۱۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰

با عنایت به اطلاعات ارائه شده در جدول بالا در تحلیل وضعیت جریانات نقدی تلفیقی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، خالص نتایج حاصل از منابع ورودی جریان‌های نقدی گروه مبلغ ۱۹۴,۷۹۷ میلیارد ریال از محل فعالیتهای عملیاتی می‌باشد. لازم به ذکر است که منابع نقد حاصله گروه طی سال مالی مورد گزارش عمدهاً صرف خرید دارایی‌های سرمایه‌ای، سود پرداختی به سهامداران و بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی شده است، مجموع مصارف نقدی گروه مبلغ ۱۲۹,۷۲۷ میلیارد ریال می‌باشد. همچنین طی سال مالی مورد گزارش تامین مالی از محل تسهیلات بانکی و انتشار اوراق تبعی و اوراق اجاره بالغ بر ۸۱,۷۳۷ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۳۳,۶۸۴ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۱۴۳ درصد رشد داشته است که به تناسب در رشد سرمایه‌گذاری‌ها و دارایی‌های سرمایه‌ای مشاهده می‌گردد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بدهی ها و امکان بازپرداخت بدهی ها :

ترکیب بدهی های گروه :

میلیون ریال

درصد به کل ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به کل ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
۳۲	۲۷۱,۱۱۵,۱۸۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳	۱۰,۴۰۱,۶۰۷	مالیات پرداختنی
۶	۱۷۰,۴۸۶,۳۶۸	سود سهام پرداختنی
۵۳	۳۲۴,۱۳۸,۸۴۱	تسهیلات مالی
۴	۲۰,۸۶۹,۱۱۸	پیش دریافت ها
۲	۹,۰۶۵,۷۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۰	۶۵۳,۰۷۶,۸۴۴	جمع

همانطور که مشاهده می گردد، بخش عمده بدهی های گروه در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مربوط به تسهیلات مالی گروه به میزان ۵۳ درصد (پایان سال مالی قبل ۴۲ درصد) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری گروه به میزان ۳۲ درصد (پایان سال مالی قبل ۴۰ درصد) و سود سهام پرداختنی به میزان ۶ درصد (پایان سال مالی قبل ۳ درصد) از مجموع کل بدهی های شرکت را تشکیل می دهند که در مجموع نسبت به پایان سال مالی قبل در حدود ۳۳ درصد رشد داشته است.

وضعیت سرمایه در گردش گروه :

براساس اطلاعات صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ، مبلغ دارایی های جاری گروه ۷۸۱,۱۰۷ میلیارد ریال و مبلغ بدهی جاری گروه ۴۷۷,۳۸۱ ریال و در نتیجه مبلغ خالص سرمایه در گردش ۳۰۳,۷۲۶ میلیارد ریال مازاد می باشد که نسبت به سال مالی قبل از افزایش قابل ملاحظه ای برخوردار بوده است.

در تحلیل وضعیت اقلام سرمایه در گردش گروه می توان به اثرات مبالغ مطالبات به مبلغ ۲۱۵,۵۱۷ میلیارد ریال معادل ۲۷ درصد ، موجودی مواد و کالا به مبلغ ۲۴۳,۳۴۵ میلیارد ریال معادل ۳۱ درصد و سرمایه گذاری های کوتاه مدت به مبلغ ۱۸۶,۵۲۷ میلیارد ریال معادل ۲۴ درصد در مجموع دارایی های جاری گروه و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های گروه به مبلغ ۲۳۵,۴۸۰ میلیارد ریال معادل ۴۹ درصد ، سود سهام پرداختنی به مبلغ ۵۳,۰۹۸ میلیارد ریال معادل ۱۱ درصد و تسهیلات مالی به مبلغ ۱۲۸,۸۷۴ میلیارد ریال معادل ۲۷ درصد در مجموع بدهی های جاری گروه اشاره نمود.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی گروه :

تعهدات سرمایه ای - ریالی :

مبلغ تعهدات سرمایه ای ریالی گروه در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ مبلغ ۲۱۶,۷۸۶ میلیارد ریال می باشد ، که عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۱۹۸,۳۹۳ میلیارد ریال در خصوص تکمیل پروژه ها و تعهدات ناشی از قرارداد های شرکت های گروه عمدتاً پتروشیمی کیان ، پالایش نفت شیراز ، پتروشیمی تبریز ، پتروشیمی کرمانشاه ، پالایشگاه نفت تبریز و پالایشگاه ستاره سبز سیراف ، گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به مبلغ ۱۰,۰۸۸ میلیارد ریال ناشی از تعهدات شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان و شرکت فولاد غدیر نی ریز و مبلغ ۶,۴۸۵ میلیارد ریال مربوط به گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر بابت تعهدات سرمایه ای شرکت برق و انرژی هرمزان و شرکت تولید انرژی گسترش قشم می باشد.

تعهدات سرمایه ای - ارزی :

تعهدات سرمایه ای ارزی گروه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر تفکیک می گردد :

نام شرکت / گروه	دلار	یورو	یوان
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۸۱,۰۰۶,۲۲۹	۲۵,۱۸۹,۳۱۴	-
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	-	۵۰۵,۳۵۳,۸۳۷	-
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	-	۱۶۱,۷۸۱,۸۵۷	-
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	۲۵۰,۰۰۰	-
سایر			۱,۹۵۷,۷۱۰
جمع	۱۸۱,۰۰۶,۲۲۹	۶۹۲,۵۷۵,۰۰۸	۱,۹۵۷,۷۱۰

گروه گسترش نفت و گاز پارسیان: مربوط به شرکت پالایش نفت شیراز در راستای اجرای پروژه آیزو مریزاسیون و تصفیه نفت گاز و شرکت پتروشیمی تبریز بابت مهندسی تفصیلی تهیه و تدارک تجهیزات ، نصب و ساختمان از شرکت مهندسی صنایع انرژی برای پروژه های در جریان می باشد.

گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر : عمدتاً مربوط به نیروگاه هرمزان ، نیروگاه برق غدیر اوکسین و سایر پروژه های در جریان می باشد که با توجه به شرایط تحريمی کشور ، ممکن است بخشی از تعهدات ارزی منتفی و یا به آینده موکول شود.

گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر: مربوط به کارخانه گندله سازی بهاباد ، قرارداد های منعقده و مصوب و برآورده تکمیل واحدهای احیا و جانبی شرکت فولاد غدیر نی ریز و پروژه یزد یک فولاد آلیاژی ایران می باشد.

گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر : تعهدات سرمایه ای شرکت فرعی سیمان سپاهان بابت سفارشات سرمایه ای می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بدهی های احتمالی گروه :

بدهی احتمالی ریالی گروه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۸۴,۹۲۹ میلیارد ریال شامل تضامین اعطایی به بانک ها بابت تسهیلات دریافتی، سایر تضامین و سایر بدهی های احتمالی می باشد. و همچنین بدهی احتمالی ارزی گروه به مبلغ ۱,۰۱۶,۰۰۹,۳۲۷ یوان مربوط به مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب، بابت تضامین ارائه شده به شرکت ان . اف . سی بابت سود دوران ساخت و حق بیمه و مدیریت فاینانس احداث کارخانه می باشد.

دعاوی حقوقی :

دعاوی حقوقی له و علیه شرکت های گروه شامل دعواهای می باشد که بر مبنای اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی شرکت های گروه که بطور مستقیم و یا از طریق این شرکت در سامانه کдал انتشار می یابد.

صورت سود و زیان مقابسه‌ای تلفیقی گروه:

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش (کاهش)	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵۸,۲۲۳,۹۸۲	۱,۴۱۴,۷۷۴,۲۱۶	۱۱۵	درآمد های عملیاتی
(۵۲۳,۱۹۵,۴۵۴)	(۱,۰۳۷,۰۴۶,۶۷۲)	۹۸	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۳۵,۰۲۸,۵۲۸	۲۷۷,۶۷۷,۵۴۴	۱۸۰	سود ناخالص
۵۹,۹۸۵,۸۲۶	۱۶۳,۴۵۱,۵۹۱	۱۷۲	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۲۵,۶۸۵,۶۱۸)	(۴۱,۰۴۷,۸۶۲)	۶۰	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۰,۲۲۷,۷۴۸	۱۱,۲۹۴,۸۱۱	(۶۳)	سایر درآمدها
(۴,۷۲۷,۰۶۲)	(۵,۱۳۸,۹۸۲)	۹	سایر هزینه ها
۱۹۴,۸۲۹,۴۲۲	۵۰۶,۲۳۷,۱۰۲	۱۶۰	سود عملیاتی
(۱۵,۶۷۴,۹۴۶)	(۲۸,۱۸۵,۷۲۹)	۸۰	هزینه های مالی
۱,۱۳۸,۹۸۲	۱۳,۱۹۸,۳۶۷	۱,۰۵۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸۰,۲۹۳,۴۵۸	۴۹۱,۲۴۹,۷۴۰	۱۷۲	سود قبل از مالیات
(۶,۵۴۴,۴۲۷)	(۱۶,۹۴۸,۶۵۵)	۱۵۹	مالیات بر درآمد
۱۷۳,۷۴۹,۰۳۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵	۱۷۳	سود خالص
قابل انتساب به			
۱۰۷,۶۴۰,۰۷۱	۲۶۴,۴۳۶,۷۲۹	۱۴۶	مالکان شرکت اصلی
۶۶,۱۰۸,۹۶۰	۲۰۹,۸۶۴,۳۵۶	۲۱۷	منافع فاقد حق کنترل
۱۷۳,۷۴۹,۰۳۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵	۱۷۳	
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی :			
۱,۶۱۹	۲,۷۸۸	۱۳۴	عملیاتی (ریال)
(۱۱۸)	(۱۰۵)	(۱۱)	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۵۰۱	۲,۶۸۳	۱۴۵	سود پایه هر سهم

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای تلفیقی گروه:

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ میلیون ریال	افزایش کاهش) میلیون ریال	
۳۲۵,۴۱۴,۷۵۰	۵۶۰,۸۵۲,۱۰۹	۶۴۴,۷۶۱,۱۵۴	۱۵
۲۷۶,۷۷۴	۲۴۳,۹۲۰	۳۵۳,۴۲۱	۳
۱۷,۲۷۱,۹۰۸	۱۹,۸۷۴,۰۷۸	۱۹,۵۸۱,۱۴۲	(۲)
۲,۴۸۲,۵۲۳	۷,۱۸۵,۳۷۱	۱۴,۸۰۰,۰۵۳	۱۰۶
۹۵,۴۰۴,۴۷۷	۱۲۱,۳۲۹,۱۰۸	۲۰,۹۹۸,۹۸۷	۶۶
۶,۲۱۴,۷۵۴	۱۴,۸۸۷,۰۲۶	۲۲,۰۷۱,۴۴۶	۴۸
۵,۶۲۲,۱۳۸	۱۲,۱۴۴,۳۵۰	۱۷,۱۴۴,۴۳۱	۴۱
۳۰۰,۲۷۷	۱۸۶,۰۰۷	۸۰,۵۲۳	
۱,۵۶۹,۷۴۹	۹۸۴,۴۶۲	۱,۰۰۳,۱۵۳	۲
۴۵۴,۵۵۸,۳۵۰	۷۳۷,۷۸۶,۴۲۱	۹۲۱,۷۲۱,۳۱۰	۲۵
			جمع دارایی های غیر جاری
۸,۴۱۴,۹۴۶	۱۶,۷۸۴,۲۲۲	۴۵,۱۶۸,۵۲۹	۱۶۹
۹۳,۹۲۱,۷۹۷	۱۰۷,۷۸۴,۷۹۹	۲۴۳,۳۴۵,۲۸۸	۱۲۶
۱۰۳,۷۸۸,۵۰۸	۱۶۲,۴۸۴,۲۸۸	۲۱۵,۵۱۶,۷۳۴	۳۲
۱۹,۰۳۰,۱۵۰	۵۶,۷۴۲,۸۳۰	۱۸۶,۵۲۷,۹۵۶	۲۲۹
۱۶,۰۳۹,۱۰۷	۲۲,۱۱۲,۰۵۶	۸۸,۵۶۶,۶۳۹	۲۰۰
۲۴۱,۱۸۴,۰۰۸	۲۶۵,۹۲۸,۵۵۵	۷۷۹,۰۶۵,۱۴۶	۱۱۳
۵۸۵,۶۳۴	۲,۸۷۰,۸۰۴	۲,۰۴۲,۴۳۵	(۴۹)
۲۴۲,۴۶۹,۶۴۲	۳۶۸,۷۹۹,۵۰۹	۷۸۱,۱۰۷,۵۸۱	۱۱۲
۶۹۷,۰۲۷,۹۹۲	۱,۱۰۶,۵۸۵,۹۳۰	۱,۷۰۲,۸۲۸,۸۹۰	۵۴
			جمع دارایی ها
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۲۷۷	۱,۴۲۲,۸۸۲	۱,۵۶۴,۴۵۲	۱۰
۱۲,۰۰۷,۹۱۰	۱۳,۳۲۴,۱۲۲	۱۶,۶۹۵,۶۰۱	۲۵
۲۰,۰۷۴,۷۷۷	۲۸,۲۱۵,۴۹۵	۳۱,۹۳۴,۲۵۸	۱۳
۵,۴۰۹,۸۳۹	۷,۰۱۲,۳۵۱	۲۱,۸۹۲,۲۱۷	۲۰۸
۷,۵۴۰,۲۲۵	۱۱,۴۵۸,۸۸۶	۱۱,۹۹۵,۴۱۴	۵
-	-	۷۰,۱۰۴	۱۰۰
-	۴۹۸,۸۰۷	۳۷۹,۲۵۳	(۲۴)
۶۹,۳۴۷,۰۷۶	۱۴۶,۵۸۹,۰۰۸	۳۴۱,۰۲۰,۱۴۵	۱۲۲
(۷۳۶,۴۶۷)	(۴۷۷,۴۸۶)	(۱,۳۳۲,۸۲۹)	۱۷۹
۱۸۵,۰۵۳,۵۸۷	۲۸۰,۱۴۴,۸۶۵	۴۹۷,۳۴۹,۷۱۵	۷۸
۱۲۲,۱۰۷,۷۷۴	۱۷۷,۳۶۴,۲۲۱	۳۳۵,۰۹۰,۴۱۲	۹۴
۳۰۷,۰۶۹,۶۶۱	۴۵۳,۰۹۰,۰۸۶	۸۲۳,۰۴۰,۱۲۷	۸۴
۵۰,۸۷۶,۵۹۱	۷۲,۰۳۷,۹۲۵	۴۶,۹۹۱,۲۴۴	(۳۵)
۱۰,۲۶۰,۷۷۷	۲۲۲,۰۴۹,۰۹۶	۳۲۹,۷۵۶,۵۸۰	۴۷
۶,۷۸۶,۷۴۹	۹,۰۶۵,۷۲۷	۱۵,۳۲۲,۵۲۸	۶۹
۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	-
۱۶۰,۱۶۱,۰۶۷	۳۰۵,۰۸۹,۷۴۸	۳۹۲,۰۷۰,۷۳۵	۲۹
			بدھی های جاری :
۱۴۵,۳۸۱,۳۲۰	۱۹۹,۰۷۷,۲۵۸	۲۳۵,۴۷۹,۹۷۱	۱۸
۱۰,۷۶۲,۷۰۶	۱۰,۴۰۱,۰۶۷	۲۵,۷۸۸,۱۸۴	۱۴۸
۱۵,۳۶۷,۸۹۵	۱۷,۴۸۶,۳۶۸	۵۳,۰۹۸,۰۹۱	۲۰۴
۴۸,۷۲۲,۰۴۰	۱۰۰,۲۸۹,۰۷۵	۱۲۸,۰۷۸,۰۱۷	۲۹
۸,۵۰۹,۰۲۹	۲۰,۷۳۲,۱۱۸	۲۴,۱۴۱,۰۲۸	۶۵
۲۰۲,۷۷۴	-	-	-
۲۲۸,۹۹۷,۰۶۴	۳۴۷,۹۸۷,۰۹۶	۴۷۷,۳۸۱,۴۱۱	۲۷
۲۸۹,۰۵۸,۳۲۱	۶۵۳,۰۷۶,۰۴۴	۸۶۹,۰۸۸,۷۶۳	۲۳
۶۹۷,۰۲۷,۹۹۲	۱,۱۰۶,۵۸۵,۹۳۰	۱,۷۰۲,۸۲۸,۸۹۰	۵۴
			جمع حقوق مالکانه و بدھی ها
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
صرف سهام خزانه			
ادوخته قانونی			
ادوخته سرمایه ای			
سایر اندوخته ها			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها			
آثار معاملات با تنافع فاقد حق کنترل			
سود اپیاشته			
سهام خزانه			
جمع حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی			
منافع فاقد حق کنترل			
جمع حقوق مالکانه			
بدھی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت			
تسهیلات مالی بلند مدت			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
پیش دریافت های بلند مدت			
جمع بدھی های غیر جاری			
بدھی های جاری :			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها			
مالیات پرداختنی			
سود سهام پرداختنی			
تسهیلات مالی			
پیش دریافت ها			
بدھی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
جمع بدھی های جاری			
جمع بدھی های ها			
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها			

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تشریح اهم دلائل تغییرات در صورت وضعیت مالی و عملکرد گروه:

با عنایت به خلاصه وضعیت مالی تلفیقی گروه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که بیانگر مبلغ ۵۹۶,۲۴۳ میلیارد ریال خالص افزایش در دارایی ها نسبت به مانده سال مالی قبل می باشد، عمدہ تغییرات به شرح زیر بوده است:

- افزایش در دارایی های گروه عمدتاً ناشی از افزایش در دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۸۳,۹۰۹ میلیارد ریال سرمایه گذاری در شرکت های وابسته به مبلغ ۸۰,۶۷۰ میلیارد ریال ، دریافتني های تجاری و سایر دریافتني ها به مبلغ ۵۳,۰۳۲ میلیارد ریال ، موجودی مواد و کالا به مبلغ ۱۳۵,۵۶۰ میلیارد ریال و سرمایه گذاری های کوتاه مدت به مبلغ ۱۲۹,۷۸۵ میلیارد ریال در مجموع معادل ۶۷ درصد از تغییرات کل دارایی ها می باشد.
- درقبال افزایش در دارایی ها درسمت مقابل صورت وضعیت مالی حقوق مالکانه و بدھی ها به ترتیب مبلغ ۳۷۹,۷۳۱ میلیارد ریال معادل ۶۴ درصد افزایش و مبلغ ۲۱۶,۵۱۲ میلیارد ریال معادل ۳۶ درصد افزایش را به خود اختصاص داده اند .
- با توجه به ترکیب افزایش حاصل شده در دارایی ها ، نسبت بدھیها به داراییها ۵۱ درصد و نسبت حقوق مالکانه به دارایی ها ۴۹ درصد ، بیانگر بهره مندی مطلوب از اهرم های مالی در سطح شرکتهای گروه در سال مورد گزارش می باشد.

با توجه به خلاصه نتایج عملیات تلفیقی گروه غدیر در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که بیانگر مبلغ ۳۰۰,۵۵۲ میلیارد ریال افزایش در سود خالص نسبت به دوره مشابه قبل می باشد که عمدہ تغییرات به شرح زیر بوده است:

- درآمدهای عملیاتی نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۷۵۶,۵۰۰ میلیارد ریال معادل ۱۱۵ درصد رشد داشته است که با توجه به رشد ۹۸ درصدی در قیمت تمام شده ، منجر به افزایش در سود ناخالص ناشی از عملیات به مبلغ ۲۴۲,۶۴۹ میلیارد ریال با رشدی معادل ۱۸۰ درصد گردیده است.
- سهم گروه از سود شرکتهای وابسته (ناشی از اعمال روش ارزش ویژه در تلفیق اطلاعات مالی) نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۱۰۳,۴۶۶ میلیارد ریال معادل ۱۷۲ درصد رشد داشته است .
- هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال قبل مبلغ ۱۵۳,۶۲۰ میلیارد ریال معادل ۶۰ درصد رشد داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش هزینه فروش، اداری و عمومی در گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- هزینه مالی نسبت به دوره مشابه قبل مبلغ ۱۲,۵۱۱ میلیارد ریال معادل ۸۰ درصد افزایش داشته است که عمدہ افزایش مربوط به افزایش هزینه مالی در شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.
- رشد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به مبلغ ۱۲,۰۵۹ میلیارد ریال باست رشد در سود حاصل از سپرده های بانکی و صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً شرکت گو گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- نسبت سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی در دوره مورد گزارش معادل ۶۵ درصد و نسبت سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص معادل ۴۴ درصد می باشد که در مقایسه با دوره مشابه قبل به ترتیب ۱۴۶ و ۲۱۷ درصد افزایش داشته است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تجزیه و تحلیل قسمت های تجاری اثر گذار بر سود گروه در سال مالی منتهی به

۳۰ آذر ۱۴۰۰ :

❖ صنایع نفت و گاز و پتروشیمی (سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱):

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) ، به عنوان هلدینگ نفت و گاز پتروشیمی شرکت سرمایه گذاری غدیر بوده ، که سهم پرتفوی سرمایه گذاری مجموع گروه غدیر در شرکت مذبور ۱۷درصدی باشد ، ترکیب پرتفوی شرکت مذبور بر اساس صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ، تعداد ۱۹ شرکت فرعی و تعداد ۱۰ شرکت وابسته می باشد، مجموع دارایی های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۸۶,۶۰۴ میلیارد ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۴۷۶,۲۶۸ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۶۵ درصد افزایش و مجموع بدھی های گروه مذکور مبلغ ۲۹۳,۷۷۴ میلیارد ریال (پایان سال مالی قبل ۲۲۴,۷۶۶ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۳۱ درصد رشد داشته است.

سود خالص گروه گسترش نفت و گاز پارسیان در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۲۸,۶۸۵ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۱۰۹,۶۰۸ میلیارد ریال) که در حدود ۱۹۹ درصد رشد داشته است ، در مجموع ۲۸ درصد از مبلغ سود خالص گروه مذکور به مبلغ ۹۱,۵۷۸ میلیارد ریال مربوط به سود حاصل از شرکت های وابسته به گروه مذکور و خالص مبلغ ۲۳۷,۱۰۷ میلیارد ریال معادل ۷۲ درصد از سود خالص مربوط به نتایج حاصل از سود فعالیت های عملیاتی ، هزینه های تامین مالی ، مالیات بر درآمد شرکت های گروه مذکور می باشد.

وضعیت جریان های نقدی گروه نفت و گاز پارسیان حاکی از ورود وجه نقد به مبلغ ۲۵۴,۴۹۹ میلیارد ریال ریال (سال مالی قبل ۱۰۳,۷۷۱ میلیارد ریال) و خروج وجه نقد گروه مذکور ۲۰۹,۳۵۹ میلیارد ریال (سال مالی قبل مبلغ ۹۷,۲۲۱ میلیارد ریال) می باشد.

❖ صنایع معدنی و استخراج کانه های فلزی و فلزات اساسی (سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱):

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) ، به عنوان هلدینگ صنایع و معادن شرکت سرمایه گذاری غدیر بوده ، که سهم پرتفوی سرمایه گذاری مجموع گروه غدیر در شرکت مذبور ۱۰۰ درصد می باشد ، ترکیب پرتفوی شرکت مذبور بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ، تعداد ۱۷ شرکت فرعی و تعداد ۸ شرکت وابسته می باشد، مجموع دارایی های گروه صنایع و معادن در در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۱۴,۱۳۴ میلیارد ریال(پایان سال مالی قبل ۷۱,۴۱۱ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۲۰۰ درصد افزایش و مجموع بدھی های گروه مذکور ۷۴۹ میلیارد ریال (پایان سال مالی قبل ۲۵,۹۸۹ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۲۱۱ درصد رشد داشته است.

مبلغ سود خالص گروه صنایع و معادن در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۴,۴۲۲ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۲۲,۴۵۵ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل ۲۰۵ درصد رشد داشته است ؟ ۳۷ درصد از مبلغ سود خالص گروه مذکور به مبلغ ۲۵,۱۶۸ میلیارد ریال مربوط به سود حاصل از شرکت های وابسته به گروه و خالص مبلغ ۴۳,۲۵۴ میلیارد ریال معادل ۶۳ درصد مربوط به نتایج حاصل از سود فعالیت های عملیاتی ، هزینه های تامین مالی و مالیات بر درآمد شرکت های گروه مذکور می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

وضعیت جریان های نقدی گروه صنایع و معادن حاکی از ورود وجه نقد به مبلغ ۷۸۷،۳۰ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۱۷،۲۵۷ میلیارد ریال) و خروج وجه نقد گروه مذکور ۱۶۱،۳۱ میلیارد ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۴،۶۵۶ میلیارد ریال) می باشد.

❖ صنایع برق و انرژی (سال مالی منتهی به ۳۱ / ۰۶ / ۱۴۰۰) :

شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر (سهامی خاص) ، به عنوان هلدینگ برق و انرژی شرکت سرمایه گذاری بوده ، که سهم پرتفوی سرمایه گذاری مجموع گروه غدیر در این شرکت ۱۰۰ درصد می باشد ، ترکیب پرتفوی شرکت مزبور بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ، تعداد ۱۸ شرکت فرعی و تعداد ۱ شرکت وابسته می باشد ، مجموع دارایی های گروه برق و انرژی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۷۰،۸۷۲ میلیارد ریال (پایان سال مالی قبل ۱۴۴،۴۵۳ ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۱۸ درصد افزایش و مجموع بدھی های گروه مذکور ۱۴۹،۵۲۲ میلیارد ریال (پایان سال مالی قبل ۱۲۵،۲۶۹ میلیارد ریال) که نسبت به سال مالی قبل میزان ۱۹ درصد رشد داشته است.

مبلغ سود خالص گروه برق و انرژی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۴،۲۵۳ میلیارد ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴،۳۰۹ میلیارد ریال سود خالص) که نسبت به دوره مشابه قبل کاهش داشته است که عمدتاً ناشی از کاهش در سود ناخالص و سود عملیاتی با توجه به افزایش در بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی می باشد.

وضعیت جریان های نقدی گروه برق و انرژی حاکی از ورود وجه نقد به مبلغ ۱۴،۸۲۳ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۱۳،۳۰۶ میلیارد ریال) و خروج وجه نقد گروه مذکور مبلغ ۱۳،۸۹۴ میلیارد ریال (سال مالی قبل مبلغ ۶،۶۶۴ میلیارد ریال) می باشد .

❖ سایر شرکت ها :

شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان به عنوان هلدینگ مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد که سود خالص این شرکت طی سال مالی منتهی مبلغ ۱۰،۷۸۱ میلیارد ریال ، شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر به عنوان هلدینگ سیمان شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد که سود خالص گروه سیمان طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۱،۰۴۹ میلیارد ریال ، شرکت توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش به عنوان هلدینگ حمل و نقل شرکت سرمایه گذاری غدیر بوده که سود خالص این شرکت طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰،۷۶۸ میلیارد ریال ، شرکت بین المللی توسعه ساختمان به عنوان هلدینگ ساختمان شرکت سرمایه گذاری غدیر بوده که سود خالص گروه ساختمان طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲،۶۶۸ میلیارد ریال می باشد.

لازم به ذکر است که با عنایت به راه اندازی کارخانه شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب عملکرد شرکت مزبور طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ منتج به مبلغ ۱۴۰۰ میلیارد ریال سود خالص گردیده است ، شایان ذکر است که حاشیه سود شرکت طی دوره مورد گزارش مبلغ ۱۶۵۰۸ میلیارد ریال ناشی از فروش ۱۳۱،۲۰۷ تن شمش آلومینیوم به مبلغ ۷۲،۱۲۷ میلیارد ریال ۶۹،۴۳۲ تن فروش داخلی به مبلغ ۳۵،۶۷۱ میلیارد ریال و ۶۱،۷۷۵ تن فروش صادراتی به مبلغ ۳۶،۴۵۶ میلیارد ریال می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

شرکت‌های متوقف و در جریان تصفیه:

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، شرکت‌های بین‌المللی توسعه تجارت پایدار، توسعه تجارت بین‌المللی غدیر، مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان، مهندسی برق و انرژی دماوند، تولید پراکنده برق غدیر، تولید پراکنده انرژی غدیر ماهان، شرکت اکتشاف و تولید غدیر، بازرگانی بین‌المللی هم سوی فجر ساعی، کی اس پی، پتروآرمان غدیر کیش، گلدن فیوچر دبی، گونی بافی بیستون و کارت ایران از شرکت‌های فرعی گروه می‌باشند که به دلیل عدم فعالیت در مرحله انحلال، تصفیه و تصمیم گیری می‌باشند.

تحلیل و بررسی روند نسبت‌های مالی:

اطلاعات نسبت‌های مالی و بررسی روند‌ها بر اساس اطلاعات مالی تلفیقی طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

شرح نسبت‌ها	واحد سنجش	مرتبه	بدھی جاری / دارایی جاری	رابطه محاسباتی	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
نسبت جاری	مرتبه		بدھی جاری / دارایی آنی	بدھی جاری / دارایی آنی	۱.۰۳	۰.۶۹	۰.۶۱	۰.۵۷	۰.۵۲
نسبت گردش نقدی	مرتبه		بدھی جاری / نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	بدھی جاری / نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۰.۴۱	۰.۲۹	۰.۲۸	۰.۳۴	۰.۳۲
نسبت کل بدھی	مرتبه		حقوق مالکانه / بدھی‌ها	حقوق مالکانه / بدھی‌ها	۱.۰۴	۱.۴۴	۱.۲۶	۱.۰۸	۱.۱۰
نسبت پوشش هزینه بهره	مرتبه		هزینه بهره / مالیات+هزینه بهره+سود خالص	هزینه بهره / مالیات+هزینه بهره+سود خالص	۱۸.۴۳	۱۲.۵۰	۱۴.۳۰	۶.۴۷	۳.۸۹
نسبت مالکانه	مرتبه		دارایی‌ها / حقوق مالکانه	دارایی‌ها / حقوق مالکانه	۰.۴۹	۰.۴۱	۰.۴۴	۰.۴۹	۰.۴۸
نسبت بدھی	مرتبه		دارایی‌ها / بدھی‌ها	دارایی‌ها / بدھی‌ها	۰.۵۱	۰.۵۹	۰.۵۶	۰.۵۱	۰.۵۲
بازده دارایی	درصد		دارایی‌ها / سود خالص	دارایی‌ها / سود خالص	۲۷.۸۵	۱۵.۷۰	۱۵.۴۰	۱۲.۹	۹.۴۰
بازده حقوق مالکانه	درصد		حقوق مالکانه / سود خالص	حقوق مالکانه / سود خالص	۵۶.۹۲	۳۸.۳۱	۳۴.۸۶	۲۶.۶۰	۱۹.۷۱

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

به انصمام

صورت های مالی تلفیقی و یادداشت های توضیحی همراه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰



شماره:

تاریخ:

پیوست:

ارقامنگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی مقدمه

۱) صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری غدیر(سهامی عام) شامل صورت وضعیت‌های مالی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۵۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالاهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی

واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی تلفیقی گروه و اظهارنظر نسبت به صورت های مالی شرکت، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی تلفیقی گروه

(۴) به دلیل یکسان نبودن سال مالی برخی از شرکتهای فرعی و وابسته (موضوع یادداشت توضیحی ۱۹-۴-۴) از صورت های مالی بررسی اجمالی شده در تهیه صورت های مالی تلفیقی استفاده گردیده است. تعیین آثار احتمالی ناشی از مطلب فوق بر صورت های مالی تلفیقی در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی تلفیقی گروه

(۵) به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

اظهار نظر نسبت به صورت های مالی شرکت

(۶) به نظر این موسسه صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.



تاکید بر مطلب خاص

۷) اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند های زیر مشروط نشده است:

۷-۱) بشرح یادداشت های توضیحی ۳-۱۴ و ۱-۲۳، دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای

برخی از شرکت های گروه از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد.

۷-۲) بشرح یادداشت های توضیحی ۵-۱۴-۱-۱-۴۱، در رابطه با برخی از شرکت های گروه، به

موجب برگ های تشخیص و قطعی صادره از بابت مالیات بر عملکرد سال های قبل، مبالغی بیش از ذخیره ابرازی مطالبه شده که نسبت به آن اعتراض هایی در مراجع مختلف مالیاتی به عمل آمده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۸) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیت در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی تلفیقی گروه" بند ۴، در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب بدست آورد. از این رو، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(۹) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت قسمتی از سود سهام، علیرغم پی گیری های بعمل آمده توسط مدیریت، ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی رعایت نگردیده است.

(۱۰) اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ درخصوص شرکت فرعی بین المللی توسعه ساختمان بابت بدھی به بانک سرمایه مبنی بر عدم ایغای تعهدات ارزی و مفاد بندهای ۱-۷، ۷-۲، ۹ و ۱۴ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

(۱۱) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۹، 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. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات قانونی مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات مذکور عمدها بر اساس ملاحظات خاص روابط فی ماین شرکت‌های گروه انجام شده است.

(۱۲) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع 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، 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 مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۱۳) نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود، به آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ این گزارش، درخصوص گزارش سود و زیان تلفیقی در مقایسه با سود شرکت اصلی جلب می نماید.



(۱۴) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

۱- (۱۴) مفاد بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای به موقع صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای ۶ ماهه تلفیقی.

۲- (۱۴) مفاد بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای به موقع صورت های مالی سالانه و ۶ ماهه حسابرسی شده برخی از شرکتهای تحت کنترل.

۳- (۱۴) مفاد ماده ۳ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر تهران مبنی بر رسیدگی به صورت های مالی شرکت های فرعی خارجی مورد تلفیق توسط حسابرسان معتمد سازمان.

۴- (۱۴) مفاد تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری تغییر در ترکیب نمایندگان اشخاص حقوقی هیئت مدیره، همچنین مفاد ماده ۳۱ اساسنامه و دستورالعمل تائید صلاحیت حرفة ای مدیران نهادهای مالی در خصوص تائید صلاحیت ۳ نفر از نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره توسط سازمان بورس و ثبت صورتجلسه معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی در مرجع ثبت شرکتها.

۵- (۱۴) مفاد مواد ۲۸ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تملک سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی و افشای اطلاعات با اهمیت شامل مشخصات و سایر اطلاعات هیئت مدیره و مدیرعامل در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت.

(۱۵) کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادر، در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی ناظر بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر برخورد نکرده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

۱۶) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون معتبر و آین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۴۰۰ اسفند ۱۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

اسفندیار گرشاسبی

۱۳۸۰۰۶۶۹

محمد محمودی

۱۳۹۵۲۲۴۳



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|-------|---|
| ۱ | الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه |
| ۲ | صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۳ | صورت سود و زیان جامع تلفیقی |
| ۴ | صورت وضعیت مالی تلفیقی |
| ۵ | صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی |
| ۶ | صورت جریان‌های نقدی تلفیقی |
| ۷ | ب - صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام) |
| ۸ | صورت سود و زیان |
| ۹ | صورت وضعیت مالی |
| ۱۰ | صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۱۱-۹۶ | صورت جریان‌های نقدی |
| | ج - یادداشت‌های توضیحی |

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورت‌های شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در

تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاي هيات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
صندوق بیمه نیروهای مسلح	فرشاد نجفی پور	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا	محمد رضا شکوهی	نائب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه‌گذاری تجارت شستان	عباسعلی منصوری آرانی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارآفرانگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	علیرضا عالی بناء	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
صندوق بازنشستگی نیروهای مسلح	امیر عباس حسینی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زبان تلفقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجددی ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	بادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵۸,۲۲۳,۹۸۲	۱,۴۱۴,۷۲۴,۲۱۶	۵	درآمد های عملیاتی
(۵۲۲,۱۹۵,۴۵۴)	(۱,۰۳۷,۰۴۶,۶۷۲)	۷	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۳۵,۰۲۸,۵۲۸	۳۷۷,۶۷۷,۵۴۴		سود ناخالص
۵۹,۹۸۵,۸۲۶	۱۶۳,۴۵۱,۵۹۱	۱۸	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۲۵,۶۸۵,۶۱۸)	(۴۱,۰۴۷,۸۶۲)	۸	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۰,۲۲۷,۷۴۸	۱۱,۲۹۴,۸۱۱	۹	سایر درآمدها
(۴,۷۲۷,۰۶۲)	(۵,۱۲۸,۹۸۲)	۱۰	سایر هزینه ها
۱۹۴,۸۲۹,۴۴۲	۵۰۶,۲۳۷,۱۰۲		سود عملیاتی
(۱۵,۶۷۴,۹۴۶)	(۲۸,۱۸۵,۷۲۹)	۱۱	هزینه های مالی
۱,۱۳۸,۹۸۲	۱۳,۱۹۸,۳۶۷	۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸۰,۲۹۳,۴۵۸	۴۹۱,۲۴۹,۷۴۰		سود قبل از مالیات
(۹,۵۴۴,۴۲۷)	(۱۶,۹۴۸,۶۵۵)	۱۳	هزینه مالیات بر درآمد
۱۷۲,۷۴۹,۰۳۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵		سود خالص
			قابل انتساب به
۱۰۷,۶۴۰,۰۷۱	۲۶۴,۴۳۶,۷۲۹		مالکان شرکت اصلی
۶۶,۱۰۸,۹۶۰	۲۰۹,۸۶۴,۳۵۶		منافع فاقد حق کنترل
۱۷۳,۷۴۹,۰۳۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵		
			سود پایه هر سهم
۱,۶۱۹	۲,۷۸۸		عملیاتی (ریال)
(۱۱۸)	(۱۰۵)		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۵۰۱	۳,۶۸۳	۱۳	سود پایه هر سهم

سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی :

عملیاتی (ریال)	۲,۷۸۸	
غیر عملیاتی (ریال)	(۱۰۵)	
سود پایه هر سهم	۳,۶۸۳	۱۳

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

(۲)



ارظام ذکر آریا
برند های سلامتی و خدمات مدیریت
کسر ارزش



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سودوزیان جامع تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
---------------------------------	---------------------------------	---------

میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۳,۷۴۹,۰۲۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵	سود خالص
۲,۴۰۵,۵۱۳	۴۲۶,۲۱۹	سایر اقلام سودوزیان جامع
-	۱۴,۶۹۲,۸۵۵	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۲۶,۸۷۱	۱۹۸,۲۲۱	سهم گروه از سایر اقلام سودوزیان جامع شرکت های وابسته
۱۷۶,۳۹۱,۴۱۵	۴۸۹,۶۲۹,۳۸۰	سهم گروه از تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی شرکت های وابسته

میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱,۵۵۸,۷۲۲	۲۷۴,۹۹۳,۹۶۷	مالکان شرکت اصلی
۶۴,۸۲۲,۶۸۲	۲۱۴,۶۳۵,۴۱۳	منافع فاقد حق کنترل
۱۷۶,۳۹۱,۴۱۵	۴۸۹,۶۲۹,۳۸۰	

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

(۲)



شرکت سهامیه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی.

در تاریخ ۱۴۰۰ آذر

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۵,۴۱۴,۷۵-	۵۶۰,۸۵۲,۱۰-	۶۴۴,۷۶۱,۱۵۴	۱۴
۲۷۶,۷۷۴	۲۴۳,۹۲۰	۳۵۲,۴۲۱	۱۵
۱۷,۷۷۱,۹۰۸	۱۶,۸۷۴,۷۸	۱۹,۵۰۸,۱۴۲	۱۶
۲,۲۸۲,۵۲۳	۷,۱۸۵,۳۷۱	۱۴,۰۰۰,۰۵۳	۱۷
۹۵,۴۰۴,۷۷۷	۱۲۱,۳۲۹,۱۰۸	۲۰,۹۹۸,۹۸۷	۱۸
۶,۲۱۴,۷۵۴	۱۴,۸۸۷,۲۰۶	۲۲,۰۷۱,۴۴۶	۱۹
۵,۶۲۳,۱۳۸	۱۲,۱۴۴,۲۵۰	۱۷,۱۴۴,۴۲۱	۲۰
۳۰۰,۷۷۷	۱۸۶,۰۰۷	۸۰,۵۲۳	۲۱
۱,۵۶۹,۷۴۹	۹۸۴,۲۶۲	۱,۰۰۴,۱۵۲	۲۲
۵۵۴,۵۵۸,۳۵-	۷۷۷,۷۶۸,۴۲۱	۹۲۱,۷۲۱,۳۱۰	
۸,۴۱۴,۹۴۶	۱۶,۷۸۴,۲۳۲	۴۵,۱۶۸,۵۲۹	۲۳
۹۳,۹۲۱,۷۹۷	۱۰۷,۷۸۴,۷۷۹	۲۴۲,۳۴۵,۲۸۸	۲۴
۱۰۳,۶۷۸,۵۰۸	۱۶۲,۴۸۴,۲۸۸	۲۱۵,۵۱۶,۷۲۴	۲۵
۱۹,۰۳۰,۱۵۰	۵۶,۷۴۲,۸۳۰	۱۸۶,۵۲۷,۹۵۶	۲۶
۱۶,۸۳۹,۱۰۷	۲۲,۱۳۲,۵۵۶	۸۸,۵-۶۵۳۹	۲۷
۲۷۱,۸۸۷,۰۰۸	۲۶۵,۹۷۸,۶۵۵	۷۷۹,۰-۵۰,۱۴۶	
۵۸۵,۶۷۴	۲,۸۷۰,۰۵۴	۲,۰۴۲,۴۲۵	۲۸
۲۴۲,۴۶۹,۶۴۲	۳۶۸,۷۹۹,۵۰۹	۷۸۱,۰-۷,۵۰۱	
۶۹۷,۰۷۷,۹۹۲	۱,۰۰۶,۵۸۵,۹۳۰	۱,۷۰۲,۸۲۸,۸۹۰	
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
۱۰,۲۷۷	۱,۴۲۲,۸۸۷	۱,۵۶۴,۴۵۲	۳۰
۱۲,۲۰۷,۹۱۰	۱۳,۲۲۴,۱۲۲	۱۶,۶۹۵,۶۰۱	۳۱
۲۰,۰۷۴,۷۷۷	۲۸,۲۱۵,۷۹۵	۳۱,۹۳۴,۲۵۸	۳۲
۵,۵-۹,۴۳۹	۷,۱-۲,۳۵۱	۲۱,۸۹۲,۷۱۷	۳۳
۷,۵۴۰,۲۲۵	۱۱,۵۵۸,۸۸۶	۱۱,۹۹۵,۴۱۴	۳۴
-	-	۷۰,۱,۲۰۴	۳۵
-	۴۹۸,۸۰۷	۲۷۹,۲۵۲	۳۶
۵۹,۲۴۷,۷۶	۱۴۶,۵۸۹,۸۰۸	۳۴۱,۵۲۰,۱۴۵	۳۷
(۷۳۵,۷۶۷)	(۴۷۷,۷۶۷)	(۱,۳۲۲,۸۲۹)	۳۸
۱۸۵,۸۵۳,۵۸۷	۲۸۰,۱۴۴,۸۶۵	۴۹۷,۳۴۹,۷۱۵	۳۹
۱۲۲,۰۱۶,۷۷۴	۱۷۳,۳۶۶,۲۲۱	۲۳۵,۸۹۰,۴۱۲	۴۰
۳-۷,۸۶۹,۶۹۱	۴۵۳,۵۰۹,۰۸۶	۸۲۲,۲۴۰,۱۲۷	
۵۰,۸۷۶,۰۹۱	۷۲,۰۳۷,۹۲۵	۴۶,۹۹۱,۲۴۴	۴۱
۱۰,۲۶۰,۷۷۷	۲۲۳,۸۴۹,۰۹۶	۳۲۹,۷۵۶,۵۸۰	۴۲
۶,۷۸۶,۷۴۹	۹,۰-۶۵,۷۷۷	۱۵,۲۲۲,۵۲۸	۴۳
۱۲۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۴۴
۱۶۰,۱۶۱,۰۹۷	۳۰۵,۰۸۹,۷۴۸	۳۹۲,۰۷,۲۵۲	
۱۴۵,۳۸۱,۳۲-	۱۹۹,۷۷۷,۲۵۸	۲۲۵,۴۷۹,۹۷۱	۴۵
۱-۷۶۲,۷۰۶	۱۰,۴-۱,۶۰۷	۲۵,۷۸۸,۱۸۷	۴۶
۱۵,۷۶۷,۰۹۵	۱۷,۸۶۸,۲۶۸	۵۳,۰۹۸,۰۹۱	۴۷
۴۸,۷۷۳,۰۴-	۱۰۰,۲۸۹,۷۷۵	۱۲۸,۸۷۸,۱۲۷	۴۸
۸,۰۵۸,۰۵۹	۲۰,۰۷۲,۱۱۸	۲۲,۱۹۱,۰۷۸	۴۹
۲۰۲,۷۷۷	-	-	۵۰
۲۲۸,۹۹۷,۶۶۴	۲۴۲,۹۸۷,۰۶	۲۷۷,۳۸۱,۴۱۱	
۲۸۹,۱۵۸,۲۲۱	۶۵۲,۰۷۶,۰۴۴	۸۶۹,۵۸۸,۷۶۳	
۶۹۷,۰۷۷,۹۹۲	۱,۰۰۶,۵۸۵,۹۳۰	۱,۷۰۲,۸۲۸,۸۹۰	

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

سازمان حسابرسی و خدمات اعیانی

ارقام ذکر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات اعیانی

کسر از ارش

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

سرمایه گذاری در املاک

سرقله

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

درايفتنی های بلند مدت

دارایی عالیات انتقالی

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

درايفتنی های تجاری و سایر درايفتنی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

سرمایه

صرف سهام خزانه

اندוחنه قانونی

اندوخنه سرمایه ای

سایر اندوخنه ها

نفاوت تعییر ارز عملیات خارجی

مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

سود اپاشته

سهام خزانه

جمع حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

جمع حقوق مالکانه

بدھی های غیر جاری

برداختنی های بلند مدت

تسهیلات مالی بلند مدت

ذخیره مزانیابی پایان خدمت گارگنان

پیش دریافت های بلند مدت

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

سود سهام پرداختنی

تسهیلات مالی

پیش دریافت ها

بدھی های مرتبه با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

مختاری

پادشاهی های توصیه هایی پیش جذبی ناچیز بی صورت های مالی اسری

四
二

(၁၇၀၈)

میراث
ارثام نکر آریا

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت حربان های نقدی تلفقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

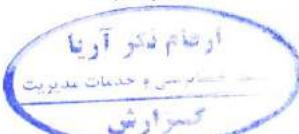
(تجدد ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	بادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	

میلیون ریال	میلیون ریال	۴۵
۱۰۳,۷۹۷,۶۶۷	۱۹۶,۳۵۸,۹۹۱	نقد حاصل از عملیات
(۶,۹۰۵,۵۲۶)	(۱,۵۶۲,۰۷۸)	برداخت های نقدی بابت مالیات پرداز
۹۶,۸۹۲,۱۴۱	۱۹۴,۷۹۶,۹۱۳	جربان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

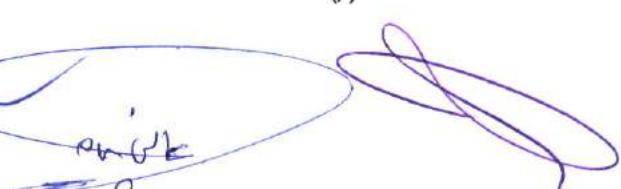
۲,۲۷۱,۶۴۵	۱۶۴,۷۶۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۵,۵۶۳,۱۹۷)	(۷۵,۷۱۵,۷۶۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۹۳,۰۳۸	۶۶۴,۲۵۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱,۱۸۱	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۱,۲۶۳,۶۷۶)	(۴,۱۵۴,۲۵۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۴,۷۴۲,۸۲۶	۱۸,۳۹۷,۰۴۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۹,۶۱۸,۱۸۳)	(۶۰,۵۴۳,۹۶۲)	جربان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶۷,۲۷۳,۹۵۸	۱۳۴,۱۵۲,۹۵۱	جربان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

۱,۵۱۷,۶۵۸	۱,۶۷۷,۲۹۵	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم منافع فاقد حق کنترل
(۲۵۸,۹۸۱)	۵۳۷,۶۹۵	دریافت (پرداخت) های نقدی حاصل از فروش (خرید) سهام خزانه
۲۲,۶۸۲,۶۳۰	۴۱,۷۳۷,۰۰۳	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق تبعی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق اجاره
(۳۱,۸۹۰,۴۶۲)	(۴۹,۵۹۷,۰۶۳)	پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات
-	(۱,۰۶۷,۲۹۸)	پرداخت های نقدی باید اجره بهای اوراق اجاره
(۱۰,۱۵۵,۸۸۵)	(۸,۵۱۴,۲۵۳)	پرداخت های نقدی باید سود تسهیلات
(۲۲,۹۵۲,۶۸۲)	(۶۰,۰۹۰,۸۶۵)	پرداخت های نقدی باید سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۲۲,۲۱۶,۱۰۸)	(۳۳,۷۶۶,۱۹۶)	پرداخت های نقدی باید سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۶۳,۲۷۷,۸۳۰)	(۶۹,۰۸۳,۶۸۱)	جربان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴,۰۰۱,۱۲۸	۶۵,۰۶۹,۲۷۰	خالص افزایش در موجودی نقد
۱۶,۸۲۹,۱۰۷	۲۲,۱۲۲,۵۵۶	موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۱,۲۹۲,۲۲۱	۱,۳۰۴,۸۱۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۲,۱۳۲,۵۵۶	۸۸,۵۰۶,۶۴۹	موجودی نقد در بیان سال مالی
۸۳,۸۰۷,۲۳۶	۵۲,۵۹۰,۹۶۸	مبالغات غیر نقدی



بادداشت های توضیحی، بخش جدایی نابذیر صورت های مالی است.

(۶)



۱۴

طاهره

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵,۳۸۲,۹۴۶	۱۶۷,۴۰۶,۸۲۸	۵-۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
(۱۵۰,۰۲۱)	(۲۸۵,۱۱۳)	۸	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۰۲,۵۶۷	۳۹۵,۶۵۸	۹	سایر درآمدها
۷۶,۰۳۵,۴۹۲	۱۶۷,۵۱۷,۳۷۳		سود عملیاتی
(۱,۰۵,۴۷۶)	(۶,۴۲۱,۱۶۷)	۱۱	هزینه های مالی
(۱,۲۶۸,۴۱۳)	۹۸,۱۲۶	۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲		سود قبل از مالیات
-	-	۴۱	هزینه مالیات بر درآمد
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲		سود خالص
۱,۰۵۷	۲,۳۲۷		سود پایه هر سهم :
(۳۳)	(۸۸)		عملیاتی - ریال
۱,۰۲۴	۲,۲۳۹	۱۳	غیر عملیاتی - ریال
			سود پایه هر سهم

به دلیل آنکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود سال مالی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شوك سرمایه گذاری غیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

بادداشت	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود		۱,۵۲۶,۶۰۶
دارایی های نامشهود		۴۲۸
سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۲,۴۸۱,۰۶۹
درايفتنی های بلند مدت		۲۲,۲۲۶,۷۰۵
ساپر دارایی ها		۴۰,۷۹۶
جمع دارایی های غیر جاری		۱۲۶,۶۴۲,۷۵۴
دارایی های جاری		۱۵۱,۳۷۴,۷۹۷
پیش پرداخت ها		۲,۲۴۵
درايفتنی های تجاری و سایر درايفتنی ها		۵۱,۴۴۶,۷۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱,۰۳۲,۵۹۸
موجودی نقد		۵,۱۹۷,۴۳۰
		۶۶,۶۷۸,۴۸۴
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۲,۵۷۱,۵۷۶
جمع دارایی های جاری		۵۹,۲۵۰,۰۶۰
جمع دارایی ها		۱۹۵,۸۹۲,۸۱۴
حقوق مالکانه و بدھی ها		
سرمایه		۷۲,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		-
اندخته قانونی		۷,۲۰۰,۰۰۰
اندخته سرمایه ای		۲۱,۸۷۹,۶۱۵
سود اتباعته		۷۹,۳۰۰,۵۲۴
سهام خزانه		(۴۱۷,۴۸۰)
جمع حقوق مالکانه		۱۷۹,۸۶۲,۶۵۸
بدھی های غیر جاری		
تسهیلات مالی بلند مدت		-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران		۱۱,۷۳۴
جمع بدھی های غیر جاری		۱۱,۷۳۴
بدھی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها		۲۷۱,۷۲۲
مالیات پرداختنی		-
سود سهام پرداختنی		۴,۱۷۸,۰۸۴
تسهیلات مالی		۱۱,۵۶۸,۶۱۵
پیش دریافت ها		-
جمع بدھی های جاری		۱۶,۰۱۸,۴۲۲
جمع بدھی ها		۱۶,۰۳۰,۱۵۶
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۱۹۵,۸۹۲,۸۱۴

بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی نایاب صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۰

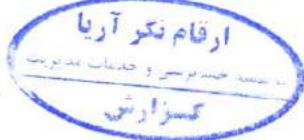
جمع میلیون ریال	سهام خزانه میلیون ریال	سود ابانته میلیون ریال	اندوخته سرمایه ای میلیون ریال	اندوخته قانونی میلیون ریال	صرف سهام خزانه میلیون ریال	سرمایه میلیون ریال
۱۴۱,۹۸۵,۵۶۸	-	۴۸,۷۵۶,۳۳۸	۱۴,۰۲۹,۳۳۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
(۸۷,۱۳۳)		(۸۷,۱۳۳)				۱۳۹۸/۱۰/۱ مانده در
۱۴۱,۸۹۸,۵۲۵	-	۴۸,۶۶۹,۲۰۵	۱۴,۰۲۹,۳۳۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰						۱۳۹۸/۱۰/۱ اصلاح اشتباها (یادداشت ۴۳-۱)
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	-	۷۳,۶۶۱,۶۰۳	-	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ سود خالص سال مالی منتهی به
(۳۵,۲۸۰,۰۰۰)	-	(۳۵,۲۸۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ سود سهام مصوب
(۴۱۷,۴۸۰)	(۴۱۷,۴۸۰)	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ خرید سهام خزانه
-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	(۷,۸۵۰,۲۸۵)	۷,۸۵۰,۲۸۵	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ تخصیص به اندوخته سرمایه ای
۱۷۹,۸۶۲,۵۵۸	(۴۱۷,۴۸۰)	۷۹,۲۰۰,۵۲۳	۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مانده در
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مانده در
۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲	-	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود خالص
(۵۷,۵۷۵,۴۶۶)	-	(۵۷,۵۷۵,۴۶۶)	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود سهام مصوب
۴۱۷,۴۸۰	۴۱۷,۴۸۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ فروش سهام خزانه
(۳۲,۶۶۸)	(۳۲,۶۶۸)	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ خرید سهام خزانه
۳۹,۲۵۳	-	-	-	-	۳۹,۲۵۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود حاصل از فروش سهام خزانه
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	(۷,۲۵۳,۱۲۹)	۷,۲۵۳,۱۲۹	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تخصیص به اندوخته سرمایه ای
۲۸۳,۹۰۵,۵۸۹	(۳۲,۶۶۸)	۱۷۵,۵۶۶,۲۶۰	۲۹,۱۳۲,۷۴۴	۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۵۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مانده در

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

(۹)



کامرانی



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۲,۴۰۹,۷۷۳	۱۳۲,۲۹۴,۷۶۲	۴۵
-	-	
۳۲۲,۴۰۹,۷۷۳	۱۳۲,۲۹۴,۷۶۲	
-	۱۸,۱۴۲	
(۶۲۲,۷۵۲)	(۱۲۲,۳۴۵)	
(۶۲۲,۷۵۲)	(۱۰۴,۱۹۲)	
۳۱,۷۸۵,۹۷۱	۱۳,۱۹۰,۵۷۰	
-	۴۱۷,۴۸۰	
-	۳۹,۲۵۳	
(۴۱۷,۴۸۰)	(۳۲۵,۶۸۸)	
۵,۷۸۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	
-	۲۰,۰۰۰,۰۱	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰	
(۱,۳۷۳,۷۹۲)	(۱,۵۰۶,۷۰۹)	
(۸۷۱,۵۹۴)	(۲,۸۱۱,۷۷۶)	
(۳۳,۹۵۲,۶۸۲)	(۶۰,۰۹۰,۸۶۵)	
(۳۰,۷۹۵,۵۴۸)	(۱۵,۰۸۵,۲۸۴)	
۹۹۰,۴۲۳	(۱,۸۹۴,۷۱۴)	
۳,۱۹۵,۲۲۹	۴,۱۹۷,۴۳۰	
۱۱۶۷۸	۱,۷۱۴	
۴,۱۹۷,۴۳۰	۲,۳۰۴,۴۳۰	
۲۰,۹,۱۱۷	۲۲,۰۱۴	۴۶

حربان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

برداخت های نقدی بابت مالیات بردرآمد

حربان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

حربان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

حربان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

حربان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

حربان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام خزانه

پرداخت نقدی برای خرید سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق تبعیع

دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق صکوک اجاره

پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

حربان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

موجودی نقد در ابتدای سال مالی

تأثیر تغییرات نرخ ارز

موجودی نقد در بايان سال مالی

مبادلات غیر نقدی

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت حربان های مالی است.



(۱۰)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) به شناسه ملی ۸۶۱۸۰ تحت شماره ۱۳۷۰/۷/۲۴ در تاریخ ۱۰۱۰۱۳۰۶۲۳۴ ثبت شده است. اولین شرکت سرمایه گذاری بانک صادرات (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران برای مدت نامحدود به ثبت رسیده و مرکز اصلی آن تهران می باشد. نوع شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۹/۲۸ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۳۰ تحت شماره ۲۵۹۲۴ ثبت گردید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران با نام "غدیر" پذیرفته شده و به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۷/۱۹ پایان سال مالی شرکت از ۳۱ شهریورماه هر سال به ۳۰ آذر ماه تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) جزو واحدهای تجاری فرعی گروه ساتا می باشد و واحد تجاری نهایی، گروه ساتا می باشد.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳، بخش دوم اساسنامه عبارت است از :

۱-۱- سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه باید و شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

۱- نفت و گاز و پتروشیمی

۲- احداث ساختمان

۳- سیمان و صنایع وابسته به آن

۴- صنایع معادن

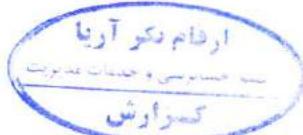
۵- برق و انرژی

۶- حمل و نقل

۷- IT و شبکه های انتقال اطلاعات

۱-۲-۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق :

- ۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۳- انجام مطالعات ، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی ، فنی ، علمی ، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۴- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین پرداخت
- ۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۷- ارائه سایر خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

۱-۲-۳ - سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادری حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرا به اشخاص سرمایه پذیر با علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نماید:

- ۱ - خدمات موضوع بند بالا
- ۲ - حمل و نقل ، انبارداری ، بازاریابی ، توزیع و فروش محصولات

۱-۳-موضوع فعالیت های فرعی :

۱ - سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گران بها ، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز

۲ - سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادری حق رای شرکت ها ، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها یا به همراه اشخاص تحت کنترل واحد ، کنترل شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد ، یا درصورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه ، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر موضوعات مذکور در بند ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید .

۳ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر که به طور معمول دارای حق رای نیست توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادر نمی دهد .

۴ - سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

۵ - ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادر از جمله :

۱-پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

۲-تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادر

۳-مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادر

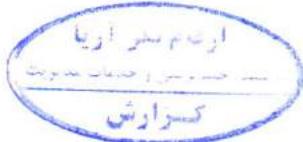
۴-تضمین نقد شوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادر

۶ - شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده در حدود مقررات و مقاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد . این اقدامات فقط درصورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۴-تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		کارکنان رسمی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۱	۱	۳.۳۹۳	۳.۲۹۰	
۲۷	۳۵	۵.۱۵۷	۵.۵۴۸	
۲۸	۳۶	۸.۵۵۰	۸.۸۳۸	
-	-	۸.۱۹۵	۸.۳۷۹	کارکنان شرکت های خدماتی
۲۸	۳۶	۱۶.۷۴۵	۱۷.۲۱۷	



۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا هستند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ (مالیات بر درآمد):

با توجه به تاریخ لازم الاجرا شدن استاندارد حسابداری ۳۵ (از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱)، رویه حسابداری شرکت در این رابطه بر اساس استاندارد مذکور به شرح یادداشت ۴۱ صورت های مالی می باشد.

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

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۸,۲۰,۳۸,۳۹,۴۰,۴۱,۴۲

با توجه به تاریخ لازم الاجرا شدن استاندارد های فوق الذکر (از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱)، استانداردهای مذکور در تهیه این صورت های مالی به کار برده نشده است و به نظر نمی رسد اجرای آثار با اهمیتی بر صورت های مالی مورد گزارش باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

صورت های مالی گروه و شرکت براساس تراز استخراجی از دفاتر به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ همراه پاره ای از تعديلات به صورت خارج از دفاتر تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمعیت اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- درمورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره ، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آن به طور 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.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت های فرعی ، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می گردد.

۳-۲-۴- سال مالی بخش عده ای از شرکت های فرعی در ۳۱ شهریور هر سال می باشد لذا صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق میان دوره ای مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود ، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت که تاثیر عده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعديلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت های فرعی "مذکور" ، به حساب گرفته می شود .

۳-۲-۵- 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.

۳-۲-۶- تغییر در منافع مالکیت واحد تجاری فرعی که منجر به از دست دادن کنترل نمی شود ، به عنوان یک معامله مالکانه محسوب می شود . در این شرایط هرگونه تفاوت بین مبلغ تعديل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداختی یا دریافتی ، بطور مستقیم در حقوق مالکانه واحد تجاری شناسایی و به مالکان واحد تجاری مناسب می شود . و افزایش منافع مالکیت در واحد تجاری فرعی ، منجر به شناسایی سرقفلی نمی شود.



۳-۳- سرفصلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرفصلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود .

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا . در زمان تحویل کالا به مشتری ، شناسایی می گردد .

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد .
۴-۴-۳- درآمد املاک فروخته شده که حداقل ۲۰ درصد مبلغ آن نقداً وصول شده باشد ، براساس درصد تکمیل پروژه شناسایی می شود . درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآورده ساخت تعیین می شود . هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلاfacسله به سود و زیان دوره منظور می شود .

۵- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

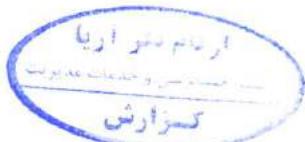
۱-۵-۱- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برونو سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برونو سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها ، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برونو سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت ، اعم از سود و زیان ، حداقل ۱۰ درصد سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده ، هرگدام که قدر مطلق آن بزرگ تر است باشد یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد . توضیح اینکه جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برونو سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد های عملیاتی گروه باشد .

۲-۵-۳- اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در صورت های مالی گروه ، تهیه شده است.

۶- تسعیر ارز

۱-۶-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . نرخ های قابل دسترس در خصوص شرکت های فرعی گروه به شرح یادداشت ۴۸ صورت های مالی به شرح زیر است :

ماندها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نوخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
به شرح یادداشت توضیحی ۴۸	دلار ، یورو ، درهم ، یوان .	درخصوص آن دسته از شرکت های تابعه که ارز حاصل از صادرات خود را در سامانه نیما بن ، وون	مقررات بانک مرکزی و استفاده از نرخ مزبور در صنعت
		عرضه می نمایند (عمده تا شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان) از نرخ نیما و در خصوص سایر شرکت های تابعه از نرخ در دسترس استفاده شده است.	



۳-۶-۲- تفاوتهاي ناشي از تسویه يا تسعير اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زير در حسابها منظور می شود :

(الف) تفاوت های تسعير بدھی های ارزی مربوط به "دارايي های واجد شرایط" به بهای تمام شده دارايي منظور می شود.

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

۳-۶-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعير استفاده می شود که جريان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به يكديگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ اولین تاريخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۴-۳-۶-۴- دارايي ها و بدھي های عمليات خارجي به نرخ قابل دسترس ارز در تاريخ صورت وضعیت مالي و درآمد ها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاريخ انجام معامله تسعير می شود. تمام تفاوت های تسعير حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالي طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعير اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاري در عمليات خارجي را تشکيل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاري ، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالي طبقه بندی می شود.

۷- مخارج تامين مالي

مخارج تامين مالي در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایي می شود، به استثنای مخارجی که مستقيماً قابل انتساب به تحصيل "دارايي های واجد شرایط" است.

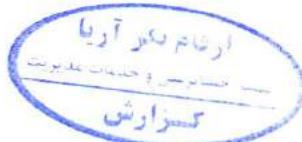
۸- دارايي های ثابت مشهود

۱-۸-۳- دارايي های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارايي های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارايي در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادي حاصل از دارايي شود ، به مبلغ دفتری دارايي اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارايي های مربوط مستهلك می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارايي ها که به منظور حفظ وضعیت دارايي در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارايي انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایي می گردد .

۳-۸-۲- استهلاک دارايي های ثابت مشهود، مشتمل بر دارايي های ناشي از اجاره سرمایه اي، با توجه به الگوي مصرف منافع اقتصادي آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردي) دارايي های مربوط و با در نظر گرفتن آيیننامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ قانون ماليات های مستقيم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش های زير محاسبه می شود:

دارايي	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها و حصارها	۱۵,۱۰ و ۲۵ ساله	خط مستقيم
TASISAT	۱۰,۱۲ و ۲۰,۵,۸,۱۰,۱۲ ساله	خط مستقيم
ماشین آلات	۱۰,۱۵ و ۳,۵,۶,۸,۱۰,۱۲ ساله	خط مستقيم
اثاثه و منصوبات	۱۰,۱۵ و ۳ ساله	خط مستقيم
ابزار آلات	۱۰,۱۵ ساله	خط مستقيم
وسائل نقلیه	۱۰,۱۵ ساله	خط مستقيم
ناوگان ریلی	٪ ۲۰	نزوی
منابع نیرو	۱۲ ساله	خط مستقيم
مرکز مخابرات	۱۰ ساله	خط مستقيم

۳-۸-۳- برای دارايي های ثابتی که طی ماه تحصيل می شود و مورد بهره برداری قرار می گيرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردي که هر يك از دارايي های استهلاک پذير (به استثنای ساختمانها و تاسيسات ساختماني) پس از آمادگي جهت بهره برداری به علت تعطيل كار يا علل ديگر برای



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۹- سرمایه‌گذاری در املاک

سرمایه‌گذاری در املاک به بهای تعام شده پس از کسر کاهش ارزش اپاشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها اندازه‌گیری می‌شود. در آمد سرمایه‌گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می‌شود. سرمایه‌گذاری در املاک شامل سرمایه‌گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه‌ای که از نظر سرمایه‌گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط گروه و شرکت نگهداری می‌شود.

۳-۱۰- دارایی‌های نامشهود

۳-۱۰-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.
۳-۱۰-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۵,۳ و ۲۰ ساله	دانش فنی
خط مستقیم	۳,۴ و ۱۰ ساله	نرم افزار‌های رایانه‌ای
۳-۱۰-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك نمی‌شود.		

۳-۱۱- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

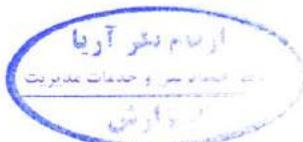
۱-۱۱-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۱-۱۱-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۱۱-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام که بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۱۱-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلاfacسله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۱۱-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌باشد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلاfacسله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

۳-۱۲- موجودی مواد و کالا

۱-۱۲-۳- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
سهم مناسبی از بهای تولید نسبت به درصد تکمیل	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۲-۱۲-۳- بهای پروژه های ساختمانی در جریان ساخت شامل کلیه هزینه های مستقیم اعم از بهای زمین، مصالح، دستمزد، نظارت و سایر هزینه های ضروری جهت تکمیل آنها می باشد.

۳-۱۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱-۱۳-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آن ها، 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 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، آمده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد 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.

۲-۱۳-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه واحد) نگهداری شده برای فروش به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۳-۱۴- ذخایر

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپسولیشن برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۴-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آفان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۱۴-۳- ذخایر مستمری بازنیستگان زودتر از موعد

با توجه به بازنیستگی پیش از موعد تعدادی از کارگنان رسمی گروه نفت و گاز پارسیان (طبق قوانین و بخشنامه های وزارت نفت) و الزام گروه نفت و گاز پارسیان به پرداخت حقوق و مزایای پرسنل مزبور از زمان بازنیستگی پیش از موعد تا سن قانونی بازنیستگی (آفایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) به صندوق بازنیستگی نفت، ذخیره ای در ابتدای بازنیستگی افراد فوق محاسبه و در حساب های گروه نفت و گاز پارسیان معنکس گردیده است که ذخیره مزبور در پایان هرسال بر اساس آخرین حقوق و مزایای جاری پرسنل مشمول این موضوع و فاصله تا سن بازنیستگی تعدل و در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منظور می گردد. همچنین بر اساس مقررات و بخشنامه های وزارت نفت، در صد از مستمری بازنیستگان پیش از موعد به ازای هرسال تا زمان رسیدن به سن قانونی بازنیستگی توسط صندوق بازنیستگی از شرکت دریافت می گردد، از اینرو بر اساس آخرین مستمری کارگنان، بازنیستگی پیش از موعد و فاصله سن کارگنان تا زمان بازنیستگی ذخیره لازم در حساب ها معنکس می گردد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۳- سرمایه گذاریها

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

۱۶-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج و دارایی ها و بدھی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود.

۱۷-۳-سهام خزانه

- ۱-۱۷-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابهای برداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.
- ۱-۱۷-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.
- ۱-۱۷-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدھکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.
- ۱-۱۷-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

- ۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری
- ۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدهای مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.
- ۴-۱-۲- طبقه بندی برخی مطالبات در طبقه دارایی های غیر جاری هیأت مدیره با قصد شرکت در افزایش سرمایه آتی برخی شرکت های تابعه و وابسته، طلب از شرکت های مزبور را که با هدف تأمین مالی جهت انجام پروژه و یا پرداخت بدھی آنها ایجاد شده است را به صورت بلندمدت طبقه بندی نموده است.
- ۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

- ۴-۲-۱- ذخیره تعهدات بابت کارکنان رسمی نفت به صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت در محاسبات ذخیره تعهدات بابت کارکنان رسمی نفت به صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت شرکت های پالایش نفت شیراز، پالایش نفت تبریز و پتروشیمی های پرديس، شیراز و تبریز از شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، هیأت مدیره شرکت های مزبور با توجه به گزارشات مرکز آمار و برآورد انجام شده از کارکنان شرکت با فرض امید زندگی ۲۰ سال برای مردان و ۷۵ سال برای زنان و نرخ رشد بلندمدت حقوق به میزان ۱۵ و ۲۳ درصد و نرخ تنزیل ۱۵ و ۱۸ درصد اقدام به برآورد ذخیره مزبور نموده اند.



**شirkat-e-samaye-ghazari-gheidir (سهامی عالم)
بادداشت های توسعه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۱۴۰۰**

۵- درآمدهای عملیاتی

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۶,۸۵۹,۹۴۹	۱,۳۸۴,۳۸۴,۹۳۵	۵-۱
۵,۴۲۴,۱۶۹	۸,۵۱۲,۰۵۸	۵-۲
۱۵,۸۷۰,۸۰۶	۱۸,۶۰۹,۵۵۵	۵-۳
۲,۰۶۹,۰۵۸	۳,۲۱۷,۵۶۸	۵-۴
۶۵۸,۲۲۳,۹۸۲	۱,۴۱۴,۷۲۴,۲۱۶	

۵-۱- فروش خالص

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۹,۶۵۲,۸۸۲	۱,۰۱۵,۴۶۸,۷۸۸	۵-۱-۱
۱۵۸,۹۳۲,۳۷۸	۳۴۰,۹۵۳,۳۲۷	۵-۱-۲
۶۰,۸,۵۸۷,۲۶۱	۱,۲۵۶,۴۲۲,۱۱۵	۵-۱-۳
۱۵,۵۰۴,۲۲۹	۱۸,۹۵۰,۸۴۱	۵-۱-۴
۱۱,۲۶۲,۹۶۲	۹,۱۴۸,۴۰۱	۵-۱-۵
۶۳۵,۳۵۵,۴۵۲	۱,۳۸۴,۵۲۱,۳۵۷	
(۴۹۵,۵۰۲)	(۱۳۶,۴۲۲)	
۶۳۴,۸۵۹,۹۴۹	۱,۳۸۴,۳۸۴,۹۳۵	

فروش محصولات تولیدی گروه :

فروش داخل کشور

فروش صادراتی

جمع فروش محصولات

فروش نیروی برق

فروش کالای خریداری شده

برگشت از فروش و تخلیفات

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	محصولات فروخته شده
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۸,۳۰۳,۶۰۶	۸۳۳,۵۸۹,۵۳۲	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۸,۹۵۲,۰۱۴	۱۶,۸۲۲,۱۸۰	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۵۱,۳۷۸,۳۲۹	۱۲۹,۳۸۶,۳۱۷	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱,۰۱۰,۰۲۸	-	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
-	۳۵۶۷۰,۶۵۹	شرکت مجتمع صنایع آلمینیوم جنوب
۹,۹۰۶	-	سایر
۴۴۹,۶۵۲,۸۸۲	۱,۰۱۵,۴۶۸,۷۸۸	

(۲۰)

ارقام نکر آریا

تسهیله حسن‌آریان و خدمات مدیریت

کسر آریا

گروه	محصولات فروخته شده	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
سال مالی منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	اوره، لفت کوره، لفت گاز، پالی استایرن، پالی اتیلن، آمولیک گاز مایع و سایر محصولات پتروشیمی	گروه توسعه سرمایه و صنعت غذیر
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سیمان خاکستری، کلینکر، سیمان سفید و سایر محصولات	شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
میلیون ریال	شمغ آلمینیوم	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غذیر
۱۵۳,۵۱۳,۹۶۸	آهن اسنجهی و کوارو آنگرمن	
۳,۰۹۹,۶۹۷		
-		
۲,۳۱۹,۷۱۲		
۱۵۸,۹۳۲,۳۷۸		
میلیون ریال	۲۸۵,۸۸۱,۸۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۳,۴۰۳,۸۸۵	۱۳,۴۵۵,۹۸۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶,۴۵۵,۹۸۹	۵,۲۱۱,۶۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۴۰,۹۵۲,۳۲۷		

۵-۱-۳- فروش نیروی برق عمدها مریوط به عملکرد نیروگاه های گیلان به مبلغ ۷,۲۸۸,۲۶۵ میلیون ریال، بهبیان به مبلغ ۷,۲۱۰,۱۰۸ میلیون ریال می باشد.

۵-۱-۴- فروش کالای خریداری شده عمدها به مبلغ ۵۲۸,۱۸۵ میلیون ریال مریوط به شرکت خدمات انفورماتیک راهبر و مبلغ ۸,۳۶۲,۴۳۲ میلیون ریال مریوط به شرکت بین المللی غذیر می باشد.

۵-۱-۵- برگشت از فروش و تخلیقات تماماً مریوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غذیر و گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غذیر می باشد.

۵-۱-۶- الف- نحوه قیمت گذاری مواد اولیه و فروش محصولات در پالایشگاهها، نفت شیار و نفت توزیع:

مبنا بر قیمت گذاری مواد اولیه و فروش محصولات (فرآورده های اصلی) براساس ابلاغیه شماره ۲۰۲۰-۴۱۷ مورخ ۶ مهر ۱۴۰۰ وزارت نفت است و براساس ماده ۷ قرارداد فروش نفت خام و میانات گازی با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران:

(الف) مطابق جزو (۱) بند الف ماده (۱) قانون تعیین پخشی مواد به قانون تنظیم پخشی از مقررات مالی دولت (۲) و قوی مصوبه شماره ۱/۱۲۸۹۲۸ مورخ ۵۱۱۵۴ ه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۹ هیئت محترم وزیران نخواه محاسبه قیمت هر بشکه نفت خام و میانات گازی تحویلی به شرکتهای پالایش نفت و مجتمع های پتروشیمی با توجه به شرایط ویژه تحریم ها و نوسان شدید قیمت ها معادل ۹۵ درصد متوسط قیمت نفت خام سپک و سنجین صادراتی ایران در هر ماه شمسی با لحاظ اثر درجه API واقعی محاسبه می گردد.

(ب) بهای ارزی نفت مطابق بند "ب" ماده ۱ قانون تنظیم پخشی از مقررات مالی (۲) پس از فروش مبالغ ارزی به نرضی که ضوابط آن را شورای پول و اعتبار مشخص می نماید، تعیین می گردد.

(پ) مطابق بند "۳" ماده ۱ قانون تنظیم پخشی از مقررات مالی (۲) نحوه قیمت گذاری فرآورده های نفتی پالایش نفت و میانات وزنی ماهیانه قیمت فروش صادراتی، دریابی و زمینی فوب ایران مطابق فرمول های ابلاغی وزارت نفت منظور شده است.

(ت) به موجب تصویب نامه شماره ۱۳۹۷/۰۷/۲۲ ه مورخ ۵۵۸۷۲ ماده ۱۳۹۷ هیئت محترم وزیران، از ابتدای آبان ماه ۱۳۹۷ نرخ تسییر ارز برای محاسبه قیمت خوارک پالایشگاهها (نفت خام و میانات گازی) و فرآورده های تحویلی از پالایشگاهها به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (بنچ فرآورده اصلی و سوخت هوایی)، برابر با متوسط ماهانه نرخ ارز در سامانه نیما خواهد بود.

(ث) با توجه به عدم دریافت اطلاعات مقادیر و ترکیب فروش شهریور ماه تا تاریخ تهیه صورت های مالی، لذا مقادیر تحویلی به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران به عنوان فروش منظور گردیده است.

ج) برنامه تولید پنج فرآورده اصلی شامل بنزین، نفت سفید، نفت گاز، گاز مایع و نفت کوره، سوخت سبک و سنجین جت براساس برنامه مصوب از طرف شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بصورت سالانه اعلام می گردد و شرکت موظف به رعایت ترکیب تولید مطابق برنامه مذکور می باشد. همچنین بر اساس مفاد قرارداد از خدمات اولیه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران محصولات ذکر شده به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران (به عنوان اعمال فروش) تحویل داده می شود و شرکت مذکور براساس میزان فروش محصولات به خریداران در سطح کشور در پایان هر ماه اعلامیه فروش صادر و به شرکت اعلام می نماید که حصه توزیع شده توسط شرکت مزبور در آمد قطعی محسوب شده و موجودی توزیع نشده به عنوان موجودی کالای امنی در حساب ها منعکس می گردد. براساس دستورالعمل جدید حسابداری تصویب پهلوی نفت شرکتهای پالایش نفت. نفت خام که از سوی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران ابلاغ گردیده، از ابتدای سال ۱۳۹۵، مبلغ بارانه فروش به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی و مبلغ فروش غیربازارهای به حساب شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران منظور گردیده و متعاقباً مطالبات از حساب شرکت ملی پخش به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران منتقل می گردد.

ب- نحوه قیمت گذاری فروش اوره داخلی در بتروشیمی های پردازش، شیراز و کرمانشاه:

با استناد به مقادیر جزو ۴ بند الف ماده ۱ قانون العاق برخی مواد به قانون تنظیم پخشی از مقررات مالی دولت (۲) مصوب ۱۳۹۶ هیأت عدالت اداری، صدور اجراییه شماره ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ مورخ ۹۶۰۲۵۷ شعبه اجرای احکام معاونت قضایی امور اقتصادی دیوان عدالت اداری در خصوص ابطال پخششانه فروش کود اوره با قیمت تکلیفی، مصوبات بیست و چهارمین جلسه کارگروه توزیعی بازار و مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۰ هیأت دولت، در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ و سال ۱۳۹۸ مورخ ۵۵۸۲۵۵ ه مورخ ۷/۱۱/۱۳۹۷ هیأت دولت، در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۸ مورخ ۵۵۸۲۵۵ ه مورخ ۷/۱۱/۱۳۹۷ هیأت دولت "نرخ قیمت فروش کود اوره در کیسه های پنجه ایانه کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تابعه آن را به ترتیب با متوسط نرخهای فروش اوره و کمترین نرخ فروش اوره در بورس کالای ایران توسط شرکت های گروه صورتحساب گردیده است. با عنایت به تقییرات ایجاد شده در قیمت اوز و خوارک صنایع بتروشیمی مطابق مصوبه نامه شماره ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ مورخ ۵۵۸۲۵۵ ه مورخ ۷/۱۱/۱۳۹۷ هیأت دولت "نرخ قیمت فروش کود اوره در کیسه های پنجه ایانه کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۳۹۸,۳۲۵ ه میلیون می شود. همچنین سازمان برنامه و بویجه کشور موقوفه است ماهه تقاضوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا در شش ماهه گذشته با قیمت فروش شرکتهای بتروشیمی به پخش کشاورزی را پس از حسابرسی بارانه ای در لواج یودجه ستوانی پیش بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص انتشار توسط وزارت کشاورزی در اختیار شرکتهای مذکور قرار گیرد. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ سازمان حسابرسی گزارش حسابرسی بارانه ای شرکت های مذکور برای دوره ۵ ماه و ۱۳ روز سال ۱۳۹۸ و کل سال ۱۳۹۹ صادر نمود که طبق آن جمماً مبلغ ۵۷,۸۲۲ میلیارد ریال مورد تأیید واقع گردید که به تبع آن یک دویف اختیاری در لایحه یودجه سال ۱۴۰۱ پیش بینی شده است

ج- در فرآیند تلقیم، براساس بند گزارش حسابرسی شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان، ماهه التقاضوت نرخ فروش مازاد بر نرخ های تکلیفی فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه تابعه آن جمماً به مبلغ ۱۱۶ هزار میلیارد ریال به تناسب سهم گروه و منافع فاقد حق کنترل حذف گردیده است که از این مبلغ سهم گروه ۶۷ هزار میلیارد ریال می باشد.



شirkat-e-samaye-ghadari-gheyr (sahameh-e-am)

بادداشت‌های توسعه صنایع و معدن

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۳۰

درآمد ارائه خدمات ۵-۲

گروه		بادداشت	گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۲-۱	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۴۸۲,۲۳۰	۷,۱۹۶,۲۹۲		گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۵۶,۷۵۰	۲۰۳,۸۸۶		گروه خدمات انفورماتیک راهبر
۴۳۹,۳۲۶	۸۰۹,۲۲۷		گروه بین المللی توسعه صنایع و معدن غدیر
۵۱,۹۴۶	۶۹,۵۴۱		سایر
۳۰,۷۶۸	۷,۹۷۳		
۶۳,۰۹۹	۲۲۵,۱۳۸		
۵,۴۲۴,۱۶۹	۸,۵۱۰,۰۵۸		

۵-۲-۱- درآمد ارائه خدمات گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش شامل مبلغ ۴,۱۵۵,۴۲۷ میلیون ریال خدمات حمل و نقل بار، مبلغ ۲,۹۴۳,۱۸۰ میلیون ریال درآمد اجاره شناورها و مبلغ ۹۷,۶۸۵ میلیون ریال درآمد صدور بارنامه و دسترسی می باشد.

۵-۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت		گروه		بادداشت	سود سهام شرکت های فرعی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۳-۱	سود سهام شرکت های فرعی
۵۱,۷۴۸,۹۴۳	۱۲۵,۷۴۸,۷۲۹	-	-	۵-۳-۲	سود سهام شرکت های وابسته
۱۵,۳۹۱,۴۲۸	۲۲,۹۴۲,۷۶۵	-	-	۵-۳-۳	سود سهام سایر شرکت ها
۳۹۲,۲۹۰	۸۵,۰۶۷	۱,۰۰۰,۹۵۹	۲,۰۷۳,۰۱۳	۵-۳-۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	۱,۸۷۶,۵۳۸	-	۲,۲۸۸,۷۳۲	۵-۳-۵	جمع
۶۷,۵۳۲,۶۶۱	۱۶۰,۱۵۳,۶۹۹	۱,۰۰۰,۹۵۹	۴,۳۶۱,۷۴۶		سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۷۸,۸۵۰,۲۸۵	۷,۲۵۲,۱۲۹	۱۴,۸۶۹,۸۴۷	۱۴,۲۴۷,۸۰۹		
۷۵,۳۸۲,۹۴۶	۱۶۷,۴۰۶,۸۲۸	۱۵,۸۷۰,۸۰۶	۱۸,۶۰۹,۵۵۵		

۵-۳- سود سهام شرکت های فرعی مشمول تلفیق شامل اللام زیر است :

شرکت		گروه		بادداشت	سود گسترش نفت و گاز پارسیان
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سود گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴,۶۶۳,۳۵۰	۹۵,۳۳۰,۰۵۱	۱۸,۰۲۸,۰۰۰	۱۸,۰۲۸,۰۰۰		سود بین المللی توسعه صنایع و معدن غدیر
۲,۷۵۹,۳۴۴	۳,۰۱۴,۵۵۲	۲۴۲,۱۱۷	۲۴۲,۱۱۷		توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳,۸۲۸,۰۰۰	۱۷	۶,۸۲۵,۰۰۰	۶,۸۲۵,۰۰۰		سرمایه گذاری زرین پرشیا
۳,۰۷۹,۹۰۸	۲۴۲,۱۱۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری برق و الرزی غدیر
۲,۰۸۲,۷۰۲	۲۱۰,۰۳۳	۲۴۴,۹۸۹	۲۴۴,۹۸۹		گسترش صنعت نوین ایرانیان
۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۶۹	۱۲۵,۷۴۸,۳۲۹	۱۲۵,۷۴۸,۳۲۹		سود بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
۹۸۰,۰۰۰					صنعتی و بازرگانی غدیر
۷۰۰,۳۴۰					آلومینیوم جنوب
-					سایر
۳۴۵,۱۹۹					
۵۱,۷۴۸,۹۴۳					



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۳-۵- سود سهام شرکت های وابسته به شرح زیر قابل تلفیق است :

شرکت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۵۸۶,۲۶۴	۲۲,۲۸۶,۸۷۲
۴,۱۸۸,۳۳۱	۹,۰۴۴,۱۲۳
۳۵۰,۲۳۱	۴۵۶,۳۲۲
۱۲۶,۲۴۴	۲۵۲,۴۸۸
۱۲۰,۷۹۷	۴۱۲,۶۷۳
۱۶,۴۹۹	۴۵۸,۶۸۶
۳,۳۶۲	۳۰,۸۰۱
۱۵,۴۹۱,۴۲۸	۲۲,۹۴۳,۷۶۵

پتروشیمی پارس
سنگ آهن گهرز مین
دارو سازی شهید قاضی
توسعه صنایع پا شهر
بین المللی ساروج بوشهر
کارگزاری بانک صادرات
سایر

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۲,۲۹۰	۸۵,۰۶۷
۲۴۳,۲۱۵	۹۹۶,۲۶۷
۲۵۵,۴۵۲	۹۷۵,۳۵۷
۷۸,۷۵۷	۱۵,۲۲۳
۲۱,۲۴۵	۱,۱۰۰
۱,۰۰۰,۹۵۹	۲,۰۷۲,۰۱۳

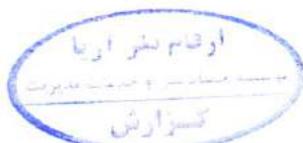
۳-۳-۵- درآمد گروه با بت سود سهام سایر شرکت ها به تلفیق شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
گسترش صنعت نوین ایرانیان
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
سایر

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
-	۱,۸۷۶,۵۳۸
-	۴۱۲,۱۹۴
-	۲,۲۸۸,۷۷۲

شرکت اصلی
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر

۴-۳-۵- افزایش سود سرمایه گذاری های شرکت عمدها ناشی از درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها و منتج از سود تقسیمی شرکت های سرمایه پذیر می باشد.



۵-۳-۵- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری به تفکیک شرکتهای فروشنده، به شرح زیر است:

گروه		دادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۸۵۰,۲۸۵	۷,۲۵۲,۱۲۹	۵-۳-۵-۱	شرکت اصلی
۴,۵۲۰,۰۶۶	۸,۲۷۴,۸۹۱	۵-۳-۵-۲	گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان
-	۱,۷۶۲,۲۳۰	۵-۳-۵-۲	گروه بین‌المللی توسعه ساختمان
۵,۲۱۲,۴۲۳	۲,۰۸۵,۹۵۶	۵-۳-۵-۴	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲,۷۷۳,۲۰۱	۵۲۰,۲۵۶		صنعتی و بازارگانی غدیر
۸۲۷,۴۲۴	۵۰,۹۰۱		گروه بین‌المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
۷,۸۳۶,۴۷۰	-		سرمایه گذاری زرین پرشیا
۱۲۱,۹۲۰	۴۱۲,۹۶۴		سایر
۲۹,۱۰۱,۷۴۹	۲۰,۳۶۰,۳۲۷		
(۵,۷۳۹,۹۹۶)	(۱۶۵,۰۰۰)		انتقالی به صرف سهام خزانه با بت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی
(۸,۴۹۱,۹۰۶)	(۵,۹۴۷,۵۱۸)		آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل (دادداشت ۳۲)
۱۴,۸۶۹,۸۴۷	۱۴,۲۴۷,۸۰۹		

۵-۳-۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت عمدهاً مربوط به سود حاصل از فروش بخشی از سهام شرکت های توسعه مسیر برق گیلان به مبلغ ۱,۳۲۶,۴۳۷ میلیون ریال و توسعه سرمایه و صنعت غدیر به مبلغ ۲,۲۸۷,۰۳۱ میلیون ریال به سبب عرضه اولیه در بازار سرمایه نوین به مبلغ ۳,۴۲۶,۵۸۱ میلیون ریال می باشد.

۵-۳-۵- سود حاصل از فروش سهام گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان مربوط به شرکت سرمایه گذاری اعتماد غدیر و زرین پرشیا عمدهاً سود حاصل از فروش سهام شرکت های توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه، بانک تجارت، کوپر تایر، فولاد مبارکه اصفهان، گاز پارسیان، گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، گروه بین‌المللی توسعه ساختمان، تامین سرمایه نوین و سایر شرکت های سرمایه پذیر می باشد.

۵-۳-۵- سبلغ فوق مربوط به سود حاصل از فروش تعداد ۱۳۳,۴۰۸,۴۳۴ سهم شرکت شهرسازی و خانه سازی با غمیشه می باشد که با مجوز هیئت مدیره شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان با بت تسویه قسمتی از مطالبات گروه سرمایه گذاری غدیر و بدھی تسبیلات شرکت مزبور، عمدهاً توسط کارگزاری آرمون بورس صورت پذیرفته است.

۵-۳-۵- بابت فروش سهام توسط شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر به مبلغ ۲۰,۳۷,۰۰۰ میلیون ریال (عمدهاً سیمان نی ریز) و مابقی مربوط به شرکت فرعی سیمان سپاهان از گروه مزبور می باشد.

۵-۳-۵- درآمد ساخت املاک به مبلغ ۳,۲۱۷,۶۶۸ میلیون ریال تماماً مربوط به شرکت های گروه بین‌المللی توسعه ساختمان می باشد که قیمت تمام شده آن معادل مبلغ ۱,۹۰۰,۴۸۵ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۱,۹۲۶,۵۴۰	۱,۰۱۷,۸۷۹,۰۵۱	V-۱
۴,۷۴۶,۹۰۸	۱۰,۲۱۸,۸۶۴	V-۲
۵,۷۷۷,۳۸۲	۷,۷۴۵,۲۷۲	V-۳
۱,۱۴۴,۵۲۴	۱,۹۰۰,۴۸۵	Δ-۴
۵۲۳,۱۹۵,۴۵۴	۱,۰۳۷,۰۴۶,۶۷۲	

۱-۷- پهای تمام شده محصولات فروخته شده پسرخ زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	باداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۱,۹۱۴,۰۰۰	۴۲۵,۶۹۵,۷۹۱	۷-۱-۱
۴,۵۷۶,۵۱۹	۸,۱۱۱,۴۹۵	۷-۱-۱
۵۰,۲۲۱,۱۷۰	۱۱۸,۶۹۲,۵۶۶	۷-۱-۲
(۷۶۶,۳۴۳)	(۴۳۶,۸۱۱)	۷-۱-۳
۷۸۹,۴۵۵,۴۴۶	۱,۰۵۲,۷۶۴,۱۱	
۷۸۹,۴۸۷	(۱۰,۵۱۵,۹۷۸)	
۷۸۹,۷۰۴,۴۲۸	۱,۰۴۲,۱۴۸,۰۲۳	
۵,۲۹۲,۷۵۰	۱۹,۷۴۳,۱۵۹	۷-۱-۴
۲,۱۵۸,۹۳۹	-	
۱۹,۷۷۲,۴۳۲	(۴۲,۶۸۳,۴۱۲)	
(۷-۱۹-۹)	(۳۲۸,۷۳۰)	
۵۱۱,۹۲۶,۵۴۰	۱,۱۱۷,۶۷۹,۰۵۱	

١-٧- مواد مستقيمة مصرفي عمدتاً به مبالغ ٩١٢،٩٢،٠٨٢،٠٣٣

گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۲,۵۶	۱۷,۶۶۲,۷۶۹	۷-۱-۲-۱
۹,۸۹,۶۲۸	۱۶,۱۵۳,۹۹۷	۷-۱-۲-۱
۱۳,۱۴۵,۹۷۲	۲۰,۸۱۶,۱۶۱	
۳,۸۲۶,۴۲۸	۷,۶۲۱,۱۸۷	
۹,۱۸۷,۰۶۴	۲۰,۶۵۱,۳۸۶	۷-۱-۲-۱
۲,۵۵۰,۲۳۷	۲۰,۳۳۹,۰۱۸	
۸۴۹,۴۷۳	۳,۰۴۵,۲۲۷	
۲,۵۰,۹۹۱۲	۲,۶۰۳,۷۱۱	
۵۰,۲۲۱,۲۷۰	۱۱۸,۶۹۳,۵۶۶	

برق، برق مصرفی در تولید آلومینیوم، سوخت و سوخت مصرفی پالایشگاه ها
خرید خدمات
حمل و نقل و ایاب و ذهاب و سایر هزینه های فروش صادراتی و داخلی
سازمان

۷-۳-۱-۲- هزینه های حذف نشده در تولید عمدها مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توسعه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تولید واقعی سال مالی	ظرفیت معمول (عملی)	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 اسمی	واحد اندازه گیری

پتروشیمی پردازی:

۳,۷۶۲,۶۷۸	۲,۹۴۵,۵۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰	تن	اوره
۲,۰۸۸,۹۱۳	۱,۸۶۳,۲۰۰	۲,۰۲۰,۰۰۰	تن	آمونیاک

پتروشیمی گرانشاد:

۵۸۸,۴۰۹	۷۳۸,۹۰۰	۶۸۶,۰۰۰	تن	اوره
۳۹۴,۱۵۱	۴۲۱,۸۵۸	۳۹۶,۰۰۰	تن	آمونیاک

پتروشیمی شیوان:

۱,۶۹۲,۳۹۵	۱,۶۷۰,۶۸۴	۱,۵۸۷,۰۰۰	تن	اوره
۱,۱۰۶,۱۷۸	۱,۱۰۶,۵۹۷	۱,۰۰۵,۰۰۰	تن	آمونیاک
۷۱۳,۶۶۰	۶۷۳,۰۶۳	۶۷۷,۷۰۰	تن	سایر محصولات

پتروشیمی تبریز:

۱۳۷,۱۴۶	۱۴۱,۰۰۴	۱۳۰,۰۰۰	تن	پلی استایرن
۱۳۶,۴۹۶	۱۰۶,۸۵۲	۱۰۰,۰۰۰	تن	پلی اتیلن
۲۶۱,۰۰	۲۴۶,۱۸۲	۲۴۸,۰۰۰	تن	سایر محصولات

بالايش نفت شرکت:

۱,۱۶۴,۷۱۴	مترومکعب			نفت گاز
۳۱۳,۶۲۲	ظرفیت اسمی بالايش نفت شیراز	مترومکعب		نفت کوره
۵۱۲,۷۲۸	بیشکه در روز بوده و ظرفیت	مترومکعب	۵,۵,۰۰۰	بنزین
۲۴۳,۷۹۰	معمول (عملی) تولید بر اساس	مترومکعب	۱۰۰,۰۰۰	وکیوم باتوم و انواع قیر
۲۱۴,۰۸۵	برنامه تولید مصوب می باشد.	مترومکعب		نفتای سبک و سنگین
۲۰۹,۷۱۹		مترومکعب		سایر محصولات

بالايش نفت تبریز:

۲,۶۲۶,۶۷۵	مترومکعب			نفت گاز
۱,۳۶۷,۰۷۸	مترومکعب			بنزین
۱,۶۲۹,۲۶۲	ظرفیت اسمی بالايش نفت تبریز ،	مترومکعب	۱۰,۰۰۰	نفت کوره
۲۱۳,۸۰۲	بیشکه در روز بوده و ظرفیت	مترومکعب	۱۰,۰۰۰	وکیوم باتوم و انواع قیر
۲۱۹,۸۴۰	معمول (عملی) تولید بر اساس برنامه	مترومکعب	تولید مصوب می باشد.	گاز مایع
۶۲,۳۷۷		مترومکعب		انواع حلال ها
۲۱۳,۵۷۹		مترومکعب		سایر محصولات

* ظرفیت های اسمی بر اساس ۳۲۰ روز کاری پیش بینی شده است و یعنی بیش از ۳۲۰ روز تولید اتفاق افتاده است . همچنین تغییرات انجام شده در فرایندهای تولید نسبت به طراحی اولیه ، منجر به افزایش ظرفیت عملی نسبت به ظرفیت اسمی شده است.

تولید واقعی سال مالی	ظرفیت معمول (عملی)	واحد اندازه گیری	
		ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
۴,۱۲۳,۱۹۹	۵,۱۵۴,۷۷۴	۸,۲۷۷,۰۰۰	تن
۵,۴۲۱,۸۷۴	۵,۵۳۷,۸۸۳	۶,۵۶۰,۰۰۰	تن
۲۸۰,۹۲	۲۹۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تن
۲۹۰,۸۴۴	۲۵۲,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	تن
۱۶۳,۶۷۶	۲۲,۶۷۷	۲۲۰,۰۰۰	تن
۲۸۲,۵۰۳	۲۶۹,۲۵۲	۴۵,۰۰۰	مترومکعب
۲۲,۳۱۸	۹,۸۴۹	۳۷,۵۰۰	تن

شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت خدیر :

سیمان خاکستری

کلینکر خاکستری

کلینکر سفید

سیمان سفید

آهک صنعتی

بنزین

ذغال سنگ

**شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مال
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

تولید واقعی سال مالی	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
-------------------------	--------------------------	------------	---------------------

گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان:

۹۵۱,۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تن	آهن اسننجی
۹۰,۴۵۷	۱۱۷,۸۷۰	۲۰۰,۰۰۰	تن	مبلگرد
۲۸۶,۷۵۸	۵۵,۸۹۱	۳۰۰,۰۰۰	تن	شمش

شرکت فولاد غدیر ایرانیان:

۸۳۷,۱۵۰	۷۲۴,۲۴۷	۸۰۰,۰۰۰	تن	آهن اسننجی
---------	---------	---------	----	------------

گروه موتورنی:

۸۸۴,۸۱۵	۹۱,۷۵۹	۱,۱۷۰,۰۰۰	دستگاه	کتروموتور های کولری
۱۹۲,۵۲۳	۱۸۱,۴۶۶	۱۹۰,۰۰۰	دستگاه	کتروموتور های صنعتی
۱,۳۰۱	۶۵۳	۲,۰۰۰	دستگاه	کتروموتور ضد انفجار

ذاکرس میسان:

۴۱	-	۱,۰۰۰	تن	کاتد مس
----	---	-------	----	---------

* در سال مالی مورد گزارش بخشی از طرح افزایش ظرفیت تولید شرکت فرعی آهن و فولاد غدیر ایرانیان از ۱۲۰ هزار تن انجام شده که موجب افزایش ظرفیت تولید تا یک میلیون تن در سال گردیده است.

تولید واقعی سال مالی	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
-------------------------	--------------------------	------------	---------------------

مجتمع صنایع الومینیوم خنوب:

۱۲۳,۹۹۳	-	۱۴۵,۰۰۰	تن	انواع شمش آلمینیوم
-	-	۷۰,۰۰۰	تن	انواع بیلت آلمینیوم
-	-	۸۵,۰۰۰	تن	انواع اسلب آلمینیوم



شirkat-e-Samaye-Gazdar-e-Ghadir (Samaye-e-Am)
بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

۷-۱-۴ - خرید کالای ساخته شده به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۲۲۹	۱۱,۴۹۷,۶۲۱	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۰۰۵,۳۵۷	۷,۸۷۶,۶۴۸	شرکت بین‌المللی غدیر
۸۸,۰۵۰	۲۶۸,۶۹۰	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۸۹۰,۳۲۶	-	گروه سرمایه‌گذاری برق و الرزی غدیر
۲۱۵,۷۲۲	-	گروه بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۲۲,۹۴۶	-	سایر
۵,۲۹۲,۷۵۰	۱۹,۷۴۲,۱۵۹	

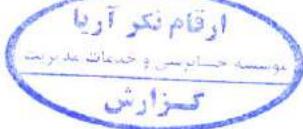
۷-۲ - بهای تمام شده نیروی برق فروخته شده به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۴۷,۸۹۱	۷,۷۲۰,۹۰۲	استهلاک
۸۹۹,۱۵۶	۱,۷۷۲,۷۳۹	هزینه‌های پردازش نیروگاه
۶۳۴,۶۰۲	۲۴۸,۰۸۸	بهای تامین برق
۸۹,۸۲۸	۱۴۰,۴۴۰	هزینه سوخت گاز
۵۱,۹۹۱	۵۳,۹۲۱	هزینه‌های پرسنلی
۲۲۴,۲۴۰	۸۵,۷۷۴	سایر
۴,۷۴۶,۹۰۸	۱۰,۰۲۱,۸۶۴	

گروه

گروه			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده ارائه خدمات	درآمد ارائه خدمات	
سود ناخالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۴۴,۶۶۷	۵,۰۵۱,۸۲۵	۷,۱۹۶,۲۹۲	گروه بین‌المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
(۷۵۴,۲۶۸)	۹۵۸,۱۵۴	۲۰۳,۸۸۶	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۸۴,۶۲۴)	۹۹۳,۸۵۱	۸۰۹,۲۲۷	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۶,۲۸۱	۶۲,۲۶۰	۶۹,۵۴۱	گروه خدمات انفورماتیک راهبر
۷,۹۷۳	-	۷,۹۷۳	گروه بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۴۶,۹۵۶	۱۲۸,۱۸۲	۲۲۵,۱۲۸	سایر
۱,۲۶۶,۷۸۵	۷,۲۴۵,۲۷۲	۸,۵۱۲,۰۵۸	

۷-۳ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده و مقایسه آن با درآمد ارائه خدمات به شرح زیر است:



**شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
داداشت های، توضیحی، صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر**

- جدول مقایسه ای فروش خالص و درآمد ارائه خدمات و بیهای تمام شده فروش و خدمات ارائه شده به تفکیک نوع فعالیت ها بشرح زیر است :

گروه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نسبت سود ناخالص به فروش درصد	سود ناخالص میلیون ریال	بهاي تمام شده محصولات فروخته شده و خدمات ارائه شده میلیون ریال	فروش و خدمات ارائه شده میلیون ریال	نوع فعالیت	فروش محصولات :	
					گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	محصولات پتروشیمی
۲۴%	۲۶۸,۵۷۷,۷۹۸	۸۵۰,۸۹۳,۵۵۷	۱,۱۱۹,۴۷۱,۴۵۵	محصولات پتروشیمی	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	غدیر
۳۴%	۴۵,۷۰۶,۴۳۰	۸۸,۸۹۱,۵۱۷	۱۳۴,۵۹۷,۹۴۷	محصولات معدنی ، فلزات اساسی و دستگاه های برقی	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن	غدیر
۴۷%	۸,۹۲۸,۹۷۷	۱۰,۲۱,۸۶۴	۱۸,۹۵۰,۸۴۱	برق و انرژی	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	
۴۷%	۱۴,۳۲۳,۵۷۳	۱۵,۹۰۲,۴۹۲	۳۰,۲۲۶,۰۶۵	سیمان	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
۴۱%	۱,۳۱۷,۱۸۳	۱,۹۰۰,۴۸۵	۳,۲۱۷,۶۶۸	ساختمان و صنایع ساختمانی	گروه بین المللی توسعه ساختمان	
۲۵%	۱۷,۹۲۶,۴۹۵	۵۴,۱۹۰,۱۵۳	۷۲,۱۲۶,۶۴۸	شمش آلومینیوم	شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	
۱۱٪	۱,۰۱۰,۷۴۷	۸,۰۰۱,۲۳۲	۹,۰۱۱,۹۷۹		سایر	
۱۶٪	۳۵۷,۸۰۱,۲۰۴	۱,۰۲۹,۸۰۱,۴۰۰	۱,۳۸۷,۶۰۲۶۰۳			
۱۵٪	۱,۲۶۶,۷۸۵	۷,۲۴۵,۲۷۲	۸,۵۱۲,۰۵۸		خدمات ارائه شده گروه	
۲۶٪	۳۵۹,۰۶۷,۹۸۹	۱,۰۳۷,۰۴۹,۶۷۲	۱,۳۹۶,۱۱۴,۶۶۱			

(۳۰)

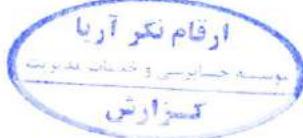


**شirkat-e-Sarmāhī-e-Gazdarī-e-Gazīr (سهامی عالم)
بادداشت‌های توپیخی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر**

- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه			بادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۶,۲۷۴	۱۲۴,۲۹۱	۴,۳۷۲,۲۲۳	۷,۲۸۴,۵۴۰	A-۱	حقوق، دستمزد و مزايا
۸,۳۶۴	۱۴,۴۲۵	۵۲۶,۴۳۵	۱,۳۹۵,۸۵۴	A-۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۷۳۰	۸,۶۲۷	۲,۰۰۹,۸۸۷	۳,۳۷۷,۱۰۹	A-۲	حق الزحمه خدمات
۲,۹۶۱	۴,۹۴۲	۶۸۵۷۹	۲۵۱,۳۶۱		تعییر و نگهداری داری ها
-	-	۹۱۳,۳۱۴	۸۲۹,۱۸۰		هزینه های فروش و تبلیفات
-	-	۱,۶۱۶,۰۸۹	۲,۸۴۱,۵۴۲	A-۲	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۹,۰۴۸	۳۳,۷۶۱	۶۰۵,۴۵۰	۵۵۷,۰۰۶		استهلاک
۶,۱۲۰	۶,۷۹۵	۶۵,۹۷۳	۸۰,۳۸۹		حق حضور و پاداش هیات مدیره
-	-	-	۲,۳۱۶,۱۸۴		هزینه کاهش ارزش دریافتني ها
-	-	۱,۰۲۹,۱۵۲	۱,۸۷۱,۳۳۷	A-۴	هزینه آلابندگي
-	-	۳,۱۳۹,۰۴۵	۷,۸۴۶,۷۷۵	A-۴	هزینه های صادراتي
۱۱,۹۱	۳	۹,۸۲۰,۵۷۰	۲,۳۳۵,۵۵۸	A-۵	عوارض و ماليات
		۳۵۸,۳۹۷	۱,۵۹۳,۵۱۵	A-۶	حمل سيمان صادراتي
۲,۱۲۶	۲,۹۳۰	۱۱۰,۵۴۲	۶۶,۰۰۰		سفر و فوق العاده ماموریت
-	۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰	A-۷	مسئولييت اجتماعي
۲۵,۱۹۷	۵۴,۳۴۹	۴,۰۴۹,۹۶۱	۶,۲۷۵,۶۱۱		ساير
۱۵۰,۰۲۱	۲۸۵,۱۱۳	۷۵۶,۸۵۶۱۸	۴۱,۰۴۷,۸۶۲		

- A-۱- عمدتاً به مبلغ ۶,۰۰۰,۵۹۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- A-۱- عمدتاً به مبلغ ۳۰,۴۲,۵۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- A-۲- عمدتاً به مبلغ ۳۰,۴۲,۵۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- A-۳- عمدتاً به مبلغ ۲,۲۰۱,۳۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- A-۴- تمامآ مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.
- A-۵- مبلغ هزینه ماليات و عوارض عمدتاً مبلغ ۴,۰۷۴,۴۱۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (ماليات و عوارض قانوني) می باشد .
- A-۶- تمامآ مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غذیر می باشد.
- A-۷- هزینه مستوليٽ اجتماعي به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ برگزار شده الجام پذيرفته است.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توسعه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

- ۹- سایر درآمدها

شرکت		گروه		بادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۲,۲۴۳,۶۴۴	۳,۷۵۸,۸۰۳	۹-۱ سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی عملیاتی
-	-	۳,۰۷۹,۵۶۲	۴,۳۱۵,۸۶۵	۹-۲ تعدیل نرخ خرید مواد اولیه و فروش محصولات
-	-	۲,۱۵۸,۹۳۹	-	سرگ فرآورده های نفتی پخش فرآورده های نفتی
۸۰۲,۵۴۴	۳۷۷,۳۱۹	۱,۳۰۶,۷۲۶	۹۹۶,۰۹۹	سد اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
-	-	۵۷۹,۱۴۷	۱,۲۱۲,۹۰۴	فروش ضایعات
-	۱۸,۳۱۲	-	۱۸,۳۱۲	سد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های بازارگردانی
۲۲	۲۲	۸۵۹,۶۳۰	۱,۲۹۲,۸۲۸	سایر
۸۰۲,۵۶۷	۳۹۵,۶۵۸	۳۰,۲۲۷,۷۴۸	۱۱,۲۹۴,۸۱۱	

- ۹-۱- رقم مزبور عمدتاً به مبلغ ۲,۲۷۲,۶۳۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (عمدتاً شرکت پتروشیمی پرديس) می باشد. کاهش مبلغ مزبور نسبت به سال مالی قبل نیز ناشی از کاهش در گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

- ۹-۲- تعدیل نرخ های خرید مواد اولیه و فروش محصولات در سال جاری تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان موضوع تعدیل نرخ نفت خام و فروش فرآورده های نفتی سال ۱۳۹۸ پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز (اعلامی در سال ۱۳۹۹) می باشد و نرخ تسعیر ارز فرآورده های صادراتی شرکت های پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز می باشد.

- ۱۰- سایر هزینه ها

گروه		بادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۹۷,۰۴۳	۱,۵۲۹,۹۲۲	استهلاک سرقفلی
۴۶۶,۳۴۳	۴۳۶,۸۱۱	هزینه های جذب نشده در تولید
-	۳۷۲,۵۷۷	هزینه جذب نشده خدمات
۸۶۲,۴۶۱	۱,۳۲۲,۲۰۱	زان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی عملیاتی
۲۵۸,۴۷۳	۳۱۸,۱۵۵	زان کاهش ارزش موجودی ها
-	۴۱,۱۵۲	زان حاصل از سرمایه گذاری ها
۱,۰۴۲,۷۴۲	۱,۱۱۶,۲۱۲	سایر
۴,۷۲۷,۰۶۲	۵,۱۳۸,۹۸۲	

- ۱۰- هزینه جذب نشده خدمات تماماً مربوط به شرکت های گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توپیخی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۳۸,۷۲۳	۲,۱۸۴,۴۰۴	۱۱,۳۴۱,۹۳۹	۲۱,۹۷۸,۲۲۰	۱۱-۱ هزینه تسهیلات دریافتی از بانک ها
-	۴۱۲,۳۲۹	۵۵۴,۲۸۶	۱,۴۷۹,۸۵۷	۱۱-۲ هزینه پهنه اوراق اجاره
-	۲,۷۰۲,۳۴۳	-	۲,۷۰۲,۳۴۳	هزینه پهنه اوراق تبعی
-	-	۲,۱۹۹,۹۰۷	۲۶,۱۳۳	هزینه توزیل استناد خزانه اسلامی
-	۵۶۹۰	-	۵۶۹۰	هزینه انتشار اوراق اجاره
-	۱۰۰,۱۱۳	-	۱۰۰,۱۱۳	هزینه انتشار اوراق تبعی
-	-	۴۸۲,۸۴۸	۱۸۶,۹۰۸	هزینه کارمزد تحصیل غیر نقدی سهام
۱۱,۷۴۳	۱۶,۲۸۹	۱,۹۵,۹۶۶	۱,۷۰,۴۵۶	سایر
۱,۱۰۵,۴۷۶	۶,۴۲۱,۱۶۷	۱۵,۶۷۴,۹۴۶	۲۸,۱۸۵,۷۲۹	

۱۱-۱- عمدها به مبلغ ۱۰,۴۳۸,۳۳۰ میلیون ریال شرکت مجتمع صنایع آلمینیوم جنوب ، مبلغ ۴,۸۱۰,۹۴۸ میلیون ریال شرکت های گروه برق و الکتری غدیر می باشد.

۱۱-۲- سود اوراق اجاره به مبلغ ۱,۰۶۷,۵۲۸ میلیون ریال مربوط به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و الباقی مربوط به شرکت می باشد.

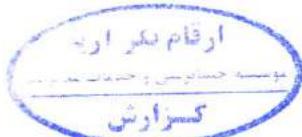
۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷,۳۱۴	۱۹۲,۵۰۳	۱۴,۲۷۳	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
-	۷۰,۵۲۷	-	۷۰,۵۲۷	سود حاصل از فروش سایر دارایی ها
-	-	۴,۷۴۲,۸۲۶	۱۲,۰۱۳,۲۲۸	سود اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری بانک
-	-	(۶,۹۶۲,۵۰۹)	(۷,۷۲۸,۴۵۹)	هزینه تعهدات کارکنان رسمی نفت به صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت
-	-	۲,۰۹۴,۸۳۹	۶,۴۳۹,۷۳۵	سود سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری
۱,۲۷۷,۰۳۳	۱,۷۱۴	۱۷۱,۶۲۳	۱,۳۰۴,۸۱۴	سود (زبان) تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی غیر عملیاتی
۸,۶۲۰	۸,۵۷۲	۸۹۹,۷۰۰	۱,۰۸۴,۲۴۰	سایر
(۱,۲۶۸,۴۱۲)	۹۸,۱۲۶	۱,۱۳۸,۹۸۲	۱۳,۱۹۸,۳۶۷	

۱۲-۱- سود حاصل از سپرده های بانکی عمدها به مبلغ ۹,۸۶۱,۵۹۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۱۲-۲- هزینه تعهدات به صندوق بازنشستگی کارکنان نفت مربوط به آن دسته از کارکنان رسمی شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد که تحت پوشش صندوق بازنشستگی مزبور قرار دارد.

۱۲-۳- عمدها به مبلغ ۵,۹۹۲,۷۰۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.



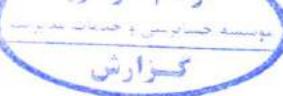
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- سود پایه هر سهم

شرکت	گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۰۳۵,۴۹۲	۱۶۷,۵۱۷,۳۷۳	۱۹۴,۸۲۹,۴۲۲	۵۰۶,۲۳۷,۱۰۲
-	-	(۷,۴۴۶,۴۰۷)	(۱۸,۴۰۸,۷۳۶)
-	-	(۷۱,۲۹۶,۴۹۱)	(۲۱۵,۸۴۹,۷۸۲)
۷۶,۰۳۵,۴۹۲	۱۶۷,۵۱۷,۳۷۳	۱۱۶,۰۸۶,۵۲۴	۲۷۱,۹۷۸,۵۸۴
۷۱,۹۶۹,۲۲۲,۸۵۹	۷۱,۹۸۲,۵۲۳,۹۷۹	۷۱,۶۸۸,۳۱۳,۹۴۰	۷۱,۷۹۰,۸۲۶,۲۷۶
۱,۰۵۷	۲,۲۲۷	۱,۶۱۹	۳,۷۸۸
(۷,۳۷۲,۸۸۹)	(۶,۳۲۲,۰۴۱)	(۱۴,۵۳۵,۹۶۴)	(۱۴,۹۸۷,۳۶۲)
-	-	۹۰۱,۹۸۰	۱,۴۲۰,۰۸۱
-	-	۵,۱۸۷,۵۳۱	۵,۹۸۵,۴۲۶
(۷,۳۷۲,۸۸۹)	(۶,۳۲۲,۰۴۱)	(۸,۴۴۶,۴۵۳)	(۷,۵۴۱,۸۵۵)
۷۱,۹۶۹,۲۲۲,۸۵۹	۷۱,۹۸۲,۵۲۳,۹۷۹	۷۱,۶۸۸,۳۱۳,۹۴۰	۷۱,۷۹۰,۸۲۶,۲۷۶
(۳۳)	(۸۸)	(۱۱۸)	(۱۰۵)
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۳	۱۸۰,۲۹۳,۴۵۸	۴۹۱,۲۴۹,۷۴۰
-	-	(۶,۵۴۶,۴۷۷)	(۱۶,۹۴۸,۶۵۵)
-	-	(۶۶,۱۰۸,۹۶۰)	(۲۰۹,۸۶۴,۳۵۶)
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۳	۱۰۷,۶۴۰,۰۷۱	۲۶۶,۴۳۶,۷۲۹
۱,۰۲۴	۲,۲۲۹	۱,۵۰۱	۳,۶۸۳
۷۲,...,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,...,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,...,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,...,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۶۶۷,۱۴۱)	(۱۶,۴۶۶,۰۲۱)	(۳۱,۶۸۶,۰۶۰)	(۲۰۹,۱۷۳,۷۷۴)
۷۱,۹۶۹,۲۲۲,۸۵۹	۷۱,۹۸۲,۵۲۳,۹۷۹	۷۱,۶۸۸,۳۱۳,۹۴۰	۷۱,۷۹۰,۸۲۶,۲۷۶

(۳۴)

ارقام نکر آریا



موسسه حسابرسی و حسابات اندیشه
کزارش

178



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۱۴-۳- داراییهای ثابت مشهود گروه به استثناء برخی از شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق . سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است .

- ۱۴-۴- مبلغ تحصیل از طریق ترکیب های تجاری مربوط به گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به ترتیب با بت شمول تلفیق شرکت سیمان دشتستان و شرکت فولاد آلیاژی به دلیل وجود کنترل می باشد که به موجب تغییر وضعیت از شرکت های وابسته به فرعی بوجود آمده است .

- ۱۴-۵- نقل و انتقالات و سایر تغییرات سرفصل ماشین آلات و ساختمان و تاسیسات عمدهاً مربوط به شرکت های مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب با بت راه اندازی کارخانه و شرکت های گروه برق و انرژی با بت راه اندازی نیروگاه می باشد .

- ۱۴-۶- مالکیت قانونی بخشی از زمین و ساختمان های متعلق به گروه به شرح زیر تا تاریخ تنظیم این گزارش به گروه منتقل نشده و گروه در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به آن ها با محدودیت مواجه می باشد :

بهای تمام شده

- ۱۴-۶-۱- شرکت های گروه :

جمع	ساختمان	زمین	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۲,۷۷۰	۷۹۷,۴۸۲	۷۰۵,۲۳۸	شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱۰,۷۷۶	۴۷,۹۰۰	۶۲,۸۷۶	شرکت بین المللی توسعه ساختمان

- ۱۴-۶-۲- اسناد مالکیت ۷۵۶,۹۹۰ مترمربع از زمین های متعلق به شرکت سیمان کردستان که در سوابقات قبل خریداری شده است ، تا کنون به نام شرکت مزبور منتقل نشده است .

- ۱۴-۶-۳- اسناد مالکیت عرصه و اعیان مهماتسرای شرکت فولاد غدیر نی ریز از شرکت های فرعی گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به بهای تمام شده ۱,۵۰۰ میلیون ریال ، به نام شرکت ملی فولاد ایران می باشد که اقدامات به عمل آمده در این زمینه منجر به نتیجه نشده است .

- ۱۴-۶-۷- آثار ناشی از تسعیر ارز دارایی های در جریان تکمیل عمدهاً مربوط به شرکت های گروه برق و انرژی و شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد .

- ۱۴-۸- مانده داراییهای در جریان تکمیل ، سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۱,۴۰۷	۲۵۸,۱۸۹,۰۷۲	۲۰,۰۵	۴۵,۱۴۸,۰۴۳	۱۴-۸-۱ مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۷,۶۸۹,۲۸۷	۲۱,۹۹۸,۵۸۹	۱۹,۹۵۰,۰۶۴	۴۷,۴۶۵,۱۵۹	۱۴-۸-۲ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۵,۵۲۰,۶۶۱	۳۲,۱۴۴,۴۵۴	۱۳,۶۲۸,۶۹۸	۱۵,۸۰۰,۳۸۶	۱۴-۸-۲ سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۶,۵۲۵,۵۱۱	۲,۸۸۴,۳۵۸	۲۸,۲۷۶,۱۰۴	۲۲,۷۰۸,۸۰۴	۱۴-۸-۳ بین المللی صنایع و معادن غدیر
-	-	۵۸۸,۳۱۶	۴,۵۳۶,۴۲۷	۱۴-۸-۴ صنعتی و بازرگانی غدیر
۶۵,۸۷۷	۹۳۰,۰۱	۶۹,۵۳۵	۹۹,۰۷۹	۱۴-۸-۵ خدمات انفورماتیک راهبر
۱۷۱,۴۳۹	-	۵۰,۵۹۷	-	۱۴-۸-۶ بین الملل توسعه ساحل و فراساحل
۴۰۹,۰۷۱	۴۷,۷۵۳	۵۸۳,۴۵۰	۱۱۶,۵۷۲	۱۴-۸-۷ توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۶۲,۴۴۹	۶۱۸,۱۶۱	۲۱۶,۲۲۳	۸۳۳,۳۶۴	۱۴-۸-۸ سایر
۲۰,۷۷۵,۷۰۲	۳۱۷,۸۱۲,۴۸۸	۶۳,۳۶۹,۰۰۲	۱۲۸,۵۹۹,۵۴۹	

(۳۷)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۱۴-۸-۱-۱- پارسیان به مبلغ ۱۷.۹۶۸ میلیارد ریال می باشد. طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲۳۴.۲۱۲ میلیارد ریال از بھای دارایی های در جریان تکمیل به سرفصل دارایی های تکمیل شده منتقل گردیده است.

- ۱۴-۸-۱-۲- با عنایت به اقدامات انجام شده و بر اساس طرح توجیهی ، میزان پیشرفت واقعی پروژه تا تاریخ صورت وضعیت مالی ۹۵/۵۶ درصد بوده که از مهمترین دلایل اختلاف در مقایسه با ۹۹/۵۴ درصد برنامه ریزی شده تحریم ها و نحوه تامین مالی توسط سهامداران بوده است.

- ۱۴-۸-۱-۳- ماشین آلات ، تجهیزات و اقلام یدکی مطابق قرارداد مشارکت مدنی فیما بنیان شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و ضامنین (شرکت سرمایه گذاری غدیر و سازمان ایمیدرو) با بانک صادرات ایران تا پایان دوره بازپرداخت اقساط تسهیلات ، رفع تعهدارزی و نیز تسویه کلیه بدهی ها و کارمزدهای بانکی از سوی این شرکت ، در رهن بانک صادرات ایران می باشد.

- ۱۴-۸-۱-۴- مانده سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای دو گروه به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	موضوع
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۱۴,۲۷۶	۶,۸۹۳,۳۵۵	فرارداد عملیات اجرایی واحد الفین
-	۲,۰۶۴,۱۰۸	سفارشات خارجی
-	۲,۱۸۳,۵۹۹	مخارج احداث پالایشگاه
۲۱۱,۸۹۳	۱,۷۹۹,۷۵۶	گوگرد زدایی از نفت گاز (پروژه GHP)
۷۵۴,۹۳۴	-	خرید کاتالیست واحد آبزوماکس
-	۹۸۴,۱۲۳	خرید قطعات کوره واحد هیدروژن سازی
۱۸۷,۵۴۰	۸۷۰,۷۰۳	بازیافت گازهای انتها گوگرد سازی
۶۵۰,۰۸۰	۶۵۶,۷۳۷	خرید کندانسور و استریپر از شرکت میتسوبیشی
-	۵۵۴,۳۹۵	خرید لوله های مورد نیاز پروژه پالی اتیلن غرب
۱۲۵,۲۴۶	۶۵۹,۵۶۹	شرکت جندی شاپور - فاز دوم پروژه آبزومریزاسیون
۱,۰۹۰,۴۷۸	۲۱۹,۴۰۶	پروژه سولفور زدایی و تصفیه هیدروژنی نفت گاز
۸۹,۲۴۲	۲۶۲,۲۲۴	خرید قطعات - مبدل حرارتی
۱۸۴,۵۶۸	۱۹۷,۸۱۶	بازیافت آبیهای صنعتی
۲۷۶,۹۵۲	۱۵۵,۹۳۴	برج های خنک کننده
۱۹۰,۱۵۴	۱۱۴,۸۸۲	خالص سازی هیدروژن
۱۷۸,۰۲۴	۷۶,۷۵۹	طرح اوره و آمولیاک فاز ۲
۹۲,۳۰۰	۹۲,۳۰۴	تمیرات تاسیسات تولید برق
۱,۱۴۳,۶۰۰	۲,۱۶۸,۳۹۴	پتروشیمی کرمانشاه
۷,۶۸۹,۲۸۷	۱۹,۹۵۴,۰۶۴	سایر
۲۱۶,۲۴۶	۴,۰۳۷,۵۲۱	احداث نیروگاه سیکل ترکیبی بهبهان
۴,۶۴۷,۸۰۹	۸,۰۳۴,۸۵۵	احداث نیروگاه سیکل ترکیبی قشم
۱۰۲,۶۶۹	۱۰۲,۶۳۰	احداث نیروگاه سیکل ترکیبی هرمزان
۳۱۱,۷۶۲	۸۲,۷۲۳	احداث نیروگاه سیکل ترکیبی لامرد
-	۱,۱۲۹,۳۲۶	خرید قطعات یدکی
۲۴۲,۱۷۵	۲۴۰,۶۳۳	شرکت توسعه مسیر برق گیلان
۵,۵۲۰,۶۶۱	۱۳,۶۲۸,۶۹۸	سایر

گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر :

شرکت تولید برق خوزستان غدیر

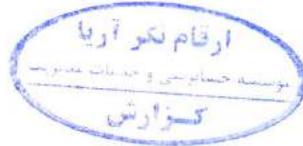
شرکت تولید انرژی گستر قشم

شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان

شرکت غدیر انرژی لامرد

شرکت توسعه مسیر برق گیلان

سایر



卷之三

سال مالی هشتاد و بیهوده آذر ۱۴۰۰

مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
١٣٩٩/٠٩/٢٠	١٥٠٠/٠٩/٢٠	١٦٠٠/٠٩/٢٠	١٧٠٠/٠٩/٢٠	١٨٠٠/٠٩/٢٠
مغارج اپیاشتہ	برآمد مغارج	تاریخ پورہ برداری	در صد تکمیل	موضوع
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال

گروه گسترش نفت و گاز پارسیان :

گروه سرمایه‌گذاری برق و انرژی غدیر:

نیروگاه سپلک ترکیبی پهلهان	۹۹/۵	۱۱.۳۱۱.۸۰۵	۱۱.۴۶۰.۵۷	۱۱.۴۷۱
نیروگاه سپلک ترکیبی هژوز	۹۰/۰	۱۲.۱۱۱.۱۱۵	۱۱.۳۲۱.۱۱۵	۱۱.۴۸۲۲۲
نیروگاه سپلک ترکیبی قشم	۹۳/۰	۱۲۰۲۰.۰۰۰	۱۲۵۰۴.۰۰۰	۱۵۰۲۷.۸۶۲
نیروگاه سپلک ترکیبی لامرد	۱۹/۸۰	۱۲۵۶۷.۸۸۳	۱۲۹.۵۶۷.۸۸۳	۱۲۵.۰۵۷.۱۳۲
نیروگاه سپلک ترکیبی درزول	۵/۹۰	۹۸.۷۶۷.۵۲۰	۹۸.۷۶۷.۵۲۰	۱۱.۳۲۷
نیروگاه سپلک ترکیبی نما	۶/۴	۹۶.۲۰۴.۳۹	۹۶.۲۲۲	۱۱.۳۴۲
اعضا		۳۶۳۶ پس از شروع ساخت	۳۶۳۶ پس از گشتنش	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر

-۱۴-۸-۲- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سفارشات و ب پ سرمایه ای	دارایهای در جریان تکمیل	سفارشات و ب ب سرمایه ای	دارایهای در جریان تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۹۴,۱۱۴	۹۵۴,۳۳۹	۲,۲۷۹,۱۵۲	۱,۷۷۲,۱۶۲
۴,۹۸۹,۰۰۰	۲,۵۱۳,۳۵۲	۱۴,۰۸۹,۹۱۰	۶,۷۱۷,۱۶۵
		۱۱,۷۵۵,۱۳۶	۱۴,۵۰۲,۷۷۷
۱۴۲,۳۹۷	۳۱۶,۶۶۶	۱۵۱,۹۰۶	۶۱۶,۷۰۰
۶,۵۲۵,۵۱۱	۳,۸۸۴,۳۵۸	۲۸,۲۷۶,۱۰۴	۲۳,۷۰۸,۸۰۴

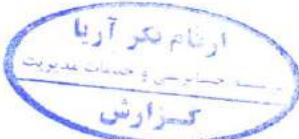
-۱۴-۸-۳- دارایی های در جریان تکمیل گروه صنعتی و بازارگانی غدیر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	موضوع	
میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمان های	شرکت ابتنیه سازان صنعتی بنایارس
۴,۵۲۶,۳۱۹	۱۴-۸-۲-۱	مسکونی پیش ساخته	وبرا
۱۰,۱۰۸		احداث پالایشگاه نفت جاسک	شرکت پالایش نفت جاسک غدیر
-	۴,۵۲۶,۴۲۷		

-۱۴-۹- اقلام سرمایه ای نزد انبار به مبلغ ۷,۵۱۷,۹۸۴ میلیون ریال عمدتاً به مبلغ ۲,۱۳۵,۷۶۴ میلیون ریال ، ۶۱۸,۲۱۱ میلیون ریال ، ۱۱۷,۶۷۷ میلیون ریال ، ۱۶۷,۵۳۱ میلیون ریال و ۲,۵۸۸,۰۳۳ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه برق و انرژی، خدمات انفورماتیک راهبر، شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر، شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان و بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر می باشد.

-۱۴-۱۰- بخشی از ساختمانها ، تاسیسات و ماشین آلات شرکتهای گروه (شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، بین المللی توسعه ساختمان ، توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر ، شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر) در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکهای اعطای کننده تسهیلات می باشد.

-۱۴-۱۱- تعدیلات در سرفصل دارایی های در جریان تکمیل (کاهنده) به مبلغ ۱۵,۰۴۱,۷۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵ - سرمایه گذاری در املاک

گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

بادداشت

میلیون ریال

میلیون ریال

۳۰۱,۵۱۷

۳۰۱,۸۷۶

۱۵-۱

زمین شمشک و زمین نگهداری شده برای ساخت املاک و ۴۶۰ واحدی شهریار و تجاری شهرگ
آ.س.ب

۴۲,۴۱۳

۵۱,۵۴۵

سایر

۳۴۳,۹۳۰

۳۵۳,۴۲۱

۱-۱۵- زمین شمشک به مساحت ۳۸۰,۶۶ مترمربع با کاربری های خدماتی، ورزشی و فرهنگی، درمانی و پارکینگ مربوط به شرکت آ.س.ب از شرکت های فرعی گروه بین المللی توسعه ساختمان می باشد.

۱-۲- در خصوص زمین شمشک ، طبق رای کمیسیون ماده ۱۲ قانون زمین شهری در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۰ زمین مزبور جزو اراضی موات اعلام گردیده است که شرکت نسبت به رأی مزبور از طریق محکم قضایی اعتراض نموده و بر اساس نظریه هیأت ۳ نفره کارشناسان رسمی دادگستری ، دادگاه عمومی بخش روdbار قصران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ رأی به بطلان دعوى مطروحه از سوی شرکت را صادر کرده و شرکت نسبت به دادنامه صادره مزبور ، تقاضای تجدید نظر خواهی به شعبه ۷ دادگاه تجدید نظر را نموده است که در نهایت موضوع جهت بررسی و اعلام نظر به هیأت ۵ نفره کارشناسان رسمی دادگستری ارجاع شد. با توجه به اعلام نظریه کارشناسی هیأت کارشناسان ، تاکنون رأی نهایی از سوی محکم قضایی فوق صادر نشده و پرونده در جریان رسیدگی می باشد.

(۴۱)

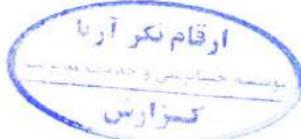


شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۱۶ - سرفصلی

بهاي تمام شده در ابتداي سال مالي	بهاي تمام شده در پايان سال مالي	بهاي تمام شده در ابتداي سال مالي	بهاي تمام شده در پايان سال مالي
۲۶,۹۰۳,۰۹۸	۳۱,۳۷۹,۱۹۵	-	۴,۳۶۱,۳۶۷
(۱,۱۷۵,۸۲۴)	(۲,۰۴۰)	-	۱,۲۹۰,۵۵۴
۳۱,۳۷۹,۱۹۵	۳۲,۶۰۷,۵۸۳	۱۶-۱	۱۱,۵۰۵,۱۱۷
۹,۶۳۱,۱۹۰	۱۱,۵۰۵,۱۱۷	-	۱۱,۵۰۵,۱۱۷
۲,۲۹۷,۰۴۳	۱,۵۲۹,۹۲۳	۱۰	۱۳,۰۹۹,۴۴۲
(۴۲۲,۲۵۴)	(۲,۶۷۴)	-	۱۹,۵۰۸,۱۴۲
(۸۶۲)	۶۷,۰۷۶	-	۱۹,۸۷۴,۰۷۸

۱-۱۶- مبلغ فوق مربوط به شرکت های سیمان دشتستان و فولادآبیازی با توجه به تغییر وضعیت از شرکت وابسته به شرکت فرعی به دلیل تحصیل و اعمال کنترل و شمول تلفیق شرکت های مذبور می باشد.



(۴۲)

سالار عالی منتسب به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷ - دلاری های نامنود

1



۱۷۹۹/۰۹/۷۰

1

جمهوری اسلامی ایران
سازمان اسناد و کتابخانه ملی
۱۳۸۲

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته شامل سرفولی به شرح زیر می باشد:

سهم از خالص کل دارایی ها	سرفولی	مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری	سهم از خالص دارایی ها	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۱,۳۲۹,۱۰۸	۱۷,۳۲۸,۹۶۷	۱۶,۱۲۳,۸۷۲	۸۷,۸۷۶,۲۶۸	مانده در ابتدای سال مالی
۲,۱۳۶,۹۴۳	۲,۹۵۲,۱۱۳	۱۹,۴۲۰	۱۶۴,۵۶۱	اضافات طی سال
۱۷,۳۰۷,۵۹۶	-	-	۱۷,۳۰۷,۵۹۶	افزایش سرمایه
(۵۷۴,۹۵۷)	(۲۸۱,۸۷۷)	(۱۰,۴۱۸)	(۲۸۲,۳۶۲)	واگذاری طی سال
(۱۶,۶۷۲,۷۰۸)	(۳۶۵,۳۰۱)	-	(۱۶,۳۰۸,۴۰۷)	انتقال از شرکت وابسته به شرکت فرعی
۲۲,۸۶۴	-	-	۲۲,۸۶۴	انتقال از شرکت فرعی به وابسته
۱۹۸,۲۲۱	-	-	۱۹۸,۲۲۱	سهم گروه از تغییرات تفاوت انباشته تعییر ارز
۲۶۹,۳۲۱	-	-	۲۶۹,۳۲۱	سهم گروه از آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۱,۰۲۲,۴۴۴	-	-	۱,۰۲۲,۴۴۴	سهم از مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳,۶۷۱,۴۱۱	-	-	۱۳,۶۷۱,۴۱۱	سهم از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۱۶۷,۷۵۲,۳۰۹	-	-	۱۶۷,۷۵۲,۳۰۹	سهم از سود شرکتهای وابسته
(۱۰۱,۱۵۲,۸۸۷)	-	-	(۱۰۱,۱۵۲,۸۸۷)	سود سهام دریافتی و دریافتی
(۵۴۵,۸۹۵)	-	-	(۵۴۵,۸۹۵)	سهم از آثار معاملات سهام خزانه
(۲,۱۷۶,۰۷۵)	-	(۲,۱۷۶,۰۷۵)	-	استهلاک مازاد ارزش منصفانه
(۱,۵۸۷,۱۵۸)	(۱,۵۸۷,۱۵۸)	-	-	استهلاک سرفولی
۲۰۱,۹۹۸,۹۸۷	۱۸,۰۴۶,۷۴۵	۱۳,۹۵۶,۷۹۹	۱۶۹,۹۹۵,۴۴۳	

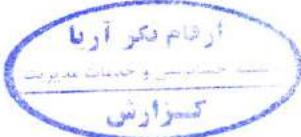
- ۱۸-۱-۱-۱- افزایش سرمایه عمدها به مبلغ ۱۵,۴۶۹,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت های وابسته گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر شرکت در افزایش سرمایه شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر و سایر شرکت های وابسته به گروه می باشد.

- ۱۸-۱-۱-۲- انتقال از شرکت وابسته به شرکت فرعی مربوط به شرکت های سیمان دشتستان و فولاد آذربایجان به دلیل تغییر وضعیت شرکت های مزبور با توجه اعمال کنترل و اعمال حق رائی در گروه می باشد.

- ۱۸-۱-۱-۳- مبلغ مزبور تماماً مربوط به سهم گروه از آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل شرکت توسعه صنایع بهشهر می باشد.

- ۱۸-۱-۱-۴- مبالغ مزبور تماماً مربوط به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

- ۱۸-۱-۱-۵- سهم گروه از سود شرکت های وابسته در صورت سود و زیان تلفیقی به مبلغ ۱۶۳,۴۵۱,۵۹۱ میلیون ریال مربوط به خالص مبالغ ۱۶۷,۷۵۲,۳۰۹ میلیون ریال سهم گروه از سود شرکت های وابسته طی سال و مبلغ ۸,۴۱۰ میلیون ریال تدبیلات مرتبط با سود و زیان معاملات فی مابین شرکت های وابسته و تابعه پس از کسر مبالغ ۲,۱۷۶,۰۷۵ میلیون ریال، ۱,۵۸۷,۱۵۸ میلیون ریال و ۵۴۵,۸۹۵ میلیون ریال به ترتیب استهلاک مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری شرکت های وابسته در تاریخ تحصیل، استهلاک سرفولی ناشی از تحصیل سهام شرکت های مزبور و نیز سهم از آثار معاملات سهام خزانه به شرح مندرج در جدول فوق می باشد .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸-۲- مشخصات شرکتهای وابسته گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه		
تولید فرآورده های پتروشیمی	۱۸/۵۷	۲۷/۲۶	۱۸/۵۷	۲۵/۳۵	ایران	پتروشیمی پارس
تولید محصولات پالایشگاهی	۰/۰۶	۱۵/۲۷	-	۱۵/۴۲	ایران	پالایش نفت بندرعباس
تولید ، بازاریابی و فروش خدمات جانبی شامل آب ، برق ، اکسیژن ، نیتروژن و ...	-	۲۴/۹	-	۲۶/۹	ایران	دماوند انرژی عسلویه
تولید فرآورده های فولاد آبیازی	-	۲۴/۴۳	-	-	ایران	فولاد آبیازی
تولید آهن اسفنجی	-	۲۰	-	۲۰	ایران	توسعه آهن و فولاد گل گهر
سرمایه گذاری در فعالیت معدنی	۲۱/۲۸	۲۱/۲۸	۲	۲۱/۲۷	ایران	سنگ آهن گهر زمین
تولید فرآورده های پتروشیمی	-	۳۴/۱۱	-	۳۴/۰۹	ایران	پتروشیمی زاگرس
عملیات ساختمانی	-	۲۲	-	۲۲	ایران	طرح و توسعه آریا عمران پارس
سرمایه گذاری و خرید و فروش سهام	۸/۰۵	۸/۰۶	۸/۰۵	۸/۰۸	ایران	توسعه صنایع پیشوا
تولید سیمان	-	۴۳/۱	-	-	ایران	سیمان دشتستان
تجام عملیات بیمه ای	-	۲۰	-	۲۰/۲	ایران	بیمه تجارت نو
تولید آمونیاک و اوره	-	۱۳/۳۷	-	۱۳/۲۵	ایران	پتروشیمی خراسان
تولید سیمان	۲۵/۷۲	۳۱/۱۸	-	۲۶/۲۵	ایران	پین المللی ساروج بوشهر
پیمانکاری صنایع نفت و گاز و پتروشیمی	-	۱۷/۰۸	-	۱۷/۰۸	ایران	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
عملیات ساختمانی	-	۲۹/۶۴	-	۲۴/۹۶	ایران	شهر سازی و خانه سازی با غصنه
خدمات کارگزاری سهام	۲۳	۲۲	۲۲	۲۲	ایران	کارگزاری بانک صادرات
تولید سرم های انسانی و دامنی	۱۹/۰۱	۱۹/۰۱	-	۱۹/۰۵	ایران	داروسازی شهید قاضی
تولید سیمان	-	۳۱/۳۱	-	-	ایران	سیمان شری ریز
ساخت ، نصب و مدیریت مخازن در پایانه ها و اسکله ها	-	۱۵/۶۷	-	۱۵/۶۷	ایران	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
عملیات ساختمانی	-	۳۵/۱	-	۴۰	ایران	عمزان قشم
عملیات ساختمانی	-	۲۲	-	۲۲	ایران	پندید آوران اطلس پارس
تولید نرم افزار و مشاوره در امور نرم افزاری	-	۲۰	-	۲۰	ایران	فناوری املاک طوبی امید راهبر
الجام فعالیت در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات	-	۲۰	-	۲۰	ایران	تجارت نک پنجره الکترونیک تار
ایجاد کارخانه های فولاد سازی	-	۲۰	-	۲۰	ایران	توسعه فولاد قشم
ساخت تجهیزات آسانیز	-	۵۰	-	۵۰	ایران	صنایع ساخت تجهیزات آسانیز موتوزن
استخراج کلوخه سنگ آهن از معدن	-	۴۰	-	۴۰	ایران	صنایع معدنی نوپلور بالق
طراحی ، مهندسی ، ساخت و تولید قطعات فلزی	-	-	-	۲۲	ایران	شرکت طراحی و مهندسی فولاد پارس
اکتشاف ، استخراج و بفره برداری از معدن	-	-	-	۸/۲۳	ایران	مدیریت اکتشاف منابع معدنی پارسا
تولید کنستانتره	-	-	-	۳۵	ایران	صنایع مهندسی عصر نوین بهاباد
احدات ، بفره برداری و تکیداری از تأسیسات زیربنایی ، یو تیبلیسی و ... مورد لیاز پالایشگاه های هشتگانه سپرال	-	-	-	۲۶/۴	ایران	زیر ساخت فرآیند پالایش سپرال
تامین مالی	-	۳۴/۸	-	۳۵/۰۵	ایران	تأمین سرمایه دماوند
اکتشاف ، استخراج و بفره برداری از مواد معدنی	-	-	-	۲۰	ایران	بین المللی صنعت پارس

۱۸-۲-۱- درصد مالکیت گروه در شرکت های پالایش نفت بندرعباس ، پتروشیمی خراسان ، مهندسی و ساختمان صنایع نفت ، توسعه صنایع پیشوا ، داروسازی شهید قاضی و پایانه ها و مخازن پتروشیمی ، مدیریت اکتشاف منابع معدنی پارسا کمتر از ۲۰٪ دارد و می باشد ولی با توجه به مخصوصیت شرکت اصلی و سایر شرکت های فرعی گروه در هیئت مدیره شرکت های مذکور ، از روش ارزش ویژه در مورد آنها استفاده شده است .



شرکت سوپر مارکت گذاری غدیر (سوپر مارکت عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

نوره ششتماهه منتهی به ۱۳ خرداد ۱۴۰۰

-۱۶- با توجه به عدم وجود کشیش شرکت های معتبر به نهیه صورت های مالی به تاریخ گزارشی شرکت وجود نماید، بهینه دلیل بر ازبایط با شرکت هایی وابسته که سال مالی آنها ۹۲ اسنده در سال می باشد اطلاعات از تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۷/۱۵ (صورت های مالی سالانه) پس از سمساری معتبر های مالی شناسنامه ای مالی (صورت های مالی بیان دوره ای) به تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۱ و تمدید آن با استفاده از فرآیند ذکر شده به مودود کساله استفاده شده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

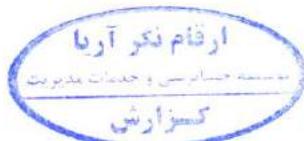
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری میلیون ریال	مبلغ دفتری میلیون ریال	کاهش ارزش انباشته میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بادداشت	گروه
۱۱,۶۷۹,۶۸۴	۱۸,۵۴۷,۸۴۶	(۱۹۴,۲۲۳)	۱۸,۷۴۲,۱۶۹	۱۹-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۳,۲۰۷,۵۲۲	۳,۵۲۳,۶۰۰	-	۳,۵۲۳,۶۰۰	۱۹-۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱۴,۸۸۷,۲۰۶	۲۲,۰۷۱,۴۴۶	(۱۹۴,۲۲۳)	۲۲,۲۶۵,۷۶۹		

شرکت					
۶۲,۷۸۹,۲۶۶	۸۸,۱۱۴,۳۲۱	-	۸۸,۱۱۴,۳۲۱	۱۹-۱	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۳۰,۴۷۴,۷۰۸	۲۴,۹۹۸,۹۲۱	(۴۴,۴۲۰)	۲۵,۰۴۳,۳۴۱	۱۹-۱	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۹,۲۱۷,۰۹۵	۱۴,۹۶۲,۳۶۲	(۲۸,۵۸۸)	۱۴,۹۹۰,۹۵۰	۱۹-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۱۰,۲۴۸۱,۰۹۹	۱۲۸,۰۷۵,۶۰۴	(۷۳,۰۰۸)	۱۲۸,۱۴۸,۶۱۲		

۱۹-۱- بادداشت ۱۹-۱ در صفحه ۴۹ منعکس شده است.

۱۹-۲- سرمایه گذاری گروه در سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی عمدهاً مربوط به مبالغ ۳,۲۱۴,۹۸۵ میلیون ریال ، ۱۵۰,۱۰۰ میلیون ریال و ۱۳۵,۱۰۰ به ترتیب مربوط به سرمایه گذاری شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش و صنعتی و بازار گانی غدیر می باشد



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹-۲- بخشی از سهام متعلق به گروه به شرح زیر در قبال تسهیلات دریافتی و سایر موارد به شرح زیر توسط شرکت اصلی و سایر شرکت های گروه در وثیقه و یا مسدود می باشد :

نام شرکت سرمایه پذیر	دارنده سهام	تعداد سهام	ذینفع	موضوع
الف:				
گسترش نفت و گاز پارسیان	بانک ها	۱,۰۰۷,۲۷۱,۹۷۷		تضمين تسهيلات دريافتی
گسترش نفت و گاز پارسیان	ایمیدرو	۳۸,۰۷۰,۰۰۰		تضمين قرارداد فروش برق نیروگاه هرمز
بین المللی توسعه ساختمان	بانک ها	۲۱۰,۹۲۸,۷۳۴		تضمين تسهيلات دريافتی
گروه بهمن	بانک ها	۱,۵۲۹,۱۷۶,۸۷۴		تضمين تسهيلات دريافتی
سنگ آهن گهر زمین	شرکت سپرده گذاري	۹۶,۰۰۰,۰۰۰		تضمين اوراق تبعی سهام
پتروشیمی پارس	شرکت سپرده گذاري	۲۷,۰۰۰,۰۰۰		تضمين اوراق تبعی سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان	شرکت سپرده گذاري	۳۸۲,۴۸۱,۱۵۶		تضمين اوراق تبعی سهام
توسعه صنایع پوشهر	بانک ها	۵۹۹,۱۴۳,۸۲۷		تضمين تسهيلات دريافتی
تجارت الکترونیک پارسیان (مسدود)	اداره کل امور مالیاتی	۱۴,۹۱۴,۳۵۰		بدھی مالیاتی شرکت بلبرینگ ایران
ب:				
پالایش نفت شیراز	فروشنده کان سهام	۲۴۴,۵۵۶,۵۶۷		تضمين تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پالایش نفت تبریز	بانک ها	۲,۱۶۲,۶۰۱,۳۶۰		تضمين تسهيلات دريافتی
پالایش نفت بندر عباس	سازمان خصوصی سازی	۱۸,۲۷۰,۵۰۱,۲۵۷		تضمين تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پالایش نفت بندر عباس	شرکت واسط مالی بهمن	۶۵۹,۵۹۴,۲۶۹		تضمين بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پetroشیمی پردیس	بانک ها	۱,۹۹۵,۲۳۷,۰۱۶		تضمين تسهيلات دريافتی
پetroشیمی زاگرس	بانک ها	۳۶۸,۵۵۰,۰۰۰		تضمين تسهيلات دريافتی
پetroشیمی کرمانشاه	شرکت واسط مالی بهمن	۵۵,۳۶۲,۷۹۳		تضمين بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پetroشیمی شیراز	شرکت واسط مالی بهمن	۴۶,۰۳۸,۹۴۰		تضمين بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پالایش پارس فرایند شیراز	سازمان خصوصی سازی	۷,۹۸۷		تضمين تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
دماؤند انرژی عسلویه	سازمان خصوصی سازی	۳,۱۱۱		تضمين تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
ب:				
سیمان شرق	بانک ها	۴۶۲,۷۹۳,۵۰۰		تضمين تسهيلات دريافتی
سیمان سپاهان	بانک ها	۴۵۴,۲۰۲,۷۶۹		تضمين تسهيلات دريافتی
سیمان کردستان	بانک ها	۱۶۶,۳۱۰,۴۹۲		تضمين تسهيلات دريافتی
سیمان کردستان	صندوق فضایت صادرات	۷۰,۶۸۳,۹۴۰		تضمين تسهيلات دريافتی
سیمان دشستان	صندوق فضایت صادرات	۲۸,۸۵۰,۹۹۸		تضمين تسهيلات دريافتی
ت:				
بین المللی توسعه ساختمان	سایر شرکت ها	۸۱۵,۱۱۳,۱۲۶		تضمين تسهيلات دريافتی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری						نام شرکت
	شرکت اصلی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گروه	شرکت اصلی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه	الفامگاه		
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان:							
سرمایه گذاری در صنایع نفت و گاز	۶۷/۶۸	۶۸/۲۰	۹۹/۶۸	۶۸/۱۷	ایران	گسترش نفت و گاز پارسیان	
تولید محصولات پالایشگاهی	-	۳۷/۱۸	-	۳۷/۲۲	ایران	پالایش نفت شیراز	
تولید محصولات پالایشگاهی	-	۳۵/۷۱	-	۳۶/۲۵	ایران	پالایش نفت تبریز	
تولید محصولات پالایشگاهی	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	پالایش پارس فرایند شیراز	
تولید آمونیاک و اوره	-	۴۷/۴۷	-	۴۷/۴۷	ایران	پتروشیمی پردیس	
تولید آمونیاک و اوره	-	۴۲/۱۸	-	۴۲/۲۳	ایران	پتروشیمی کرمانشاه	
تولید فرآورده های پتروشیمی	-	۳۷/۱۴	-	۳۷/۱۷	ایران	پتروشیمی شیراز	
تولید فرآورده های پتروشیمی	-	۱۷/۳۰	-	۱۷/۵۶	ایران	پetroشیمی تبریز	
تولید فرآورده های پتروشیمی	-	۴۰/۹۲	-	۴۰/۹۰	ایران	پetroشیمی کیان	
خرید و فروش محصولات نفتی، گازی و سایر مواد شیمیایی و محصولات پتروشیمی	-	۶۷/۶۳	-	۶۷/۶۰	مالزی	شرکت بازرگانی نیت شده در خارج از کشور	
سرمایه گذاری در سهام	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	سرمایه گذاری هامون سپاهان	
خدمات سرمایه گذاری و مدیریت	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	خدمات مدیریت هامون سپاهان	
تجامع کلیه امور بازرگانی اهم از واردات و صادرات	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	بازرگانی و تجارت هامون سپاهان	
تجامع کلیه امور بازرگانی اهم از واردات و صادرات	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	بازرگانی ناوک آسیا کیش	
جمع آور و فرآوری گازهای ملاذ و گلخانه ای	-	۳۴/۱۰	-	۳۴/۰۹	ایران	پتروشیمی هفت	
امور بازرگانی ، صادرات و واردات	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	تجارت گسترش ناوک آسیا	
تهیه و تولید ، بسته بندی ، توزیع و فروش قیر	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	توسعه نفت و گاز آریا	
سرمایه گذاری ، مشترک و طراحی و مهندسی ، احداث راه گذاری و پیوه برداری از پالایشگاه های میانکاله گازی ، نفت خام و گاز خلخالات پایین ضرسی	-	۴۰/۹۲	-	۴۰/۹۰	ایران	پالایشگاه ستاره سبز سپرال	
تجامع مطالعات در راستای تبدیل متأثر به محصولات با ارزش افزود پتروشیمی	-	۶۸/۲۰	-	۶۸/۱۷	ایران	پetroشیمی ستاره پارسیان	
گروه بین المللی توسعه ساختمان :							
غیره و فروش زمین، ساختمان و سرمایه گذاری	۱۲/۶۲	۵۵/۰۶	۱۴/۴۴	۵۴/۸۰	ایران	بین المللی توسعه ساختمان	
عملیات ساختمانی	۸/۴۹	۴۱/۵۶	۸/۴۹	۴۲/۱۴	ایران	آس ب	
تولید لوله های بتُنی	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	توسعه صنعت ساختمان غدیر خوزستان	
تهیه زمین و مشاوره امور ساختمان	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	سرینه فارس	
فعالیت راهسازی و ساختمان	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	مهندسی و ساخت پارس سازه	
خدمات مهندسی و مشاوره فنی	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	پیمان غدیر	
عملیات ساختمانی	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	تبیسا کیش	
احدان ساختمان و شهرک سازی و سرمایه گذاری	-	۵۵/۰۶	-	۵۴/۸۰	ایران	افق سازه پایا	
بهسازی املاک و مستغلات به منظور فروش	-	۳۸/۵۴	-	۳۸/۳۶	پلاروس	شرکت دیوینال ابوابنوس	

(۵۱)

ارقام تکمیل از

موسسه حسابرسی و حسابداری

گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری						نام شرکت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرکت اصلی	گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرکت اصلی	گروه	
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر:							
سرمایه‌گذاری در صنعت سیمان و سایر صنایع	۹۹/۹۷	-	۱۰۰	۷۴/۹۹	-	۸۰/۰۱	ابران
بازرگانی	-	-	۴۲/۱۲	-	-	۴۹/۲۷	ابران
سرمایه‌گذاری	۰/۰	-	۱۰۰	-	-	-	ابران
سرمایه‌گذاری	-	-	۱۰۰	-	-	-	ابران
تولید سیمان	-	-	۵۴/۷۶	-	-	۴۸/۱۹	سیمان سپاهان
تولید فرآورده‌های پتی	-	-	۵۴/۷۶	-	-	۴۸/۱۹	فرآورده‌های پتی سیمان سپاهان
حمل و نقل سیمان	-	-	۵۴/۷۶	-	-	۴۸/۱۹	حمل و نقل کالا رهنورد سیمان سپاهان
سرمایه‌گذاری خرید و فروش سهام	-	-	۵۴/۷۶	-	-	۴۸/۱۹	سرمایه‌گذاری سیمان سپاهان
تولید سیمان	-	-	۴۵/۸۲	-	-	۴۹/۱۹	سیمان شرق
تولید فرآورده‌های سیمان	-	-	۲۷/۵۶	-	-	۲۵/۰۹	فرآورده‌های سیمان شرق
تولید فرآورده‌های سیمان	-	-	۴۵/۷۲	-	-	۴۹/۱۹	سیمان سفید شرق
حمل و نقل سیمان	-	-	۴۳/۸۹	-	-	۴۷/۲۲	حمل و نقل سپه‌پرشرق
استخراج معدن	-	-	۴۵/۴۹	-	-	۴۸/۹۴	ذغال‌سنگ شرق
تولید آهک صنعتی	-	-	۴۳/۸۹	-	-	۴۷/۲۲	آهک صنعتی سیمان شرق
تولید سیمان	-	-	۵۱/۸۷	-	-	۴۲/۶۹	سیمان گردستان
حمل و نقل سیمان	-	-	۵۱/۸۷	-	-	۴۲/۶۹	حمل و نقل اعتماد تراپرگروس
تولید سیمان	-	-	-	-	-	۳۹/۹۲	سیمان دشتستان
تولید سیمان	-	-	-	-	-	۲۲/۱۴	سیمان منددشتی
بازرگانی و خدماتی	-	-	-	-	-	۳۹/۸۴	بازرگانی توسعه دامون دشتستان
حمل و نقل	-	-	-	-	-	۳۹/۹۲	حمل و نقل میلاد بار
حمل و نقل	-	-	-	-	-	۲۱/۹۶	حمل و نقل مهاجر بار دشتستان

گروه خدمات اینفورماتیک راهبر:

ارائه خدمات اینفورماتیک	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ابران	خدمات اینفورماتیک راهبر
فعالیت در زمینه IPTV	-	۸۵	-	۸۵	۸۵	ابران	توسعه سامانه‌های به هنگام غدیر
ارائه خدمات اینفورماتیک	-	۱۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰	ابران	ریل کام راهبر
ارائه خدمات صدور گواهی الکترونیکی میانی	-	۹۹/۹۹	-	۹۹/۹۹	۹۹/۹۹	ابران	فتاواران اعتماد راهبر
تحلیل و طراحی و پستیبانی نرم افزار	-	۶۰	-	۱۰۰	۱۰۰	ابران	سامانه‌های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا (سینداد)
تحلیل و طراحی و پستیبانی نرم افزار	-	۵۰/۱	-	۵۰/۱	۵۰/۱	ابران	مدیریت منابع راهبر رایانه
ارائه خدمات اینفورماتیک	-	۱۰۰	-	۹۹/۸	۹۹/۸	ابران	سامانه‌های رهگیری یکپارچه راهبر (سربر)

(۵۲)



**شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۴۹۹/۹/۳۰	گروه	۱۴۰۰/۹/۳۰	گروه		
شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی		
گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش:						
ارائه خدمات فنی و مهندسی به صنایع دریایی و نفت و گاز	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
خدمات پندری و دریایی	-	۱۰۰	-	۱۰۰	کیش	دریابان جنوب ایران کیش
خدمات پندری و دریایی	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	ایران مارین سرویس
حمل و نقل و جایگازی بار	-	۶۲/۲۲	-	۶۳/۲۲	ایران	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
خدمات پندری و دریایی	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	نگین بنادر ایرانیان
گروه توسعه صنایع و معادن غدیر:						
اکتشاف و استخراج از معادن و فرآوری کالاهای	۹۹/۹۸	۱۰۰	۹۶/۹۸	۱۰۰/۰	ایران	توسعه صنایع و معادن غدیر
تولید آهن استخراجی	-	۴۵	-	۵۳	ایران	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
تولید موتورهای پرفونی	۱۰/۴۴	۵۲/۹۷	۰/۰	۵۲/۹۹	ایران	موتوزن
ابعاد و نسبت واحد های فولاد سازی و صنایع مرتبط	-	۶۵	-	۶۵	ایران	فولاد غدیر نی ریز
تولید محصولات الیازی	-	۰	-	۲۴/۳	ایران	فولاد آلیازی ایران
طراحی و ابجاد واحد های تولیدی صنعتی	-	۹۹/۲۵	-	-	ایران	توسعه بین الملل صنعت پارس
پهنه برداری از معادن نیکل	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	نیکل کاران کبیر فارس
فائد فعالیت	-	۷۴/۷۷	-	۷۴/۷۷	ایران	نخست شهید باهنر
فائد فعالیت	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	بنی‌الله توسعه صنایع چوب گلستان
تولید کاتد مس	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	زاگرس مس سازان
مشارکت در طرح های صنعتی، معدنی و اکتشافی	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	اکتشاف معدن و صنایع غدیر
اکتشاف و استخراج از معادن	-	۹۸	-	۹۸	ایران	توسعه تبت‌نیوم ایرانیان
فعالیت در زمینه صنعت چوب	-	۲۴	-	۲۹	ایران	فولاد شاهروド
طراحی و ساخت مصنوعات فلزی	-	۳۳/۶	-	۲۵/۶۱	ایران	صنایع معدنی نوژپور شاهرود
تولید ابزار و قالب های صنعتی پایور انديش	-	۴۲/۵	-	۵۲/۹۹	ایران	ساخت ابزار و قالب های صنعتی پایور انديش
تولید قطعات موتورهای پرفونی	-	۴۲/۵	-	۵۲/۹۹	ایران	معتاز الکتریک
تولید دینام خودرو	-	۴۲/۵	-	۵۲/۹۹	ایران	خودرو صنعت موتوزن
طراحی و اجزای پروژه های صنعتی	-	۰	-	۳۴/۳	ایران	توسعه فولاد آلیازی ایرانیان
فعالیت بازرگانی خارجی	-	۰	-	۳۴/۳	ایران	گسترش تجارت فولاد آلیازی ایرانیان

(۵۳)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری

فعالیت اصلی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		اقامتگاه	نام شرکت
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:						
سرمایه گذاری در صنعت برق	۹۹/۵۵	۱۰۰	۹۹/۵۵	۱۰۰	ایران	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۶۵	-	۶۵	ایران	تولید برق خوزستان غدیر
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	توسعه برق غدیر اوکسین
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۵۱	-	۵۱	ایران	غدیر انرژی هامون ایمووسی
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۹۶	-	۹۰	ایران	تولید انرژی گسترش قم
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	۲/۶۱	۵۱	-	۵۱	ایران	توسعه مسیر برق گیلان
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	۱/۶۸	۵۱	-	۵۱	ایران	مدیریت تولید برق گیلان
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۹۶	-	۹۶	ایران	توسعه برق و انرژی هرمزان
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۶۰	-	۶۰	ایران	غدیر انرژی لامرد
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	برق و انرژی خورشیدی غدیر
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	پیشرو تولید برق غدیر
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۹۰	-	۹۰	ایران	پارس قائم گسترش
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۵۱	-	۴۹	ایران	برق انرژی پایندگان
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۹۰	-	۹۰	ایران	توسعه برق و انرژی غدیر مازندران
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	توسعه خورشیدی مهریز غدیر
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	شرکت پهله برداری و تعمیرات نیروگاه ارزن
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	توسعه انرژی خورشیدی غدیر قم
فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق	-	۱۰۰	-	۱۰۰	ایران	توسعه خدمات انرژی ارزن

گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان :

سرمایه گذاری	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	گسترش صنعت نوین ایرانیان
سرمایه گذاری	۰/۰۱	۱۰۰	۰/۰۱	۱۰۰	ایران	سرمایه گذاری اختصاص دارد
خدمات کارگزاری پیمه	۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	ایران	خدمات پیمه ای سپهر ایرانیان
سرمایه گذاری	-	-	-	۱۰۰	ایران	سرمایه گذاری آذربایجان
سرمایه گذاری	-	-	-	۱۰۰	ایران	سرمایه گذاری ددی
سرمایه گذاری	-	-	-	۱۰۰	ایران	سرمایه گذاری زرین پرشیا

گروه صنعتی و بازرگانی غدیر :

خدمات بازرگانی و سرمایه گذاری	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	صنعتی و بازرگانی غدیر
پالایشگاه - قبل از پهله برداری	۰	۰	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پالایش نفت جاسک غدیر
خدمات بازرگانی	۰	۰	-	۹۵/۷۶	ایران	شرکت کاسپین فولاد غدیر
انجام کلیه امور خدماتی، ساختهای راه سازی و معوطه سازی	۰	۰	-	۱۰۰	ایران	شرکت اینده سازان صنعتی بنا پارس ویرا
خدمات بازاریابی	۰	۰	۲۹	۸۰	ایران	شرکت سپهر پارس پایا



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

فعالیت اصلی	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه	اقامتگاه	نام شرکت
تولید آلمینیوم	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	ایران	سرمایه گذاری های مستقیم
طراحی سیستم ها	۵۹/۲۵	۶۰	۵۹/۷۵	۶۰	ایران	مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
خدمات بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	آلمان	مدیریت سیستم های کارآمد
خدمات بازرگانی	-	۹۵/۷۶	-	-	ایران	شوگت بن المللی غدیر
سرمایه گذاری	۱۰۰	۱۰۰	-	-	ایران	بازرگانی کاسپین فولاد غدیر
خدمات بازرگانی	۲۹	۸۰	-	-	ایران	سرمایه گذاری ذره بن پرنسا
						سپهر پارس باما

۱۹-۴-۱- شمول تلقیق نسبت به شرکتها بیکه میزان سرمایه گذاری در آنها کمتر از ۵۱ درصد می باشد . به دلیل کنترل شرکتهای سرمایه پذیر (به صورت مستقیم یا غیر مستقیم) توسط گروه می باشد .

۱۹-۴-۲- شرکت های سرمایه گذاری کارآمد غدیر ، کارت ایران ، شرکت گلدن فوجر پترو آرمان غدیر کمیش ، تجهیز و تامین صنایع آرمان ، مهندسی برق و انرژی دماوند .

بن المللی توسعه تجارت بامداد ، توسعه تجارت بن المللی غدیر ، تولید برآکنده برق غدیر ، تولید برآکنده انرژی غدیر ، شرکت اکتشاف و تولید غدیر ، بازرگانی بن الملل همسوی فجر ساعی ، گونی بافق بستون ، کی اس بی از شرکت های فرعی گروه می باشند که به دلیل عدم فعالیت در حال الحال و تصفیه و کم اهمیت بودن از تلقیق مستثنی شده اند .

۱۹-۴-۳- در حجمیں آن دسته از شرکت های فرعی عصدا " شرکت های فرعی عصدا " شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز بارسیان . که سال مالی آنها در بیان اسنادهای هر سال خاتمه می یابد . صورت های مالی حسابرسی شده یک ساله به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ تهیه نموده اند و این گزارشات مبنای تهیه صورت های مالی تلقیقی سال مالی منتهی به ۰۶/۲۱ هموار با افلام مقابله ای سال مالی منتهی به ۰۶/۲۱ گروه گسترش نفت و گاز بارسیان فرار گرفته است .

۱۹-۴-۴- در خصوص شرکت های خدمات انفورماتیک راهبر ، شرکت سیستم های کارآمد ، فولاد آبیاری ایران و آهن و فولاد غدیر ایرانیان و شرکت های وابسته توسعه آهن و فولاد گهر و صنایع معدنی نوظهور کوبیر بافق و پتروشیمی بارس و توسعه صنایع پهشیر که سال مالی آنها بیان اسنادهای هر سال می باشد از صورت های مالی میان دوره ای بررسی اجمالی شده شرکت های مذبور به تاریخ ۳۱ شهریور ماه اسنادهای شده است و همچنین با استفاده از صورت های مالی میان دوره ای سال قبل آن شرکت ها عملکرد یکسانه شرکت های مذکور تعیین و مورد استفاده قرار می گردند .

۱۹-۴-۵- سطابی مخصوصی مخصوصی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ ساختمان سهام شرکت فولاد آساری ایران ، تعداد نمایندگان شرکت فرعی بن المللی توسعه صنایع و معادن غدیر در هیأت مدیره ۵ نفره شرکت از ۲ نفر به ۳ نفر افزایش یافته لذا شرکت تحت کنترل گروه بن المللی توسعه صنایع و معادن غدیر قرار گرفته و در تهیه صورت های مالی تلقیقی به عنوان شرکت فرعی منظور گردیده است .



شرکت سرمایه گذاری خدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۰- دریافتني های تجاری و سایر دریافتني ها

-۲۱- دریافتني های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		بادداشت	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	نافع ارزش میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	رباتی میلیون ریال
۷۹۹۸,۵۱۷	۷,۱۹۷,۰۷۰	(۷۷,۷۰۷)	۷,۱۹۰,۸۷۷	-	۷,۱۹۰,۸۷۷
۷۹۹۸,۵۱۲	۷,۱۹۷,۰۷۰	(۷۷,۷۰۷)	۷,۱۹۰,۸۷۷	-	۷,۱۹۰,۸۷۷

حسابهای دریافتني :

۶۰,۷۰۰,۷۷۵	۸۰,۷۹۹,۷۶۹	-	۸۰,۷۹۹,۷۶۹	۷۰,۱۶۱,۲۲۲	۸۰,۰۶۰,۲۲۲	۷۰-۱-۲	شرکت های وابسته
۷۰,۷۱۷,۷۷۷	۷۰,۷۱۱,۷۷۷	(۴,۰,۰,۷۱۷)	۷۰,۰,۰,۰۷۷	۷۰,۰,۰,۰۷۷	۷۰,۰,۰,۰۷۷	۷۰-۱-۳	سایر مشتریان
۵۷,۷۷	۷۷,۱۹۷	(۱۲,۷۷)	۵۵,۰۶۵	-	۵۵,۰۶۵	۷۰-۱-۴	دربافتني پایت فروشن سهام
۴,۱۹۷	۷,۱۹۷,۰۹۷	-	۷,۱۹۷,۰۹۷	-	۷,۱۹۷,۰۹۷	۷۰-۱-۵	سایر شرکت های سرمایه بذیر
۱۷۳,۰۷۵,۰۹۳	۱۷۳,۰۷۱,۳۶۳	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۳,۰۷۱,۳۶۳	۱۷۳,۰۷۱,۳۶۳	۱۷۳,۰۷۱,۳۶۳	۷۰-۱-۶	مشتریان
۱۷۰,۷۸۰,۰۹۷	۱۹۹,۰,۰,۰,۰,۰	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۹۹,۰,۰,۰,۰,۰	۱۹۹,۰,۰,۰,۰,۰	۱۹۹,۰,۰,۰,۰,۰	۷۰-۱-۷	اسناد دریافتني :

سایر دریافتني ها :

۱۲۹,۰۷۹	۷,۱۹۷	-	۷,۱۹۷	-	۷,۱۹۷	۷۰-۱-۸	اسناد دریافتني
۱,۰۱۳,۷۴	۱,۰۱۳,۷۴	-	۱,۰۱۳,۷۴	-	۱,۰۱۳,۷۴	۷۰-۱-۹	کارکنان (وام و مساعدة)
۷,۹۷,۱۹۷	۸,۰۷۸,۰۸۹	-	۸,۰۷۸,۰۸۹	۷,۰,۰,۰,۰۷	۵,۰۷۷,۰۷۵	۷۰-۱-۱۰	شرکت های وابسته
۱,۰۰۰,۰۷۹	۱,۰۰۰,۰۷۹	-	۱,۰۰۰,۰۷۹	۱,۰,۰,۰,۰۷۹	۱,۰,۰,۰,۰۷۹	۷۰-۱-۱۱	سپرده های موقت
۷۷,۰,۰,۰	۱,۰۱۳,۰۷۴	-	۱,۰۱۳,۰۷۴	-	۱,۰۱۳,۰۷۴	۷۰-۱-۱۲	سود سهام - ایران مشترک و سپرده های پانک
۷,۹۷۷,۰۵	۷,۰۷۸,۰۹۹	-	۷,۰۷۸,۰۹۹	-	۷,۰۷۸,۰۹۹	۷۰-۱-۱۳	سازمان امور اسلامی - ایران افزوخت
۸,۰۷۹,۰۷۶	۱۷,۰۷۱,۰۷۱	-	۱۷,۰۷۱,۰۷۱	۱۷,۰۷۱,۰۷۱	۱۷,۰۷۱,۰۷۱	۷۰-۱-۱۴	چند نهاد
۷,۷۷۷,۰۷۵	۱۷,۰۷۱,۰۷۵	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۰۷۱,۰۷۵	۷,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۰,۰,۰,۰,۰	۷۰-۱-۱۵	سایر
۱۹۰,۰۹۳,۰۷۵	۱۹۰,۰۹۳,۰۷۵	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۹۰,۰۹۳,۰۷۵	۱۹۰,۰۹۳,۰۷۵	۱۹۰,۰۹۳,۰۷۵	۷۰-۱-۱۶	مشتریان

شرکت :

تجاري:

اسناد دریافتني:

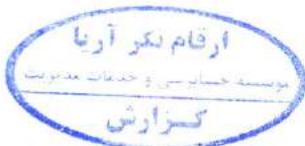
گروه

۷,۰۷۸,۰۹۹	-	-	-	-	-	۷۰-۱-۱۷	گروه
۷,۰۷۸,۰۹۹	-	-	-	-	-	۷۰-۱-۱۸	حسابهای دریافتني:
۵۷,۰۷۷,۰۷۷	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	-	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	-	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	۷۰-۱-۱۹	گروه
۷,۰۰۰,۰۷۷	۹,۰۷۸,۰۸۸	-	۹,۰۷۸,۰۸۸	-	۹,۰۷۸,۰۸۸	۷۰-۱-۲۰	شرکت های وابسته
۲۲,۰۷۷	۷۹,۰۷۸	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۵۵,۰۷۷	-	۵۵,۰۷۷	۷۰-۱-۲۱	دربافتني پایت فروشن سهام
۵۷,۰,۰,۰	۵,۰,۰,۰,۰,۰	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۵,۰,۰,۰,۰,۰	-	۵,۰,۰,۰,۰,۰	۷۰-۱-۲۲	سایر شرکت های سرمایه بذیر
۵۷,۰,۰,۰,۰,۰	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	-	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	۷۰-۱-۲۳	سایر
۵۱,۰,۰,۰,۰,۰	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	-	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	۷۰-۱-۲۴	مشتریان

سایر دریافتني ها :

۷,۰۷۸	۷,۰۷۸	-	۷,۰۷۸	-	۷,۰۷۸	۷۰-۱-۲۵	گروه
۷-	۱,۰۷۷	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۷,۰۷۷	-	۷,۰۷۷	۷۰-۱-۲۶	کارکنان (وام و مساعدة)
۷,۰۷۸	۸,۰۷۸	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۸,۰۷۸	-	۸,۰۷۸	۷۰-۱-۲۷	سایر
۷,۰۷۷,۰۷۷	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	-	۱۷۷,۰۷۸,۰۹۷	۷۰-۱-۲۸	مشتریان

(۵۶)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۰-۱-۱-۱- مانده اسناد دریافتی تجاری به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر است :

بادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۵۵۳,۸۵۷	۸۰۲,۹۴۶
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۱۶۵,۸۳۷	۵۵۱,۰۶۵
گروه بین المللی توسعه ساختمان	۹۳۷,۷۴۹	۶۴۵,۴۳۸
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۸۶۷,۸۰۴
سایر	۴۱,۰۷۰	۲۹۵,۷۶۷
	۲,۶۹۸,۵۱۳	۳,۱۶۳,۰۲۰

-۲۰-۱-۱-۱- مانده اسناد دریافتی گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به مبلغ ۴۵۵,۵۶۷ میلیون ریال و ۲۳۵,۴۹۱ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه متوزن و شرکت فولاد آبیاری ایران می باشد.

-۲۰-۱-۱-۱-۲- مانده اسناد دریافتی شرکت گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر مربوط به فروش محصولات توسط شرکت های تولید کننده سیمان می باشد.

-۲۰-۱-۱-۱-۳- مانده اسناد دریافتی گروه بین المللی توسعه ساختمان مربوط به چکهای دریافتی از خریداران واحدهای فروخته شده به صورت اقساطی می باشد که عمدتاً برای وصول نزد بانک تودیع گردیده است .

-۲۰-۱-۲- مانده طلب گروه از شرکتهای وابسته به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر است :

بادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
شرکت	۹,۰۷۸,۰۵۸	۴,۹۸۵,۶۱۶
شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۳,۴۳۲,۲۸۱	۶۰,۶۱۳,۶۹۶
شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر	۲,۳۲۱,۱۵۶	۲,۲۶۲,۱۸۱
سایر	۹۱۷,۷۷۱	۵۳۸,۹۸۲
	۸۵,۷۴۹,۲۶۶	۶۸,۴۰۰,۴۷۵

-۲۰-۱-۲-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای وابسته عمدتاً بابت سود سهام به شرح زیر است :

بادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پتروشیمی پارس	۸,۱۹۱,۲۵۳	۴,۵۸۶,۲۶۹
داروسازی شهید قاضی	۴۳۶,۳۲۲	۲۶۰,۰۰۰
توسعه صنایع پیشه‌ر	۲۵۲,۴۸۸	۱۲۶,۲۴۴
کارگزاری بانک صادرات	۱۹۷,۹۹۴	-
سایر	*	۱۳,۱۰۳
	۹,۰۷۸,۰۵۸	۴,۹۸۵,۶۱۶

(۵۷)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۰۱۱۲۲

مانده مطالبات شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبالغ ۱۶,۹۳۶,۵۴۴,۰۰۰ میلیون ریال ، ۱۷,۷۹۸,۸۲۵,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکت های ملی و پخش فرآورده های نفتی ایران ، پتروشیمی پارس (سود سهام) ، پالایش نفت بندر عباس (عمدتاً سود سهام) و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد .

۲۰۱۱۲۲

مانده طلب شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۰,۶۵۶,۶۲۳,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر بابت طلب سود سهام می باشد .

۲۰۱۱۲۲

-۲۰۱۱۲۳ مانده طلب از مشتریان به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه نفت و گاز پارسیان
۱,۵۸۳,۵۰۲	۸,۰۹۸,۱۵۶	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۱۴,۴۵۶,۹۷۲	۲۴,۴۸۸,۲۱۷	گروه بین المللی توسعه ساختمان
۶۰۲,۲۴۰	۴۴۹,۷۴۱	گروه خدمات انفورماتیک راهبر
۸۱۵,۰۹۵	۱۸۸,۶۱۵	گروه سرمایه و صنعت غدیر
۶۰۲,۱۷۰	۷۴۰,۰۶۷	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۵۳۷,۷۳۰	۵,۰۴۷,۲۴۷	شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۴,۹۴۴	۴,۳۴۰,۴۲۰	ساپر
۱,۲۲۶,۶۹۴	۱,۷۱۹,۹۵۱	جمع مطالبات ریالی
۱۹,۸۲۹,۵۳۸	۴۵,۰۷۲,۴۱۴	مطالبات ارزی گروه
۴۹,۶۴۵,۲۰۴	۳۹,۰۱۴,۱۴۳	جمع مطالبات ریالی و ارزی گروه
۶۱,۴۷۴,۷۴۲	۸۴,۰۸۶,۵۵۷	کاهش ارزش
(۵,۷۴۴,۰۰۸)	(۸,۸۰۵,۳۱۴)	
۶۳,۷۳۰,۷۲۴	۷۵,۲۸۱,۲۴۲	

۲۰۱۱۲۳

-۲۰۱۱۲۳ مانده طلب ریالی از مشتریان شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً به مبلغ ۳۴۱,۹۶۰ میلیون ریال مربوط به طلب از خدمات حمایتی کشاورزی بابت فروش اوره توسط پردیس ، شیراز و کرمانشاه و مابقی مربوط به سایر مشتریان می باشد .

۲۰۱۱۲۲

-۲۰۱۱۲۲ مانده طلب شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۵,۸۲۷,۶۳۷,۰۰۰ میلیون ریال طلب از شرکت مادر تخصصی تولید برق حرارتی ، مبلغ ۲,۴۷۲,۵۴۵ میلیون ریال طلب از سازمان انرژی های تجدیدید پدید و بهره وری انرژی برق ، مبلغ ۱۵,۸۲۷,۶۳۷,۰۰۰ میلیون ریال طلب از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و مبلغ ۴,۷۴۳,۸۳۶ میلیون ریال طلب از شرکت مدیریت شبکه برق ایران مه باشد .

۲۰۱۱۲۲

-۲۰۱۱۲۲ مانده طلب شرکتهای گروه بین المللی توسعه ساختمان عمدتاً مبلغ ۲۴۵,۷۱۷ میلیون ریال طلب از شرکت نارنجستان زیبای شمال می باشد .

۲۰۱۱۲۲

-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب شرکت های گروه خدمات انفورماتیک راهبر عمدتاً مبلغ ۱۵۵,۹۱۳ میلیون ریال طلب از راه آهن جمهوری اسلامی ایران می باشد .

۲۰۱۱۲۴

-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر عمدتاً مربوط به طلب شرکت های تولید کننده سیمان (سیمان سپاهان ، شرق و کردستان) از مشتریان می باشد .

۲۰۱۱۲۴

-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب شرکت های گروه صنایع و معادن عمدتاً مربوط به شرکت های گروه موتوزن ، شرکت گروه موتوزن ، شرکت فولاد غدیر آهن و فولاد ریز و فولاد آلیازی ایران از مشتریان می باشد .

۲۰۱۱۲۴

-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب عمدتاً مبلغ ۶۱۲,۷۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع الوم روشنوین و مبلغ ۳۱۷,۲۷۶ میلیون ریال مربوط به گروه بازرگانی ساترپ تلقی و مبلغ ۴۷۸,۸۹۰ میلیون ریال مربوط به صنایع آلومینیوم خاتم اراک بابت فروش شمش آلومینیوم می باشد .

۲۰۱۱۲۴

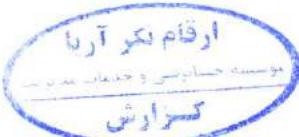
-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب ارزی عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۴۱,۲۱۸,۷۴۱ میلیون ریال طلب گروه نفت و گاز پارسیان (عمدتاً بابت فروش محصولات پتروشیمی) و مبلغ ۱,۴۰۷,۸۵۴ میلیون ریال (هم ارز ۱۲,۹۵۱ دلار آمریکا) مطالبات ارزی شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر بابت فروش گاز طبیعی به شرکت نفت دولتی جمهوری آذربایجان ، مبلغ ۴,۲۸۰,۱۶۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه حمل و نقل ، شرکت بین المللی غدیر ، گروه صنایع و معادن غدیر و گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد .

۲۰۱۱۲۴

-۲۰۱۱۲۴ مانده کاهش ارزش عمدتاً به مبلغ ۸,۳۹۵,۶۱۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد .

۲۰۱۱۲۴

-۲۰۱۱۲۴ مانده طلب گروه بابت فروش سهام عمدتاً مربوط به شرکت اصلی الف - طلب شرکت اصلی از آقای افشار ارومیه از بابت فروش سهام شرکت شهدآب ارومیه در سال ۱۳۸۷ می باشد که به جهت عدم انجام تعهدات توسط خریدار ، اقدامات قضایی جهت وصول مطالبات بعمل آمده که طی دوره مبلغ ۴۰,۵۲۰ میلیون ریال وصول شده است و جهت وصول الباقی مطالبات به جهت فوت آقای افشار ارومیه پیگیری اخذ گواهی حصر و راثت جهت ارجاع به وکیل برonden در دستور کار واحد حقوقی شرکت اصلی قرار گرفته است .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ب- مانده مطالبات از اقای دلخانی از بابت فروش سهام شرکت سرمایه گذاری سبز در سال ۱۳۸۶ می باشد که به جهت انجام تعهدات توسط خریدار، اقدامات قضایی جهت وصول مطالبات بعمل آمده و رای بدوى و تجدید نظر بنفع (له) شرکت صادر و قطعی و پرونده در مرحله اجرای احکام قرار دارد که به دلیل عدم شناسایی اموال از نامبرده امکان وصول فراهم نشده و علیرغم اینکه چندین مرتبه برگ جلب برای وی صادر شده است لیکن تاکنون امکان رسیدگی فراهم نشده است.

ج- مانده طلب از خریداران سهام شرکت فرنیاکو مربوط به بدھی سه نفر از خریداران شرکت مذکور طی مبایعه نامه شماره ۵۱۷-۴۰ مورخ ۱۳۷۷/۱۲/۱۵ می باشد که به جهت عدم انجام تعهدات توسط خریداران دعوی بر علیه آنها مطرح و پرونده در خصوص مطالبات شرکت (پاقی مانده ثمن معامله) حسب درخواست وکلای پرونده جهت تعیین مطالبات شرکت تقاضای ارجای امر به کارشناسی را گردیده که به دلیل درخواست یکی از خریداران (شکیبا نژاد) مبنی بر ابهام در نحوه اجرای حکم دادگاه، موضوع از دادگاه تجدید نظر استفسار و پرونده در اجرای احکام شهید مدنی تهران تحت رسیدگی می باشد.

۱-۱-۵- مانده مطالبات غیر تجاری از شرکت های وابسته عدتاً به مبلغ ۶۰,۲۹,۷۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۱,۳۹۱,۷۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و معادن غدیر می باشد.

۱-۱-۶- مانده مطالبات مزبور عدتاً به مبلغ ۳,۶۶۱,۷۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان ناشی از خالص جمع جبری بدھی از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پالایش نفت تبریز به مبلغ ۳۵۷۰,۸۴ میلیون ریال و پالایش نفت شیراز به مبلغ ۱,۱۵۹,۳۴۲ میلیون ریال و سایر شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۷۹۰,۸۴۵ میلیون ریال و طلب از بابت مالیات برآرزوش افزوده شرکتهای پتروشیمی شیراز، پتروشیمی کرمانشاه، پتروشیمی تبریز در مجموع به مبلغ ۵,۹۶۸,۹۵۰ میلیون ریال می باشد.

۱-۱-۷- مانده مطالبات مذکور تماماً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۱-۱-۸- مانده سایر مطالبات غیر تجاری ریالی عدتاً به مبلغ ۲,۷۶۰,۷۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، ۲,۲۱۱,۰۹۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، ۱,۰۵۹,۶۹۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد همچنین مانده سایر مطالبات غیر تجاری ارزی عدتاً به مبلغ ۵,۵۵۶,۱۲۰ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۳۲۲,۶۱۸ میلیون ریال و ۲۲۷,۹۳۸ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و شرکت مجتمع صنایع آلمینیوم جنوب می باشد.

۱-۱-۹- مانده طلب تجاری شرکت از شرکتهای فرعی به شرح زیر است :

شرکت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

جمع	جمع	حساب فیماین	سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۲۶۳,۳۵۰	۹۵,۳۳۰,۰۵۱	-	۹۵,۳۳۰,۰۵۱
۲,۸۲۹,۲۹۷	۳,۱۷۶,۴۱۴	-	۳,۱۷۶,۴۱۴
۳,۸۵۴,۸۱۰	۹,۵۲۳,۲۴۲	-	۹,۵۲۳,۲۴۲
۷۰,۷۶۹	۲۴۴,۹۸۹	-	۲۴۴,۹۸۹
۴,۱۳۵,۹۷۶	۳,۲۸۹,۲۹۵	۲۷۴,۷۴۲	۳,۰۱۴,۵۵۳
۳,۷۵۹,۳۴۴	۲۰,۰۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۸,۰۰۰
۱,۰۶۰,۰۰۵	۱,۶۵۹,۷۷۹	-	۱,۶۵۹,۷۷۹
-	۲۱۰,۸۳۳	-	۲۱۰,۸۳۳
۲,۲۱۸,۴۰۷	۱۷	-	۱۷
۲۶۴,۴۴۳	۱۷	-	۱۷
۱۳۸,۵۹۲	۶۵,۶۰۷	-	۶۵,۶۰۷
۵۴,۲۳۲,۳۱۴	۱۳۲,۵۳۸,۱۹۴	۲,۲۷۴,۷۴۲	۱۳۱,۲۶۳,۴۵۲

(۵۹)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۲۰-۲-۲ - دریافتی های بلند مدت

خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	مانده میلیون ریال	بادداشت	
گروه:					
تجاری:					
۴۲,۹۹۸	۱۳۸,۰۵۴	-	۱۳۸,۰۵۴		اسناد دریافتی
۶۲۲,۵۳۶	-	-	-		مشتریان
۳,۲۵۹,۱۲۳	۳,۶۰۰,۶۰۰	-	۳,۶۰۰,۶۰۰	۲۰-۲-۱	سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو)
۴,۰۲۴,۶۵۷	۳,۷۳۸,۶۵۴	-	۳,۷۳۸,۶۵۴		
غیر تجاری:					
۲۳۲,۴۰۸	۳۰۵,۷۱۹	-	۳۰۵,۷۱۹		کارکنان (وام و مساعدة)
۱,۵۲۴,۹۷۳	۱,۸۱۳,۱۸۶	-	۱,۸۱۳,۱۸۶	۲۰-۲-۲	سازمان امور مالیاتی - عوارض و ارزش افزود
۱۵۹۰	۳,۴۱۰	(۶,۱۱۰,۷۷۲)	۶,۱۱۴,۱۳۲	۲۰-۲-۳	مطلوبات ارزی از مشتریان شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور
۲,۹۲۷,۸۶۰	۱۰,۱۲۹,۱۲۱		۱۰,۱۲۹,۱۲۱	۲۰-۲-۴	شرکت های وابسته
۳,۴۳۲,۷۶۲	۱,۱۵۴,۳۴۲	(۴۰۷,۸۸۹)	۱,۵۶۲,۲۳۰	۲۰-۲-۵	سایر
۸,۱۱۹,۶۹۳	۱۳,۴۰۵,۷۷۷	(۶,۵۱۸,۶۱۱)	۱۹,۹۴۴,۳۸۸		جمع
۱۲,۱۴۴,۳۵۰	۱۷,۱۴۴,۴۳۱	(۶,۵۱۸,۶۱۱)	۲۳,۶۶۳,۰۴۲		
شرکت:					
تجاری:					
۲۲,۲۲۶,۷۰۵	۲۱,۲۸۷,۳۰۰	(۷۳۶,۱۲۰)	۲۲,۰۲۳,۴۲۰	۲۰-۲-۷	حصه بلند مدت

۲۰-۲-۱ - مانده مطالبات بلند مدت از سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو) تماماً مربوط به مانده طلب شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر بابت ۶۵ درصد سهم شرکت صنایع و معادن در فاینانس مالی پروژه فولاد غدیر نی ریز می باشد.

۲۰-۲-۲ - مبلغ فوق مربوط به گروه سرمایه گذاری برق و انرژی ، عمدتاً بابت مطالبات بر ارزش افزوده اقلام وارداتی ترخیص شده و مبالغ پرداختی به بیمانکاران توسط شرکت تولید برق خوزستان غدیر می باشد که با توجه به اینکه مطابق دستورالعمل های سازمان امور مالیاتی با موضوع عدم پرداخت ارزش افزوده به اشخاص داخل زنجیره تولید برق ، امکان تهاتر مبالغ پرداختی در حال حاضر وجود نداشته و اقدامات لازم جهت استرداد مبالغ پرداختی در حال انجام می باشد که نتیجه نهایی منجر نگردیده است ، ضمناً مبلغ ۴۸۱ میلیارد ریال بابت مطالبات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختی توسط شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر جهت خدمات دریافتی از شرکت ملی گاز ایران برای سواب گاز طبیعی پرداخت شده که بر اساس مکاتبات صورت گرفته قابلیت استرداد با تکمیل مدارک داشته و الباقی بابت سایر شرکت های زیر مجموعه گروه برق و انرژی می باشد که تاکنون توسط مقامات مالیاتی رسیدگی نشده است. مابقی مبلغ به میزان ۱۴۴ میلیارد ریال برای شرکت تولید انرژی غدیر قم بابت مهندسی و ساخت نیروگاه قم و مبلغ ۲۰۹ میلیارد ریال برای شرکت غدیر انرژی لامرد مربوط به صورت وضعیت های تامین تجهیزات است.

۲۰-۲-۳ - مبلغ ۶,۱۱۴,۱۳۲ میلیون ریال مطالبات ارزی از مشتریان شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور تماماً مربوط به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۲۰-۲-۴ - مانده مطالبات شرکت های وابسته گروه عمدتاً به مبلغ ۹,۳۲۵,۷۶۱ میلیون ریال مربوط شرکت دماوند انرژی عسلویه شرکت وابسته به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان بابت تامین مالی شرکت های مزبور جهت انجام پروژه ها یا پرداخت بدھی آن می باشد و به عنوان علی الحساب افزایش سرمایه آتی این شرکت ها درنظر گرفته شده است.



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- مبلغ مزبور عمدتاً به مبلغ ۷۹,۱۵۹ میلیون ریال مربوط به شرکت بین‌المللی غدیر، ۲۳۵,۴۲۷ میلیون ریال شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، مبلغ ۱۷۵,۸۰۷ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه بین‌المللی صنایع و معادن غدیر، ۴۵۸,۹۴۵ میلیون ریال بین‌المللی توسعه ساختمان و ۱۰۶,۵۲۰ میلیون ریال بین‌المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می‌باشد.

- حصه بلندمدت دریافت‌های تجاری و غیرتجاری شرکت به شرح زیر می‌باشد:

بادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	میلیون ریال
-	-	-	۸۰۰,۰۰۰
-	-	-	۸۳۰,۰۰۰
-	-	-	۱,۱۱۰,۰۰۰
-	-	-	۲,۷۴۰,۰۰۰
مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	۶,۸۲۵,۹۵۱	۶,۸۲۴,۰۹۲	۲۰-۲-۷-۱
صنعت و بازرگانی غدیر	۱,۳۵۶,۹۳۸	۹۳۸,۶۷۶	۲۰-۲-۷-۲
بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۵,۹۲۸,۵۱۴	۴,۷۷۰,۱۷۸	۲۰-۲-۷-۳
بین‌المللی توسعه ساختمان	۲,۰۶۶,۵۶۰	۲,۴۷۶,۹۴۸	۲۰-۲-۷-۴
خدمات انفورماتیک راهبر	۱,۸۳۰,۱۲۵	۱,۸۳۲,۹۱۶	۲۰-۲-۷-۵
گسترش صنعت نوین ایرانیان	۹۰	۲,۸۵۲,۳۶۱	۲۰-۲-۷-۶
بین‌المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	۳۷۸,۹۸۷	۳۷۹,۲۱۷	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۶۲,۷۵۹	۲۶۲,۷۵۹	
بازرگانی کاسپین فولاد غدیر	۳۴۷,۸۱۵	۳۴۷,۸۱۵	
سرمایه‌گذاری برق و انرژی غدیر	۲۶۳,۵۷۰	۴۶۳,۵۹۲	
شرکت مصادر	۲۲۹,۵۲۹	۲۲۹,۹۳۹	
اکتشاف و تولید غدیر	۲۵۱,۸۴۰	۲۵۱,۸۴۰	
کارکنان	-	۹,۳۵۵	
ساپور شرکت‌ها	۲۸۱,۸۵۶	۲۷۲,۷۳۲	
کاهش ارزش دریافت‌های (عدمتأثر شرکت‌های بازرگانی کاسپین فولاد غدیر و اکتشاف و تولید غدیر)	۲۰,۱۲۴,۵۴۴	۲۲,۰۲۳,۴۲۰	
(۶۳۷,۸۳۹)	(۷۳۶,۱۲۰)		
۱۹,۴۸۶,۷۰۵	۲۱,۲۸۷,۳۰۰		
۲۲,۲۲۶,۷-۵	۲۱,۲۸۷,۳۰۰		

- مانده مطالبات از شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب از بابت وجوده تأمین شده جهت اجرای پروژه می‌باشد که با تصویب افزایش سرمایه شرکت مزبور در مرحله ثبت ثبت افزایش سرمایه می‌باشد که تبدیل به سرمایه‌گذاری در شرکت مذکور خواهد شد.

- مانده مطالبات از شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر عمدتاً در ارتباط با وجوده تأمین شده بابت پروژه جاسک به مبلغ ۴۰۶ میلیارد ریال و بابت پروژه صنعتی سازی شرکت ایندیه سازان پارس ویرا به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال می‌باشد.

- مانده مطالبات از شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر عمدتاً ناشی از انتقال سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین به شرکت مزبور می‌باشد که با عنایت به تصویب افزایش سرمایه به سرمایه‌گذاری تبدیل خواهد شد.

- مانده مطالبات از شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان عمدتاً مربوط به وجوده پرداخت شده به شرکت مذکور جهت تسويه تسهیلات و اجرای پروژه‌های در دست ساخت می‌باشد.

- مانده مطالبات از شرکت خدمات انفورماتیک راهبر از بابت وجوده پرداخت شده عمدتاً از بابت پروژه ریل کام می‌باشد که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی با انتقال سهام شرکت مذکور به شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان منتقل شده است.

- مانده مطالبات از شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان بابت تهمه واگذاری سهام شرکت تامین سرمایه نوین، سرمایه‌گذاری آذر، دی، توسعه مسیر برق گیلان، اعتضاد غدیر موتوزن و انتقال تعدادی دیگر از سرمایه‌گذاری‌ها در شرکت‌های گروه به شرکت مذکور و شرکت‌های زیرمجموعه آن پس از اعمال ۱۳۰۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه و پرداخت ۲۰۰۰ میلیارد ریال علی‌الحساب به شرکت مذکور جهت حمایت از سهام گروه غدیر در بازار سرمایه می‌باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- سایر دارایی ها

شرکت	گروه	بادداشت		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	موجودی املاک و اراضی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی املاک و اراضی
۳۷۵,۰۱۶	۳۶۴,۱۸۴	۳۱۵,۲۲۱	۳۲۰,۴۳۲	۲۱-۱
-	-	۱۶۷,۸۵۴	۱۸۰,۹۶۴	۲۱-۲
-	-	۲۲۷,۱۹۸	۲۶,۱۹۹	اعتبارات بانکی
-	-	۳۲,۳۱۳	۱۸,۳۶۴	سپرده بانکی
۲۲,۹۳۰	۲۲,۹۳۰	۲۴۱,۶۶۶	۴۵۷,۱۹۴	سایر (تعداد ۸ قلم)
۴۰۷,۹۴۶	۳۹۷,۱۱۴	۹۸۴,۲۶۲	۱,۰۰۳,۱۵۳	

۲۱-۱- موجودی املاک و اراضی به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت	گروه	بادداشت		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	موجودی املاک و اراضی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی املاک و اراضی
۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹	زمین شهروند مجیدیه
۲۱,۴۸۷	۱۰,۶۵۵	۲۱,۴۸۷	۱۰,۶۵۵	یک واحد آپارتمان ولنجک
۱۹۱,۵۰۰	۱۹۱,۵۰۰	۱	۱	زمین خیابان الوند
-	-	۱۳۱,۷۱۴	۱۴۷,۷۴۷	سایر
۳۷۵,۰۱۶	۳۶۴,۱۸۴	۳۱۵,۲۲۱	۳۲۰,۴۳۲	

۲۱-۱-۱- زمین شهروند مجیدیه با بت وصول مطالبات از آقای مقصی ، یک واحد آپارتمان ولنجک با بت وصول مطالبات از شرکت بازرگانی کاسپین فولاد غدیر و زمین خیابان الوند با بت وصول مطالبات از شرکت سیمان شرق تحصیل شده است . همچنین مبلغ ۱۹۱,۴۹۹ میلیون ریال سود تحقق نیافرته ناشی از انتقال زمین خیابان الوند در گروه می باشد که در تعديلات تلقیقی حذف شده است.

۲۱-۱-۲- وجوده بانکی مسدود شده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
خالص	خالص	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۷,۸۷۶	۷۹,۰۴۸	۲۱-۲-۱
۸۹,۹۷۸	۱۰۱,۹۱۶	سایر
۱۶۷,۸۵۴	۱۸۰,۹۶۴	
	(۱۷۰,۴۳,۰۹۴)	
	(۱۷۰,۴۳,۰۹۴)	
	۱۷,۲۲۴,۰۵۸	

۲۱-۲- وجوده بانکی مسدود شده شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان عمدها شامل مبلغ ۶۵ میلیون دلار (معادل ۱۷۰,۴۳ میلیارد ریال) وجوده شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور نزد بانک ATI در کشور مالزی می باشد که با توجه به محدودیت دسترسی به موجودی حساب مورد اشاره تحت سرفصل حاضر طبقه بندی گردیده است. ضمناً اقدامات حقوقی در جهت بازیافت وجوده نزد بانک مذکور در جریان بی گیری توسط شرکت بازرگانی قرار دارد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۲۲ - پیش پرداخت ها

شرکت	گروه			بادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سفارات خارجی :					
-	-	۲,۳۴۱,۲۶۱	۷,۵۸۳,۱۴۱	۲۲-۱	مواد اولیه
-	-	۵,۵۱۱,۳۰۴	۲۵,۵۷۳,۵۴۱	۲۲-۱	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۹,۱۱۰	۱۶۳,۱۳۵		سایر
-	-	۷,۸۶۱,۶۷۵	۲۲,۳۱۹,۸۱۷		
پیش پرداختها :					
-	-	۶,۹۹۷,۲۴۱	۹,۸۱۶,۳۹۵	۲۲-۲	خرید مواد اولیه
۱,۹۲۸	۲,۵۳۷	۸۵,۶۹۷	۶,۲۲۲		مالیات
-	-	۲۸۹,۴۹۹	۴۰۶,۹۹۸		بیمه
۳۰۷	۲۸,۴۹۸	۱,۱۳۸,۱۹۲	۲,۳۹۸,۲۶۹	۲۲-۳	خرید کالا و خدمات
-	۴۹۶,۹۰۷	-	۴۹۶,۹۰۷	۲۲-۴	هزینه سنتوات آتی
-	۶۳۲,۸۷۷	-	۶۳۲,۸۷۷	۲۲-۵	پیش پرداخت هزینه بهره های آتی
-	-	-	(۲,۳۷۲,۸۵۵)	۲۲-۶	کالای رسید انبار شده و موجودی در راه
-	-	۴۱۱,۲۲۸	۴۶۳,۸۹۹	۲۲-۷	سایر
۲,۲۴۵	۱,۱۶۱,۸۱۹	۸,۹۲۲,۵۵۷	۱۱,۸۴۸,۷۱۱		
۲,۲۴۵	۱,۱۶۱,۸۱۹	۱۶,۷۸۴,۲۲۲	۴۵,۱۶۸,۵۲۹		

۲۲-۱ - سفارشات خارجی خرید مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی عمدتاً به مبلغ ۱۱,۴۷۱,۸۶۸ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۴,۸۵۵,۱۶۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۱۵,۹۵۲,۱۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت بین المللی غدیر می باشد.

۲۲-۲ - پیش پرداخت داخلی خرید مواد اولیه عمدتاً مبلغ ۵۱۴,۰۸۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۲,۳۱۰,۰۸۳ میلیون ریال مربوط به شرکتهای گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۹۹۲,۲۲۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۲۲-۳ - پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمدتاً مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر ، سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر و بین المللی توسعه ساختمان و توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، خدمات انفورماتیک راهبر و صنعتی و بازرگانی غدیر می باشد.

۲۲-۴ - هزینه سنتوات آتی تماماً مربوط به شرکت اصلی بابت هزینه های انتشار ، مشاوره عرضه ، تعهد پذیره نویسی اوراق خرد تبعی سنگ آهن گهر زمین می باشد که در طی دوره اوراق به هزینه منظور خواهد شد.

۲۲-۵ - پیش پرداخت هزینه بهره های آتی به مبلغ ۲,۷۳۲,۸۷۷ میلیون ریال مربوط به هزینه انتشار اوراق صکوک اجاره سهام نفت و گاز پارسیان می باشد که عمدتاً به شرکت تامین سرمایه دماوند از بابت پذیره نویسی توسط شرکت مذکور پرداخت شده است که به جهت سررسید سه فقره چک ۷۰۰ میلیارد ریالی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به تاریخ های آتی مورد تهاتر قرار گرفته است.

۲۲-۶ - مبلغ فوق تماماً مربوط به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد که از حساب پیش پرداخت برگشت و به حساب موجود کالا تحت عنوان سایر موجودی ها لحاظ و منعکس گردیده است.

۲۲-۷ - سایر پیش پرداخت ها عمدتاً مبلغ ۳۳۷,۱۹۷ میلیون ریال و مبلغ ۱۱۵,۰۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۳- موجودی مواد و کالا

گروه

بادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
کالای ساخته شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۸۹,۶۵۲,۶۵۳	۸۹,۵۰۰,۲۴۹
کالای در جریان ساخت	(۱۵۲,۴۰۴)	(۱۴۸,۰۰۰)	۲۰,۶۹۹,۸۵۵	۷,۲۳۴,۸۲۷	۴۵,۲۲۴,۲۹۷
مواد اولیه و بسته بندی و مصالح ساختمانی	۶۳,۱۶۱,۲۵۹	(۱۵,۲۵۴)	۶۳,۱۴۶,۰۰۵	۲۲,۹۴۶,۱۲۸	۱۷,۴۱۴,۸۲۹
قطعات و لوازم یدکی	۳۷,۵۶۹,۸۶۶	(۶۸۳,۲۹۶)	۳۶,۸۸۶,۵۷۰	۱,۵۲۷,۰۰۸	۱,۶۶۷,۱۴۷
واحدهای ساخته شده ساختمانی	۶۴۷,۷۰۳	-	۶۴۷,۷۰۳	۱۸,۰۱۱,۷۷۲	۶۱۴,۶۶۶
املاک و اراضی	۱۸,۰۱۱,۷۷۲	-	۱۸,۰۱۱,۷۷۲	۲۰,۴,۷۳۷	۱,۴۲۹,۹۲۰
کالای در راه	۲۰,۴,۷۳۷	-	۲۰,۴,۷۳۷	۵,۱۴۱,۴۴۰	۲,۵۹۱,۶۴۰
کالای امانتی نزد دیگران	۵,۲۲۸,۴۶۶	(۱۸۷,۰۲۶)	۵,۱۴۱,۴۴۰	۲,۱۹۶,۰۳۰	۱۰۱,۳۲۷,۵۹۴
ساپر موجودی ها	۲۲۶,۹۵۱,۳۱۹	(۱,۱۸۵,۹۸۰)	۲۲۵,۷۶۵,۳۳۹	۷,۵۷۹,۹۴۸	۶,۴۵۷,۲۵۵
پروژه های در جریان ساخت	۲۴۴,۵۳۱,۲۶۸	(۱,۱۸۵,۹۸۰)	۲۴۳,۳۴۵,۲۸۸	۱۰۷,۷۸۴,۷۴۹	

-۲۳-1- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثناء برخی از شرکت‌های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان از پوشش بیمه‌ای کافی در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است.

-۲۳-2- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به مبلغ ۳۲,۴۶۵,۳۹۷ میلیون ریال میلیون ریال ۶۸,۰۴۳,۸۷۲ میلیون ریال میلیون ریال باشد که مبلغ ۱۶,۴۱۱,۶۷۹ ریال از آن به صورت امانتی نزد شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران و امور بین‌الملل شرکت ملی نفت ایران (برای فروش، بنکرینگ و صادرات)، مبلغ ۴,۳۱۱,۶۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه بین‌المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۸۴۳,۴۱۰ میلیون ریال (با احتساب سود تحقق نیافرده) مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می‌باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش عمدتاً ۱۴۴,۹۹۶ میلیون ریال آن مربوط به شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می‌باشد.

-۲۳-3- موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً به مبلغ ۱۰,۸۲۳,۳۸۷ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۲,۷۱۳,۳۳۱ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر، مبلغ ۴,۵۲۳,۷۲۹ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۲,۶۲۲,۹۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می‌باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش تماماً مربوط به شرکت‌های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می‌باشد.

-۲۳-4- موجودی مواد اولیه و بسته بندی و مصالح ساختمانی عمدتاً به مبلغ ۲۱,۷۵۲,۰۸۰ میلیون ریال و ۱۰,۱۷۴,۳۲۶ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، گروه بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می‌باشد.

-۲۳-5- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به موجودی قطعات و لوازم یدکی شرکت‌های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۲,۸۱,۳۲۶ میلیون ریال، توسعه سرمایه و صنعت غدیر به مبلغ ۴,۳۴۴,۷۷۵ میلیون ریال و بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مبلغ ۴,۳۱۲,۳۷۳ میلیون ریال و ۲,۳۲۵,۸۵۳ میلیون ریال مربوط به مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می‌باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش عمدتاً ۶۷۷,۸۳۹ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می‌باشد.

-۲۳-6- واحدهای ساخته شده ساختمانی تماماً مربوط به شرکت‌های گروه بین‌المللی توسعه ساختمان می‌باشد که عمدتاً مبلغ ۷۴۸,۵۵۳ میلیون ریال باختیاری تمام شده واحدهای تجاری تکمیل شده تجاري سعدی شیراز و مبلغ ۲۰۸,۲۲۴ میلیون ریال مربوط به موجودی ساختمان عرفان می‌باشد.

-۲۳-7- املاک و اراضی عمدتاً مبلغ ۵۵۹,۴۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه بین‌المللی توسعه ساختمان می‌باشد که عمدتاً مبلغ ۱۱,۶۰۴,۳۶۶ میلیون ریال باختیاری ملک موقوفه مالکیت بوده و در قالب مبایعه نامه به شرکت انتقال یافته است.

-۲۳-8- موجودی کالای در راه عمدتاً مبالغ ۱۱,۶۰۴,۳۶۶ میلیون ریال و ۵,۵۸۷,۷۳۲ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت‌های مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و شرکت‌های گسترش نفت و گاز پارسیان می‌باشد.

-۲۳-9- موجودی پروژه‌های در جریان ساخت تماماً مربوط به شرکت‌های گروه بین‌المللی توسعه ساختمان عمدتاً شامل مبالغ ۴۱۰,۳۲۵ میلیون ریال مربوط به پروژه تجاري سعدی شیراز، مبلغ ۱,۹۲۵,۳۱۵ میلیون ریال مربوط به پروژه تجاري مسکونی تیسا کیش، مبلغ ۷۷۱,۳۹۱ میلیون ریال پروژه مشارکتی هتل آپارتمان و تجاري نازجستان، مبلغ ۲,۸۲۱,۸۷۰ میلیون ریال پروژه مشارکتی مرجان کیش و مبلغ ۳۱۲,۲۹۵ میلیون ریال مربوط به پروژه پاسارگاد می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- سرمایه گذاری های کوتاه مدت ۲۴

شرکت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پادداشت
میلیون ریال						
۵۹,۲۷۸	-	۱۰,۲۰۷,۲۳۰	۱۹,۱۳۲,۳۴۷	۲۴-۱	سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار :	
۹۷۳,۳۲۰	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۳۴,۲۴۵,۰۷۶	۹۷,۵۲۲,۷۴۵	۲۴-۲	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس ساپر اوراق بهادر	
۱,۳۲,۵۹۸	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۴۴,۴۵۲,۳۰۶	۱۱۶,۶۵۵,۰۹۲		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	
-	-	۹,۳۴۹	۹,۳۴۹		سرمایه گذاری در اوراق بهادر	
۱,۳۲,۵۹۸	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۴۴,۴۶۱,۶۵۵	۱۱۶,۶۶۴,۴۴۱		سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	
-	-	۱۲,۲۸۱,۱۷۵	۶۹,۸۶۳,۵۱۵	۲۴-۳	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	
۱,۳۲,۵۹۸	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۵۶,۷۴۲,۸۳۰	۱۸۶,۵۲۷,۹۵۶			

- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت های سریع المعامله در بازار به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده	ارزش بازار	کاهش ارزش	بهای تمام شده	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۵۸	-	-	-	-	۲۴-۱-۱	سرمایه گذاری غدیر
۵,۳۴۴,۱۵۱	۲۸,۸۱۷,۲۶۲	-	-	۱۶,۴۳۳,۸۲۱	۲۴-۱-۲	گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان
۲,۶۰۵,۷۴۷	-	-	-	-		سرمایه گذاری زرین پرشیا
۲,۴۰۴,۶۴۶	۶۸۹,۲۶۹	(۱۲۳,۲۶۷)	۲,۸۲۱,۷۹۳	۲,۸۲۱,۷۹۳	۲۴-۱-۳	ساپر
۱۰,۳۶۱,۰۰۲	۲۹,۵۰۶,۵۳۱	(۱۲۳,۲۶۷)	۱۹,۲۶۵,۶۱۴	۱۹,۲۶۵,۶۱۴		کاهش ارزش انباشه
(۱۵۳,۷۷۲)				(۱۲۳,۲۶۷)		
۱۰,۲۰۷,۲۳۰				۱۹,۱۳۲,۳۴۷		

- سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکتهاي پذيرfته شده در بورس و صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نام شرکتهاي سرمایه پذير			
بهای تمام شده	ارزش بازار	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲,۸۲۰	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۶,۴۵۸	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۵۹,۲۷۸	-	-	-	-	انتقال به سرمایه گذاری های بلندمدت در شرکت های وابسته
(۵۲,۸۲۰)	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
۶,۴۵۸	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزبان
-	-	-	۱۸,۲۵۳,۰۳۱	۱۸,۲۵۳,۰۳۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد پارسیان
-	-	-	۱,۹۷۹,۴۷۶	۱,۹۷۹,۴۷۶	صندوق سرمایه گذاری لوتون پارسیان
-	-	-	۸,۸۲۵,۳۹۱	۴۸۷,۳۵۲,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سپید دهاوند
-	-	-	۶,۱۹۷,۱۹	۱۵۳,۳۲۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری نگین سامان
-	-	-	۵,۴۷۴,۰۲۰	۵,۴۷۴,۰۲۰	ساپر صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	۲,۷۰۰,۰۵۶	۲۶۵,۷۴۴,۰۰۰	صندوق های اختصاصی بازار گردانی
-	-	-	۶,۳۹۹,۳۱۰		
۹۷۲,۳۲۰	-	-	۱,۷۷۹,۶۷۹		
۹۷۲,۳۲۰	-	-	۵۱,۶۰۷,۹۸۲		
۹۷۹,۷۷۸	-	-	۵۱,۶۰۷,۹۸۲		

(۶۵)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)**بادداشت های توضیحی صورت های مالی****سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

- ۲۴-۱-۲ - گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان در شرکت های پذیرفته شده در بورس مربوط به شرکت های فرعی اعتماد غدیر و سرمایه گذاری زرین پرشیا ، سرمایه گذاری آذر و دی عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های فولاد مبارکه اصفهان به مبلغ ۵۰۱,۳۴۱ میلیون ریال ، بانک ملت به مبلغ ۴۹۸,۴۶۳ میلیون ریال ، گل گهر به

مبلغ ۱۰۶,۶۸۹ میلیون ریال ، ملی صنایع مس ایران به مبلغ ۳۱۱,۶۹۲ میلیون ریال ، گروه مهنا به مبلغ ۷۵۱,۶۱۰ میلیون ریال ، تامین سرمایه نوین به مبلغ ۷۴۸,۲۷۹ میلیون ریال ، بانک صادرات ایران به مبلغ ۸۷۴,۳۴۲ میلیون ریال ، مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان به مبلغ ۷۰۹,۶۶۳ میلیون ریال ، سرمایه گذاری تامین اجتماعی به مبلغ ۹۷۷,۱۹۶ میلیون ریال ، بانک اقتصاد نوین به ۲۷۰,۷۴۴ میلیون ریال ، و مجموع سایر سرمایه گذاری ها می باشد.

- ۲۴-۱-۳ - سایر سرمایه گذاری در شرکت های بورسی عمدتاً مبلغ ۲۰۴,۲۸۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۳۸۸,۲۴۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش و گاز پارسیان ، مبلغ ۳۸۱,۲۶۳ میلیون ریال مربوط به شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر می باشد. لازم به ذکر است که مبلغ کاهش ارزش عمدتاً به مبلغ ۱۰۴,۵۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد.

- ۲۴-۱-۴ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی در صندوق های سرمایه گذاری جهت بهره مندی از منافع کوتاه مدت منابع نقدی در اختیار صورت پذیرفته که در شرایط مناسب به سرمایه گذاری بلندمدت تبدیل خواهد شد.

- ۲۴-۲ - سرمایه گذاری گروه در سایر اوراق بهادار (شامل سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری ، بازارگردانی اختصاصی ، سبدگردان ، اوراق مشارکت) عمدتاً به مبلغ ۴۰,۳۸۹,۹۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۵۱,۶۰۷,۹۸۲ میلیون ریال شرکت اصلی ، مبلغ ۲,۸۷۹,۹۳۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

- ۲۴-۳ - سرمایه گذاری گروه در سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۲۶۲,۲۵۵ میلیون ریال سرمایه گذاری شرکتهای گروه نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۲,۹۳۲,۳۸۰ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، مبلغ ۲,۳۹۷,۰۰۱ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب، و مبلغ ۲,۳۳۵,۷۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه ب توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

- ۲۵ - موجودی نقد

شرکت	گروه	بادداشت	موجودی نزد بانک ها	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها	وجهه در راه
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۵-۱	
۴,۱۷۹,۲۲۲	۲,۲۸۶,۹۳۰	۲۱,۷۳۱,۲۲۲	۸۸,۲۴۱,۹۲۶		
۱۸,۲۰۸	۱۷,۵۰۰	۲۵۹,۵۰۴	۲۶۲,۶۱۳		
-	-	۱۴۱,۸۳۰	۲,۱۰۰		
۴,۱۹۷,۴۳۰	۲,۳۰۴,۴۳۰	۲۲,۱۲۲,۵۵۶	۸۸,۵۰۶,۶۳۹		

- ۲۵-۱ - از مبلغ موجودی نزد بانک ها ، مبلغ ۸,۸۳۲,۷۰۰ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل از ۱۹,۸۳۲,۷۰۰ میلیون ریال) موجودی ارزی شرکت های گروه می باشد که عمدتاً به مبلغ ۸,۷۰۷,۰۷۰ میلیون ریال مربوط به موجودی ارزی شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، ۲,۶۴۴,۱۹۵ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و ۵,۴۵۷,۵۹۹ میلیون ریال شرکت بین المللی غدیر می باشد. همچنین موجودی نزد بانک ها ریالی به مبلغ ۶۸,۴۰۹,۲۱۸ میلیون ریال عمدتاً مبلغ ۴۴,۹۱۱,۷۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۱۳,۶۳۷,۴۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۶- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت	گروه	بادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۱,۵۷۶	-	۵۰۱,۵۷۶	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۳۷۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۳۷۵
۶۷۰,۰۰۰	-	۶۷۰,۰۰۰	-
-	-	۲,۱۳۹,۲۸۵	۱,۴۸۵,۷۰۸
-	-	۱۴۰,۷۱۸	۵۳۹,۷۷۵
-	-	۷۲,۳۲۳	-
-	-	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲
۲,۵۷۱,۵۷۶	۹۲۰,۳۷۵	۴,۹۴۰,۸۵۴	۲,۹۶۲,۸۱۰
-	-	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۳۷۵)
۲,۵۷۱,۵۷۶	۹۲۰,۳۷۵	۲,۸۷۰,۸۵۴	۲,۰۴۲,۴۳۵

-۲۶-۱- شرکت اصلی تصمیم گرفته است بخشی از سرمایه گذاری های بلندمدت خود در سهام شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر را از طریق عرضه اولیه واگذار نماید که از طریق بازار بورس اقدام خواهد شد.

-۲۶-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه گسترش نفت و گاز پارسیان مربوط به شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور از شرکت های فرعی گروه مذکور می باشد که بر اساس مصوبه هیئت مدیره شرکت تصمیم گرفته است که تعداد ۹ واحد مسکونی ، ۴ واحد اداری ، ۱ واحد تجاری و یک قطعه زمین تملیک شده به حکم دادگاه کیفری در ایران مربوط به مطالبات پرونده های شرکت مزبور را طی ۱۲ ماه آتی واگذار نماید. برای فروش زمین و آپارتمان ها به قیمت منطقی ، اقداماتی صورت پذیرفته است. در طی سال مالی مورد گزارش یک واحد مسکونی طی تشریفات مزایده به بهای تمام شده ۲,۴۲۹,۱۹۲ دلار ، به مبلغ ۲,۱۲۵,۵۱۱ دلار به فروش رسیده است.

-۲۶-۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مربوط به سه دانگ یک باب واحد تجاری (تحت اجاره بانک شهر) در منطقه رسالت شهر تهران ، یک قطعه زمین با سوله در کاشان و چهار واحد ساختمان در منطقه قیطریه تهران می باشد .



**شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

- ۲۷ سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۷۲.۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۷۲.۰۰۰ میلیون عدد سهم عادی با نام یکهزار ریالی است.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۲۱/۳۱	۱۵,۳۴۶,۳۳۰,۱۸۹	۲۱/۳۹	۱۵,۴۰۱,۸۰۰,۰۱۱	صندوق بازنگشتنی کارکنان پاک ها
۱۸/۰۰	۱۲,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۶	۱۸/۰۱	۱۲,۹۶۶,۴۳۰,۳۸۹	صندوق بازنگشتنی نیروهای مسلح
۱۳/۱۳	۹,۴۵۴,۵۱۱,۱۹۳	۱۴/۰۹	۱۰,۱۴۶,۱۲۶,۸۷۷	شرکت سرمایه گذاری تجارت شستان
۱۵/۰۰	۱۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۲۴	۱۴/۰۴	۱۰,۱۰۸,۴۸۴,۲۵۰	صندوق بیمه نیروهای مسلح
۲/۱۵	۲,۲۶۸,۵۶۲,۴۲۰	۴/۶۶	۲,۳۵۶,۱۶۱,۷۹۸	گروه توسعه مالی مهر آینده کان
۴/۱۷	۳,۰۰۱,۴۰۱,۸۳۴	۴/۳۷	۳,۱۴۵,۸۰۳,۷۸۷	موسسه صندوق اجتماعی روستاییان و عشایر
۲/۰۱	۱,۴۴۶,۲۰۵,۵۵۹	۱/۹۱	۱,۳۷۶,۴۷۵,۱۳۰	شرکت بیمه کوثر
۱/۸۹	۱,۳۵۸,۵۹۱,۲۱۳	۱/۸۹	۱,۳۵۸,۵۹۱,۲۱۳	صندوق بیمه عمر و حوادث نیروهای مسلح
۲/۰۳	۱,۴۶۴,۰۰۱,۰۰۰	۱/۴۸	۱,۰۶۲,۶۳۱,۹۱۹	توسعه و مدیریت سرمایه صبا
۰/۷۹	۵۷۰,۸۰۳,۲۱۴	۰/۷۹	۵۷۰,۸۰۳,۲۱۴	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا)
۱۱/۹۲	۸,۵۸۴,۴۴۸,۷۳۷	۱۱/۱۲	۸,۰۰۴,۶۰۳,۸۳۸	سایر اشخاص حقوقی
۶/۵۹	۴,۷۴۶,۴۲۵,۰۰۱	۶/۲۵	۴,۵۰۲,۰۸۱,۵۷۴	اشخاص حقیقی
۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

- ۲۸ صرف سهام خزانه

مانده صرف سهام خزانه بابت سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی توسط شرکت های گروه و سهام خزانه شرکت اصلی می باشد.

- ۲۹ اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ ، مبلغ ۱۶,۶۹۵,۶۰۰ 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 .

- ۳۰ اندوخته سرمایه ای

گردش حساب اندوخته سرمایه ای به شرح زیر است :

شرکت			
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۰۲۹,۳۳۰	۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۲۰,۰۷۴,۷۲۷	۲۸,۲۱۵,۴۹۵
۷,۸۵۰,۲۸۵	۷,۲۵۳,۱۲۹	۸,۱۴۰,۷۶۸	۳,۷۱۸,۷۶۳
۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۲۹,۱۳۲,۷۴۴	۲۸,۲۱۵,۴۹۵	۳۱,۹۳۴,۲۵۸

مانده در ابتدای سال مالی

تخصیص از محل سود قابل تخصیص

مانده در پایان سال مالی



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۳۰- اندوخته سرمایه ای

به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت اصلی و شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هرسال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصویب مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه می باشد اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت قابل تقسیم نبوده و تنها در شرایط خاص بر اساس پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی در هرسال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

-۳۱- سایر اندوخته ها

گردش حساب سایر اندوخته ها به شرح زیر است :

گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۰۹,۸۳۹	۷,۱۰۲,۳۵۱	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۶۹۲,۵۱۲	۱۴,۷۸۹,۸۶۶	افزایش
۷,۱۰۲,۳۵۱	۲۱,۸۹۲,۲۱۷	مانده در پایان سال مالی

-۳۱- عمدها مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان بابت سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت وابسته پالایش نفت بندرعباس از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها . گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر بابت سود حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت مذکور می باشد و همچنین گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر بابت سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت های فرعی آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد آذربایجان ایران از محل سود اباشته می باشد.

-۳۲- تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به مبلغ ۱۱,۴۵۸,۸۸۶ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۱۱,۹۹۵,۴۱۴ میلیون ریال) مجموع سهم گروه از تفاوت اباشته ناشی از تسعیر اقلام مندرج در صورتهای مالی شرکتهای فرعی گروه های گسترش نفت و گاز پارسیان ، بین المللی ساحل و فراساحل نگین کیش به منظور استفاده در صورتهای مالی تلفیقی شرکت های مزبور و نیز مبلغ ۸۶۳,۶۹۴ میلیون ریال از مبلغ مزبور سهم گروه از تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی منعکس در صورت های مالی شرکت های وابسته می باشد . ضمناً سهم اقلیت از تفاوت اباشته تسعیر ارز شرکتهای فرعی گروه های مزبور به مبلغ ۸۸۵,۳۹۲ میلیون ریال (سال مالی قبل ۷۹۲,۵۹۴ میلیون ریال) تحت عنوان سهم اقلیت در بادداشت توضیحی ۳۶ منعکس شده است . همچنین مبلغ منظور شده به سود و زیان جامع برای دوره جاری ۳۴,۴۴۰ میلیون ریال (سال مالی قبل ۲,۶۴۲,۳۸۴ میلیون ریال) می باشد.

-۳۳- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

مبلغ ۷۰۱,۲۰۴ میلیون ریال مربوط به سهم گروه از مازاد تجدید ارزیابی دارایی های شرکت وابسته پالایش نفت بندر عباس می باشد.

-۳۴- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۹۸,۸۰۷	مانده در ابتدای سال مالی
۴۹۸,۸۰۷	(۱۱۹,۵۵۴)	تفییرات ناشی از (تحصیل) و اگذاری سهام شرکت های فرعی دارای حق کنترل
۴۹۸,۸۰۷	۳۷۹,۲۵۳	مانده در پایان سال مالی

(۶۹)

ارقام نکر آریا

موسسه حسابرسی و دفاتر مدققت

کیزارشی

شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۳۵ - سهام خزانه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم		
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲,۵۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱	۳۵-۱	سهام خزانه شرکت
۶۰,۰۰۶	۱۴,۷۶۸,۰۴۰	۱,۳۰۰,۱۶۱	۱۰۴,۳۹۶,۴۸۶	۳۵-۲	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
۴۷۷,۴۸۶	۴۵,۴۳۵,۰۸۱	۱,۳۲۲,۸۲۹	۱۰۶,۶۶۱,۳۸۷		

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سهام خزانه شرکت
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
-	-	۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	مانده ابتدای سال مالی
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲۶۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱	خرید طی سال مالی
-	-	(۴۱۷,۴۸۰)	(۳۰,۶۶۷,۱۴۱)	فروش طی سال مالی
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲۶۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱	مانده پایان سال

-۳۵-۱-۲۸- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه قادر حق رأی در مجتمع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد. لازم به توضیح است تعداد ۶۸,۹۷۴ سهم خزانه خریداری شده طی دوره مربوط به تعداد خریداری شده توسط صندوق اختصاصی بازارگردانی غیر با نرخ میانگین ۱۰,۷۹۵ ریال می‌باشد.

بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد سهام	درصد مالکیت	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۳۲,۱۹۹	۸۷۶,۸۵۷	۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۰/۰۹	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
-	۵۹,۷۴۳	۵,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۷,۴۳۰	۱۴۶,۳۸۵	۱۹,۰۲۷,۹۱۸	۰/۰۳	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان
۳۷۷	۲۱۷,۱۷۶	۱۵,۹۶۸,۵۶۸	۰/۰۲	سایر
۶۰,۰۰۶	۱,۳۰۰,۱۶۱	۱۰۴,۳۹۶,۴۸۶		

(Y+)



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

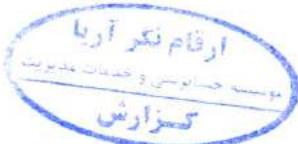
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۳۶ - منافع فاقد حق کنترل

بادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سرمایه		
افزایش سرمایه در جریان اندوخته قانونی	۵۰,۴۵۶,۳۲۳	۶۲,۵۱۸,۸۴۴
اندوخته سرمایه ای سایر اندوخته ها	۷,۵۲۸,۵۷۶	-
تفاوت انباشته تعییر ارز عملیات خارجی	۴,۰۰۹,۴۵۱	۵,۶۰۲,۴۷۱
مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۲,۸۷۱,۱۹۰	۲,۹۱۰,۳۱۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها سهام خزانه	۴,۸۰۷,۰۷۰	۹,۳۵۴,۲۸۲
صرف سهام خزانه	۷۹۲,۵۹۴	۸۸۵,۳۹۲
سود (زبان) انباشته	۳۰,۱۸۷,۰۲۰	۳۰,۰۶۰,۱۲۸
	-	(۷۷۸,۴۷۹)
	-	۳۲۵,۴۶۶
	-	(۲۴۷,۲۷۰)
	۴,۷۰۳	۱۱۷,۴۲۵
	۷۲,۷۰۷,۲۹۴	۷۲۵,۱۴۱,۹۴۴
	۱۷۳,۳۶۴,۲۲۱	۲۲۵,۸۹۰,۴۱۲

- ۳۶ - مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها عمدتاً مبلغ ۳۰,۰۲۱,۵۳۰ میلیون ریال مربوط به گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

(۷۱)



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)
باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۷- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۷-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مجموع میلیون ریال	مجموع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	باداشت	گروه تجاری
۵,۴۵۴,۵۷۴	۶۴۳,۰۷۶	-	۶۴۳,۰۷۶	۳۷-۱-۱	اسناد پرداختنی
۶۲,۱۷۶,۲۰۳	۸۰,۴۳۰,۶۰۲	۱۱,۰۲۱,۷۳۰	۶۹,۴۰۸,۸۷۲	۳۷-۱-۲	شرکت‌های وابسته
۲۸,۲۴۳,۶۳	۴۴,۶۸۷,۴۹۲	۲۱,۵۱۴,۵۷۴	۲۳,۱۷۳,۰۱۸	۳۷-۱-۳	فروشنده‌گان کالا و خدمات
۹۵,۹۷۳,۸۴۰	۱۲۵,۷۶۱,۱۷۰	۲۲,۵۳۶,۲۰۴	۹۳,۲۲۴,۹۶۶		
سایر پرداختنی‌ها					
۸۸۲,۵۵۴	۲,۲۲۹,۲۰۴	۷,۹۰۱	۲,۲۳۱,۳۰۳	۳۷-۱-۴	اسناد پرداختنی
۴۲,۰۷۶,۴۷۶	۳۱,۰۸۸,۸۹۹	۱۵۵,۰۷۶	۳۰,۹۱۳,۸۲۲	۳۷-۱-۵	هزینه‌های پرداختنی
۲,۳۶۵,۲۲۴	۸۱۸,۱۴۹	۲۲۸,۵۰۵	۴۸۹,۶۴۴	۳۷-۱-۶	ملی صنایع پتروشیمی
۱۷,۴۲۲,۰۲۹	۱۸,۴۴۱,۴۴۸	۱۸,۴۴۱,۴۴۸	-	۳۷-۱-۷	شرکت آن. اف. سی.
۷,۴۳۰,۷۵۵	۱۱,۰۳۸,۲۶۳	۲,۶۰۴,۲۸۰	۹,۲۳۲,۹۸۳	۳۷-۱-۸	سپرده‌های پرداختنی
۲۴۵,۵۷۵	-	-	-		پتروشیمی مرجان
۵,۷۶۷,۹۴۷	۵,۷۷۳,۵۷۷	۵,۷۷۳,۵۷۷	-	۳۷-۱-۹	شرکت شانگهای الکتریک
۴,۸۷۸,۸۲۰	۵,۲۰۸,۲۶۵	۵,۲۰۸,۲۶۵	-	۳۷-۱-۱۰	شرکت متکا
۶۱۵,۰۰۴	۶۱۵,۰۰۴	-	۶۱۵,۰۰۴	۳۷-۱-۱۱	بانک سرمایه
۲,۱۷۳,۵۸۹	۱,۳۰۶,۷۸۱	۲۴۸,۱۸۸	۱,۰۵۸,۵۹۳	۳۷-۱-۱۲	گروه مهنا
۳۰,۵۷۴۸	۱,۹۶۵,۲۰۱	-	۱,۹۶۵,۲۰۱	۳۷-۱-۱۳	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۹۳۳,۷۷۲	۱,۱۹۲,۹۲۴	۲۹۲,۷۴۸	۹۰۰,۵۷۶	۳۷-۱-۱۴	حق بیمه پرداختنی
۱۸۰,۳۰۱	۷۳۴,۱۱۰	-	۷۳۴,۱۱۰	۳۷-۱-۱۵	سهامداران
۱,۶۴۹,۳۱۳	۲,۱۰۲,۴۶۴	-	۲,۱۰۲,۴۶۴	۳۷-۱-۱۶	عوارض پرداختنی
۸۹۲,۹۳۴	۸,۷۵۳,۲۹۴	-	۸,۷۵۳,۲۹۴	۳۷-۱-۱۷	ایمیدرو
۱۱۵,۶۸۰	۳۵۱,۲۵۸	-	۳۵۱,۲۵۸		مالیات‌های تکلیفی و حقوق
۱,۳۹۸,۹۹۴	۱,۰۹۹,۲۵۰	۳۱۴,۸۸۹	۷۸۴,۳۶۱		شرکت‌های وابسته
۱۳,۹۶۷,۹۹۳	۱۶,۲۱۰,۷۱۱	۴,۴۷۱,۴۱۸	۱۱,۷۳۹,۷۹۳	۳۷-۱-۱۸	سایر
۱۰۳,۱۰۳,۴۱۸	۱۰۹,۷۱۸,۰۰۱	۳۷,۸۴۵,۷۹۶	۷۱,۸۷۳,۰۰۵		
۱۹۹,۰۷۷,۲۵۸	۲۲۵,۴۷۹,۹۷۱	۷۰,۳۸۲,۰۰۰	۱۶۵,۰۹۷,۹۷۱		
شرکت					
سایر پرداختنی‌ها					
۱۷۸,۱۹۱	۱۰۹,۵۲۲	-	۱۰۹,۵۲۲		ذخیره هزینه‌های پرداختنی
۲۴,۸۹۶	۲۵,۶۰۶	-	۲۵,۶۰۶	۳۷-۱-۱۹	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۵
-	۱۲۲,۹۵۷	-	۱۲۲,۹۵۷		صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی لاجورد دماوند
۲,۳۹۰	۵۰,۴۲۷	-	۵۰,۴۲۷		سپرده بیمه اشخاص حقوقی و حقیقی
۶۶,۲۴۶	۹۸,۲۶۰	-	۹۸,۲۶۰		سایر
۲۷۱,۷۲۳	۴۰۷,۷۸۲	-	۴۰۷,۷۸۲		

(۷۲)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی منتهی، به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۳۷-۱-مانده استناد پرداختی به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

گروه		بادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۷۴,۸۲۱	۸۹,۵۵۷	۳۷-۱-۱-۱
۵۶۱,۹۵۲	۲۸۰,۰۰۰	
۲۱۶,۶۹۹	۲۷۳,۴۵۹	
۱,۰۹۲	۶۰	
۵,۴۵۴,۵۷۴	۶۴۳,۰۷۶	

-۳۷-۱-۱- اسناد پرداختنی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به شرح زیر می باشد:

گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۶۰,۰۰۰	+	
۳,۸۰۷,۲۶۴	۳,۵۰۱,۶۲۳	
۱,۱۷۴,۰۸۰	+	
۲۴,۴۲۲	۳,۷۹۴	
۲,۴۳۰	+	
۸,۳۶۸,۱۹۶	۳,۵۰۵,۴۱۷	
۳,۵۰۶,۹۸۱	۳,۲۷۳,۷۹۹	
(۱,۶۸۸,۰۵۳)	(۱,۴۲۵,۷۱۰)	
۱,۹۲۸,۹۲۸	۱,۸۴۸,۰۸۹	۳۷-۲
۳,۴۹۱,۰۱۵	۲۳۱,۶۱۸	
(۱۴۹,۶۴۳)	(۱۴۲,۰۶۱)	
۲,۵۷۴,۴۷۱	۸۹,۵۵۷	

-۲۷-۱-۲- ماهنده ریالی مربوط به شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۶۱,۹۷۷,۷۰۸ میلیون ریال شامل بدنه به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران به مبلغ ۳۳,۵۷۱,۲۹۲ میلیون ریال، پتروشیمی مبین به مبلغ ۹۶,۸۹۲,۱۷۲ میلیون ریال، پالایش نفت آبادان به مبلغ ۲۰,۵۶,۵۳۱ میلیون ریال، شرکت گاز استان کرمانشاه به مبلغ ۴,۸۱۷,۲۳ میلیون ریال و شرکت خطوط لوله و مخابرات ایران به مبلغ ۱۰,۰۷۳,۹۰۶ میلیون ریال گاز استان فارس به مبلغ ۱۲,۴۳۸,۱۶۰ میلیون ریال، شرکت گاز استان کرمانشاه به مبلغ ۴,۰۸۱,۷۲۳ میلیون ریال و شرکت خطوط لوله و مخابرات ایران به مبلغ ۱,۰۷۳,۹۰۶ میلیون ریال همچنین مبلغ ۷۶,۰۹۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر بدنه شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت معدنی و صنعتی جادرملو به مبلغ ۷,۸۴۹,۳۶۲ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است مانده بدنه ارزی به اشخاص وابسته تماماً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به مبالغ ۴,۸۴۹,۰۰۳ میلیون ریال بدنه ارزی به شرکت پتروشیمی پارس و الایقی مربوط به سایر شرکت های وابسته می باشد.

-۳۷-۱-۲- مانده بدھی به فروشنندگان کالا و خدمات به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر می پاشد

گروه					
۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
جمع	جمع	ارزی	ریالی		پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۹۸۷,۳۹۹	۵,۵۷۲,۳۸۳	۱,۷۵۷,۵۷۰	۳,۸۱۴,۸۱۳	۳۷-۱-۴-۱	
۴,۷۱۶,۵۷۰	۵,۹۵۹,۲۰۰	۱۳۵,۹۱۳	۵,۸۲۳,۵۸۷	۳۷-۱-۴-۲	
۱,۱۹۳,۱۷۱	۱,۵۴۸,۳۴۵	-	۱,۵۴۸,۳۴۵	۳۷-۱-۴-۳	
۱,۳۲۴,۲۲۴	۱,۶۹۷,۶۱۳	-	۱,۶۹۷,۶۱۳	۳۷-۱-۴-۴	
۷,۸۳۲,۸۴۳	۱۱,۷۹۶,۶۹۷	۳,۴۲۲,۱۵۳	۸,۳۷۳,۷۱۴	۳۷-۱-۴-۵	
۵,۷۶۴,۵۱۶	۱۶,۸۵۷,۲۹۰	۱۶,۱۹۸,۱۳۸	۹۵۹,۱۵۲	۳۷-۱-۴-۶	
۷۲۶,۸۵۷	۹۱۲,۸۵۴	-	۹۱۲,۸۵۴		
۵,۷۶۶,۲۴۷	-	-	-		
۵۰,۱۲۶	۳۴۲,۹۴۰	-	۳۴۲,۹۴۰		
۲۸,۲۴۲,۶۴۳	۴۴,۹۸۷,۴۹۷	۲۱,۵۱۴,۴۷۴	۲۲,۱۷۳,-۱۸		

شرکت سهامی گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۳۷-۱-۳-۱- بدهی ریالی شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً مربوط به بدهی به شرکت های شیعی بافت به مبلغ ۱۰,۲۱۴,۳۵۱ میلیون ریال ، پتروشیمی مروارید به مبلغ ۱۲۱,۳۶۷ میلیون ریال ، پتروشیمی کاویان به مبلغ ۸۱۸,۱۵۲ میلیون ریال و مبلغ ۱۶۶۰,۹۴۴ میلیون ریال مربوط به سایر اشخاص می باشد. بدهی ارزی گروه مذبور مبلغ ۲۸۳,۵۱۳ میلیون ریال مربوط به شرکت خارجی مجری قرارداد FEED پتروشیمی کیان و مبلغ ۱,۴۷۴,۰۵۷ میلیون ریال بدهی ارزی مربوط به سایر اشخاص می باشد.

-۳۷-۱-۳-۲- بدهی شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر عمدتاً به مبلغ ۳۱۹,۶۳۹ میلیون ریال و ۲,۷۵۵,۴۹۹ میلیون ریال به ترتیب عمدتاً مربوط به بدهی شرکت های گروه متوزن و فولادگردیزی ریز می باشد.

-۳۷-۱-۳-۳- مانده بدهی شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر مربوط به بدهی شرکت های تولید کننده سیمان به تأمین کنندگان کالا و خدمات می باشد.

-۳۷-۱-۳-۴- مانده بدهی شرکت های گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش مربوط به شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران با بت حق دسترسی شبکه ریلی و ارائه خدمات به شرکت حمل و نقل ریلی پارسیان می باشد.

-۳۷-۱-۳-۵- بدهی شرکت های گروه برق و انرژی غدیر عمدتاً به مبلغ ۷۲,۸۵۲,۹۶۳ میلیون ریال بدهی شرکت لامرد به برق منطقه ای فارس با بت تامین برق و حق قرارداد می باشد و مبلغ بدهی ارزی ۴,۴۲۳,۱۵۳ میلیون ریال (هم ارز ریالی ۱۲۴,۶۶۲ یورو) مبلغ بدهی سپرده حسن انجام کار به شرکت گروه مهنا توسط شرکت تولید انرژی گستر قشم می باشد.

-۳۷-۱-۳-۶- مبلغ بدهی ارزی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب تماماً مربوط به خرید مواد اولیه از شرکت های خارجی می باشد.

-۳۷-۱-۴- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری عمدتاً شامل مبالغ ۹۷۳,۸۴۳ میلیون ریال شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان ، ۲۴۲,۴۶۷ میلیون ریال شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، ۱۲۵,۸۴۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۷۹۴,۱۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.

-۳۷-۱-۵- مانده ریالی هزینه های پرداختنی عمدتاً مبلغ ۲۷,۲۳۵,۸۳۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

-۳۷-۱-۶- مانده بدهی ریالی و ارزی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

-۳۷-۱-۷- مانده بدهی ارزی به شرکت ان اف سی (هم ارز ریالی ۳۴۲,۲۴۶,۵۴۳ یوان) تماماً مربوط به شرکت صنایع آلومینیوم جنوب عمدتاً با بت هزینه های حق بیمه و حق مدیریت فاینانس می باشد.

-۳۷-۱-۸- مانده سپرده های پرداختنی ارزی و ریالی عمدتاً مربوط به سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و بیمه) شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان مبلغ ۴۱,۸۵۵ میلیون ریال و بین المللی توسعه صنایع و معادن مبلغ ۲۵۷,۸۶۲ میلیون ریال می باشد.

-۳۷-۱-۹- مانده بدهی به شرکت شانگهای الکتریک تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی با بت خرید تجهیزات نیروگاهی به منظور احداث پست و ساخت نیروگاه لامرد می باشد. لازم به ذکر است که هم ارز ریالی مبلغ ارزی شرکت مذبور مبلغ ۱۶۱,۳۹۰,۳۲۲ یوان چین می باشد.

-۳۷-۱-۱۰- مانده بدهی ارزی به شرکت متفکا تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی با بت خرید تجهیزات نیروگاه خورشیدی مهریز ، نیروگاه خورشیدی قم می باشد. لازم به ذکر است که هم ارز ریالی مبلغ ارزی شرکت مذبور مبلغ ۱۸,۸۳۱,۰۸۶ یورو می باشد.

-۳۷-۱-۱۱- مبلغ بدهی به بانک سرمایه که به موجب دعوی مطروحه توسعه بانک مذکور در سنتوات قبل علیه شرکت بین المللی توسعه ساختمان ، در خصوص سه فقره اعتبار ارزی دریافتی در سال ۱۳۹۱ مطابق بخشنامه شماره ۹۶/۳۲۱۱۱ بانک مرکزی و به تبع آن رأی شعبه تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران و دیوان عدالت اداری ، شرکت بین المللی توسعه ساختمان محکوم به استرداد عین ارز گشایش شده به مبلغ ۱۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده که در سال مالی متنهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۱۵,۰۰۴ شرکت مذکور مبلغ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ تثبیت گردیده و وزیر محترم دادگستری پرونده را به شعبه چهارم عالی سازمان تعزیرات حکومتی ارجاع می شرکت بین المللی توسعه ساختمان با استناد به اینکه اعتبارات مذکور در زمان گشایش با نرخ ارز آزاد مفتوح شده به آرای مذبور اعتراض نموده و با اعمال تبصره ماده ۲۳ آین نامه اجرایی سازمان تعزیرات ، پرونده مذکور به وزارت دادگستری ارسال و تحت شماره ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شعبه مذکور بیان شده از آنجا که آرای صادره از دیوان عدالت اداری در این مورد قطعی و غیر قابل تجدید نظر است . شعبه عالی نیز صرفاً صلاحیت نماید که طبق رأی مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شعبه مذکور بیان شده از آنجا که آرای صادره از دیوان عدالت اداری در این مورد قطعی و غیر قابل تجدید نظر است . شعبه عالی نیز صرفاً صلاحیت رسیدگی به شکایت از آرای قطعی سازمان را دارد نه رأی صادره از دیوان عدالت اداری . به همین جهت شعبه عالی حق ورود به پرونده و رسیدگی ماهوی آن را ندارد و در نتیجه حکم به رد درخواست نامبرده صادر و اعلام می گردد . رأی صادره حضوری و قطعی است.



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۷-۱-۱۲- مانده بدھی به گروه مبنا تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی با بت قراردادهای تامین قطعات و مهندسی اجرا بهره برداری و مشاور ساخت نیروگاه بهبهان، هرمزان و قشم می‌باشد. که مبلغ ۴۹۸۱۰۷۹ میلیون ریال تحت عنوان حسابهای پرداختنی بلندمدت بادداشت-۲۷-۲ منعکس شده است.

-۲۷-۱-۱۳- مانده بدھی مالیات بر ارزش افزوده عمدتاً مبلغ ۵۶۴۰۰۷۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع معادن غدیر، مبلغ ۳۰۶۶۵۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و مبلغ ۱۰۷۸۰۱۷۰ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۴- حق بیمه های پرداختنی ریالی و ارزی عمدتاً به مبلغ ۸۴۸۸۸ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر و مبلغ ۴۶۲۰۰۸۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های بیمه های گروه صنایع و معادن غدیر می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۵- مانده بدھی ریالی به سهامداران مبالغ ۱۷۰۰۴۴ میلیون ریال به ترتیب مربوط به گروه نفت و گاز پارسیان و شرکت بین المللی توسعه ساختمان بابت فروش حق تقدیم افزایش سرمایه متعلق به سهامداران می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۶- مانده بدھی گروه بابت عوارض پرداختنی تماماً مربوط به شرکت گروه نفت و گاز پارسیان بابت عوارض آلایندگی و عوارض نوسازی خطوط لوله می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۷- عمدتاً به مبلغ ۷۹۸۸۰۶۲ میلیون ریال مربوط به بدھی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و الباقی بابت گروه صنایع و معادن غدیر بابت بدھی شرکت فولاد غدیر نیز می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۸- مانده بدھی ریالی به سایر اشخاص عمدتاً مربوط به مبالغ ۴۶۶۵۰۵۶۳ میلیون ریال شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان، ۱۴۷۹۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر، ۱۵۲۷۰۷۵۷ میلیون ریال شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر، ۳۰۹۰۸۵۹ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان، ۶۴۲۲۰۵۶۳ میلیون ریال شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و ۲۸۵۰۹۶۱ میلیون ریال شرکت های گروه برق و انرژی غدیر و مانده بدھی ارزی عمدتاً مبلغ ۲۶۰۴۱۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت «گاز، ناسان، ۳۹۸۰۵۱۸، نا، مهندسی، نا، مهندسی» می‌باشد.

-۲۷-۱-۱۹- بدھی به سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۲۵ تهران به شامل مبلغ ۲۲ میلیارد ریال بدھی و ۱۵ فقره چک هر یک به مبلغ ۱ میلیارد ریال جهت صدور گواهی حق بیمه کارگران ساختمانی به شهرداری منطقه ۳ تهران به منظور اخذ پروانه ساختمانی دفتر مرکزی می‌باشد که با طرح دعوی در دیوان عدالت اداری مبنی بر نایه حق بودن بخشی از حق بیمه محاسبه شده توسط شعبه مذکور، دیوان عدالت اداری به نفع شرکت روی داد نموده که به استناد رأی مذکور وصول اقساط متوقف و جهت محاسبات جدید پرونده توسط وکیل در دست پیگیری می‌باشد که تا تاریخ تهییه گزارش محاسبات نهایی و ابلاغ نشده است. لازم به توضیح است موسسه حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی اقدام به حسابرسی بیمه ای از دفاتر قانونی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۰۹ نموده است که تاکنون منجر به صدور بدھی برآورده نشده است.

-۲۷-۲- پرداختنی های بلند مدت

بازدید	ریالی میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	جمع میلیون ریال	بازدید	ریالی میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	جمع میلیون ریال	بازدید
۳۷-۱-۱-۱	۱,۸۴۸,۰۸۹	-	۱,۸۴۸,۰۸۹	۱,۹۳۸,۶۲۸	۱,۸۴۸,۰۸۹	-	۱,۹۳۸,۶۲۸	اسناد پرداختنی
۳۷-۲-۱	۲۷,۵۷۵,۲۶۵	-	۲۷,۵۷۵,۲۶۵	۲۰,۳۲۹,۶۲۷	۲۸,۶۹۰	-	۲۸,۶۹۰	غیر تجاری : اسناد پرداختنی
۳۷-۲-۲	-	-	-	۴۰,۹۱۵,۰۸۵	-	-	-	ذخیره مستمری بازنیستگی پیش از موعد
۳۷-۱-۱۰	-	-	-	۱۳۲,۹۰۷	-	-	-	شرکت امنیتی
۳۷-۱-۱۲	۱,۷۸۱,۹۱۹	۳,۱۹۹,۱۶۰	۱,۷۸۱,۹۱۹	۱,۴۲۲,۲۶۱	-	-	-	ایمیدرو - مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۳۷-۲-۲-۲	۶,۷۸۸,۳۹۷	-	۶,۷۸۸,۳۹۷	۲,۱۸۳,۵۳۸	۴,۹۸۱,۰۷۹	۳,۱۹۹,۱۶۰	۴,۹۸۱,۰۷۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
۳۷-۲-۳	۳,۴۱۷,۹۴۷	-	۳,۴۱۷,۹۴۷	-	۳,۴۱۷,۹۴۷	-	۳,۴۱۷,۹۴۷	پترو فرهنگ
۳۷-۲-۳	۱,۳۸۷,۸۱۷	-	۱,۳۸۷,۸۱۷	۱,۲۹۵,۳۶۶	۹۶۳,۹۶۰	۴۰۹,۵۸۳	۹۶۳,۹۶۰	سرمایه گذاری تجارتی شستان
	۴۵,۱۴۳,۱۵۵	۳,۶۰۸,۷۴۳	۴۱,۵۲۴,۴۱۲	۷۰,۰۹۹,۲۹۷	۴۶,۹۹۱,۲۴۴	۳,۶۰۸,۷۴۳	۴۶,۹۹۱,۲۴۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۴۲,۳۸۲,۵۰۱	-	-	۷۷,۰۳۷,۹۲۵	-	-	-	سایر

-۲۷-۲-۱- مانده بدھی بلند مدت تحت عنوان ذخیره مستمری بازنیستگی پیش از موعد کارکنان تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می‌باشد.

-۲۷-۲-۲- بدھی بلندمدت شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب به شرکت امنیتی در طی سال مالی مورد گزارش از سرفصل پرداختنی بلندمدت به سرفصل تسهیلات بلندمدت انتقال یافته است.

-۲۷-۲-۳- مبالغ مانده شرکت های مذکور تماماً مربوط به بدھی شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می‌باشد.

(۷۵)

ارقام نظر آریا

سازمان مدیریت
حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- تسهیلات مالی ۳۸

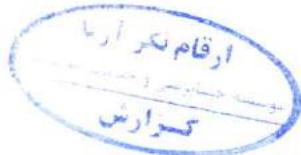
- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات بشرح زیر است :

شرکت	گروه	بادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۹۷۷,۸۷۷	۱۹,۲۲۱,۱۰۹	۲۷,۴۰۱,۵۴۹	۱۳۲,۲۱۹,۳۴۲
۵,۲۲۶,۹۲۲	۵,۳۰۱,۳۷۸	۳۰۰,۸۸۳,۳۶۶	۲۹۵,۹۵۱,۳۰۷
-	۲۰,۳۴۵,۲۰۵	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۴۵,۲۰۵
-	۲۲,۷۰۲,۳۴۴	-	۲۲,۷۰۲,۳۴۴
-	-	۱,۸۳۵,۵۹۶	۱,۷۸۲,۷۴۷
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۳۴۶,۵۲۰,۵۱۱	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵
(۸۴,۱۷۶)	(۴۰۲,۶۶۴)	(۲۱,۸۳۳,۴۸۴)	(۴۲,۲۵۳,۲۵۳)
(۳,۵۵۲,۰۰۸)	(۴,۶۰۶,۰۷۵)	(۴,۶۱۶,۰۹۲)	(۷,۱۹۲,۰۲۱)
-	-	۴,۰۶۷,۹۰۶	۲۰,۲۷۵,۰۳۵
۱۱,۵۶۸,۶۱۵	۶۲,۵۷۱,۲۹۷	۳۲۴,۱۳۸,۸۴۱	۴۵۸,۶۳۰,۷۰۶
-	(۴۲,۷۰۲,۳۴۴)	(۲۲۳,۸۴۹,۰۹۶)	(۳۲۹,۷۵۶,۵۸۰)
۱۱,۵۶۸,۶۱۵	۱۹,۸۶۸,۹۵۴	۱۰۰,۲۸۹,۷۴۵	۱۲۸,۸۷۴,۱۲۷

۱-۱-۱ ۳۸-۱ مانده تسهیلات ریالی گروه عمده‌ای به مبلغ ۵,۴۲۶,۵۳۳ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، مبلغ ۲۲۹,۲۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر، مبلغ ۹,۸۹۴,۶۳۶ میلیون ریال شرکت‌های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، مبلغ ۱۸۹,۰۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر، مبلغ ۸۵,۲۵۷,۷۷۳ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و مبلغ ۱۹,۲۳۱,۱۰۹ میلیون ریال مربوط به شرکت می باشد.

۱-۱-۲ ۳۸-۱ مانده تسهیلات ارزی عمده‌ای مبلغ ۱۰۱,۳۲۰,۸۳۶ میلیون ریال مربوط به تسهیلات ارزی شرکت‌های گروه برق و انرژی موضوع تسهیلات شرکت برق خوزستان غدیر و شرکت تولید انرژی گستر قشم، مبلغ ۱۵۲,۱۹۱,۰۰۸ میلیون ریال مربوط به مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب با اعمالیت بانک صادرات (هم ارز ریالی ۴,۲۴۲,۰۲۱,۵۷۵ یوан) و مبلغ ۱۷۸,۹۰۲,۷۲۵ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۱-۱-۳ ۳۸-۱ مانده اوراق اجاره مربوط به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان بر اساس مجوز شماره ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ مورخ ۱۲/۷۰۹۸ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، شامل تعداد ۱,۰۰۰,۰۰۰ اوراق اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال با نام و اجاره به شرط تعییک با موضوع خرید دارایی در نظر گرفته شده برای اجاره توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تعییک آن ها به بانی با نرخ اجاره بهای ۱۶ درصد سالیانه، به مدت ۴ سال و مقاطع پرداخت هر ۶ ماه یکبار و تاریخ انتشار اوراق اجاره ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ و تاریخ سرسید نهایی ۱۰/۰۶/۱۴ می باشد. لازم به ذکر است که ارکان انتشار اوراق اجاره شامل ضامن، شرکت سرمایه گذاری غدیر، عامل پرداخت شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و بازارگردان شرکت تأمین سرمایه تمدن می باشد. دارایی مورد اجاره ۸۰,۰۷۶,۹۸۸ اسهم شرکت پتروشیمی شیراز و تعداد ۳۱۴,۲۵۹,۰۴۲ سهم شرکت پتروشیمی گرمانتشه می باشد. در خصوص شرکت اصلی (شرکت سرمایه گذاری غدیر) به منظور تأمین مالی بر اساس مجوز شماره ۹۳۳۲۲/۱۲۲ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق صکوک اجاره بر روی تعداد ۸۱۴ سهم شرکت نفت و گاز پارسیان با سرسید ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ و با نرخ سود ۱۸ درصد سالیانه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ اقدام نموده است، لازم به ذکر است سود متعلقه در رسیدهای ۶ ماهه و طی ۸ قسط قابل پرداخت می باشد. همچنین وضعیت آن تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزش انتشار اوراق و مبلغ ۲۴۵,۲۰۵ میلیون ریال سود اوراق برای سال مالی آتی می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۸-۱-۴ شرکت اصلی به منظور تامین مالی بر اساس مجوز شماره ۱۲۱/۱۴۰۲۲۲ امورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ صادره توسط سازمان بورس اوراق بهادار مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق اختیار فروش تبعی بر روی سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین با سررسید ۱۷/۰۳/۱۴۰۲ و با نرخ سود ۲۲ درصد سالیانه در تاریخ ۱۹/۰۳/۱۴۰۰ اقدام نموده است که وضعیت آن در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۱ میلیون ریال ارزش انتشار و مبلغ ۲,۷۰۲,۳۴۳ میلیون ریال بهره اوراق مذکور می‌باشد. لازم به ذکر است سود متعلقه در پایان دوره دو ساله به همراه اصل پرداخت خواهد شد.

۳۸-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است :

شرکت	گروه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال					
-	-	۶۶۳,۸۱۷	۷۲۵,۲۹۰		بیش از ۲۵ درصد
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۲,۲۷۸,۵۵۸	۴۷,۲۸۲,۴۳۷	۱۹۱,۳۵۴,۴۰۰		۱۵ تا ۲۵ درصد
-	۵,۳۰۱,۳۷۸	۲۹۸,۴۷۳,۲۵۷	۲۹۵,۷۱۱,۲۵۵		۱۵ تا ۱۵ درصد
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۳۴۶,۵۲۰,۰۱۱	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵		

۳۸-۳- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح زیر است :

شرکت	گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱,۱۱۵,۵۴۶	سررسید گذشته
	-	سال ۱۴۰۰
۲۴,۸۷۷,۶۹۲	۲۲۸,۳۲۵,۱۰۵	۱۴۰۱ سال
۲۲,۷۰۲,۳۴۴	۱۲۵,۵۴۹,۰۳۸	۱۴۰۲ سال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۱۱,۲۵۶	۱۴۰۳ سال و بعد از آن
۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵	

۳۸-۴- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر است .

شرکت	گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۶۶,۸۲۹,۲۷۲	زمین و ساختمان و ماشین آلات
۲۴,۵۳۲,۴۸۷	۳۳,۷۹۱,۱۲۳	چک ، سفته و اوراق سهام
۴۳,۰۴۷,۵۴۹	۵۷,۸۴۷,۵۴۹	انتشار اوراق در قبال وثیقه سهام
-	۱۶,۶۷۸,۵۱۷	چک و سفته
-	۹,۹۳۸,۲۱۶	قرارداد لازم الاجرا و سهام و چک
-	۲,۷۱۶,۳۶۸	وثیقه دارایی های ثابت
۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵	

(۷۷)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۳۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

شرکت	گروه	شرکت	گروه
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۲۵۶	۱۱,۷۲۴	۶,۷۸۶,۷۴۹	۹,۰۶۵,۷۲۷
(۱,۶۳۵)	(۲,۳۷۸)	(۶۶۰,۷۱۰)	(۳۵۸,۱۹۳)
۵,۱۱۳	۷,۹۲۳	۲,۹۲۹,۶۸۸	۶,۶۱۴,۹۹۳
۱۱,۷۲۴	۱۷,۲۸۹	۹,۰۶۵,۷۲۷	۱۵,۳۲۲,۵۲۸

- ۴۰- پیش دریافت ها

شرکت	گروه	شرکت	گروه	بادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۲,۰۹۸	۲۵,۱۰۰,۲۸۹	۴۰-۱
-	۳۰۰,۰۰	۹,۰۴۰,۷۴۹		۴۰-۲
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۲,۱۱۸	۳۴,۱۴۱,۰۳۸	
		۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۴۰-۳

- ۴۰-۱- پیش دریافتهای ریالی به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۶۳۴,۷۷۷	۱۷,۷۷۴,۵۲۸	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۱,۹۳۸	۱,۱۵۴,۱۲۶	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲,۷۱۰,۹۰۴	۳,۷۵۸,۹۹۷	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۶۳۵,۶۶۹	۱,۲۲۱,۳۶۳	گروه بین المللی توسعه ساختمان
-	.	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۷۲۶,۹۷۹	۱,۰۰۶,۷۷۸	مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۱۲,۸۸۱	۲۲۴,۴۹۷	ساپر
۲۰,۴۳۲,۰۹۸	۲۵,۱۰۰,۲۸۹	

- ۴۰-۱-۱- مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بابت دریافت وجه نقد از شرکت پتروشیمی بردیس بابت علی الحساب فروش ساختمان خیابان سرو می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش فرایند فروش کامل نشده است.

- ۴۰-۲- مبلغ پیش دریافتهای ارزی عمدتاً به مبلغ ۷,۹۶۶,۴۱۵ میلیون ریال مربوط به شرکت بین المللی غدیر می باشد.

- ۴۰-۳- حصه بلند مدت پیش دریافتهای تماماً مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر می باشد . پیش دریافتهای مزبور مربوط فروش تضمینی برق نیروگاه های هرمزمنی باشد که پس از راه اندازی و بهره برداری از نیروگاه از محل فروش برق تسویه خواهد شد .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۱- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

گروه

۱۴۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۶۲,۷۰۶	۱۰,۴۰۱,۶۰۷
۶,۴۲۹,۹۳۸	۲۱,۸۸۸,۹۲۲
۱۱۴,۴۸۹	(۴,۹۴۰,۲۷۸)
(۶,۹۰۵,۵۲۶)	(۱,۵۶۲,۰۲۸)
۱۰,۴۰۱,۶۰۷	۲۵,۷۸۸,۱۸۴

ماشه در ابتدای سال مالی

هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری

هزینه مالیات بر درآمد سنتوات قبل

تادیه شده طی سال مالی

ماشه در پایان سال مالی

۴۱-۱- در خصوص مالیات عملکرد شرکت های گروه ، عمدهاً موارد به شرح زیر می باشد:

۴۱-۱-۱- در خصوص شرکت های سرمایه گذاری برق و انرژی بر اساس برگ های تشخیص و قطعی مالیات صادره توسط سازمان امور مالیاتی ، بابت مالیات عملکرد سنتوات قبل تعدادی از شرکت های فرعی گروه مزبور (عمدتاً شرکت تولید برق خوزستان غدیر) مبلغ ۵۶۲ میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداخت و ذخیره شده تعیین گردیده که به دلیل اعتراض شرکت های مزبور ذخیره ای از این بابت در حساب ها منتظر نشده است. همچنین مالیات عملکرد گروه برای سال مالی قبل و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی منظور شده است .

۴۱-۱-۲- مالیات عملکرد شرکت خدمات انفورماتیک راهبر به موجب برگ های تشخیص صادر هم مالیات عملکرد سنتوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ جمعاً به مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال مطالبه شده که به دلیل اعتراض شرکت صرفاً مبلغ ۸۹ میلیارد ریال ذخیره جهت مالیات سال ۱۳۹۸ در حسابها منظور و پرداخت گردیده است. ضمناً بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰ میلیارد ریال ذخیره و دوره مالی مورد گزارش نیز به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منتظر نشده است.

۴۱-۱-۳- مالیات برداخت شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است . گروه نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سنتوات ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۵ در برخی شرکت های فرعی در مجموع به مبلغ ۹۴۰,۵۵ میلیون ریال مازاد مطالبه شده اعتراض کرده که موضوع توسط هیئت های بدوی حل اختلاف ، تجدید نظر و یا شورای عالی مالیاتی در دست رسیدگی است. طبق قوانین مالیاتی ، گروه در سال جاری از معافیت های ماده ۱۳۲ ، تبصره ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ . ماده ۱۴۳ مکرر و ماده ۱۴۵ استفاده نموده است .

۴۱-۱-۴- در خصوص شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، سازمان امور مالیاتی حسب مورد براساس برگ های قطعی و تشخیص صادره که مورد اعتراض قرار گرفته ، بابت مالیات عملکرد و مالیات ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم سال های قبل برخی از شرکت های فرعی گروه مذکور به ترتیب مبلغ ۱۷۲ میلیارد ریال و ۵۳۹ میلیارد ریال (شامل ۳۴۹ میلیارد ریال جرائم) و ۱۷۰ میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداختی و شناسایی شده در حساب ها مطالبه نموده است. ضمن آنکه مالیات عملکرد سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش شرکت های فرعی گروه مذکور بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت های قانونی مربوط محاسبه و در حساب ها منتظر شده است .

۴۱-۱-۵- به موجب برگهای تشخیص ، متمم و جرائم ماده ۱۶۹ صادره جهت مالیات عملکرد سنتوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۸ گروه بین المللی توسعه ساختمان جمعاً مبلغ ۲۳۵,۲۵۲ میلیون ریال توسط سازمان امور مالیاتی گردیده است ، که بابت سال های مذکور مبلغ ۱۱,۷۵۱ میلیون ریال مالیات پرداختنی شناسایی گردیده است . لازم به ذکر است که آرای مذکور مورد اعتراض قرار گرفته که مراتب در هیات های حل اختلاف مالیاتی در جریان می باشد. همچنین مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ گروه از شرکت های فرعی مذکور مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مضافاً بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت های فرعی مبلغ ۲۱,۷۱۲ میلیون ریال مطالبه گردیده که موضوع در هیات های حل اختلاف مربوطه در جریان رسیدگی می باشد.

۴۱-۱-۶- دارایی مالیات انتقالی به مبلغ ۸۰,۵۲۳ میلیون ریال تماماً مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر بابت مالیات انتقالی ناشی از تفاوت های موقتی می باشد. لازم به ذکر است که مالیات انتقالی در راستای اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ برای سایر شرکت های فرعی گروه اثر با اهمیتی نداشته است.



نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	مالیات	سود (زان) ابزاری	درآمد مشغول مالیات	سود (زان) ابزاری	درآمد مشغول مالیات	سود (زان) ابزاری	درآمد مشغول مالیات	سود (زان) ابزاری	درآمد مشغول مالیات	سود (زان) ابزاری
مالیات پرداختی			تشرییف شده		ابزاری		تشرییف شده		ابزاری		تشرییف شده
مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	پرداختی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پرداختی	میلیون ریال	پرداختی	میلیون ریال	پرداختی
مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	قفلی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	قفلی	میلیون ریال	قفلی	میلیون ریال	قفلی
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	-	۲۵۴۷	۲۵۴۷	۲۵۴۷	رسیدگی به دفاتر	-	رسیدگی به دفاتر	-	رسیدگی به دفاتر
رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	رسیدگی به دفاتر	-	۲۵۴۷	۲۵۴۷	۲۵۴۷	رسیدگی به دفاتر	-	رسیدگی به دفاتر	-	رسیدگی به دفاتر
در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	-	-	-	-	در حال رسیدگی	-	در حال رسیدگی	-	در حال رسیدگی

۱-۲-۶۱- رسیدگی به بروز مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۰۳/۰۹/۹۹ توسط حوزه مالیاتی مروریه انتظام و در مرحله صدور برگ تشخیصی می باشد.

۱-۲-۶۲- رسیدگی به بروزه مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۰۳/۰۹/۹۹ توسط حوزه مروریه انجام و برگ تشخیصی صادر نسبت به مبلغ مالیات تشخیصی اختراقی و بروزه در هیات بدوي مورد رسیدگی و بر حسب آخرين اطلاعات شفاهي در اختیار هیات بدوي قرار رسیدگی مجدد صادر نموده است که تاکنون جهت رسیدگی مجدد به شرکت مرخص شده است.

۱-۲-۶۳- رسیدگی به بروزه مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۰۳/۰۹/۹۹ توسط حوزه مروریه انجام . نسبت به بروزه آن اقدام و برگ قفلی نیز صادر شده است.

(A+)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۴۲- سود سهام پرداختنی

شرکت	گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۷۰,۶۶۸	۴,۱۷۸,۰۸۴	۱۵,۳۶۷,۸۹۵	۱۷,۴۸۶,۳۶۸
۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۵۷,۵۷۵,۴۶۹	۵۸,۲۸۷,۲۶۴	۱۲۹,۴۶۸,۷۸۴
(۳۴,۰۷۲,۵۸۴)	(۶۰,۱۱۲,۸۷۹)	(۵۶,۱۶۸,۷۹۱)	(۹۳,۸۵۷,۰۶۱)
۴,۱۷۸,۰۸۴	۱,۶۴۰,۶۷۱	۱۷,۴۸۶,۳۶۸	۵۳,۰۹۸,۰۹۱

- ۴۲- سود نقدی هر سهم شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۸۰۰ ریال و برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۹۰ ریال می باشد.

- ۴۳- اصلاح استباها و تجدید طبقه بندی

- ۴۳-۱- اصلاح استباها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۱۲,۶۰۸)	۱۴۶,۱۴۴	سهم گروه از تعديلات سنواتی شرکت های وابسته
۲۲۷,۲۷۷	(۱۱۴,۲۷۰)	تعديل مالیات حقوق، تکلیفی و عملکرد سنوات مالی قبل
۲۶۳,۱۱۰	-	عوارض و مالیات ارزش افزوده
(۳۵۲,۲۱۱)	-	اصلاح تسعیر ارزداری ها و بدھی های غیر عملیاتی
۸۷۹,۶۰۱	-	تسویه جرائم مالیاتی مکرر ۱۶۹
(۶۸۶,۵۷۵)	(۲۷,۵۰۰)	ساختمان اصلاح استباها سال مالی قبل و سنوات مالی گذشته
۱۲۸,۵۹۴	۴,۳۷۴	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۸۷,۱۳۴)	-	اصلاح ناشی از تأخیر در پرداخت حسابهای پرداختنی

- ۴۳-۲-۱- تجدید طبقه بندی

گروه

- ۴۳-۲-۲- تجدید طبقه بندی و اصلاح اقلام صورت های مالی تلفیقی گروه به شرح یادداشت ۱-۳-۴-۳ می باشد.

شرکت

- ۴۳-۲-۲- تجدید طبقه بندی شرکت اصلی بابت طبقه بندی مبلغ ۳۶۲,۷۵۹ میلیون ریال حسابهای دریافتی کوتاه مدت به حسابهای دریافتی بلندمدت می باشد.

(۸۱)



۳-۴۳- به منظور از آنکه تعمیراتی مذهبی از وضعت مالی و تابعه عمدات، کلیه اطلاعات متناسبه ای مربوط در صورت های مالی مطابق با صورت های مالی ازانه

شده در سال مالی قبل منتشر نموده

۱-۱- اصلاح و ازانه مجدد صورت های مالی ۹۷/۰۹/۰۹ تا ۹۸/۰۹/۰۹ اگر و

تجدید ازانه شده	تجدد و تبدیل بندی	اصلاح انتسابات			مالی	مالی	نام سرفصل	
		بسیار	بسیار	بسیار				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	الف - صورت وضعت مالی:	
۵۷۰,۰۵۲,۱۱۸	-	۶۱۶,۰	-	۲۳۷	۵۶,۷۹۰,۷۱۶	۱۴	دارایی های ثابت مشهود	
۳۶۳,۹۷۰	-	۶۳۲,۶	-	-	۲۲۷,۵۱۲	۱۵	سرمایه‌گذاری در املاک	
۱۱۱,۳۷۹,۱۱۸	-	-	-	۱۶۹,۰۹۷	۱۷۱,۰۹۷,۶۹۴	۱۶	سرمایه‌گذاری در شرکت های وابسته	
۸۸۷,۳۶۲	۶۹,۱۷	-	-	-	۱,۰۳۲,۳۶۱	۱۱	سایر دارایی ها	
۱۸۶,۰۰۷	-	-	-	۱۸۰,۰۰۷	-	۱۱	دارایی های انتقالی	
۱۶۲,۶۲۳	۹,۳۲,۶	-	-	۲۵۳	۱۷,۷۸۸,۱۷	۱۷	پیش پرداخت ها	
۱۱۲,۷۸۴,۷۶۹	-	-	-	-	۱۷,۷۸۴,۷۶۹	۱۷	موجودی مواد و کالا	
۱۱۲,۷۸۴,۷۸۸	-	-	-	۶۷۵,۷	۱۷,۷۸۴,۷۸۸	۱۷	خوبنامه های تعویض و سایر خوبنامه ها	
۲۲,۱۱۲,۵۵۰	-	-	-	۵۰۸,۱	۲۶,۰۱۲,۳۲	۱۶	موجودی نقد	
۲۱,۸۴۷,۸۵۲	۲,۵۷۴	-	-	-	۱۰,۰۱۲,۳۲	۱۵	دارایی های غیر جاری و کاهشی شدید برای فروخت	
۱۱,۹۵۸,۸۸۶	-	-	-	۳۳۷,۹۶۷	۱۱,۹۵۸,۸۸۶	۱۴	تفاوت تسعیر از عملیات خارجی	
۱۹۳,۰۷۶,۷۵۸	-	-	-	۳۳۱,۸۷۱	۱۹۳,۰۷۶,۷۵۸	۱۳	پرداختی های تجارتی و سایر پرداختی ها	
۷۸,۳۶۳,۴۹۶	-	-	-	۱,۰۹,۴۵۴	-	۱۰	انواع سرمایه ای	
۷۱,۱۱۲,۳۵۱	۱,۰۹,۴۵۴	-	-	-	۶,۰۸۷,۷۱۰,۶	۱۱	سایر اموالهای خود	
۷۰,۱۱۲,۳۵۱	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۳۵۱	۱۰	مالیات پرداختی	
۸,۸۸۸,۸۹۷,۵۷۶	-	-	-	۵,۰۵۶	-	۱۶۵,۷۹۲,۵۷۶	۱۲	سود ایندیشه
۱۷۲,۳۶۳,۱۱۱	-	-	-	۱۰,۰۰۸	-	۱۷۵,۷۹۲,۵۷۶	۱۳	منابع فاقد حق تصرف
			۲,۰۹۶,۱۱,۱۱۱	۲,۰۹۶,۱۱,۱۱۱	۲,۰۹۶,۱۱,۱۱۱	۲,۰۹۶,۱۱,۱۱۱	(۱)	



ارقام نگار آرنا
کسرا

ردیف	تعداد آزاده شده	اصلاح اشتباهات			مانع ملکی صورت های مالی			صورت وضعیت مالی :
		تجدد طبقه بندی	تجدد طبقه بندی	تجدد طبقه بندی	تجدد طبقه بندی	تجدد طبقه بندی	تجدد طبقه بندی	
ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف
ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف
ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف	ردیف
۱۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۲	۱۳۹۸/۰۷/۰۷	-	۱۶۰,۶۱	-	۲۱۷	۳۲۵,۳۵,۸۸۷	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۳	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	-	۱۶۷,۷۶	-	-	۱,۰۷۳,۸۷۴	۲۱	سایر دارایی ها
۱۰۴	۱۳۹۸/۰۷/۰۵	-	-	۲۰۰,۳۷	-	-	۲۱	دارایی مالیات انتقالی
۱۰۵	۱۳۹۸/۰۷/۰۴	-	-	۱,۳۷	۸,۹۳۲,۷۶	۲۲	بیش برداختها	
۱۰۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۳	-	-	۳۱۲,۰۷	۱,۰۲,۳۶,۳۷۱	۲۰	در بالاترین های تجارتی و سایر در بالاترین ها	
۱۰۷	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	-	-	-	۱۳۰,۸۷	۲۵	موجودی نقد	
۱۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	-	-	-	-	-	-	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروض
۱۰۹	۱۳۹۸/۰۷/۰۰	-	-	-	۱۵۷,۸۴	۲۲	خواست تصریف از محکمات خارجی	
۱۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۹	-	-	۲۰۵,۶۵	۷,۲۸,۶۷۱	۲۳	بودجه ای ایجادی های تجارتی و سایر برداختها	
۱۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۳۰,۱۶,۷۵۷	۲۴	مالیات برداختها	
۱۱۲	۱۳۹۸/۰۷/۰۷	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۰۵	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۰۴	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۳	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۷	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۱۹	۱۳۹۸/۰۷/۰۰	-	-	۲۰۵,۶۵	۱۵,۳۶,۷۶,۹۱	۲۱	سود سهام برداختها	
۱۲۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	-	-	۵۸,۸۲۲	-	-	-	سود ایندیشه
۱۲۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۶	۵۸,۸۲۲	-	-	-	-	۱۱۲,۰۱,۰۷	منابع ناقد حق تکنولوژی
۱۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۲۵	-	-	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱	۵	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱
۱۲۳	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	-	-	۱,۳۹۹	-	-	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱
۱۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱	۵	۹۶,۰۷۱	۹۶,۰۷۱

(۱۸)



شرکت سهامیه گذاری غدیر (سهامی عام)
پاداشت های توافقی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

- ۴۴- انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود اپاشته
 انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام مریوط به تعديل سهم منافع فاقد حق کنترل از سود اپاشته شرکت های فرعی بدليل تحصیل یا واگذاری بخشی از سهام شرکت های فرعی توسط گروه
 به شرح زیر می باشد:

گروه		پاداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۶,۸۴۷,۳۷۹	۴۴-۱
۹,۷۹۳,۶۳	۱,۲۲۵,۸۴۸	۴۴-۲
۴,۳۲۴,۱۲۳	-	
۱۴,۱۱۷,۱۸۶	۱۸,۰۷۳,۲۲۷	

تفییرات منافع فاقد حق کنترل از سود اپاشته در گروه بین المللی توسعه صنایع و معدن غدیر

تفییرات منافع فاقد حق کنترل از سود اپاشته در سایر شرکت های فرعی

انتقالی از صرف سهام خزانه پایت سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی گروه

- ۴۴-۱- تفییرات منافع فاقد حق کنترل از سود اپاشته در گروه بین المللی توسعه صنایع و معدن غدیر به شرکت فرعی می باشد.

- ۴۴-۲- تفییرات سایر شرکت های فرعی گروه عمده ناشی از تفییرات سهم الایازی ایران (زیان) اپاشته (فولاد آیازی ایران) به شرکت فرعی می باشد.

- ۴۴-۳- شناسایی آثار منافع فاقد حق کنترل و تبدیلات سود (زیان) اپاشته مریوط به واگذاری شرکت های فرعی در جریان تصفیه (عدم شمول تلفیق) می باشد.

- ۴۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶,۱۹۴,۳۳۲	۱۷۲,۷۴۹,۰۳۱
-	-	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵
۱,۰۵,۴۷۶	۶,۴۲۱,۱۶۷	۶,۵۴۴,۴۲۷
-	-	۱۵,۶۷۴,۹۴۶
۲,۴۷۸	۵,۵۵۵	(۱۹۲,۵۰۳)
۹,۰۴۸	۲۲,۷۶۱	۲,۲۷۸,۹۷۸
-	-	۶,۲۵۶,۸۰۱
۱,۲۷۷,۰۲۳	(۱,۷۱۳)	۲۰,۵۷۲,۲۷۷
۷۶,۰۵۶,۶۳۸	۱۶۷,۵۴۳,۱۰	(۲۲,۰۴۲,۸۲۶)
(۴۵,۲۲۲,۹۲)	(۸۰,۸۹۷,۴۶۶)	۱۱۲,۸۱۲,۷۰۷
-	-	(۷۳,۱۸۴,۸۵۹)
(۷۱۴,۷۰۴)	(۵۰,۵۷۵,۳۸۳)	(۱۲,۶۶۲,۲۵۲)
(۱۷,۳۹۹,۱۸۲)	(۲۲,۹۴۳,۳۳۴)	(۳۷,۷۱۲,۶۸۰)
(۶۸۸)	(۱,۱۵۹,۵۷۴)	(۴۲,۸۹۹,۶۹۱)
(۴۰۷,۷۲۲)	۱۳۶,۰۵۹	(۸۵,۱۸۲,۸۲۱)
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۰,۵۲۳)
(۳,۰۱۰)	۸۱,۳۵۹	۵۲,۹۰۵,۹۹۶
۲۲,۴۰۹,۷۲۳	۱۳,۲۹۴,۷۶۲	۱۲,۱۷۲,۵۸۹

گروه		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۵۳۷,۹۴۱,۴۸۶
-	-	(۵۸,۴۱۶,۱۷۹)
-	-	(۱۱۶,۳۶۶,۹۴۳)
-	-	(۱۳۱,۰۴۶,۷۳۲)
-	-	(۸۵,۱۸۲,۸۲۱)
-	-	(۲۸,۳۷۰,۵۲۳)
-	-	۶۶,۲۸۴,۴۴۶
-	-	۱۳,۴۰۸,۹۲۱
-	-	۱۳۱,۱۰۹
۱۰۲,۷۹۷,۶۶۷		۱۹۶,۳۵۸,۹۹۱

شرکت		گروه
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۹,۷۱۸,۷۰۷
-	-	۷۲,۳۸۸,۵۷۹
-	-	-
۲۰۷,۰۳۴	۲۲,۰۱۴	-
۲۰۸۲	-	۴۲,۰۰۸,۹۶۱
۲۰۹,۱۱۷	۲۲,۰۱۴	-

گروه		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳,۰۴۳,۷۲۵
-	-	۷,۵۲۸,۵۸۲
-	-	۴۲,۰۰۸,۹۶۱
۸۲,۰۷۰,۲۲۶		۵۲,۵۹۰,۹۶۸

(۸۵)



تحصیل و واگذاری غیر نقدی دارایی ها
 تحصیل غیر نقدی دارایی ها از محل تسهیلات
 تسویه پدھن از محل از محل تسهیلات
 تسویه سود از محل مطالبات
 واگذاری سایر دارایی ها در مقابل مطالبات

- ۴۶- مبادلات غیر نقدی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توسعه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۷- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۴۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حين حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت باشد. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نمیباشد.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را به سوی دوره ای بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدققت قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۵٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۰/۹/۳۰ با توجه به درصد بدهی که با توجه به اینکه بخش عمده بدهی شرکت پس از برگزاری مجمع عادی سالیانه سود سهام پرداختنی می باشد با تقسیم مجدد سود، نسبت اهرمی تغییر و در محدود هدف قرار خواهد گرفت.

۴۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

گروه	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰
جمع بدهی	۸۶۹,۵۸۸,۷۶۳	۶۵۳,۰۷۶,۸۴۴
موجودی نقد	(۸۸,۰۶۵,۳۹)	(۲۲,۱۳۲,۵۵۶)
خالص بدهی	۷۸۱,۰۸۲,۱۲۴	۶۳۰,۹۴۴,۲۸۸
حقوق مالکانه	۸۳۳,۲۴۰,۱۲۷	۴۵۳,۵۰۹,۰۸۶
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۹۲/۷۴٪	۱۳۹/۱۲٪

شرکت	۱۴۰۰/۹/۴۰	۱۳۹۹/۹/۴۰
جمع بدهی	۶۶,۶۳۷,۰۴۰	۱۶,۰۳۰,۱۵۶
موجودی نقد	(۲,۳۰۴,۴۳۰)	(۴,۱۹۷,۴۲۰)
خالص بدهی	۶۴,۳۳۴,۶۱۰	۱۱,۸۲۲,۷۷۶
حقوق مالکانه	۲۸۳,۹۰۵,۵۸۹	۱۷۹,۸۶۲,۶۵۸
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۲۲/۶۶٪	۶/۵۸٪

۴۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، از طریق ارائه مشاوره به هیات مدیره و مدیر عامل در خصوص ریسک های کلیدی شرکت با ارائه گزارشی از اقدامات به عمل آمده وظایف و مسؤولیت های تعیین شده را ایفاد مینماید. در چهار چوب سیاست های کلی کمیته ای پایش ریسک، حوزه های مهم ریسک در ارتباط با شرکت که شامل هفت حوزه اصلی می باشد و هر حوزه اصلی به بخش های مختلفی تقسیم می گردد که در مجموع حوزه های ریسک تاثیر گذار به شرح زیر مورد ارزیابی قرار میگیرد.

۴۷-۲-۱- ریسک استراتژی (خارجی) :

شامل آن دسته از ریسک هایی است که انتخاب های میان مدت و بلند مدت شرکت را تحت تاثیر قرار داده و در اختیار مدیریت شرکت نمی باشند. ریسک های زیست محیطی، ریسک تحریم، ریسک قیمت گذاری کالاهای ریسک رقابت در این گروه قرار میگیرند.

۴۷-۲-۲- ریسک استراتژی (داخلی) :

شامل آن دسته از ریسک هایی است که انتخاب های میان مدت و بلند مدت شرکت بوده که در اختیار مدیریت شرکت می باشند. ریسک سهامداری، ریسک انتخاب مدیران، ریسک تأمین کنندگان (زنجهره ارزش) و ریسک ترکیب پرتفوی در این گروه قرار میگیرند.

۴۷-۲-۳- ریسک عملیاتی :

شامل آن دسته از ریسک هایی است که نتیجه انتخاب های فعالیتی شرکت در حوزه اجرا بوده و یا بر فعالیت های اجرایی آن تاثیر می گذارد. ریسک سیستم اطلاعات، ریسک کنترل های حسابداری، ریسک حقوقی، ریسک منابع انسانی، ریسک فناوری، ریسک شهرت در این گروه قرار میگیرد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۷-۲-۴- ریسک مالی :

شامل آن دسته از ریسک هایی است که موجب انحراف از پیش بینی روند های تامین منابع و جریانات مالی شرکت میگردد. ریسک تغییرات نرخ بهره؛ ریسک تغییرات نرخ ارز، ریسک نرخ تورم، ریسک نقدینگی، ریسک تامین منابع، ریسک ترکیب سود، ریسک تغییر ارزش دارایی ها در این گروه قرار میگرند.

۴۷-۲-۵- ریسک نوسانات نرخ ارز :

شرکت های زیرمجموعه شرکت سرمایه گذاری غدیر با توجه به ماهیت فعالیت شان و تهدیدات ارزی با ریسک نوسانات نرخ ارز مواجه هستند. با توجه به اینکه قیمت مواد اولیه، هزینه های تعمیر و نگهداری، قیمت فروش محصولات تولید (حتی در داخل کشور) در حوزه های پتروپالایشی، صنایع و معادن و ... بصورت ارزی تعیین می گردد؛ بنابراین، تغییرات نرخ ارز، سودآوری شرکت های سرمایه گذاری پذیر را تحت تاثیر قرار می دهد. علاوه بر این، با توجه به تهدیدات ارزی شرکت های زیرمجموعه، افزایش نرخ ارز باعث افزایش هزینه های مالی و شناسایی زیان ناشی از تسعیر ارز خواهد شد و حتی در برخی از زیرمجموعه ها، تک نرخی کردن ارز و حذف ارز مبادله ای می تواند بهای تمام شده و هزینه های مالی شرکت را افزایش دهد.

۴۷-۲-۶- ریسک وقایع :

ویروس کرونا و تبعات بعدی مرتبه با این ویروس که متأسفانه تاکنون ادامه دارد اختلال در کسب و کارها، بازارها و جوامع ایجاد کرده است. اگرچه واحد تجاری در مواجهه با شیوع این بیماری، اقدامات پیش گیرانه انجام داده است، این حال این موضوع با ایجاد ریسک سیستماتیک برای کل بازارها از جمله بازار سرمایه، پیامدهای میان مدت و بلند مدتی برای شرکتها به همراه خواهد داشت.

۴۷-۲-۷- ریسک تغییر مقررات مربوط به نرخ گذاری نهاده ها و محصولات :

تغییر مقررات مربوط به نرخ های گاز و برق مصرفی واحدهای پتروشیمی و فولادسازی یکی از مهمترین چالش های اخیر صنایع مذکور می باشد. شرکت سرمایه گذاری غدیر به واسطه شرکت های سرمایه پذیر از چنین ریسکهایی اثر می پذیرد و این دسته از ریسک ها هم بر درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها به دلیل تغییر بهای تمام شده تولید و فروش شرکت های سرمایه پذیر و هم بر درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها به دلیل تغییر سود خالص و ارزش شرکت های مورد نظر برای فروش، افزایش می گذاردند. از سوی دیگر با توجه به برنامه ریزی های بلندمدتی که در گذشته برای احداث واحدهای صنعتی صورت پذیرفته بوده است، در برخی موارد، ادامه فرایند احداث واحدهای صنعتی با نرخ های جدید مربوط به هزینه ارزی دارای توجیه اقتصادی نمی باشد.

با توجه به جلسات برگزار شده توسط کمیته پایش در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ و مبنی بر آخرین گزارش کمیته پایش ریسک در خصوص جامع شرکت، ریسک کلی شرکت در محدوده قابل قبول ارزیابی گردیده است. که در هر هفت حوزه اصلی، ریسک در سطح قابل قبول، ولی نیازمند به رصد و پایش مستمر در حوزه های ریسک مالی و ریسک استراتژی (داخلی) ارزیابی گردیده است. در شاخص های ۲۲ گانه ریسک نیز ۵ شاخص با پیشترین مقدار محاسبه شده برای ریسک که نیازمند به رصد و پایش مستمر و توجه بیشتر می باشدند، به ترتیب عبارتند از:

- ریسک تحریم (استراتژی خارجی)
- ریسک ترکیب سود (مالی)
- ریسک تغییر ارزش دارایی ها (مالی)
- ریسک نقدینگی (مالی)
- ریسک ترکیب پرفروش (استراتژی داخلی)

۴۷-۲-۸- ریسک اعتباری :

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینجا تهدیدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی شود. شرکت های فرعی سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ و ثبیت کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینجا تهدیدات توسط مشتریان را کاهش دهد.



۴۶ - وحسب ازدی: دارای ها و پسندی های پولی ارزی و تعداد ارزی میراثان سال به شرط نزدیکه است:

۲-۴۸-۱- از حاصل از صادرات و ارز مصرفی بونی واردات و سایر برداشت‌های گروه ملی مسال به شرح زیر است:

بيان	النوع	النوع	النوع	النوع	النوع
-	-	١١,٦٧,٣٧,١٥,٤٧	٢٢,٥,٣٩,٧	٢٢,٥,٣٩,٧	٢٢,٥,٣٩,٧
(٢٣٥٤٦)	-	(١٢,٦٧,٤٩,١١)	(٢,١٥,٨,٥)	(٢,١٥,٨,٥)	(٢,١٥,٨,٥)
-	-	(٥,٨,٧,٦,١٥)	(٦,٧,٦,٦,١٧)	-	-
(٢٣٦,٢,٣,٦)	-	(٢,٨,٩,٢,٥)	١٧,٧,٧,٥,٦	(٢,١٥,٦,١,٦)	(٢,١٥,٦,١,٦)
-	-	(١٥,٦,٦,٢,٢)	(١,١٦,٦,٦,٢)	(١,١٦,٦,٦,٢)	(١,١٦,٦,٦,٢)
(٢٣٦,٢,٣,٦)	-	(١,٦,٦,٦,٢)	(٢,٦,٦,٦,٢)	(٢,٦,٦,٦,٢)	(٢,٦,٦,٦,٢)

三



شرکت سهامی گذاری غدیر (سهامی عام)
بادداشت های توسعه صبورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰۰- معاملات پا شخص و پسر

^{۲۰}- معاملات گروههای انتخابی و استهانی سال مورد گواهی



ارقام دکتر آرٹا

卷之三



(14)

(፳፻፲፭ ዓ.ም)

መ/ቤት መ/ቤት ተ/ቤት የ/ቤት ስ/ቤት እ/ቤት

የኢትዮጵያውያንድ ከፋይ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ ተስፋ

(መተዳደሪያ የባን)

ପାଇଁ କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۵۰-۱- تعهدات سرمایه ای

مبلغ	
میلیون ریال	<u>شرکت:</u>
۱,۸۱۹,۷۰۴	تعهد سرمایه ای بابت قرارداد ساخت ساختمان دفتر مرکزی واقع در خیابان میرداماد

تعهدات سرمایه ای، گروه نفت و گاز پارسیان:

۹۶,۲۲۹,۱۷۹	پetroشیمی کیان
۴۱,۸۲۳,۸۵۳	پالایش نفت شیراز
۲۰,۴۶۷,۱۷۷	پetroشیمی تبریز
۱۹,۷۵۰,۱۹۴	پetroشیمی کرمانشاه
۱۳,۰۵۸,۶۱۶	پالایش نفت تبریز
۵,۹۴۲,۰۱۶	پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۶۶۶,۰۳۸	پetroشیمی شیراز
۴۳۵,۷۱۲	سایر
<hr/>	
۱۹۸,۳۹۲,۷۸۵	

تعهدات سرمایه ای، گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:

۷۴۲,۶۷۱	شرکت برق انرژی هرمزان
۵,۳۰۴,۷۴۶	شرکت تولید انرژی گسترش قشم
۴۳۸,۶۷۴	سایر
۶,۴۸۵,۰۹۱	

تعهدات سرمایه ای، گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر:

۴,۷۷۳,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۶۶۴,۹۷۸	شرکت فولاد غدیر نی ریز
۲,۴۲۲,۰۰۰	فولاد آذربایجان
۲۲۸,۳۷۷	سایر
۱۰,۰۸۸,۲۵۰	
<hr/>	
۲۱۶,۷۸۵,۸۲۰	

۱-۵۰-۱- تعهدات سرمایه ای ارزی شرکت های گروه در بادداشت وضعیت ارزی ارائه شده است.



۵۰-۲- بدهیهای احتمالی به شرح زیر است :

شروع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت :			
تضمين اعطانی به بانکها بابت وامهای دریافتی	۶۷,۹۱۴,۱۰۰	۲۴۸,۲۱۴,۳۲۹	
سایر تضمين های اعطانی	۳,۳۶۶,۲۲۲	۳۱,۹۱۹,۹۸۷	
سایر بدهی های احتمالی	۷۱,۲۸۰,۳۲۲	۲۸۰,۱۲۴,۳۱۶	
	.	۴,۷۹۵,۲۴۹	
	۷۱,۲۸۰,۳۲۲	۲۸۴,۹۲۹,۵۶۵	

۵۰-۲-۱- تضمين اعطایی توسط شرکت اصلی به بانک ها مربوط به تضمين وام شرکت و شرکتهای فرعی می باشد . ضمناً ، سایر تضمين های اعطایی عمدتاً مربوط به ارزش سهام تودیعی نزد بانک ها به عنوان وثائق تسهیلات و اعتبارات دریافتی و وثائق تودیعی بابت خرید اقساطی سهام می باشد .

۵۰-۲-۱- بدهی احتمالی ارزی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب بابت تضمين ارائه شده به شرکت ان . اف . سی بابت سود دوران ساخت و حق بیمه و مدیریت فاینانس احداث کارخانه مبلغ ۱۰۱۶,۰۰۹,۳۲۷ یوان می باشد .

۵۰-۲-۲- دفاتر قانونی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ شرکت بین المللی توسعه ساختمان توسط موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی مورد بررسی قرار گرفته که مبلغ ۲۲۱,۹۲ میلیون ریال از این بابت مطالبه گردیده است . با توجه به اینکه مبلغ مذبور عمدتاً به مأخذ سند افتتاحیه سال مذکور بوده شرکت به مبلغ مطالبه شده اعتراض نموده و موضوع در هیئت تجدید نظر تشخیص مطالبات سازمان تامین اجتماعی بررسی و توافق گردیده پرونده به شعبه اعاده تا انجام فرایندهای مطالبات لازم در خصوص اخذ مجوز انجام بازرگانی شرکت بین المللی توسعه ساختمان بابت دوره یکساله ماقبل دوره فوق از اداره کل وصول حق بیمه استعلام و پس از حصول نتیجه و انجام بازرگانی دفاتر قانونی پرونده جهت صدور رای لهابی مجدد پنתר وسد .

۵۰-۲-۳- دارایی های احتمالی :

۵۰-۲-۱- به علت خسارتخانه ایجاد شده در گاز رسانی پروژه مبلغ ۳۷۵ میلیارد ریال ادعای شرکت توسعه برق غدیر اوگسین به ایمیدرو ارسال شده است که در حال بررسی توسط شرکت ایمیدرو می باشد و از این بابت ثبتی در دفاتر صورت نپذیرفته است .

۵۰-۲-۲- در رابطه با پرونده آقای سعید رضایی طبق رای مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ شعبه دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی کارکنان دولت نامبرده به رد مال به میزان ۱,۳۳۰ میلیارد ریال در حق شرکت بین المللی توسعه ساختمان محکوم گردیده است . با توجه به اینکه رأی فوق از طرف محکوم قابل اعتراض است لذا وصول بخشی از مبلغ به نفع شرکت بین المللی توسعه ساختمان محتمل است .

۵۰-۲-۳- دارایی های احتمالی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان مورد اشاره شده در بند ج بادداشت ۵-۱-۶ می باشد .

۵۰-۴- دعاوی حقوقی :

گروه بین المللی توسعه ساختمان :

۵۰-۴-۱- مبلغ بدهی به بانک سرمایه که به موجب دعوی مطروحه توسط بانک مذکور در سال ۱۳۹۱ مطابق پیشنهاد شماره ۹۶/۳۲۰/۱۱ بانک مرکزی و به تبع آن رأی شعبه تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران و دیوان عدالت اداری ، شرکت بین المللی توسعه ساختمان محکوم به استرداد عین اوز گشایش شده به مبلغ ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰ بیورو گردیده که در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۱۵,۰۰۴ میلیون ریال ذخیره شامل جرائم تأخیر ، از این بابت در حساب ها شناسایی شده است . شرکت بین المللی توسعه ساختمان با استناد به اینکه اعتبارات مذبور در زمان گشایش با ترجیح ارز آزاد مفتوح شده به آرای مذبور اعتراض نموده و با اعمال تبصره ماده ۲۲ آیین نامه اجرایی سازمان تعزیرات ، پرونده مذکور به وزارت دادگستری ارسال و تحت شماره ۱۳۱۵۴ ثبت گردیده و وزیر محترم دادگستری پرونده را به شعبه چهارم عالی سازمان تعزیرات حکمی ارجاع می نماید که طبق رأی مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شعبه مذکور بیان شده از آنجا که آرای صادره از دیوان عدالت اداری در این مورد قطعی و غیر قابل تجدید نظر است ، شعبه عالی نیز صرفاً صلاحیت رسیدگی به شکایت از آرای قطعی سازمان را دارد نه رأی صادره از دیوان عدالت اداری ، به همین جهت شعبه عالی حق ورود به پرونده و رسیدگی ماهوی آن را ندارد و در نتیجه حکم به رد درخواست نامبرده صادر و اعلام می گردد . رأی



- در رابطه با وضعیت فعالیت اجرایی شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (سهامی خاص) مطابق فراخوان سازمان ایمیدرو و برگزیده شدن شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر تفاهمنامه ای با سازمان ایمیدرو نسبت به اجرای یک نیروگاه سیکل ترکیبی به ظرفیت حدود ۴۹۲ مگاوات در منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس منعقد گردید و طی صورتجلسه ای زمین نیروگاه به شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (شرکت پژوهه تاسیس شده به منظور احداث نیروگاه) تحویل و متعاقب آن عملیات اجرایی نیروگاه آغاز گردید. با توجه به اینکه مالکیت زمین متعلق به سازمان توسعه و نوسازی معدن و صنایع معدنی ایران بوده و متعهد به واگذاری زمین به شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان بود. سازمان ایمیدرو اقدام به واگذاری آلومنیوم المهدی به پیش خصوصی نمود. نهایتاً با توجه به مذاکرات صورت گرفته و پیشنهاد مالک با موضوع خریداری سهام شرکت، اقدامات لازم جهت قیمت گذاری و متعاقباً علّت قرارداد فروش سهام انجام شد لیکن عدم امضا و پیش پرداخت در این خصوص اقدامات قضایی صورت پذیرفت و نهایتاً مقرر گردید موضوع طرح دعوی به خواسته الزام به انجام تعهد ناشی از قرارداد خرید و فروش سهام و ملعقات آن واره دادخواست منتفی گردیده و جهت فسخ قرارداد فروش سهام شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان به شرکت مولد تجارت نیروگاهی فارس اقدام گردد. همچنین با توجه به واگذاری عده سهام شرکت آلومنیوم المهدی و دارایی های طرح هرمزان به شرکت مهنا توسط سازمان خصوصی سازی ، مذاکرات لازم با گروه مهنا در حال انجام می باشد.

- درخصوص وضعیت ساختمان احتشام و معاوضه آن با زمین واقع در پردهیں موضوع معاوضه زمین با ساختمان مذکور به دلیل اینکه ۵۰ درصد زمین در اختیار شهرداری و یا سازمان زمین و مسکن قرار می گرفت و بر روی آن نیز دعوی مطرح شده بود بنا به تصمیم مدیریت شرکت موضوع معاوضه منتفی اعلام گردید و مقرر گردید که موضوع از طریق بانک سرمایه بیگیری شود. شایان ذکر است که با توجه به رای صادره از شعبه ۴۰ دادگاه تجدیدنظر استان تهران مالکیت این شرکت بر روی ساختمان محرز و صرفاً باستی فروشندها نسبت به فک رهن اقدام و سپس این شرکت نسبت به الزام فروشندها به تنظیم سند رسمی اقدام نماید. - با عنایت به اینکه شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ اقدام به واردات گاز از ترکمنستان و صادرات به آذربایجان نموده است قدرالسهم شرکت آرنا بصورت براوردی در حسابها منظور شده است.

- شرکت غدیر انرژی لامد از شرکت های فرعی گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ ، مبلغ ۱۰۳,۷۰۲ میلیون ریال بصورت ریالی (معادل ۲,۴۷۵,۰۰۰ یورو) به شرکت فولاد گستر سودا به منظور انتقال بصورت ارزی به شرکت شانگهای الکتریک برداخت نموده است، که تاکنون مبلغ به حساب شرکت شانگهای الکتریک کارسازی نشده است ، لذا موضوع از طریق مراجع قضایی در حال بین گیری می باشد. که منجر به واریز مبلغ ۲۰,۵۲۹ میلیون ریال به حساب شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ شده است . شایان ذکر است شکایت علیه شرکت مزبور منجر به اخذ قرار و ثیقه بانکی و تأمین خواسته توقیف یکستگاه خودرو مجموعاً به مبلغ ۳۲ میلیارد ریال گردیده است. همچنین لایحه تنظیمی به دادسرای مریوطه شرکت خواستار جبران خسارت توسط بانک صنعت و معدن ، بدليل محرز شدن عدم احراز هویت توسط کاربر بانک در انتقال وجه به شرکت فولاد گستر سودا شده است. همچنین موضوع از طریق اداره کل امور بین الملل قوه قضاییه در حال بیگیری می باشد. مطابق با اظهار نظر وکیل شرکت لامد و با توجه به احراز مجرمیت شرکت مذکور و مدیران آن ، مابقی مبلغ شرکت بین الملل توسعه ساحل و فراساحل نگین کشند.

- برخی دعاوی حقوقی توسط شرکت بین الملل توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش به همراه شرکت ایران مارین سرویسز بر علیه سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی شامل چند فقره می باشد که در مراحل رسیدگی و تجدیدنظر خواهی است و نتایج قضعنی آن تا این تاریخ مشخص نگردیده است.

- درخصوص شرکت ایران مارین سرویسز دادنامه بدوى مورخ ۰۴/۲۸/۱۴۰۰ شرکت انرژی کار جنوب بر علیه شرکت به دلیل خسارت ناشی از عدم انجام تعهدات با جلب نظر کارشناس با پایه خواسته و سایر هزینه ها اقدام نموده که جمماً مبلغ ۲۲,۱۴۱ میلیون ریال منجر به محکومیت شرکت گردیده است که از این بابت لایحه تجدیدنظر خواهی به شعبه بدوى ارسال ارجاع شده است و مقرر شد اثر مالی ناشی از احکام تهابی صادره از سوی محکوم قضایی (اعم از کاهش و با افزایش در بهای تمام شده) طی اسناد مثبته در حساب های فی مابین شرکت های ایران مارین سرویسز و نگین بنادر ایرانیان اعمال شده و مراتب به شرکت بین الملل توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش نیز منعکس گردد.

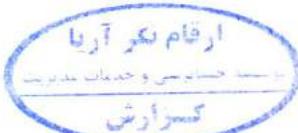
گروه صنعتی و مازگانی غدیر

- طبق تاییدیه و کلامی شرکت سپر پارس پایا از شرکت های فرعی گروه صنعتی و بازرگانی غدیر تعداد ۱۱۷ پرونده به مبلغ اقساط ۵۷ میلیارد ریال به وکلا ارجاع و در دست اقدام می باشد.

گروه بین المللی توسعه صنایع و معدن غدیر

- شرکت فرعی فولاد غدیر نی ریز و شرکت سنگ آهن گهر زمین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۴ قراردادی با موضوع فروش دو میلیون تن سنگ آهن خام (کلوج) و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ ۳۶۰ هزار تن کنسانتره منعقد نموده اند که علیرغم واریز وجه به حساب های شرکت های سنگ آهن گهر زمین ، آن شرکت مبالغ واریزی را در حساب های خود بلوکه نموده و از تحويل کالای موضوع قرارداد خودداری کرده است. در این ارتباط دو فقره اظهارنامه در تاریخ های ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ و ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ خطاب به شرکت مزبور صادر شده است.

- در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۲ قراردادی با شرکت ادیتبیو سرام پارسیان با موضوع تبدیل ۳۶۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن به گندله منعقد گردیده و به دلیل عدم ایفادی تعهدات از سوی شرکت ادیتبیو سرام به طرفیت شرکت فولاد غدیر نی ریز دادخواستی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۳ به خواسته الزام به ایفادی تعهدات قراردادی (فروش ۳۶۰ هزار تن کنسانتره) و مطالبه خسارت مطرح گردید. این پرونده در شعبه ۱۴۲ مجتمع تخصصی رسیدگی به دعاوی تجاری تهران ثبت و دادنامه بدوى در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ با قرار عدم استماع دعوا و به نفع شرکت فولاد غدیر نی ریز صادر گردید. در حال حاضر با تجدیدنظر خواهی شرکت ادیتبیو سرام ، موضوع در شعبه ۵۶ دادگاه تجدیدنظر استان تهران مطرح و در حال رسیدگی است.



-۵-۹-۱۱- قرارداد دیگری با شرکت ادیتبو سرام پارسیان با موضوع تبدیل ۱۵۰ میلیون تن سنگ آهن خام (کلوخه) به گندله در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۹ منعقد گردیده است که توسط آن شرکت اظهارنامه ای به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۵ ارسال و به موجب آن الزام به تحويل کالای موضوع قرارداد رسماً درخواست گردیده است. در پاسخ دفاعیات شرکت فرعی فولاد غدیر نی ریز طی اظهارنامه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ رسم اظهار گردید.

شکست:

-۵-۹-۱۲- در خصوص رفع اختلافات فی ما بین شرکت المصادر و شرکت پارس فاروس که شرکت سرمایه گذاری غدیر ضامن المصادر بوده است، علیرغم صدور رای قطعی له غدیر در برآوردهای سابق مجدداً شرکت پارس فاروس در سال ۱۴۰۰ دادخواستی به خواسته ابطال بند ۲ قرارداد شماره ۷۹۱۶ مورخ ۹۶/۰۷/۲۴ بلحاظ روی بدن و استرداد وجوده دریافتی تحت عنوان ربا با جلب نظر کارشناسی شرکت المصادر و غدیر مطرح نموده که برآورده به شعبه ۱۷ دادگاه عمومی تهران ارجاع وقت رسیدگی مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ تعیین و ضمن تعیین وکیل و شرکت در جلسه رسیدگی و دفاع از حقوق حقه شرکت رای بنفع (له) شرکت سرمایه گذاری غدیر صادر و با تجدید نظر خواهی پارس فاروس تبادل لایحه صورت گرفته است و در مرحله رسیدگی می باشد.

-۵-۹-۱۳- سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا) از شعبه ۱۴۳ دادگاه عمومی تهران درخواست ابطال سند رسمی ملک موسوم به تابان که در سال ۱۳۸۸ از بابت سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۷ ابه سازمان مذکور انتقال یافته را نموده است که با توجه به اینکه مستند مورد ادعای خواهان دادنامه صادره از شعبه ۲ دادگاه نظامی یک تهران بوده و توسط احدی از خواهان دادنامه نسبت به آن اعتراض و نتیجه اعتراض تا کنون مشخص نبوده و از طرفی ادعای خواهان منوط به نتیجه پرونده مذبور می باشد پرونده از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ در وضعیت قرار ا anale و توقف رسیدگی قرار دارد.

-۵-۹-۱۴- آقای حسین ترودی خریدار سهام از آقای غلامعلی رحمانیون احدی از سهامداران از شعبه ۶۱۶۰ شورای حل اختلاف تهران الزام به ثبت و صدور برگه سهام به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه به شعبه مذکور را داده و برآورده جهت رسیدگی به کارشناس ارجا و در مفاد رای حکایت از محکومیت آقای غلامعلی رحمانیون داشته لیکن با توجه به صدور رای غایبی و عدم تعیین تکلیف نسبت به خواهان دادنامه اصلاح دادنامه گردیده است.

-۵-۹-۱۵- خانم برآوردن روحانی فر از شعبه ۴ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان گرمانشاه درخواست مطالبه سهم الارت از دیه فوت مرحوم احمد ارباب بکی از سهام داران به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه به شعبه مذکور ازانه شده که با توجه به فقدان استناد لازم در جهت تقسیم و تحریر ترکه، قرار عدم استعمال صادر گردید و با تجدید نظر خواهی خواهان مجدداً شرکت نسبت به تهیه و ثبت لایحه دفاعیه اقدام لیکن تاکنون رای صادر نگردیده است.

۵۱- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی

در فاصله زمانی بین تاریخ صورت وضعیت مالی و تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۵۲- سود اپاشته در پایان سال

تخصیص سود اپاشته پایان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

هر سهم	مبلغ
ریال	میلیون ریال
۲۳۴	۱۶,۸۴۸,۰۰۰
۱,۶۰۰	۱۱۵,۱۹۶,۳۷۶

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۴۰۰

پیشنهاد هیأت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

-۵۲-۱- هیأت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تأمین وجوده نند، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره و ظرف مهلت قانونی و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ازانه نموده است.

-۵۲-۲- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد.

