

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت
سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
به انضمام
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱) صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

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

همچنین این مؤسسه 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 را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی گروه

۴) به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵، ۷ و ۱۴، سرفصل‌های دریافتی تجاری و غیرتجاری، پیش‌پرداخت‌ها و سایر دارایی‌های گروه شامل مبلغ ۸,۵۱۱ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل می‌باشد که پیگیری‌های شرکت‌های گروه تا تاریخ این گزارش منجر به وصول یا تسویه نشده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخیره در صورت‌های مالی تلفیقی ضرورت دارد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم، تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نشده است.

۵) صورت‌های مالی برخی از شرکت‌های فرعی و وابسته، عمدتاً مربوط به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و شرکت پتروشیمی پارس (موضوع یادداشت‌های توضیحی ۳-۹ و ۶-۹) حسابرسی نشده یا دارای گزارش بررسی اجمالی می‌باشد. با توجه به مراتب فوق و در نبود شواهد و مدارک کافی، تعیین آثار مالی ناشی از آن بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی گروه

۶) به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

اظهار نظر نسبت به صورت های مالی شرکت اصلی

(۷) به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ 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.

تأکید بر مطالب خاص

(۸) اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است:

(۸-۱) نظر استفاده کنندگان را به یادداشت توضیحی ۵-۱-۲۸، در رابطه با خرید نفت خام، فروش فرآورده های اصلی، نحوه تعیین نرخ، ترکیب تولید محصولات و سایر مراودات شرکت های فرعی "پالایشگاه های نفت تبریز و شیراز" با شرکت های "ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران" و "ملی پخش فرآورده های نفتی ایران"، جلب می نماید.

(۸-۲) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۹، در رابطه با نرخ خوراک گاز اعمال شده برای دوره ۲۱ فروردین تا ۲۳ آذرماه ۱۳۹۲، مانده بدهی دفتری شرکت های فرعی پتروشیمی شیراز و کرمانشاه به ترتیب به مبالغ ۹۷۴ و ۴۴۴ میلیارد ریال کمتر از مبالغ اعلامی شرکت های گاز استان های مربوط می باشد (اعتراض شرکت های فرعی مذکور، نسبت به صورت حساب های صادره طی دوره مورد بحث، از طریق انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی و دیگر مراجع قانونی، تاکنون مؤثر نبوده است).

(۸-۳) به شرح یادداشت های توضیحی ۸-۱-۱۵ و ۱۶، به موجب برگ های تشخیص و قطعی صادره از بابت مالیات بر عملکرد و ارزش افزوده سال های قبل شرکت های گروه، مبالغی بیش از ذخیره ابرازی مطالبه شده که نسبت به آن اعتراض هایی در مراجع مختلف مالیاتی به عمل آمده است.

(۸-۴) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۲-۴۰، دعوی حقوقی مطروحه بانک سرمایه علیه شرکت فرعی بین المللی توسعه ساختمان، مبنی بر عدم ایفای تعهدات ارزی وارد کنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی در ارتباط با ۳ فقره اعتبار اسنادی گشایش شده در سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۱۱/۶ میلیون

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یورو، منجر به صدور رأی در شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی استان تهران، مبنی بر استرداد عین ارز گشایش شده به مبلغ مذکور گردیده که مورد اعتراض شرکت فرعی مزبور واقع شده است.

سایر بندهای توضیحی

۹) صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶ گروه و شرکت اصلی توسط موسسه حسابرسی دیگری موردحسابرسی قرارگرفته و در گزارش مورخ ۱۰ اسفندماه ۱۳۹۶ آن موسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۱۰) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به‌منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب‌شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این موسسه در خصوص سایر اطلاعات ارائه‌شده توجه استفاده‌کنندگان را به موارد مشروحه در بندهای ۴ و ۵ این گزارش جلب می‌نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۱) مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت در موارد زیر رعایت نشده است:

۱۱-۱) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت قسمتی از سود به سهامداران ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب سود توسط مجمع عمومی.

۱۱-۲) اقدامات انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره در رابطه با تکالیف تعیین‌شده از سوی مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۳ اسفندماه ۱۳۹۶ در خصوص بند ۸ این گزارش، به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۲) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۳، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام‌شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده،

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

موردبررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. در ارتباط با اقاله (فسخ) قرارداد بیع قطعی شماره ۹۲/۹۵ ق مورخ ۹۵/۰۹/۰۱ تنظیمی با شرکت فرعی بین المللی توسعه ساختمان موضوع واگذاری تمامی حقوق شش دانگ چهل باب واحد تجاری پروژه سعدی شیراز به مبلغ ۵۰۰,۲۲۵ میلیون ریال که به بهای زمان خرید فسخ شده است. (انجام شده بعد از تاریخ ترازنامه و قبل از تصویب صورت های مالی)، به نظر این موسسه، معامله مزبور، بر اساس ملاحظات خاص روابط فی ما بین شرکت های گروه انجام پذیرفته است.

(۱۳) 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، موردبررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۱۴) رعایت مقررات و ضوابط ناظر بر شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی های انجام شده به جز موارد زیر به مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور توسط شرکت باشد برخورد نشده است:

۱-۱۴) مفاد ماده ۳۱ اساسنامه و دستورالعمل تأیید صلاحیت حرفه ای مدیران نهادهای مالی در خصوص تأیید صلاحیت احادی از اعضای هیئت مدیره توسط سازمان بورس در جریان می باشد.

۲-۱۴) مفاد مواد ۷ و ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای فوری تصمیمات مجامع عمومی تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از تاریخ مجمع عمومی سال قبل و افشای صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده برخی از شرکت های تحت کنترل.

۳-۱۴) مفاد مواد ۳ و ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر رسیدگی به صورت های مالی شرکت های فرعی خارجی مورد تلفیق توسط حسابرسان معتمد سازمان و

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

پرداخت به موقع سود تقسیم شده مصوب مجامع عمومی عادی سالیانه در برخی موارد طبق جدول زمان بندی پرداخت سود.

۴-۱۴) مفاد بند ۳ ماده ۷ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس مبنی بر رعایت حداقل ۲۰ درصد سهام شناور.

۱۵) کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، 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 مؤسسه به استثنای موارد مندرج در این گزارش، به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی ناظر بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۱۶) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد توجه قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

۱۳۹۷ اسفند ۰۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)
احمدعلی بزی
۹۴۲۲۲۹
مصطفی احمدی وسطی کلانی
۸۰۰۰۲۵



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۷

۷

۸

۹-۱۰

۱۱-۱۵

۱۶-۹۰

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام):

ترازنامه شرکت اصلی

صورت سود و زیان شرکت اصلی

گردش حساب سود (زیان) انباشته شرکت اصلی

صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی

پ - یادداشتهای توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه

شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

آقایان:

رئیس هیئت مدیره

ابراهیم محمود زاده

صندوق بیمه نیروهای مسلح

نائب رئیس هیئت مدیره

فرشاد حیدری

صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها

عضو غیر موظف هیات مدیره

عیسی رضایی

شرکت سرمایه گذاری ساتا

عضو غیر موظف هیات مدیره

مرتضی عزیزی

شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

مهدی بازارگان

صندوق بازنشستگی نیروهای مسلح

ارقایان
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		دارایی ها :	
۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵,۷۷۳,۹۲۰	۹۱,۱۳۶,۳۹۸	۱۵	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۹,۶۱۹,۷۶۷	۱۲,۷۰۰,۷۸۱
۵,۱۷۴,۰۴۳	۶,۲۶۴,۱۷۱	۱۶	مالیات پرداختنی	۱۲,۱۰۳,۳۳۷	۱۴,۰۷۰,۵۸۶
۱۳,۹۳۴,۳۶۸	۱۰,۴۱۶,۵۵۳	۱۷	سود سهام پرداختنی	۴۶,۵۱۹,۹۹۸	۶۳,۹۵۸,۸۱۵
۳۹,۸۴۲,۱۶۲	۴۰,۸۸۷,۱۲۰	۱۸	تسهیلات مالی	۳۶,۹۹۹,۷۸۷	۵۳,۷۰۴,۳۵۵
۵,۷۵۴,۷۶۷	۷,۴۹۷,۰۶۳	۱۹	پیش دریافت ها	۴,۶۲۷,۱۸۳	۷,۷۸۵,۱۹۶
۱۰,۰۰۰	-	۸	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۶۷,۳۹۲	۱۵۱,۳۰۵
۱۳۰,۴۸۹,۳۶۰	۱۵۵,۳۰۱,۳۰۵		جمع بدهی های جاری	۱۱۰,۰۳۷,۳۶۴	۱۵۲,۳۷۱,۰۳۸
۳۲,۶۸۶,۸۴۰	۲۶,۷۹۲,۳۳۹	۱۵	بدهی های غیر جاری :		
۲۹,۵۶۱,۸۳۳	۵۸,۴۰۰,۹۰۲	۱۸	پرداختنی های بلند مدت	۱,۸۳۷,۹۵۳	۱,۵۵۶,۴۶۴
۲۶۷,۳۳۰	۲۱۷,۰۰۰	۱۹	تسهیلات مالی بلند مدت	۷۴,۷۳۶,۸۱۷	۸۰,۴۰۰,۰۴۱
۴,۴۷۴,۶۹۷	۵,۲۲۶,۳۵۸	۲۰	پیش دریافت های بلند مدت	۸۴۷,۷۶۲	۴۲۳,۳۷۶
۶۶,۹۹۰,۷۰۰	۹۰,۶۳۶,۵۹۹		ذخیره مرزانی پایان خدمت کارکنان	۲,۱۱۶,۹۶۰	۲,۳۰۸,۹۸۱
۱۹۷,۴۷۹,۹۶۰	۲۴۶,۸۳۷,۹۰۴		جمع بدهی های غیر جاری	۱۵,۰۰۰,۱۸۵	۱۴,۷۹۲,۰۳۷
			جمع بدهی ها	۱۶۹,۳۹۰,۵۹۴	۲۱۴,۱۳۹,۹۰۷
			حقوق صاحبان سهام :	۳,۶۳۸,۷۹۱	۸۰,۳۲۸,۱۲۹
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه	۲۶۷,۵۶۹,۰۷۲	۳۲۱,۶۵۸,۹۳۵
۹,۳۰۰,۱۰۷	۱۰,۴۸۲,۵۹۴	۲۲	اندوخته قانونی		
۱۸,۴۹۵,۴۶۳	۲۱,۳۳۶,۳۶۷	۲۳	اندوخته سرمایه ای		
۴۹۷,۸۲۵	۱,۵۱۱,۶۶۹	۲۴	سایر اندوخته ها		
۵,۰۶۶,۰۱۲	۷,۲۰۱,۳۶۲	۲۵	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی		
۱۲,۳۹۷,۸۸۴	۳۲,۱۷۸,۲۰۱		سود انباشته		
(۱,۴۱۹,۴۸۷)	(۱,۴۱۷,۰۶۷)	۲۶	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی		
۱۱۶,۳۳۷,۸۰۴	۱۴۳,۱۹۳,۱۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام اصلی		
۶۳,۷۸۸,۶۷۲	۸۳,۹۹۸,۹۴۳	۲۷	سهام اقلیت		
۱۸۰,۱۳۶,۴۷۶	۲۲۷,۱۹۳,۰۶۹		جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷۷,۶۰۶,۴۲۶	۴۷۴,۰۲۹,۹۷۳
۳۷۷,۶۰۶,۴۲۶	۴۷۴,۰۲۹,۹۷۳		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		

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

(۲)



جمع دارایی ها

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

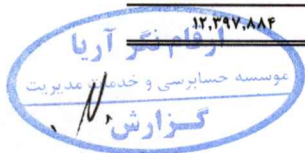
سال مالی منتهی به

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی	۲۸	۲۹۷,۳۹۸,۱۶۹
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۲۹	(۲۳۳,۸۲۳,۰۱۴)
سود ناخالص		۶۳,۵۷۵,۱۵۵
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۹-۱-۱	۲۷,۹۶۹,۲۱۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۳۰	(۱۱,۴۹۲,۷۴۰)
سایر اقلام عملیاتی	۳۱	(۲,۴۲۰,۹۶۸)
سود عملیاتی		(۱۳,۹۱۳,۷۰۸)
هزینه های مالی	۳۲	(۱۱,۸۴۳,۹۵۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳	(۸۳۷,۷۵۳)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۱۲,۶۸۱,۷۱۲)
مالیات بر درآمد		۶۴,۹۴۸,۹۴۹
مالیات بر درآمد سنوات قبل		(۲,۷۸۴,۱۳۵)
سود خالص عملیات در حال تداوم		(۴۰۹,۷۲۲)
سود خالص (زیان) عملیات متوقف شده		۶۱,۷۵۵,۰۹۲
سود خالص		-
سهم اقلیت از سود خالص		۶۱,۷۵۵,۰۹۲
سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۲۴,۷۸۰,۴۹۹
		۳۶,۹۷۴,۵۹۳
سود پایه هر سهم	۳۴	۵۲۰
سود عملیاتی هر سهم		۶۰۲
زیان غیر عملیاتی هر سهم		(۸۲)
سود ناشی از عملیات متوقف شده		-

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۶۱,۷۵۵,۰۹۲	۳۵,۵۰۳,۵۹۱
سود انباشته در ابتدای سال مالی	۱۲,۹۷۸,۸۱۵	۲۱,۴۵۸,۲۲۵
تعدیلات سنواتی	(۵,۲۳۳,۵۰۴)	(۱۷,۷۳۱,۷۹۹)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۷,۷۴۵,۳۱۱	۳,۷۲۶,۴۲۶
سود سهام مصوب	(۲۰,۷۳۷,۸۸۳)	(۱۹,۵۱۸,۴۷۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	(۱۲,۹۹۲,۵۷۲)	(۱۵,۷۹۲,۰۴۵)
سود قابل تخصیص	۱۰,۵۸۳,۴۴۹	۸۶۲,۸۱۷
تخصیص سود:	۴۹,۸۲۰,۸۶۹	۲۰,۵۷۴,۴۶۳
اندوخته قانونی	(۱,۴۸۹,۹۲۶)	(۲,۳۶۳,۱۳۳)
اندوخته سرمایه ای	(۳,۱۴۳,۰۳۶)	(۹,۶۵۱,۱۰۴)
سایر اندوخته ها	(۲,۸۸۵,۳۵۴)	(۸۱۴,۸۱۵)
سود انباشته پایان دوره	(۷,۵۱۸,۳۱۶)	(۱۲,۸۲۹,۰۵۲)
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۴۲,۳۰۲,۵۵۳	۷,۷۴۵,۳۱۱
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۰,۱۲۴,۲۵۲	(۴,۶۵۲,۵۷۳)
	۳۲,۱۷۸,۲۰۱	۱۲,۳۹۷,۸۸۴

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



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶ آذر ۳۰	۱۳۹۷ آذر ۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۵۰۳,۵۹۱	۶۱,۷۵۵,۰۹۲	سود خالص
۵,۰۳۴,۵۰۱	۳,۲۴۰,۳۲۰	۲۵ تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۰,۵۳۸,۰۹۲	۶۴,۹۹۵,۴۱۲	سود جامع سال مالی
(۱۷,۷۳۱,۷۹۹)	(۵,۲۳۳,۵۰۴)	۳۶ تعدیلات سنواتی
۲۲,۸۰۶,۲۹۳	۵۹,۷۶۱,۹۰۸	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
۶,۱۴۶,۱۹۳	۲۴,۰۲۲,۰۵۳	سهم اقلیت از سود جامع سال
۱۶,۶۶۰,۱۰۰	۳۵,۷۳۹,۸۵۵	سود جامع قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی



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

(۴)

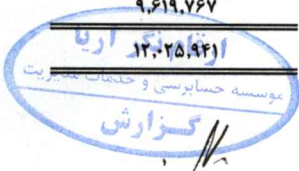
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ آذر ۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶ آذر ۳۰	۱۳۹۷ آذر ۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱,۱۰۵,۵۷۳	۵۴,۷۲۴,۹۰۹	۲۸
۲,۳۴۸,۹۸۸	۲,۸۴۵,۸۳۹	فعالیت های عملیاتی:
(۸,۶۷۰,۵۴۵)	(۹,۱۵۷,۳۵۷)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۹,۹۰۹,۹۲۲)	(۹,۰۹۰,۶۷۹)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۹,۱۱۵,۵۵۷)	(۱۳,۷۹۲,۰۳۶)	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و سایر سرمایه گذاریهای کوتاه و بلند مدت
(۲۵,۳۴۷,۰۳۶)	(۲۹,۱۹۴,۲۳۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲,۴۰۰,۱۶۲)	(۱,۷۴۲,۳۷۹)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
		مالیات بر درآمد پرداختی
۷۷,۲۵۴	۹۱۵,۸۵۱	فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱۳,۹۰۹,۹۶۲)	(۱۰,۷۱۷,۴۲۸)	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۶۳,۵۶۰	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۲۶۶	۱۰۵	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
(۳۲۷,۰۶۶)	(۴۵۵,۴۶۷)	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
(۸۵۸,۸۶۵)	(۶۶,۰۰۵)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
(۱۵,۰۱۸,۳۷۳)	(۱۰,۲۵۹,۳۸۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۶۵۹,۹۹۸)	۱۳,۵۲۸,۹۱۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		فعالیت های تامین مالی:
		وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
		وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت
		کاهش در سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
		دریافت تسهیلات مالی
		پرداخت اصل تسهیلات مالی
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		مانده وجه نقد در آغاز سال
		تأثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی

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



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

توزیانه

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری:
۹۰۳,۵۷۳	۷۱۵,۷۶۷	۱۵	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۳,۷۷۵	۳	موجودی نقد
-	-	۱۶	مالیات پرداختنی	۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۴۹	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۴۱۰,۹۱۸	۳,۷۷۷,۳۹۱	۱۷	سود سهام پرداختنی	۲۸,۰۶۱,۱۷۸	۳۳,۳۵۹,۸۵۲	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۴,۸۱۵,۲۸۳	۵,۳۲۱,۵۸۶	۱۸	تسهیلات مالی	۲,۵۲۵	۱,۰۹۶	۷	پیش پرداخت ها
۱۱,۱۲۹,۷۷۴	۹,۹۱۴,۶۴۴		جمع بدهیهای جاری	۲۸,۸۹۲,۳۸۲	۳۴,۱۸۲,۸۷۲		جمع دارایی های جاری
۵۹۵,۶۶۹	۷۷۰,۴۴۹	۱۸	بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری:
۷,۱۶۰	۶,۵۲۴	۲۰	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۰,۲۵۰,۱۸۶	۱۰,۵۶۱,۵۵۳	۵	دریافتنی های بلند مدت
			ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان	۸۵,۳۰۹,۵۱۸	۸۵,۰۹۴,۰۲۱	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
				۴۲۰	۴۲۸	۱۱	دارایی نامشهود
				۸۴۵,۵۳۹	۸۸۰,۶۰۵	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
				۹۲۵,۲۱۲	۹۲۵,۲۱۲	۱۴	سایر دارایی ها
۶۰۲,۸۲۹	۷۷۶,۹۸۳		جمع بدهی های غیر جاری	۹۷,۳۳۰,۸۷۵	۹۷,۶۶۱,۸۱۹		جمع دارایی های غیر جاری
۱۱,۷۳۲,۶۰۳	۱۰,۶۹۱,۶۲۷		جمع بدهی ها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه				
۴,۹۲۰,۳۲۱	۵,۹۲۷,۴۴۲	۲۲	اندوخته قانونی				
۱۱,۸۲۸,۱۶۱	۱۳,۷۶۵,۷۷۱	۲۳	اندوخته سرمایه ای				
۲۵,۷۴۲,۱۷۲	۲۹,۲۵۹,۸۵۱		سود انباشته				
۱۱۴,۴۹۰,۶۵۴	۱۲۰,۹۵۲,۰۶۴		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲۶,۲۳۲,۲۵۷	۱۲۱,۶۴۲,۶۹۱		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۶,۲۳۲,۲۵۷	۱۲۱,۶۴۲,۶۹۱		جمع دارایی ها

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

(۶)



جمع دارایی ها

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷		یادداشت
۳۰ آذر ۱۳۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۱۵۹,۶۲۸	۲۲,۲۱۵,۳۷۱	۲۸-۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
(۱۲۲,۰۶۱)	(۱۱۹,۴۸۴)	۳۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۳۴,۶۸۸	۱۲۱,۱۱۸	۳۱	سایر اقلام عملیاتی
۱۱۲,۶۲۷	۱,۶۳۴		
۱۵,۲۷۲,۲۵۵	۲۲,۲۱۷,۰۰۵		سود عملیاتی
(۱,۲۷۱,۶۸۳)	(۱,۲۸۱,۷۱۱)	۳۲	هزینه های مالی
۱۳,۲۸۸	(۷۵۸,۱۰۷)	۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۲۵۸,۳۹۵)	(۲,۰۳۹,۸۱۸)		
۱۴,۰۱۳,۸۶۰	۲۰,۱۷۷,۱۸۷		سود قبل از مالیات
-	-		مالیات بر درآمد دوره
(۳۵,۹۰۶)	(۳۴,۷۷۷)		مالیات بر درآمد سنوات قبل
۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۲۰,۱۴۲,۴۱۰		سود خالص
		۳۴	سود پایه هر سهم:
۲۱۷	۳۰۹		سود عملیاتی هر سهم - ریال
(۱۸)	(۲۹)		سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۱۹۹	۲۸۰		سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۲۰,۱۴۲,۴۱۰	سود خالص
۲۴,۳۴۶,۵۶۸	۲۵,۷۴۲,۱۷۲	سود انباشته در ابتدای سال مالی
(۳۶۰,۲۳۵)	-	تعدیلات سنواتی
۲۳,۹۸۶,۳۳۳	۲۵,۷۴۲,۱۷۲	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۸۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱۲,۴۶۶,۳۳۳	۱۲,۰۶۲,۱۷۲	
۲۶,۴۴۴,۲۸۷	۳۲,۲۰۴,۵۸۲	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۷۰۰,۶۹۳)	(۱,۰۰۷,۱۲۱)	۲۲ اندوخته قانونی
(۱,۴۲۲)	(۱,۹۳۷,۶۱۰)	۲۳ اندوخته سرمایه ای
(۷۰۲,۱۱۵)	(۲,۹۴۴,۷۳۱)	
۲۵,۷۴۲,۱۷۲	۲۹,۲۵۹,۸۵۱	سود انباشته در پایان سال

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

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



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶ آذر ۳۰	۱۳۹۷ آذر ۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۲۴۴,۷۸۴	۱۶,۴۴۳,۷۴۴	۳۸	فعالیت‌های عملیاتی:
(۱,۱۶۳,۲۵۴)	(۱,۲۰۷,۶۳۸)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۹,۱۱۵,۵۵۷)	(۱۳,۷۹۲,۰۳۶)		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۰,۲۷۸,۸۱۱)	(۱۴,۹۹۹,۶۷۴)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۰,۰۴۸)	(۳۴,۷۷۷)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۶۰,۸۱۲)	(۳۰,۴۰۵)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	(۸)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
۲۱,۶۳۸	-		وجوه حاصل از فروش سایر داراییها
-	۳,۱۶۳		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳۹,۱۷۴)	(۲۷,۲۵۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱,۱۱۳,۲۴۹)	۱,۳۸۲,۰۴۳		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
۳۲۶,۴۵۷	-		خالص وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۳,۷۲۶,۹۶۰	۱,۶۰۴,۵۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۳,۱۱۲,۵۷۵)	(۱,۷۵۸,۸۵۳)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۹۴۰,۸۴۲	(۱۵۴,۳۵۳)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۷۲,۴۰۷)	۱,۲۲۷,۶۹۰		خالص افزایش در وجه نقد
۳۶۹,۴۳۹	۱۸۲,۹۷۸		مانده وجه نقد در آغاز سال
(۱۴,۰۵۴)	۳,۱۰۷		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۳,۷۷۵		مانده وجه نقد در پایان سال
۶,۷۰۵,۹۴۳	۱,۵۲۸,۶۸۶	۳۹	مبادلات غیر نقدی



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

(۸)

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت سهامی عام سرمایه گذاری غدیر در تاریخ ۱۳۷۰/۷/۲۴ تحت شماره ۸۶۱۸۰ با نام اولیه شرکت سرمایه گذاری بانک صادرات (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران 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 ۳۲/۲۵۹۲۴ ثبت گردید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار 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.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

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

۱-۲-۱- 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 تنهایی 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 یابد 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 ICT 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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱-۲-۳ - سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا 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 بهادار دارای حق رای شرکت ها ، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی 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 در صورت 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 بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار 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 بهادار از جمله :

- ۱-۵- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری
- ۲-۵- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
- ۳-۵- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
- ۴-۵- تضمین نقد شوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۶- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده در حدود مقررات و مفاد 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 در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۴- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۴	۲	۱۲،۷۳۴	۱۰،۷۳۹	کارکنان دائم
۳۳	۲۷	۳،۰۰۸	۲،۹۵۶	کارکنان قراردادی
۳۷	۲۹	۱۵،۷۴۲	۱۳،۶۹۵	
-	-	۱،۰۱۶	۱،۲۹۸	
۳۷	۲۹	۱۶،۷۵۸	۱۴،۹۹۳	کارکنان شرکتهای خدماتی

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع 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 و نیز اعمال روش ارزش ویژه جهت شرکت های وابسته است.

۲-۲-۲- در مورد 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 منظوری گردد .

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی ، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی " منعکس می گردد.

۲-۲-۴- سال مالی بخش عمده ای از شرکت های فرعی در ۳۱ شهریورماه هر سال خاتمه می یابد ، 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 اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت های فرعی " مذکور " ، به حساب گرفته می شود .

۲-۲-۵- 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.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- 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
سهم مناسبی از بهای تولید نسبت به درصد تکمیل
میانگین موزون
میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی

۲-۳-۲- 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 .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
-----------	-------------	--

اندازه گیری :

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

۵-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۵-۲-۱- 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 غیرجاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است ، احراز گردد .

۵-۲-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه واحد) نگهداری شده برای فروش به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد .

۶-۲- سرقتی

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 و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این سرقتی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۷-۲- دارایی های نامشهود

۱-۷-۲- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
۲-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۱۵ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	۳، ۴ و ۵ ساله	خط مستقیم

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

۸-۲- دارایی های ثابت مشهود

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

۲-۸-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ موضوع نامه شماره ۱۶۱۹۹/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۱ ریاست سازمان امور مالیاتی کشور بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود، لازم به ذکر است محاسبه استهلاک سنوات قبل از آن طبق آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن انجام گرفته است.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها و حصارها	۱۰، ۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲، ۱۰، ۸، ۵، ۴، ۳ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۳، ۴، ۵، ۶، ۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱، ۴، ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ناوگان ریلی	۲۰٪	نزولی
منابع نیرو	۱۵، ۲۰، ۲۵ و ۳۰ ساله	خط مستقیم
مرکز مخابرات	۱۰ ساله	خط مستقیم

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

۹-۲- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۹-۲-۱- 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 بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۹-۲-۲- 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.

۹-۲-۳- مبلغ بازیافتنی 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 برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۹-۲-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۹-۲-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله 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.

۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۰-۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۱۰-۲-۲- ذخایر مستمری بازنشستگان زودتر از موعد

با توجه به بازنشستگی پیش از موعد تعدادی از کارکنان رسمی گروه نفت و گاز پارسیان (طبق قوانین و بخشنامه‌های وزارت نفت) و الزام گروه نفت و گاز پارسیان به پرداخت حقوق و مزایای پرسنل مزبور از زمان بازنشستگی پیش از موعد تا سن قانونی بازنشستگی (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) به صندوق بازنشستگی نفت، ذخیره‌ای در ابتدای بازنشستگی افراد فوق محاسبه و در حساب‌های گروه نفت و گاز پارسیان منعکس گردیده است که ذخیره مزبور در پایان هر سال براساس آخرین حقوق و مزایای جاری پرسنل مشمول این موضوع و فاصله تا سن بازنشستگی تعدیل و در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی منظور می‌گردد. همچنین براساس مقررات و بخشنامه‌های وزارت نفت، ۳ درصد از مستمری بازنشستگان پیش از موعد به ازای هر سال تا زمان رسیدن به سن قانونی بازنشستگی توسط صندوق بازنشستگی از شرکت دریافت می‌گردد، از اینرو براساس آخرین مستمری کارکنان، بازنشستگی پیش از موعد و فاصله سن کارکنان تا زمان بازنشستگی ذخیره لازم در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۱۱-۲- درآمد عملیاتی

۱۱-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱۱-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۱۱-۲-۳- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۴-۱۱-۲- 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 ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می شود. هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می شود.

۱۲-۲- مخارج تامین مالی

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

۱۳-۲- تسعیر ارز

۱-۱۳-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه (در خصوص شرکت های پتروشیمی با نرخ سامانه نیما و نرخ سامانه سنا) و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

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

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

ج) با توجه به نوسانات شدید بازار آزاد ارز در اواخر سال ۱۳۹۶ که نهایتاً منجر به اعلام نرخ یکسان ارز در تاریخ ۲۰ فروردین ۱۳۹۷ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران گردید و سپس معرفی بازار دوم ارز (سامانه نیما) در ۱۶ مرداد ۱۳۹۷، دارایی ها و بدهی های ارزی با نرخ ارز سامانه نیما و یا سامانه سنا (یا به نرخ محقق شده قبل از آن) و یا نرخ ارز آزاد بر حسب نوع شرکت به ریال تسعیر شده است.

۲-۱۳-۲- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ ارز در تاریخ ترازنامه و درآمد ها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سر فصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سر فصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

۱۴-۲- اندوخته سرمایه ای

به استناد ماده ۵۸ اساسنامه سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد. اندوخته سرمایه ای بین سهامداران قابل تقسیم نبوده و می تواند برای افزایش سرمایه مورد استفاده قرارگیرد. فقط در موارد استثنایی برای حفظ روند سود دهی شرکت می توان با پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی در هر سال تا ۲۰ درصد از مبلغی را که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

۱۵-۲- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون 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، هرکدام 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 برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد های عملیاتی گروه می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۱,۷۴۰	۱,۴۱۰,۲۲۵	۹,۵۶۸,۸۳۹	۱۲,۵۷۲,۶۰۱	۳-۱ موجودی نزد بانک ها
۱,۲۳۸	۳,۵۵۰	۴۵,۹۱۸	۸۳,۱۸۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۰	۰	۵,۰۱۰	۴۵,۰۰۰	وجوه در راه
۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۳,۷۷۵	۹,۶۱۹,۷۶۷	۱۲,۷۰۰,۷۸۱	

۳-۱- موجودی نزد بانک ها شامل مبلغ ۱,۴۷۱,۵۴۹ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل ۲,۵۸۸,۷۵۱ میلیون ریال) موجودی ارزی شرکت های گروه می باشد که عمدتاً به مبلغ ۱,۱۳۸,۲۵۲ میلیون ریال مربوط به موجودی ارزی شرکت های گروه نفت و گاز پارسین می باشد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۴۹	۲,۷۴۴,۲۱۲	۲,۰۴۱,۸۵۸	۴-۱ سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار : سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
-	-	۱۵۱,۹۲۷	۱۲۱,۰۵۹	۴-۲ اوراق مشارکت
۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۴۹	۲,۸۹۶,۱۳۹	۲,۱۶۲,۹۱۷	
-	-	۹,۵۶۲	۹,۵۵۲	۴-۳ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۴۹	۲,۹۰۵,۷۰۱	۲,۱۷۲,۴۶۹	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	-	۹,۱۹۷,۵۳۷	۱۱,۸۹۸,۱۱۷	۴-۴ سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها
۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۴۹	۱۲,۱۰۳,۲۳۷	۱۴,۰۷۰,۵۸۶	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت های سریع معامله در بازار به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
بهای تمام شده	ارزش بازار	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۴,۸۳۶	۱۸۱,۲۸۳	(۵۵,۸۶۷)	۳۱۶,۲۱۴	۴-۱-۱	سرمایه گذاری غدیر
۱,۵۸۹,۳۹۳	۱,۸۲۶,۰۹۷	-	۱,۳۴۳,۵۵۸	۴-۱-۲	گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان
۷۱۳,۵۳۷	۲۶۳,۱۶۵	(۱۶۳,۴۶۱)	۴۲۶,۶۲۶	۴-۱-۳	سرمایه گذاری زرین پرشیا
۳۶۱,۵۰۰	۶,۵۲۸	-	۶,۵۲۸		شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان
۱۷۵,۷۰۶	۱۶۰,۴۲۱	-	۱۶۰,۴۲۱		شرکت های گروه سرمایه گذاری سرمایه و صنعت غدیر
۷۵,۹۴۴	۹,۶۷۸	(۹۱۹)	۸,۷۵۹		سایر
۳,۳۱۰,۹۱۶	۲,۴۴۷,۱۷۲	(۲۲۰,۲۴۸)	۲,۲۶۲,۱۰۵		
(۵۶۶,۷۰۴)			(۲۲۰,۲۴۸)		کاهش ارزش انباشته
۲,۷۴۴,۲۱۲			۲,۰۴۱,۸۵۸		

۴-۱-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
بهای تمام شده	ارزش بازار	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد	نام شرکتهای سرمایه پذیر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱۷,۶۹۳	۱۵۵,۰۶۹	(۶۰,۳۴۴)	۲۰۸,۱۰۲	۱۵,۱۶۱,۲۵۰	پالایش نفت بندر عباس
۱۸۷,۹۱۱	۸۷,۲۰۷	(۴۴,۴۶۵)	۱۸۷,۹۱۱	۸۷,۲۹۴,۰۶۹	بانک پاسارگاد
۶۳,۵۱۱	۵۱,۵۲۵	(۵,۶۱۳)	۶۸,۷۰۵	۲۰,۷۷۶,۰۵۸	تجارت الکترونیک پارسیان
۷۰,۱۷۵	۳۰,۷۶۲	(۲,۷۵۸)	۱۸,۴۳۷	۶,۷۸۳,۲۳۴	مدیریت سرمایه گذاری امید
۵۹,۱۰۰	۳,۵۳۲	(۵۹۰)	۴,۷۴۴	۱,۵۷۱,۱۳۸	شرکت مخابرات ایران
۱,۱۵۹	۷۶۲	(۱۵۷)	۱,۱۵۷	۶۹۹,۶۸۵	بانک پارسیان
۴۴	۱۰۲	-	۴۴	۸,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۳۳,۱۲۸	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۲,۹۸۰	۷,۴۹۵	(۲,۲۸۴)	۳۵,۲۶۰		سایر
۸۴۵,۷۰۱	۳۳۶,۴۵۴	(۱۱۶,۲۱۱)	۵۲۴,۳۶۰		جمع
(۴۵۰,۸۶۵)	(۱۵۵,۱۷۱)	(۶۰,۳۴۴)	(۲۰۸,۱۴۶)		انتقال به سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته
۳۹۴,۸۳۶	۱۸۱,۲۸۳	(۵۵,۸۶۷)	۳۱۶,۲۱۴		

۴-۱-۲- سرمایه گذاری گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان در شرکت های پذیرفته شده در بورس عمدتاً مربوط به مبالغ ۱۶۱,۳۲۴ میلیون ریال ، ۸۵,۴۵۶ میلیون ریال ، ۷۹,۱۳۴ میلیون ریال

۷۱,۷۷۴ میلیون ریال ، ۶۵,۲۰۰ میلیون ریال ، ۶۱,۴۹۱ میلیون ریال ، ۴۵,۷۵۴ میلیون ریال ، ۳۹,۸۹۶ میلیون ریال ، ۳۳,۲۴۸ میلیون ریال ، ۲۸,۹۹۱ میلیون ریال و ۲۵,۳۹۸ میلیون ریال

به ترتیب بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های فولاد مبارکه اصفهان ، پتروشیمی فجر ، گل گهر ، ملی صنایع مس ایران ، کارت اعتباری ایران کیش ،

تجارت الکترونیک پارسیان ، سرمایه گذاری مسکن پردیس ، البرز دارو ، لیزینگ صنعت و معدن ، پتروشیمی سازند و پتروشیمی خارک می باشد .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳-۱-۴- سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا در شرکت های پذیرفته شده در بورس عمدتاً مربوط بمبالغ ۲۴۳,۹۲۲ میلیون ریال ، ۵۵,۷۳۱ میلیون ریال ، ۲۴,۰۵۶ میلیون ریال ،

۲۲۰,۱۸۸ میلیون ریال ، ۱۲,۴۱۲ میلیون ریال و ۱۰,۴۴۸ میلیون ریال به ترتیب بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت های اعتباری کوثر مرکزی ، سرمایه گذاری آتیه دماوند

سیمان فارس خوزستان ، سرمایه گذاری ساختمان ایران ، برق ماهتاب کهنوج و کالسیمین می باشد.

۲-۴- سرمایه گذاری گروه در اوراق مشارکت عمدتاً مربوط بمبالغ ۳۶,۸۰۸ میلیون ریال ، ۴۰,۶۰۰ میلیون ریال و ۴۳,۶۵۱ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های توسعه سرمایه و

صنعت غدیر ، شرکت های گروه حمل و نقل و شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی می باشد.

۳-۴- سرمایه گذاری گروه در سهام سایر شرکت ها عمدتاً مربوط به مبلغ ۹,۳۶۷ میلیون ریال سرمایه گذاری شرکت های گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان می باشد.

۴-۴- سرمایه گذاری گروه در سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۰,۲۴۳,۴۰۳ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۷,۲۴۵,۹۳۷ میلیون ریال)

سرمایه گذاری شرکتهای گروه نفت و گاز پارسپیان و مبلغ ۹۳۳,۷۷۲ میلیون ریال شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (مبلغ ۸۲۲,۰۹۱ میلیون ریال شرکت آهن و

فولاد غدیر ایرانیان) و مبلغ ۳۹۴,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :						
تجاری:						
استناد دریافتنی :						
۳,۸۹۶,۷۱۸	۲,۳۸۹,۰۸۴	(۴۰,۷۳۰)	۲,۴۲۹,۸۱۵	-	۲,۴۲۹,۸۱۵	۵-۱-۱ مشتریان
۳,۸۹۶,۷۱۸	۲,۳۸۹,۰۸۴	(۴۰,۷۳۰)	۲,۴۲۹,۸۱۵	-	۲,۴۲۹,۸۱۵	
حسابهای دریافتنی :						
۹,۱۳۸,۸۸۵	۱۰,۳۷۱,۰۳۸	-	۱۰,۳۷۱,۰۳۸	۲۵۰	۱۰,۳۷۰,۷۸۸	۵-۱-۲ شرکت های وابسته
۲۵,۲۴۴,۹۶۰	۳۹,۹۱۴,۰۶۶	(۲,۵۱۴,۹۰۴)	۴۲,۴۲۹,۱۷۰	۱۹,۸۷۷,۲۱۳	۲۲,۵۵۱,۹۵۷	۵-۱-۳ سایر مشتریان
۴۲,۲۱۴	۴۲,۴۹۵	(۴۴,۵۶۲)	۸۷,۰۵۷	-	۸۷,۰۵۷	۵-۱-۴ دریافتنی بابت فروش سهام
۱,۳۶۰,۳۱	۴۶۸,۳۵۴	-	۴۶۸,۳۵۴	-	۴۶۸,۳۵۴	۵-۱-۵ سایر شرکت های سرمایه پذیر
۳۵,۷۷۶,۰۹۰	۵۰,۶۹۵,۹۵۲	(۲,۵۵۹,۴۶۷)	۵۳,۲۵۵,۴۱۹	۱۹,۸۷۷,۴۶۳	۳۳,۳۷۷,۹۵۶	
۳۹,۶۷۲,۸۰۸	۵۳,۰۸۵,۰۳۷	(۲,۶۰۰,۱۹۷)	۵۵,۶۸۵,۲۳۴	۱۹,۸۷۷,۴۶۳	۳۵,۸۰۷,۷۷۱	
غیر تجاری :						
استناد دریافتنی						
۱۷۵,۳۶۱	۲۳۴,۱۴۴	-	۲۳۴,۱۴۴	-	۲۳۴,۱۴۴	کارکنان (وام و مساعده)
۳۹۰,۰۰۶	۵۲۲,۳۵۶	-	۵۲۲,۳۵۶	-	۵۲۲,۳۵۶	
۱,۲۴۴,۷۷۷	۲,۵۰۷,۶۵۹	-	۲,۵۰۷,۶۵۹	-	۲,۵۰۷,۶۵۹	۵-۱-۶ شرکت های وابسته
۷۱۷,۹۶۸	۸۶۱,۷۲۱	-	۸۶۱,۷۲۱	۶,۳۰۹	۸۵۵,۴۱۲	سپرده های موقت
۲۸,۸۹۱	۴۹۹,۹۰۲	-	۴۹۹,۹۰۲	-	۴۹۹,۹۰۲	سود سهام، اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
۴,۱۱۰,۲۸۷	۶,۲۴۸,۰۹۶	(۴۴۲,۲۸۹)	۶,۶۹۱,۳۸۵	۲,۳۵۸,۷۳۷	۴,۳۳۲,۶۴۸	۵-۱-۷ سایر
۶,۸۴۷,۱۹۰	۱۰,۸۷۳,۷۷۸	(۴۴۲,۲۸۹)	۱۱,۳۱۷,۰۶۷	۲,۳۶۵,۰۴۶	۸,۹۵۲,۰۲۱	
۴۶,۵۱۹,۹۹۸	۶۳,۹۵۸,۸۱۵	(۳,۰۴۳,۴۸۶)	۶۷,۰۰۲,۳۰۱	۲۲,۲۴۲,۵۰۹	۴۴,۷۵۹,۷۹۲	
شرکت اصلی :						
تجاری:						
استناد دریافتنی :						
۲۹۲,۸۸۶	۴۷۹,۶۵۱	-	۴۷۹,۶۵۱	-	۴۷۹,۶۵۱	۵-۱-۸ گروه
۲۹۲,۸۸۶	۴۷۹,۶۵۱	-	۴۷۹,۶۵۱	-	۴۷۹,۶۵۱	
حسابهای دریافتنی :						
۱۸,۹۷۱,۲۱۳	۲۲,۷۷۸,۹۷۳	(۸۴,۲۲۳)	۲۲,۸۶۳,۱۹۶	-	۲۲,۸۶۳,۱۹۶	۵-۱-۹ گروه
۳,۶۲۵,۵۹۶	۳,۰۳۱,۸۳۷	-	۳,۰۳۱,۸۳۷	-	۳,۰۳۱,۸۳۷	۵-۱-۲ شرکت های وابسته
۴۲,۲۱۴	۴۲,۴۹۵	(۴۴,۵۶۲)	۸۷,۰۵۷	-	۸۷,۰۵۷	۵-۱-۴ دریافتنی بابت فروش سهام
۱۰۰,۵۸۱	۱۰۸,۵۸۷	(۲۹۶)	۱۰۸,۸۸۳	-	۱۰۸,۸۸۳	سایر شرکت های سرمایه پذیر
۲۲,۷۳۹,۶۰۴	۲۵,۹۶۱,۸۹۲	(۱۲۹,۰۸۱)	۲۶,۰۹۰,۹۷۳	-	۲۶,۰۹۰,۹۷۳	
۲۲,۰۳۲,۴۹۰	۲۶,۴۴۱,۵۲۳	(۱۲۹,۰۸۱)	۲۶,۵۷۰,۶۲۴	-	۲۶,۵۷۰,۶۲۴	
غیر تجاری :						
۶۵۸	۴,۲۸۵	-	۴,۲۸۵	-	۴,۲۸۵	کارکنان (وام و مساعده)
۴,۸۷۶,۲۶۱	۵,۸۵۱,۶۹۴	-	۵,۸۵۱,۶۹۴	-	۵,۸۵۱,۶۹۴	۵-۱-۱۰ شرکتهای گروه
۸۷,۷۲۰	-	-	-	-	-	سپرده های موقت
۶۴,۰۴۹	۶۲,۳۳۰	(۵۰,۵۰۲)	۱۱۲,۸۳۲	-	۱۱۲,۸۳۲	سایر
۵,۰۲۸,۶۸۸	۵,۹۱۸,۳۰۹	(۵۰,۵۰۲)	۵,۹۶۸,۸۱۱	-	۵,۹۶۸,۸۱۱	
۲۸,۰۶۱,۱۷۸	۳۲,۳۵۹,۸۵۲	(۱۷۹,۵۸۳)	۳۲,۵۳۹,۴۳۵	-	۳۲,۵۳۹,۴۳۵	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۶۴,۳۸۶	۵۴۵,۲۳۴	۵-۱-۱-۱	گروه بین المللی توسعه ساختمان
۱,۳۹۲,۱۹۴	۱,۰۲۷,۵۸۳	۵-۱-۱-۲	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱,۲۷۸,۳۹۵	۵۷۸,۵۳۵	۵-۱-۱-۳	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۲۵۴,۲۵۵	۱۳۰,۱۷۲		گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۰۰,۱۳۶	۲۹۳		گروه خدمات انفورماتیک راهبر
۲۰۷,۳۵۲	۱۰۷,۲۶۸		سایر
۳,۸۹۶,۷۱۸	۲,۳۸۹,۰۸۴		

۵-۱-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی 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 .

۵-۱-۱-۲- مانده اسناد دریافتنی شرکت گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر مربوط به فروش محصولات توسط شرکت های تولید کننده سیمان می باشد .

۵-۱-۱-۳- مانده فوق عمدتاً مربوط به مبلغ ۵۶۳,۸۴۹ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت موتوژن می باشد.

۵-۱-۲- مانده طلب گروه از شرکتهای وابسته به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۳۲۹,۵۱۴	۳,۰۳۱,۸۳۷	۵-۱-۲-۱	شرکت اصلی
۴,۵۲۴,۴۸۲	۶,۳۲۶,۳۶۷	۵-۱-۲-۲	شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۳۹,۹۲۵	۹۰۵,۹۸۱	۵-۱-۲-۳	شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر
۵۳۴,۹۶۴	۶,۸۵۳		سایر
۹,۱۲۸,۸۸۵	۱۰,۲۷۱,۰۳۸		

۵-۱-۲-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای وابسته عمدتاً بابت سود سهام به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۰۹۸,۶۷۵	سنگ آهن گهر زمین
۲,۹۱۰,۶۳۴	۱,۰۴۲,۳۶۹	پتروشیمی پارس
۲۶۴,۶۰۰	۳۰۸,۳۰۰	داروسازی شهید قاضی
۱۰۱,۷۸۳	۹۹,۶۶۶	توسعه صنایع بهشهر
۱,۱۹۵	۱۳,۲۰۰	کارگزاری بانک صادرات ایران
۵۱,۳۰۲	۴۶۹,۶۲۶	سایر
۳,۳۲۹,۵۱۴	۳,۰۳۱,۸۳۷	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۱-۲-۲- مانده مطالبات شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبالغ ۲,۹۵۴,۴۱۷ میلیون ریال و ۱,۸۹۶,۵۵۲ میلیون ریال و ۱,۳۴۶,۸۳۶ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکت های پتروشیمی پارس، پتروشیمی زاگرس و پالایش نفت بندر عباس می باشد.

۵-۱-۲-۳- مانده طلب شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۳۲,۵۹۴ میلیون ریال طلب شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر از شرکت فولاد آلیاژی بابت طلب سود سهام و مبالغ ۶۰۴,۹۱۵ میلیون ریال و مبلغ ۴۴,۵۶۶ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکتهای گروه آهن و فولاد ایرانیان و شرکت فولاد غدیر نی ریز از شرکت فولاد آلیاژی از بابت فروش محصولات به شرکت مزبور می باشد.

۵-۱-۳- مانده طلب ریالی از مشتریان به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
گروه نفت و گاز پارسیان	۱۶,۶۵۸,۰۰۷	۱۴,۶۹۸,۷۷۶
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	۳,۰۴۳,۸۱۴	۱,۱۰۴,۸۷۶
گروه بین المللی توسعه ساختمان	۴۲۶,۲۸۲	۹۵۵,۵۵۸
گروه خدمات انفورماتیک راهبر	۱۴۱,۶۰۳	۳۸,۴۲۹
گروه سرمایه و صنعت غدیر	۸۵۱,۵۴۴	۷۲۳,۶۲۳
شرکت واسپاری سپهر پارس	۱۹۳,۴۱۲	۳۱۵,۸۶۰
گروه بین المللی صنایع و معادن	۶۶۴,۶۰۲	۳۰۶,۸۲۲
سایر	۵۷۲,۴۹۲	۱,۰۴۹,۲۵۸
جمع مطالبات ریالی	۲۲,۵۵۱,۷۵۷	۱۹,۱۹۳,۲۰۲
مطالبات ارزی گروه	۱۹,۸۷۷,۲۱۳	۷,۷۵۹,۹۸۰
جمع مطالبات ریالی و ارزی گروه	۴۲,۴۲۸,۹۷۰	۲۶,۹۵۳,۱۸۲
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۵۱۴,۹۰۴)	(۱,۷۰۸,۲۲۲)
	۳۹,۹۱۴,۰۶۶	۲۵,۲۴۴,۹۶۰

۵-۱-۳-۱- مانده طلب شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً مربوط به مبالغ ۱۲,۷۴۷,۶۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و مبلغ ۱,۰۹۱,۷۹۴ میلیون ریال مربوط به طلب از شرکت های وابسته به صنایع خریدار کود نیترات کشاورزی (بابت فروش نیترات توسط شرکت پتروشیمی شیراز) می باشد.

۵-۱-۳-۲- مانده طلب شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۹۱۰,۸۰۹ میلیون ریال طلب از شرکت مادر تخصصی تولید برق حرارتی، مبلغ ۸۷۸,۷۵۱ میلیون ریال طلب از مدیریت شبکه برق ایران و مبلغ ۱۱۳,۳۴۸ میلیون ریال طلب از سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره وری انرژی برق می باشد.

۵-۱-۳-۳- مانده طلب شرکتهای گروه بین المللی توسعه ساختمان عمدتاً شامل مبلغ ۱۶۰,۱۳۲ میلیون ریال طلب از خریداران واحد های ساختمانی و ۲۱۹,۶۹۳ میلیون ریال طلب از شرکت نارنجستان زیبای شمال می باشد.

۵-۱-۳-۴- مانده طلب شرکت های گروه خدمات انفورماتیک راهبر عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۲۸,۳۷۶ میلیون ریال مانده طلب از راه آهن جمهوری اسلامی ایران می باشد.

۵-۱-۳-۵- 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.

۵-۱-۳-۶- مانده طلب شرکت واسپاری سپهر پارس مربوط به حصه جاری اقساط مستاجران قراردادهای اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی می باشد که مبلغ ۳,۱۰۸ میلیون ریال حصه بلندمدت اقساط مستاجران مزبور به شرح یادداشت ۲-۵ توضیحی، تحت سرفصل دریافتنی های بلندمدت منعکس شده است.

۵-۱-۳-۷- مانده طلب شرکت های گروه صنایع و معادن عمدتاً مبالغ ۲۴۹,۳۸۷ میلیون ریال مربوط به شرکت موتوژن، ۲۸۸,۱۲۹ میلیون ریال شرکت گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان و مبلغ ۱۲۵,۰۰۹ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد غدیر نی ریز از مشتریان می باشد.

۵-۱-۳-۸- مانده طلب ارزی عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۷,۸۹۸,۱۷۵ میلیون ریال طلب گروه نفت و گاز پارسیان (عمدتاً بابت فروش محصولات پتروشیمی) و مبلغ ۱,۲۶۶,۶۴۹ میلیون ریال مطالبات ارزی شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر بابت فروش گاز طبیعی می باشد. سایر مطالبات ارزی گروه مربوط به شرکت های گروه حمل و نقل، صنایع و معادن و گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۵-۱-۴- مانده طلب گروه بابت فروش سهام تماماً مربوط به طلب شرکت اصلی از آقای افشار (فروش سهام شرکت شهداد) و آقای دلفانی (فروش سهام شرکت سرمایه گذاری سبز) می باشد که نسبت به حصه مشکوک الوصول مطالبات مزبور، مبلغ ۴۴,۵۶۲ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. در خصوص آقای دلفانی پرونده حقوقی مذکور در مرحله اجرای رأی غیابی می باشد همچنین در چهار مرحله حکم جلب نامبرده گرفته شده که به دلیل در دسترس نبودن وی هنوز منتج به دستگیری نامبرده نشده است و در خصوص آقای یوسف افشار پرونده مذکور در داوری سازمان بورس و اوراق بهادار منجر به رأی به نفع شرکت اصلی گردیده است که در مرحله پیگیری وصول و اجرای رأی می باشد.

۵-۱-۵- مانده طلب گروه از سایر شرکتهای سرمایه پذیر عمدتاً مربوط به طلب شرکت اصلی و شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان و سرمایه گذاری زرین پرشیا بابت سود سهام می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۱-۶- مانده مطالبات غیر تجاری از شرکت ها و اشخاص وابسته عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۱۸۳,۳۰۶ میلیون ریال طلب شرکت بین المللی توسعه ساختمان از شرکت طرح و توسعه آریا عمران پارس بابت وجوه پرداختی به منظور پیشبرد عملیات اجرایی پروژه مگا پارس (به عنوان سهم مشارکت در پروژه) و همچنین مبلغ ۱,۲۱۶,۶۱۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

۵-۱-۷- مانده سایر مطالبات غیر تجاری ریالی عمدتاً به مبالغ ۱,۷۰۰,۵۹۸ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۱,۵۹۴,۳۴۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه برق و انرژی می باشد و مانده سایر مطالبات غیر تجاری ارزی عمدتاً مربوط به مبلغ ۲,۱۸۵,۳۹۸ میلیون ریال طلب شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

۵-۱-۸- مانده اسناد دریافتنی تجاری شرکت اصلی از شرکت های فرعی عمدتاً مربوط به مبالغ ۳۷۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب از شرکت های خدمات انفورماتیک راهبر ، سیمان شرق و موتوزن می باشد.

۵-۱-۹- مانده طلب تجاری شرکت اصلی از شرکتهای فرعی به شرح زیر است :

شرکت اصلی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
جمع	جمع	سود سهام	حساب فیما بین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۹۳۱,۷۲۲	۱۴,۷۱۸,۵۶۴	۱۴,۷۱۸,۵۶۴	-
۱,۲۳۷,۸۲۰	۱,۸۳۵,۹۲۱	۱,۴۴۴,۴۵۸	۳۹۱,۴۶۳
۴,۱۸۰,۴۸۲	۴,۵۴۱,۹۰۲	-	۴,۵۴۱,۹۰۲
۷۴۵,۹۲۹	۱,۰۱۸,۳۵۹	۹۲۰,۰۰۰	۹۸,۳۵۹
۳,۱۵۱,۲۱۲	۳,۱۵۶,۲۰۹	۵,۰۰۰	۳,۱۵۱,۲۰۹
۳۰۰,۳۵۶	۳۰۰,۳۵۶	۳۰۰,۳۵۶	-
۴۶,۱۵۱	۴۹,۷۰۲	۴۹,۷۰۲	-
۲,۵۲۸,۰۰۷	۳,۷۷۷,۵۵۰	۲,۶۳۹,۴۸۳	۱,۱۳۸,۰۶۷
۱,۷۸۹,۱۰۵	۱,۸۰۸,۹۱۱	۴۷۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۹۱۱
۱,۰۳۳,۶۴۰	۱,۸۲۱,۱۲۵	۶۷,۴۰۰	۱,۷۵۳,۷۲۵
۳۶۱,۱۹۸	۳۹۶,۱۵۰	۱۱۰,۰۷۱	۲۸۶,۰۷۹
۲۹,۳۰۵,۶۲۲	۳۳,۴۲۴,۷۴۹	۲۰,۷۲۵,۰۳۴	۱۲,۶۹۹,۷۱۵
(۱۰,۲۵۰,۱۸۶)	(۱۰,۵۶۱,۵۵۳)	-	(۱۰,۵۶۱,۵۵۳)
۱۹,۰۵۵,۴۳۶	۲۲,۸۶۳,۱۹۶	۲۰,۷۲۵,۰۳۴	۲,۱۳۸,۱۶۲
(۸۴,۲۲۳)	(۸۴,۲۲۳)	-	(۸۴,۲۲۳)
۱۸,۹۷۱,۲۱۳	۲۲,۷۷۸,۹۷۳	۲۰,۷۲۵,۰۳۴	۲,۰۵۳,۹۳۹

انتقال به دریافتنی های بلند مدت

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۵-۱-۱۰- مانده طلب غیر تجاری شرکت اصلی از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۴,۴۴۷	۱,۷۸۴,۴۴۸	بین المللی توسعه ساختمان
۱,۵۳۰,۱۱۴	۲,۴۳۸,۴۶۶	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱,۸۷۷,۵۴۹	۱,۰۳۶,۳۰۱	مجتمع آلومینیوم جنوب
۳۴۷,۸۱۵	۳۴۷,۸۱۵	بازرگانی کاسپین فولاد غدیر
۱۴۹,۵۶۶	۱۴۹,۵۶۶	بین المللی غدیر
۱۵۶,۷۷۰	۹۵,۰۹۸	سایر
۴,۸۷۶,۲۶۱	۵,۸۵۱,۶۹۴	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				گروه:
				تجاری:
				مشتریان
۷۵۹,۰۰۵	۵۵۸,۸۳۸	-	۵۵۸,۸۳۸	۵-۲-۱
۳۰,۳۱۲	۳,۱۰۸	-	۳,۱۰۸	حصة بلند مدت اقساط مستاجران
۷۸۹,۳۱۷	۵۶۱,۹۴۶	-	۵۶۱,۹۴۶	
				غیر تجاری:
۲۹۴,۷۱۶	۲۳۶,۹۴۰	-	۲۳۶,۹۴۰	کارکنان (وام و مساعده)
۶۸۰,۳۰۲	۶۸۰,۳۰۲	-	۶۸۰,۳۰۲	۵-۲-۲ سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو)
۷۳,۶۱۸	۷۷,۲۷۶	(۱۹,۵۸۴)	۹۶,۸۶۰	سایر
۱,۰۴۸,۶۳۶	۹۹۴,۵۱۸	(۱۹,۵۸۴)	۱,۰۱۴,۱۰۲	جمع
۱,۸۳۷,۹۵۳	۱,۵۵۶,۴۶۴	(۱۹,۵۸۴)	۱,۵۷۶,۰۴۸	
				شرکت اصلی:
				تجاری:
۱۰,۲۵۰,۱۸۶	۱۰,۵۶۱,۵۵۳	-	۱۰,۵۶۱,۵۵۳	۵-۲-۳ حصة بلند مدت طلب از شرکت های گروه

۵-۲-۱- حصة بلند مدت حساب های دریافتنی از مشتریان تماماً مربوط به مطالبات گروه بین المللی توسعه ساختمان از خریداران واحد های ساختمانی برج بین المللی تهران و تجاری

سعدی شیراز می باشد.

۵-۲-۲- مانده مطالبات بلند مدت از سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو) تماماً مربوط به مانده طلب شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر می باشد.

۵-۲-۳- حصة بلند مدت حسابهای دریافتنی شرکت اصلی از شرکت های گروه عمدتاً مربوط بمبالغ ۳۹۱,۴۶۲ میلیون ریال ۴,۵۴۱,۹۰۲ میلیون ریال ۳,۱۵۱,۲۰۹ میلیون ریال

و ۱,۱۳۸,۰۶۷ میلیون ریال و ۱,۳۳۸,۹۱۱ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکت های سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر، سرمایه گذاری زرین پرشیا، صنعتی و بازرگانی غدیر،

بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و و فراساحل نگین کیش می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۶- موجودی مواد و کالا

گروه				یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ذخیره کاهش ارزش	ناخالص		
خالص	خالص				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۸۸۶,۱۱۳	۲۰,۲۴۵,۶۷۷	(۱۳۴,۷۵۸)	۲۰,۳۸۰,۴۳۵	۶-۲	کالای ساخته شده
۱,۷۹۰,۲۹۴	۲,۴۷۳,۲۴۹	(۶,۸۳۸)	۲,۴۸۰,۰۸۷		کالای در جریان ساخت
۲,۹۲۷,۷۸۶	۶,۲۵۹,۵۱۷	(۵,۹۰۶)	۶,۲۶۵,۴۲۳		مواد اولیه و مصالح ساختمانی
۱۰,۰۸۰,۲۹۳	۱۱,۳۹۲,۹۴۱	(۱۵۹,۸۴۴)	۱۱,۵۵۲,۷۸۵	۶-۳	قطعات و لوازم یدکی
۱,۲۶۸,۵۲۷	۹۹۳,۹۹۰	-	۹۹۳,۹۹۰		واحدهای ساخته شده ساختمانی
۶۱۴,۷۲۰	۷۴۰,۸۸۰	-	۷۴۰,۸۸۰		املاک و اراضی
۱۸۹,۹۱۰	۳۳۵,۷۶۰	-	۳۳۵,۷۶۰		کالای در راه
۵۹۶,۴۵۳	۳,۰۴۱,۴۳۰	-	۳,۰۴۱,۴۳۰	۶-۴	کالای امانی نزد دیگران
۳۶۷,۷۶۵	۶۱۰,۷۵۴	(۲۴۳,۷۰۶)	۸۵۴,۴۶۰		سایر موجودی ها
۲۹,۷۲۱,۸۶۱	۴۶,۰۹۴,۱۹۷	(۵۵۱,۰۵۲)	۴۶,۶۴۵,۲۵۰		
۷,۲۷۷,۹۲۶	۷,۶۱۰,۱۵۸	-	۷,۶۱۰,۱۵۸	۶-۵	پروژه های در جریان ساخت
۳۶,۹۹۹,۷۸۷	۵۳,۷۰۴,۳۵۵	(۵۵۱,۰۵۲)	۵۴,۲۵۵,۴۰۷		

۶-۱- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است .

۶-۲- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۸,۷۴۴,۸۱۵ میلیون ریال موجودی کالای ساخته شده گروه نفت و گاز پارسیان می باشد . که مبلغ ۱۱,۲۸۸,۰۳۵ میلیون ریال از آن به صورت امانی نزد شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و امور بین الملل شرکت ملی نفت ایران (برای فروش ، بنکرینگ و صادرات) می باشد.

۶-۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به موجودی قطعات و لوازم یدکی شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان مبلغ ۹,۷۹۰,۴۴۰ میلیون ریال ، توسعه سرمایه و صنعت غدیر مبلغ ۹۳۵,۱۹۰ میلیون ریال ، سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر مبلغ ۳۵,۱۱۷ میلیون ریال و بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مبلغ ۷۷۸,۹۳۳ میلیون ریال می باشد.

۶-۴- کالای امانی نزد دیگران عمدتاً به مبلغ ۳,۰۳۴,۲۷۷ میلیون ریال (بهای ۲۹۷,۲۵۸,۹۸۰ مترمکعب) مربوط به سوپ گاز توسط شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر ، که نزد شرکت ملی گاز ایران می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۶- موجودی پروژه های در جریان ساخت (تماماً متعلق به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان) به شرح زیر می باشد:

گروه

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۵-۱ پروژه های مشارکتی	۳,۴۰۱,۲۲۳	۳,۰۷۵,۴۵۹
۶-۵-۲ پروژه عطار و حافظ کیش	۱,۵۲۸,۷۱۶	۱,۳۵۸,۰۶۳
۶-۵-۳ پروژه تجاری سعدی شیراز	۱,۴۶۰,۵۷۲	۱,۱۰۸,۹۶۳
۶-۵-۴ پروژه تجاری اسپارو رشت	۳۲۰,۵۰۳	۲۲۶,۰۹۴
پروژه های ائل گلی و شهریار تبریز	-	۱۷۰,۶۹۳
پروژه پاسارگاد	۲۸۴,۲۶۵	۲۹۰,۱۷۱
پروژه شمع ساحل	-	۲۳۴,۰۷۳
سایر	۶۱۴,۸۷۹	۸۱۴,۴۱۰
	۷,۶۱۰,۱۵۸	۷,۲۷۷,۹۲۶

۱-۵-۶- مانده پروژه های مشارکتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

نام پروژه	یادداشت	نسبت مشارکت	پیشرفت فیزیکی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
		درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
هتل آپارتمان و تجاری نارنجستان	۶-۵-۱-۱	۷۰	۳۲	۱,۳۱۴,۰۳۷	۱,۱۹۹,۷۴۶
مرجان کیش (کیش رویای زندگی)	۶-۵-۱-۲	۳۰	۵۰.۰۰	۱,۳۳۶,۸۵۵	۱,۰۷۰,۵۱۳
مرکز تجارت اطلس تبریز		۱۶.۷	۹۹.۹۱	۰	۷۳,۲۷۵
دیوینال اتو اینوست		۷۰	-	۲۶,۵۹۸	۲۶,۵۹۸
مگا پارس		۳۳	۶۸.۸۰	۶۰۹,۰۴۰	۶۱۲,۲۶۷
کوهسنگی و سینا		۴۲-۶۴	۴۳.۰۰	۱۱۴,۶۹۳	۹۳,۰۶۰
				۳,۴۰۱,۲۲۳	۳,۰۷۵,۴۵۹

۱-۵-۶-۱- پروژه مزبور در ۳ فاز طراحی و در حال حاضر فاز یک پروژه در جریان ساخت می باشد. مانده مزبور مربوط به مبلغ زمین و مخارج ساخت و تامین مالی پروژه طی سنوات قبل و دوره جاری می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۶-۵-۱-۲- صورت ریز مخارج پروژه مرجان کیش به شرح زیر می باشد :

مخارج انباشته تا	مخارج سال جاری	مخارج انباشته تا	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۶۳,۸۹۶	۲۰۰,۹۲۴	۱,۲۶۲,۹۷۲	صورت وضعیت پیمانکاران و مشاوران و مصالح مصرفی
۳۳,۳۷۹	-	۳۳,۳۷۹	هزینه پروانه ساختمانی
۷۸,۶۰۲	۱۵,۰۷۰	۶۳,۵۳۲	حقوق و مزایا
۴۲۶,۲۳۱	۷۱,۳۷۶	۳۵۴,۸۵۵	هزینه های مالی
۴۲,۱۴۰	۹,۳۸۵	۳۲,۷۵۵	سایر مخارج
۲,۰۴۴,۲۴۸	۲۹۶,۷۵۵	۱,۷۴۷,۴۹۳	
(۷۰۷,۳۹۳)	(۳۰,۴۱۳)	(۶۷۶,۹۸۰)	بهای تمام شده واحدهای فروخته شده
۱,۳۳۶,۸۵۵	۲۶۶,۳۴۲	۱,۰۷۰,۵۱۳	

۶-۵-۱-۲-۱- پروژه مرجان کیش با کاربری مسکونی مشتمل بر ۶۳۰ واحد آپارتمانی در جزیره کیش با مشارکت سازمان منطقه آزاد کیش در حال ساخت می باشد .

۶-۵-۲- صورت ریز مخارج پروژه عطار و حافظ کیش (مربوط به شرکت تیساکیش) به شرح زیر می باشد :

مخارج انباشته تا	مخارج سال جاری	مخارج انباشته تا	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۸,۴۲۱	-	۶۸۸,۴۲۱	بهای تمام شده زمین و مجوزات
۷۷۲,۲۳۷	۱۷۶,۰۴۷	۵۹۶,۱۹۰	مخارج ساخت و هزینه های جذب شده در پروژه
۴۸۰,۳۴۲	۱۰۷,۲۵۷	۳۷۳,۰۸۵	هزینه های مالی
۱,۹۴۱,۰۰۰	۲۸۳,۳۰۴	۱,۶۵۷,۶۹۶	
(۴۱۲,۲۸۴)	(۱۱۲,۶۵۱)	(۲۹۹,۶۳۳)	بهای تمام شده واحدهای فروخته شده
۱,۵۲۸,۷۱۶	۱۷۰,۶۵۳	۱,۳۵۸,۰۶۳	

۶-۵-۳- پروژه تجاری سعدی شیراز به مساحت ۵۲,۳۱۶ متر مربع زیربنای کل و دارای ۱۱ طبقه واقع در خیابان عقیف آباد شیراز می باشد لازم به ذکر است که از ابتدای شروع پروژه تا کنون کل مخارج زمین ، ساخت و مخارج تأمین مالی مبلغ ۲,۴۹۷,۳۵۹ میلیون ریال بوده است (طی دوره جاری ۳۵۸,۲۵۶ میلیون ریال) و درصد پیشرفت ریالی پروژه مزبور در تاریخ ترازنامه ۹۴.۳۵ درصد می باشد.

۶-۵-۴- پروژه در دست اجرا مربوط به خرید یک قطعه زمین به مساحت تقریبی ۴۳۰۰ مترمربع واقع در شهرستان رشت می باشد . مجوز ساخت مجتمع در ۱۶ طبقه اداری تجاری برای زمین مزبور اخذ شده است و کل مساحت احداثی ۴۱,۰۰۰ متر مربع خواهد بود که ساخت آن آغاز شده است و تاکنون ۸۸۹ مترمربع آن پیش فروش شده است . درصد پیشرفت پروژه در تاریخ ترازنامه ۴۰ درصد می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۷- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سفارشات خارجی :					
-	-	۱۰۱,۰۳۶	۲۹۴,۲۷۲		مواد اولیه
-	-	۱,۰۸۲,۵۵۱	۱,۴۳۱,۹۷۰	۷-۱	قطعات و لوازم بدکی
-	-	۱,۰۳۱,۳۲۳	۴۶,۵۹۲		سایر
-	-	۲,۲۱۴,۹۱۰	۱,۷۷۲,۸۳۴		
پیش پرداختها :					
-	-	۱,۳۰۰,۴۴۵	۳,۱۰۹,۴۸۴	۷-۲	خرید مواد اولیه
-	-	۱۴۹,۹۸۹	۱,۹۳۷,۹۰۸	۷-۳	مالیات
-	-	۴۷,۸۱۷	۵۲,۶۷۰		بیمه
۲,۵۲۵	۱,۰۹۶	۵۲۹,۷۲۴	۵۰۳,۰۵۷	۷-۴	خرید کالا و خدمات
-	-	۳۸۴,۲۹۸	۴۰۹,۲۴۴	۷-۵	سایر
۲,۵۲۵	۱,۰۹۶	۲,۴۱۲,۲۷۳	۶,۰۱۳,۳۶۲		
۲,۵۲۵	۱,۰۹۶	۴,۶۲۷,۱۸۳	۷,۷۸۵,۱۹۶		

۷-۱- سفارشات خارجی خرید قطعات و لوازم بدکی عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان و گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد .

۷-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۶۸۵,۰۳۱ میلیون ریال و ۱,۳۰۷,۵۹۹ میلیون ریال توسط شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان و بین المللی صنایع و معادن غدیر می باشد .

ریال پیش پرداخت شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت معدنی و صنعتی چادرملو بابت خرید مواد اولیه می باشد.

۷-۳- پیش پرداخت مالیات عمدتاً مبلغ ۱,۹۱۲,۴۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکتهای گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

۷-۴- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمدتاً به مبلغ ۲۸۶,۸۴۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر می باشد.

۷-۵- سایر پیش پرداخت ها عمدتاً مبلغ ۳۰۱,۱۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۸- دارایی های نگهداری شده برای فروش و بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش

گروه

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۲۹۴	۵۱,۷۶۵	۸-۱ شرکت صنعت نوین پایدار پارس
۳,۵۷۱	۱۰,۶۲۸	۸-۲ گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳,۰۶۴	۳,۰۶۴	۸-۳ گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۲,۹۶۰	۱۵,۲۸۴	۸-۴ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۵,۴۰۶	۶۸,۴۶۷	۸-۵ گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
۲,۰۹۷	۲,۰۹۷	گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان - ملک واقع در مشهد
۹۵,۰۰۰	-	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۱۶۷,۳۹۲	۱۵۱,۳۰۵	
۱۰,۰۰۰	-	۸-۶ بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش

۸-۱- دارایی های نگهداری شده برای فروش شرکت صنعت نوین پایدار پارس مربوط به بهای ۷ واحد ساختمان در میدان هروی و یکواحد ساختمان مسکونی در نوشهر و یک باب مغازه در پاساژ قائم تهران می باشد.

۸-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر مربوط به بهای تمام شده املاک سیمان شرق می باشد .

۸-۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مربوط به یک باب آپارتمان در منطقه ده ونک تهران ، یک قطعه زمین با سوله در کاشان و یک باب ساختمان واقع در روستای قم قلعه مهاباد می باشد .

۸-۴- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه نفت و گاز پارسیان مربوط به یکواحد آپارتمان در شهر اردبیل ، یک قطعه زمین واقع در نشتارود و یک باب آپارتمان در شهرانزلی که متعلق به شرکت بازرگانی ناوک آسیا کیش می باشد.

۸-۵- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش مربوط به زمین بندر خمیر به مبلغ ۱۰۷ میلیون ریال و مبلغ ۸,۳۶۰ میلیون ریال مربوط به شناور فورت ۱ می باشد که اقدامات اولیه در خصوص بازاریابی و برگزاری مزایده فروش شناور انجام شده است .

۸-۶- مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بدهی مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ مربوط به پیش دریافت از شرکت توانیر مطابق با قرارداد خرید تضمینی برق توسط گروه برق و انرژی غدیر می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه :					
۷۱,۸۷۰,۷۲۷	۷۷,۴۲۴,۹۵۷	-	۷۷,۴۲۴,۹۵۷	۹-۱	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲,۵۳۳,۷۱۲	۲,۳۰۰,۰۴۷	(۱۴۰,۱۰۰)	۲,۴۴۰,۱۴۷	۹-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۷۴,۴۰۴,۴۳۹	۷۹,۷۲۵,۰۰۴	(۱۴۰,۱۰۰)	۷۹,۸۶۵,۱۰۴		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۳۳۲,۳۸۸	۶۷۵,۰۳۷	-	۶۷۵,۰۳۷	۹-۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۷۴,۷۳۶,۸۲۷	۸۰,۴۰۰,۰۴۱	(۱۴۰,۱۰۰)	۸۰,۵۴۰,۱۴۱		
شرکت اصلی :					
۵۴,۵۳۹,۳۲۲	۵۵,۸۴۴,۷۶۷	-	۵۵,۸۴۴,۷۶۷	۹-۳	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲۹,۷۸۳,۲۹۰	۲۸,۳۳۹,۱۹۴	-	۲۸,۳۳۹,۱۹۴	۹-۳	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۹۸۶,۹۰۶	۹۱۰,۰۵۹	(۲۷,۳۱۰)	۹۳۷,۳۷۰	۹-۳	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۸۵,۳۰۹,۵۱۸	۸۵,۰۹۴,۰۲۱	(۲۷,۳۱۰)	۸۵,۱۲۱,۳۳۱		

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۹/۳۰

۱۳۹۷/۹/۳۰

شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	تعداد سهام	در صد سرمایه گذاری	میان تمام شده / ارزش ویژه	تأمین ارزش پایبسته	مبلغ حقری	ارزش بازار	مبلغ حقری	ارزش بازار	مبلغ حقری	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

گروه:
 سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

✓	۲,۲۵۲,۷۱۱,۵۷۶	۳۷,۵۵	۴۵۰,۰۰۰,۹۲۱	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۱۷,۰۰۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۱۷,۰۰۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
✓	۲,۱۳۹,۰۸۵,۷۰۸	۱۵,۴۳	۲,۳۱۹,۶۴۳	-	۲,۳۱۹,۶۴۳	۲۱,۷۷۶,۳۸۹	۹,۳۶۳,۳۰۰	۲۱,۷۷۶,۳۸۹	۹,۳۶۳,۳۰۰	۱۵,۵۱۶,۱۵۸
✓	۸۱۸,۶۵۶,۳۶۰	۳۴,۱۱	۹,۳۸۶,۵۳۵	-	۹,۳۸۶,۵۳۵	۳۴,۴۵۹,۶۹۸	۳,۶۶۵,۱۷۵	۳۴,۴۵۹,۶۹۸	۳,۶۶۵,۱۷۵	۲۵,۱۳۸,۳۹۷
✓	۲۴۸,۰۹۵,۱۷۹	۱۳,۸۶	۹۷۳,۴۳۳	-	۹۷۳,۴۳۳	۳۶۰,۹۲۱۷	۸۱۲,۵۸۵	۳۶۰,۹۲۱۷	۸۱۲,۵۸۵	۱,۷۳۱,۹۴۶
✓	۳,۱۱۲	۲۴,۹۰	۲۳۰,۹۶۲۸	-	۲۳۰,۹۶۲۸	-	۲,۵۴۸,۱۲۶	-	۲,۵۴۸,۱۲۶	-
✓	۲,۶۲۵,۰۴۵,۷۵۰	۲۱,۲۴	۳,۸۵۵,۰۰۰	-	۳,۸۵۵,۰۰۰	۱۹,۴۳۷,۹۶۴	۲,۳۰۰,۵۶۳	۱۹,۴۳۷,۹۶۴	۲,۳۰۰,۵۶۳	-
✓	۶۸۲,۲۱۲,۴۸۱	۸,۲۷	۱,۰۰۰,۲۳,۵۲۶	-	۱,۰۰۰,۲۳,۵۲۶	۱,۴۹۹,۵۰۳	۹۶۱,۵۲۵	۱,۴۹۹,۵۰۳	۹۶۱,۵۲۵	۸۳۴,۳۳۳
✓	۱,۴۱۲,۴۳۸,۶۰۱	۳۳,۹۷	۲,۶۳۵,۷۱۶	-	۲,۶۳۵,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲,۰۰۰	۲,۳۸۹,۹۵۱
✓	۳,۴۰۰	۳۳,۰۰	۲,۳۲۸,۳۹۱	-	۲,۳۲۸,۳۹۱	-	۲,۳۲۴,۷۶۳	-	۲,۳۲۴,۷۶۳	-
✓	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰	۳,۶۳۸,۹۲۷	-	۳,۶۳۸,۹۲۷	-	۱,۷۸۸,۰۶۵	-	۱,۷۸۸,۰۶۵	-
✓	۴۳۰,۱۶۳,۵۸۲	۱۷,۰۸	۴۷۳,۰۰۰	-	۴۷۳,۰۰۰	-	۴۷۳,۰۰۰	-	۴۷۳,۰۰۰	-
✓	۵۷۶,۳۱۰,۴۸۰	۵۷,۶۳	۶۷۹,۹۲۱	-	۶۷۹,۹۲۱	۱,۵۱۳,۹۶۸	۷۰۹,۹۱۹	۱,۵۱۳,۹۶۸	۷۰۹,۹۱۹	۱,۰۱۷,۷۶۴
✓	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰	۴۲۲,۵۴۷	-	۴۲۲,۵۴۷	-	۲۵۴,۶۹۷	-	۲۵۴,۶۹۷	-
✓	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰	۷۷۳,۲۹۹	-	۷۷۳,۲۹۹	-	۴۸۴,۱۳۱	-	۴۸۴,۱۳۱	-
✓	۲۹۸,۶۳۰,۳۰۳	۲۰,۱۸	۴۰۳,۳۴	-	۴۰۳,۳۴	۵۷۶,۹۵۴	-	۵۷۶,۹۵۴	-	-
✓	۸۲,۴۹۷,۵۰۰	۳۳,۰۰	۱۱۰,۴۸۹	-	۱۱۰,۴۸۹	-	۱۰۴,۵۲۴	-	۱۰۴,۵۲۴	-
✓	۸۹,۷۰۸,۳۱۰	۱۲,۸۲	۱۶۴,۹۴۶	-	۱۶۴,۹۴۶	۳۴۷,۱۷۱	۱۶۹,۹۶۶	۳۴۷,۱۷۱	۱۶۹,۹۶۶	۲۹۶,۹۷۵
✓	۲۷,۰۰۰,۰۴۵۰	۲۰,۰۰	۱۸۰,۸۷۱	-	۱۸۰,۸۷۱	۹۶۲,۴۷۷	۴۷,۵۷۴	۹۶۲,۴۷۷	۴۷,۵۷۴	۷۳۸,۶۰۲
✓	۲۸۹,۸۶۹,۹۹۴	۲۲,۲۱	۳۸۶,۹۴۹	-	۳۸۶,۹۴۹	-	۳۷۵,۶۱۳	-	۳۷۵,۶۱۳	-
✓	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰	۳۱۱,۰۵۸	-	۳۱۱,۰۵۸	-	۳۱۲,۶۲۳	-	۳۱۲,۶۲۳	-
✓	۱۳۶,۰۹۳	۱۳۶,۰۹۳	-	-	-	-	۱۶۱,۶۲۸	-	۱۶۱,۶۲۸	-
✓	۷۷,۴۳۴,۹۵۷	۷۷,۴۳۴,۹۵۷	-	-	-	-	۷۱,۸۷۰,۷۲۷	-	۷۱,۸۷۰,۷۲۷	-
✓	۱۱۳,۶۳۶,۳۶۲	۱,۱۴	۶۰,۹۹۹	-	۶۰,۹۹۹	۱۲,۰۲۳۷	۶۰,۹۹۹	۱۲,۰۲۳۷	۶۰,۹۹۹	۱۲۶,۸۱۸
✓	۴۰۲,۹۴۴,۵۰۶	۲,۴۶	۳۳۰,۶۳۱	-	۳۳۰,۶۳۱	-	۳۳۷,۵۰۲	-	۳۳۷,۵۰۲	-
✓	۱۵۳,۳۸۸,۰۵۳	۲۳,۶۰	۶۴۱,۳۲۵	-	۶۴۱,۳۲۵	۶۱۵,۷۰۰	۶۴۱,۳۲۵	۶۱۵,۷۰۰	۶۴۱,۳۲۵	-
✓	۲۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۳	۲۴۶,۳۳۷	(۱۱۱,۳۶۶)	۱۳۴,۹۶۱	۱۲۴,۴۸۰	۲۴۶,۳۳۷	۱۲۴,۴۸۰	۲۴۶,۳۳۷	-
✓	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰	۱۱۳,۹۶۲	-	۱۱۳,۹۶۲	-	۱۱۳,۹۶۲	-	۱۱۳,۹۶۲	-
✓	-	-	-	-	-	-	۸۹,۰۸۱	-	۸۹,۰۸۱	-
✓	۱,۰۴۶,۹۰۳	۱,۰۴۶,۹۰۳	۱,۰۱۸,۱۶۹	(۳۸,۷۳۴)	۱,۰۱۸,۱۶۹	-	۱,۰۵۴,۵۱۶	-	۱,۰۵۴,۵۱۶	-
✓	۲,۴۴۰,۱۴۷	۲,۴۴۰,۱۴۷	۲,۳۰۰,۰۴۷	(۱۴۰,۱۰۰)	۲,۳۰۰,۰۴۷	-	۲,۵۳۳,۷۱۲	-	۲,۵۳۳,۷۱۲	-
✓	۷۹,۸۶۵,۱۰۴	۷۹,۸۶۵,۱۰۴	۷۹,۷۲۵,۰۰۴	(۱۴۰,۱۰۰)	۷۹,۷۲۵,۰۰۴	-	۷۴,۴۰۴,۴۴۹	-	۷۴,۴۰۴,۴۴۹	-

سایر شرکت ها:

گروه بهمن

سرمایه گذاری پارس آرمان

سیمان خوزستان

مالی و اعتباری کوثر مرکزی

پلی تار

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سایر

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

ارقام نکر آریا
مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۴-۱- شرکت اصلی :

شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	در سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش بلندمدت	میلیون ریال	مبلغ دفتری	ارزش بازار	میلیون ریال	ارزش بازار	میلیون ریال
۳۷۲,۸۵۵,۸۱۹	۶۷,۴۳۲	۳۹,۴۱۰,۷۶۹	-	۲۸,۴۱۰,۷۶۹	۲۸,۴۱۰,۷۶۹	۱۱۳,۵۷۵,۸۷۷	۲۸,۴۱۰,۷۶۹	۱۱۳,۵۷۵,۸۷۷	۲۸,۴۱۰,۷۶۹
۱۷۵,۵۶۸,۳۹۷	۲,۹۸۳	۱,۴۱۸,۵۱۶	-	۱,۴۱۸,۵۱۶	۱,۴۱۸,۵۱۶	۱,۱۹۹,۱۲۵	۱,۴۱۸,۵۱۶	۱,۱۹۹,۱۲۵	۱,۴۱۸,۵۱۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۱,۰۰۰,۳۳۰	۱,۰۴۴	۷۵,۳۳۴	-	۷۵,۳۳۴	۷۵,۳۳۴	۳۹۱,۱۷۰	۷۵,۳۳۴	۳۹۱,۱۷۰	۷۵,۳۳۴
۳۳۹,۱۷۳,۳۲۵	۹۹,۱۷۷	۳۳۹,۱۷۳	-	۳۳۹,۱۷۳	۳۳۹,۱۷۳	-	۳۳۹,۱۷۳	-	۳۳۹,۱۷۳
۶,۹۹۸,۷۷۹	۹۹,۹۸	۶,۹۹۸,۷۷۹	-	۶,۹۹۸,۷۷۹	۶,۹۹۸,۷۷۹	-	۶,۹۹۸,۷۷۹	-	۶,۹۹۸,۷۷۹
۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲	۹۹,۴۵۰	۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲	-	۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲	۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲	-	۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲	-	۷۱۵,۳۴۰,۹۱۲
۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰	۹۶,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۵۶۰
۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰	۵۱,۰۰۰	۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰	-	۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰	۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰	-	۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰	-	۲,۳۹۵,۸۹۰,۳۰۰
۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹
۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰	۲,۹۹۱	۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰	-	۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰	۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰	-	۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰	-	۱۱۳,۳۴۰,۳۵۰
۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۲,۰۰۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲۹,۹۹۹,۹۹۹
۶۷,۸۸۵,۴۵۸	۷,۵۴۴	۶۷,۸۸۵,۴۵۸	-	۶۷,۸۸۵,۴۵۸	۶۷,۸۸۵,۴۵۸	-	۶۷,۸۸۵,۴۵۸	-	۶۷,۸۸۵,۴۵۸
۸۴,۸۷۰,۵۸۷	۰,۴۴۴	۸۴,۸۷۰,۵۸۷	-	۸۴,۸۷۰,۵۸۷	۸۴,۸۷۰,۵۸۷	-	۸۴,۸۷۰,۵۸۷	-	۸۴,۸۷۰,۵۸۷
۷۲,۹۹۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰	۷۲,۹۹۹,۹۹۹	-	۷۲,۹۹۹,۹۹۹	۷۲,۹۹۹,۹۹۹	-	۷۲,۹۹۹,۹۹۹	-	۷۲,۹۹۹,۹۹۹
۱۴۵,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	-	۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	-	۱۴۵,۰۰۰	-	۱۴۵,۰۰۰
۱۱۱,۹۹۵	-	۱۱۱,۹۹۵	-	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	-	۱۱۱,۹۹۵	-	۱۱۱,۹۹۵
۵۴,۵۴۴,۳۲۲	-	۵۴,۵۴۴,۳۲۲	-	۵۴,۵۴۴,۳۲۲	۵۴,۵۴۴,۳۲۲	-	۵۴,۵۴۴,۳۲۲	-	۵۴,۵۴۴,۳۲۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۹۹۹,۸۱۶	۱۸,۶۸۸	۲۳,۹۹۹,۸۱۶	-	۲۳,۹۹۹,۸۱۶	۲۳,۹۹۹,۸۱۶	-	۲۳,۹۹۹,۸۱۶	-	۲۳,۹۹۹,۸۱۶
۳,۱۰۲,۰۰۰	۲,۱۸۸	۳,۱۰۲,۰۰۰	-	۳,۱۰۲,۰۰۰	۳,۱۰۲,۰۰۰	-	۳,۱۰۲,۰۰۰	-	۳,۱۰۲,۰۰۰
۷۹۹,۶۶۲	۸,۰۰۰	۷۹۹,۶۶۲	-	۷۹۹,۶۶۲	۷۹۹,۶۶۲	-	۷۹۹,۶۶۲	-	۷۹۹,۶۶۲
۴۴۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰
۲۹۹,۵۹۱	۲۵,۷۳۲	۲۹۹,۵۹۱	-	۲۹۹,۵۹۱	۲۹۹,۵۹۱	-	۲۹۹,۵۹۱	-	۲۹۹,۵۹۱
۸۲,۴۹۸	۳۲,۰۰۰	۸۲,۴۹۸	-	۸۲,۴۹۸	۸۲,۴۹۸	-	۸۲,۴۹۸	-	۸۲,۴۹۸
۷,۰۰۱	۲,۰۰۰	۷,۰۰۱	-	۷,۰۰۱	۷,۰۰۱	-	۷,۰۰۱	-	۷,۰۰۱
۷۲,۷۱۰	-	۷۲,۷۱۰	-	۷۲,۷۱۰	۷۲,۷۱۰	-	۷۲,۷۱۰	-	۷۲,۷۱۰
۲۹,۷۸۲,۳۹۰	-	۲۹,۷۸۲,۳۹۰	-	۲۹,۷۸۲,۳۹۰	۲۹,۷۸۲,۳۹۰	-	۲۹,۷۸۲,۳۹۰	-	۲۹,۷۸۲,۳۹۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۶,۸۱۸	۱,۱۳۴	۱۳۶,۸۱۸	-	۱۳۶,۸۱۸	۱۳۶,۸۱۸	-	۱۳۶,۸۱۸	-	۱۳۶,۸۱۸
-	۲,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸,۶۰۶	-	۹۸,۶۰۶	-	۹۸,۶۰۶	۹۸,۶۰۶	-	۹۸,۶۰۶	-	۹۸,۶۰۶
۸۵,۳۰۹,۵۸۸	-	۸۵,۳۰۹,۵۸۸	-	۸۵,۳۰۹,۵۸۸	۸۵,۳۰۹,۵۸۸	-	۸۵,۳۰۹,۵۸۸	-	۸۵,۳۰۹,۵۸۸

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :

گسترش نفت و گاز پارسین

تین الملی توسعه ساختمان

حق تقدم تین الملی توسعه ساختمان

موتوژن

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

تین الملی توسعه صنایع و معادن غدیر

سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر

گسترش صنعت تونل ایران

تین الملی توسعه ساحل و ترانسپلن تکنیک

آلومینوم جنوب

خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر

توسعه مسیر برق گیلان

خدمات انوارتیک راهبر

سرمایه گذاری اقتصاد غدیر

آس پ

حق تقدم آس پ

صنعتی و بازرگانی غدیر

سرمایه گذاری آذر

ولساری شهر پارس

سایر

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

پتروشیمی پارس

سنگ آهن گهر زمین

توسعه صنایع پتروشیمی

تکسین سرمایه تونل

تین الملی میدان ساروج پتروشیمی

کارگزاری بانک صادرات

داروسازی شهید قائمی

فولاد آلیاژی

سایر

سایر شرکت ها:

گروه پتروشیمی

سرمایه گذاری پارس ایران

پیش پرداخت سرمایه گذاری ها

سایر

۴-۱- با توجه به ارزشی اعلام شده، ارزش فروش سهام شرکت تین الملی توسعه ساختمان بالا از قیمت بازار هر سهم برآورد شده و به همین دلیل ذخیره کاهش ارزش در تاریخ ترازنامه لحاظ نشده است

۴-۲- سهام شرکت های پتروشیمی پارس و سنگ آهن گهر زمین به ترتیب در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۶ و ۱۳۹۷/۰۸/۱۶ در سازمان بورس و فرابورس مورد پذیرش و مورد معامله قرار گرفته است

(۳۲)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۹- 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 می باشد :

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	ذینفع	موضوع
الف - شرکت سرمایه گذاری غدیر :			
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۲۰۱,۹۸۵,۴۵۸	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
بین المللی توسعه ساختمان	۶۹۴,۴۴۴,۰۱۶	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
موتوژن	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
گروه بهمن	۱۳,۶۳۶,۳۶۲	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۶,۶۱۲,۷۳۸	دادگستری	تضمین دعاوی حقوقی
ب - گروه گسترش نفت و گاز پارسیان :			
پالایش نفت شیراز	۲۵۱,۷۱۳,۴۴۵	فروشنندگان سهام	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پتروشیمی شیراز	۸۴,۷۵۵,۵۷۰	سازمان امور مالیاتی کل کشور	بابت بدهی مالیاتی شرکت پالایش نفت شیراز
پالایش نفت تبریز	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پتروشیمی تبریز	۱,۵۹۸,۴۲۵,۸۳۱	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پالایش نفت بندر عباس	۱,۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پتروشیمی پردیس	۳,۷۹۷,۳۰۳,۶۴۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پتروشیمی زاگرس	۳۶۸,۵۵۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پتروشیمی کرمانشاه	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پالایش پارس فرایند شیراز	۷,۹۸۷	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پتروشیمی دماوند	۳,۱۱۱	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پ - گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر			
سیمان شرق	۴۶۲,۷۹۳,۵۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان شرق	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سپرده گذاری مرکزی	تضمین انتشار اوراق سلف موازی
سیمان سپاهان	۴۵۴,۲۰۲,۷۶۹	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان سپاهان	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده گذاری مرکزی	تضمین انتشار اوراق سلف موازی
سیمان کردستان	۷۰۹,۵۲۰,۳۶۸	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان کردستان	۷۶,۳۰۲,۵۸۵	صندوق ضمانت صادرات	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان کردستان	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	سپرده گذاری مرکزی	تضمین انتشار اوراق سلف موازی
سیمان دشتستان	۲۵۱,۷۳۳,۳۳۱	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان دشتستان	۲۸,۸۵۰,۹۹۸	صندوق ضمانت صادرات	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان خوزستان	۳۲,۵۰۰,۰۲۹	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان نیریز	۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
ت - سایر شرکت ها			
بین المللی توسعه ساختمان	۲,۱۹۴,۲۷۲,۹۲۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵-۹- مشخصات شرکت های فرعی گروه به تفکیک هلدینگ ها و سرمایه گذاری های مستقیم شرکت اصلی به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه بین المللی توسعه ساختمان :						
بین المللی توسعه ساختمان	ایران	۹۳.۲۵	۲۰.۹۳	۸۶.۵۱	۲۰.۹۳	خرید و فروش زمین ، ساختمان و سرمایه گذاری
آ س پ	ایران	۶۶.۸۱	۸.۴۹	۶۴.۰۸	۸.۴۹	عملیات ساختمانی
خانه سازی باغمیشه	ایران	-	-	۲۶.۰۰	۰.۲۵	عملیات ساختمانی
گسترش تجهیزات بهسان پارس	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	عملیات ساختمانی
ساختمانی آذربایجان	ایران	-	-	۱۶.۳۳	-	عملیات ساختمانی
توسعه صنعت ساختمان غدیر خوزستان	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	تولید لوله های بتنی
سرپناه فارس	ایران	۹۲.۸۷	-	۸۶.۱۶	-	تهیه زمین و مشاوره امور ساختمان
مهندسی و ساخت پارس سازه	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	فعالیت راهسازی و ساختمان
مهندسین مشاور پیمان غدیر	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	خدمات مهندسی و مشاوره فنی
کیش رویای زندگی	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	عملیات ساختمانی
افق سازه پایا	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	احداث ساختمان و شهرک سازی و سرمایه گذاری
تیساکیش	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	عملیات ساختمانی
توسعه هتل و ساختمان نارنجستان	ایران	۹۳.۲۵	-	۸۶.۵۱	-	عملیات ساختمانی
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر:						
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	ایران	۱۰۰	۹۹.۹۷	۱۰۰	۹۹.۹۷	سرمایه گذاری در صنعت سیمان و سایر صنایع
سرمایه گذاری آذر	ایران	۹۳	۰.۶۰	۹۹.۵	۱۷.۸۴	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری دی	ایران	۱۰۰	۰.۰۰	۱۰۰	۱	سرمایه گذاری

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

درصد سرمایه گذاری

نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
سیمان سپاهان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۲.۱۳	-
سرمایه گذاری سیمان سپاهان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۲.۱۳	-
قرآورده های بتنی سیمان سپاهان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۲.۱۳	-
حمل و نقل کالای رهنورد سیمان سپاهان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۲.۱۳	-
پاکت سازی شقق سیمان سپاهان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۲.۱۳	-
سیمان شرق	ایران	۶۲.۶۲	-	۶۲.۱۲	-
فرآورده های سیمان شرق	ایران	۵۱.۲۹	-	۶۱.۱۰	-
آهک صنعتی سیمان شرق	ایران	۶۰.۱۲	-	۶۵.۸۶	-
سیمان سفید شرق	ایران	۶۶.۲۶	-	۶۷.۹۰	-
معادن ذغالسنگ شرق	ایران	۶۲.۳۰	-	۶۷.۵۴	-
حمل و نقل سپهر سیمان مشهد	ایران	۶۰.۱۲	-	۶۵.۱۸	-
سیمان کردستان	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۴.۵۸	-
حمل و نقل اعتماد ترابری گروس	ایران	۵۴.۵۸	-	۵۴.۵۸	-
گروه خدمات انفورماتیک راهبر:					
خدمات انفورماتیک راهبر	ایران	۹۲.۸۸	۸۲	۸۸.۰۸	۷۰
توسعه سامانه های به هنگام غدیر	ایران	۷۸.۹۵	-	۶۱.۶۶	-
سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا	ایران	۵۵.۷۳	-	۵۲.۸۵	-
مدیریت منابع راهبر رایانه	ایران	۴۶.۴۴	-	۴۴.۰۴	-
سامانه های رهگیری یکپارچه راهبر	ایران	۹۲.۸۶	-	۸۷.۹۰	-
ریل کام راهبر	ایران	۹۲.۸۸	-	۸۸.۰۸	-
فناوران اعتماد راهبر	ایران	۹۲.۸۷	-	۸۷.۹۰	-
گروه مدیریت سیستم های کارآمد:					
مدیریت سیستم های کارآمد	ایران	۶۰	۵۹.۷۵	۶۰	۵۹.۷۵
مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	ایران	۳۶	-	۳۶	-

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

درصد سرمایه گذاری

نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان:					
گسترش نفت و گاز پارسیان	ایران	۶۷.۷۹	۶۷.۴۳	۶۹.۰۹	۶۸.۵۸
سرمایه گذاری در صنایع نفت و گاز					
سرمایه گذاری هامون سپاهان	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹.۰۹	-
خدمات مدیریت هامون سپاهان	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹.۰۹	-
پتروشیمی کرمانشاه	ایران	۳۱.۸۶	-	۳۲.۴۷	-
پتروشیمی شیراز	ایران	۳۶.۸۰	-	۳۷.۴۶	-
پالایش نفت تبریز	ایران	۳۵.۱۳	۰.۰۰	۳۵.۳۵	-
پالایش نفت شیراز	ایران	۳۶.۷۸	-	۳۸.۳۹	-
پالایش پارس فرایند شیراز	ایران	۶۷.۷۹	-	۵۵.۲۷	-
پتروشیمی پردیس	ایران	۴۷.۰۸	-	۴۷.۹۳	-
پتروشیمی تبریز	ایران	۳۲.۹۴	-	۳۳.۵۷	-
پتروشیمی کیان	ایران	۴۰.۶۷	-	۴۱.۴۵	-
شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور	مالزی	۶۷.۲۳	-	۶۸.۵۲	-
بازرگانی و تجارت هامون سپاهان	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹.۰۹	-
بازرگانی ناوک آسیا کیش	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹.۰۹	-
پتروشیمی همت	ایران	۳۳.۹۰	-	۳۵	-
رایمند قیر آریا	ایران	۶۷.۷۹	-	-	-
پالایش نفت بیستون	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹	-
تجارت گستر ناوک آسیا	ایران	۶۷.۷۹	-	۶۹	-
گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش:					
توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
دریابان جنوب ایران کیش	کیش	۱۰۰	-	۱۰۰	-
اینترنشنال مارین سرویسز	مالزی	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران مارین سرویس	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	ایران	۷۱.۵۳	-	۷۱.۱۵	-
شرکت نگین بنادر ایرانیان	ایران	۱۰۰	-	-	-
جورجیا مارین سرویسز	گرجستان	۱۰۰	-	۱۰۰	-
اینتر سیز دبی	امارات	۱۰۰	-	۱۰۰	-
التمیت شیب مارین سرویس	امارات	۱۰۰	-	۱۰۰	-

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

درصد سرمایه گذاری

نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:						
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	ایران	۱۰۰	۹۹.۴۵	۱۰۰	۹۹.۴۵	سرمایه گذاری در صنعت برق
تولید برق خوزستان مپنا	ایران	۶۵	-	۶۵	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق غدیر اوکسین	ایران	۱۰۰	-	۸۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
غدیر انرژی هامون ابوموسی	ایران	۵۱	-	۵۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
تولید انرژی گستر قم	ایران	۹۶	-	۸۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه مسیر برق گیلان	ایران	۵۳.۶۱	۲.۶۱	۵۳.۶۱	۲.۶۱	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
مدیریت تولید برق گیلان	ایران	۵۳.۶۸	۱.۶۸	۵۳.۶۸	۱.۶۸	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق و انرژی هرمزان	ایران	۹۶	-	۹۶	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
غدیر انرژی لامرد	ایران	۶۰	-	۶۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
برق و انرژی خورشیدی غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
پیشرو تولید برق غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
پارس قائم گستر	ایران	۹۰	-	۹۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
برق انرژی پاینده جم	ایران	۸۵	-	۸۵	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
مدیریت تولید برق و انرژی ارجان	ایران	۶۴.۹۳	-	۶۴.۹۳	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
انرژی تابان پویا	ایران	۵۱	-	۵۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق و انرژی غدیر مازندران	ایران	۸۹	-	۸۹	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه خورشیدی مهریز غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق و انرژی غدیر تهران	ایران	۵۱	-	۵۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه انرژی خورشیدی غدیر قم	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
مهندس برق و انرژی دماوند	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
تولید پراکنده برق غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه خدمات انرژی ارژن	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
تولید پراکنده انرژی غدیر ماهان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
گروه توسعه صنایع و معادن غدیر:						
توسعه صنایع و معادن غدیر	ایران	۱۰۰.۰۰	۹۹.۹۸	۱۰۰	۹۹.۹۸	اکتشاف و استخراج از معادن و فرآوری کانیها
موتوژن	ایران	۵۳.۱۵	۱۰.۴۴	۵۳.۱۵	۱۰.۴۴	تولید موتورهای برقی
ممتاز الکتریک	ایران	۴۲.۶۳	-	۴۲.۶۳	-	تولید قطعات موتورهای برقی
پایور اندیش	ایران	۴۲.۷۱	-	۴۲.۷۱	-	تولید الکترو موتور و ابزار آلات و قالب
خودرو صنعت موتوژن	ایران	۴۲.۷۱	-	۴۲.۷۱	-	تولید دینام خودرو

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

درصد سرمایه گذاری

نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
توسعه بین الملل صنعت پارس	ایران	۹۹.۲۵	-	۹۹.۲۵	-
تخته شهید باهنر	ایران	۷۴.۷۷	-	۷۴.۷۷	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	ایران	۴۴.۸۶	-	۴۴.۸۶	-
اکتشاف معادن و صنایع غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-
فولاد نی ریز	ایران	۶۴.۹۹	-	۶۴.۹۹	-
نیکل کاران کبیر فارس	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-
فولاد گستر غدیر سیرجان	ایران	۹۸.۵	-	۹۸.۵	-
توسعه تیتانیوم ایرانیان	ایران	۹۸	-	۹۸	-
فولاد شاهرود	ایران	۲۴.۰۶	-	۲۴.۰۶	-
کک نگین البرز	ایران	۳۳.۶	-	۳۳.۶	۰.۰۰
گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان :					
گسترش صنعت نوین ایرانیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	ایران	۱۰۰	۰.۰۱	۱۰۰	۰.۰۱
سرمایه گذاری های مستقیم :					
صنعتی بازرگانی غدیر	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
بازرگانی کاسپین فولاد غدیر	ایران	۹۵.۷۶	-	۹۵.۷۶	-
صنایع آلومینیوم جنوب	ایران	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱
سرمایه گذاری زرین پرشیا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۹۶	۹۶
خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان	ایران	۹۱.۶	-	۹۱.۶۰	-
صنعت نوین پایدار پارس	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
بین المللی غدیر	آلمان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
اکتشاف و تولید غدیر	ایران	۱۰۰	۹۶	۹۶	۹۶
گسترش فناوری اندیشه ایرانیان	ایران	۱۰۰	۹۶	۹۶	۹۶
واسپاری سپهر پارس	ایران	۸۰	۲۹	۸۰	۲۹

۱-۵-۹- شمول تلفیق نسبت به شرکتهایی که 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 .

۲-۵-۹- شرکت های ساختمان و تاسیسات استان سیستان و بلوچستان ، سرمایه گذاری تیر ، سرمایه گذاری کارآمد غدیر ، بین المللی توسعه فن آوری پایدار پارس ، کارت ایران ، شرکت گلدن فیوچر ، بازرگانی صدرا ایده نگار، پترو آرمان غدیر کیش ، کربنات سدیم ایران ، بین الملل صنایع چوب گلستان ، کشاورزی و دامپروری آراز گل ، بین المللی توسعه تجارت پایدار، توسعه تجارت بین المللی غدیر از شرکت های فرعی گروه میباشد که به دلیل عدم فعالیت و کم اهمیت بودن ارقام صورت های مالی ، از تلفیق مستثنی شده اند . همچنین در خصوص آن دسته از شرکت های فرعی و وابسته عمدتاً " شرکت های وابسته به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و پتروشیمی پارس که سال مالی آنها در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می یابد ، صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند در نظر گرفته شده است .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۹-۶- مشخصات شرکتهای وابسته گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری					
نام شرکت	اقامتگاه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
فعالیت اصلی					
توسعه صنایع بهشهر	ایران	۸.۲۷	۸.۰۵	۸.۲۵	۸.۰۵
داروسازی شهید قاضی	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
سیمان نی ریز	ایران	۱۶.۰۸	-	۱۶.۰۸	-
بین المللی ساروج بوشهر	ایران	۳۲.۲۱	۲۵.۷۳	۳۲.۲۲	۲۵.۷۳
فولاد آلیازی	ایران	۳۳.۹۷	-	۳۳.۹۷	۳۳.۹۷
کویر تایر	ایران	۱۲.۸۲	-	۱۲.۶۹	-
کارگزاری بانک صادرات	ایران	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳
بلبرینگ ایران	ایران	۲۰.۲۸	۲۰.۲۸	۲۰.۲۸	۲۰.۲۸
سیمان دشتستان	ایران	۵۷.۶۳	-	۳۵.۷۱	-
تامین سرمایه نوین	ایران	۸	۸	۸	۸
پتروشیمی زاگرس	ایران	۳۴.۱۱	-	۳۴.۸۶	-
سنگ آهن گهر زمین	ایران	۲۱.۳۴	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵
پتروشیمی پارس	ایران	۳۷.۵۵	۱۸.۷۹	۳۹.۵۶	۱۹.۷۸
پتروشیمی خراسان	ایران	۱۳.۸۶	-	۱۵.۰۷	-
پایانه ها و مخازن پتروشیمی	ایران	۱۵.۶۷	-	۱۵.۶۷	-
پتروشیمی دماوند	ایران	۲۴.۹	-	۲۴.۹	۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	ایران	۱۷.۰۸	-	۱۷.۰۸	-
پالایش نفت بندر عباس	ایران	۱۵.۴۳	۰.۲۲	۱۶.۳۵	۰.۲۲
عمران قشم	ایران	۴۰	-	۴۰	-
پدید آوران اطلس پارس	ایران	۲۲	-	۲۲	-
طرح و توسعه آریا عمران پارس	ایران	۳۳	-	۳۳	-
پردیس اطلس پارس	ایران	۲۲	-	۲۲	-
آرتا لطیف سبلان	ایران	۴۰	-	۴۰	-
غدیر انرژی فاتا	ایران	۴۰	-	۴۰	-
فناوری اطلاعات طوبی امید راهبر	ایران	۲۰	-	۲۰	-
تجارت تک پنجره الکترونیک تار	ایران	۲۰	-	۲۰	-
توسعه آهن و فولاد گل گهر	ایران	۲۰	-	۲۰	-
توسعه فولاد قشم	ایران	۲۰	-	۲۰	-
صنایع ساخت تجهیزات آسانبر موتوژن	ایران	۵۰	-	۵۰	-
بیمه تجارت نو	ایران	۲۰	-	۲۰	-
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	ایران	۳۰.۱۸	۰.۲۵	-	-
بورس انرژی	ایران	۰.۵۴	-	۰.۵۴	-

اعمال روش ارزش ویژه نسبت به شرکتهایی که میزان سرمایه گذاری در آنها کمتر از ۲۰ درصد می باشد ، به دلیل برخورداری از نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمایه پذیر است .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۰- سرمایه گذاری در املاک

گروه

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه شرکت بین المللی توسعه ساختمان:		
۱۰-۱ زمین ۳۰ و ۴۷ هکتاری شهرک رشدیه و زمین سرعین	-	۵۱۶,۸۷۲
۱۰-۲ زمین شمشک - خدماتی رفاهی فرهنگی - شرکت آاس پ	۲۱۶,۷۴۶	۱۰۳,۶۶۰
سایر	۳۳,۵۲۲	۳۳,۵۲۲
	۲۵۰,۲۶۸	۶۵۴,۰۵۴
گروه شرکت واسپاری سپهر پارس:		
۱۰-۳ زمین واقع در راس الخیمه	۲۰۶,۲۷۷	۲۰۶,۲۷۷
کاهش ارزش زمین راس الخیمه	(۷۶,۷۹۷)	(۷۶,۷۹۷)
خالص ارزش زمین	۱۲۹,۴۸۰	۱۲۹,۴۸۰
آپارتمان های اداری مشهد	۲۲,۱۵۱	۲۲,۱۵۱
ساختمان شرکت همگان کار صنعت	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰
	۱۷۲,۶۳۱	۱۷۲,۶۳۱
خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر	۴۷۶	۲۱,۰۷۶
	۴۲۳,۳۷۶	۸۴۷,۷۶۲

۱۰-۱- کاهش مانده مزبور به دلیل تغییر وضعیت سرمایه گذاری در شرکت باغمیشه (از فرعی به وابسته) و مستثنی شدن از تلفیق می باشد.

۱۰-۲- مساحت زمین شمشک ۳۸,۰۶۶ مترمربع با کاربری های خدماتی، ورزشی و فرهنگی، درمانی و پارکینگ می باشد.

۱۰-۳- زمین واقع در راس الخیمه به مساحت ۴,۳۴۸ مترمربع در سنوات قبل خریداری و به استناد گزارش کارشناسی مبلغ ۷۶,۷۹۷ میلیون ریال زیان کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است.

۱۰-۴- تعداد ۶ واحد آپارتمان اداری واقع در مشهد در دوره مورد گزارش در ازای بخشی از مطالبات معوق از شرکت فرآورده های سیمان شرق به بهای کارشناسی به شرکت واسپاری سپهر پارس منتقل شده است.

۱۰-۵- ساختمان شرکت همگان کار صنعت به منظور تهاتر با بدهی آن شرکت به شرکت واسپاری سپهر پارس منتقل شده است.

۱۰-۶- املاک شرکت خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر مربوط به قطعه زمین واقع در شهرستان ارومیه و همچنین ارزش ۲ باب مغازه واقع در خیابان پیروزی تهران می باشد که در قبال مطالبات تملیک شده است.



شرکت سیرماه گازی غدیر (سهامی عامه)
 تاداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۱- دارایی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال

شرح اقلام	بهای تمام شده						استهلاک انباشته						مبلغ دفتری	
	مبلغ در ابتدای دوره	افزایش	فروخته شده	تخل و تصلیات و تعدیلات	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	تخل و تصلیات و تعدیلات	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ دفتری	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
گروه ۵:														
دانش فنی	۴,۱۲۵,۹۵۱	۲۹۰,۳۹۱	-	-	۴,۴۱۶,۳۴۲	۳,۵۷۵,۹۳۳	۱۲۵,۰۰۱	-	-	۳,۷۰۰,۹۳۴	۷۱۵,۴۱۸	۵۵۰,۳۸۸		
حق لیسنس	۱۹۷,۷۱۴	۱۶,۱۷۳	-	۵,۳۷۰	۲۱۷,۲۵۷	۵۹,۱۲۷	۱۲,۶۱۲	-	-	۷۱,۷۳۹	۱۴۵,۵۱۸	۱۳۸,۵۸۷		
نرم افزار زاینده ای	۵۶۸,۰۵	۳۳,۰۷۶	-	(۸۹)	۷۹,۷۹۳	۳۳,۳۹۹	۱۹,۰۴۰	-	(۸۹)	۵۲,۴۳۰	۲۷,۳۶۲	۲۳,۳۲۶		
حق الامتیار معادن	۱۹۲,۹۹۱	۶۱۹	-	(۱۶۰,۰۰۰)	۳۳,۶۱۰	۱,۱۷۲	-	-	-	۱,۱۷۲	۳۳,۴۳۸	۱۹۱,۸۱۹		
حق الامتیار استفاده از خدمات عمومی	۱,۰۵۸,۵۴۰	۳۹,۶۹۹	(۱۰)	۱۸,۳۱۱	۱,۱۱۶,۴۴۰	۳۴	۶۰	(۱۰)	-	۸۳	۱,۱۱۶,۳۵۷	۱,۰۵۸,۵۴۰		
دارایی های در دست تکمیل	۱۴۰,۳۹۰	۸۱,۱۶۵	-	(۵,۳۷۱)	۲۱۶,۰۸۴	-	-	-	-	-	۲۱۶,۰۸۴	۱۴۰,۳۹۰		
	-	۲۴,۰۱۴	-	-	۲۴,۰۱۴	-	-	-	-	-	۲۴,۰۱۴	-		
سایر	۱۴,۴۰۴	۱۶,۴۷۰	-	۹۱۵	۳۱,۷۸۹	-	-	-	-	-	۳۱,۷۸۹	۱۴,۴۰۴		
	۵,۷۸۶,۶۹۵	۴۸۹,۶۰۸	(۱۰)	(۱۴,۰۹۴۴)	۶,۱۲۵,۲۳۰	۳,۶۶۹,۷۳۵	۱۵۶,۷۱۳	(۱۰)	(۸۹)	۳,۸۲۶,۳۴۹	۲,۳۰۸,۹۸۱	۲,۱۱۶,۹۶۰		
شرکت اصلی:														
حق الامتیار استفاده از خدمات عمومی	۳۹۴	۸	-	-	۴۰۲	-	-	-	-	-	۴۰۲	۳۹۴		
علاقه بخاری	۲۶	-	-	-	۲۶	-	-	-	-	-	۲۶	۲۶		
	۴۲۰	۸	-	-	۴۲۸	-	-	-	-	-	۴۲۸	۴۲۰		

۱-۱۱- مبالغه سر فصل دانش فنی عمدتاً مربوط به گروه نفت و گاز پارسین (شرکت پژوهشی، پارسین) طبق گزارش کارشناس رسمی می باشد.

۲-۱۱- مبالغه سر فصل حق لیسنس مربوط به بهای تمام شده لیسنس و نرم افزار VAS DSL و آی بی مدیا متعلق به شرکت خدمات انفورماتیک راهبر می باشد.

۳-۱۱- حق الامتیار معادن مربوط به گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر (شرکت اشتکاف معادن و صنایع غدیر) می باشد.

۴-۱۱- حق الامتیار استفاده از خدمات عمومی عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین و بین المللی صنایع و معادن غدیر می باشد.

(۴۱)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۲- سرقفلی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱,۴۷۹,۰۴۴	۲۱,۴۳۱,۰۹۹		بهای تمام شده در ابتدای سال
۳۷۳,۹۷۹	۱۵۸,۱۷۱		سرقفلی تحصیل شده طی سال
(۴۹,۴۲۹)	(۲۰۷,۸۷۲)		سرقفلی سهام واگذار شده طی سال مالی
۱۴,۶۶۶	-		انتقال از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
-	(۴,۸۵۲)	۱۲-۱	انتقال به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
(۳۸۷,۱۶۱)	۸۰۰,۳۷۵		تعدیلات
۲۱,۴۳۱,۰۹۹	۲۲,۱۷۶,۹۲۱		بهای تمام شده در پایان سال
۵,۴۲۴,۴۴۸	۶,۴۳۰,۹۱۴		استهلاک انباشته در ابتدای سال
۱,۰۷۴,۷۶۶	۹۷۱,۶۹۴	۳۱	استهلاک دوره
(۱۰,۲۹۶)	(۳۹,۵۶۵)		استهلاک سرقفلی سهام واگذار شده طی سال مالی
۴,۴۰۰	-		انتقال از سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
-	(۳۹۱)	۱۲-۱	انتقال به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
(۶۲,۴۰۴)	۲۲,۲۳۲		تعدیلات
۶,۴۳۰,۹۱۴	۷,۳۸۴,۸۸۴		استهلاک انباشته در پایان سال
۱۵,۰۰۰,۱۸۵	۱۴,۷۹۲,۰۳۷		مبلغ دفتری

۱۲-۱- انتقال به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته مربوط به تغییر وضعیت (غیر مشمول تلفیق) شرکت شهر سازی و خانه سازی باغمیشه می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهلانی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷

مبالغ به میلیون ریال

مبالغ قطری				استهلاک انباشته				بهای تمام شده			
۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰	مطلوبه در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک	مطلوبه در ابتدای دوره	مطلوبه در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	الزامات	مطلوبه در ابتدای دوره
۱۱,۴۶۶,۰۳۳	۱۱,۴۹۴,۷۴۸	-	(۳۹,۹۶۷)	-	-	-	۱۱,۴۹۴,۷۴۸	(۳۳,۹۵۷)	(۳۹,۷۴۹)	۱۳۳,۳۱۱	۱۱,۴۶۶,۰۳۳
۵۹,۳۸۹,۰۶۴	۶۸,۶۵۰,۱۴۲	۳۶,۰۱۱,۵۷۶	(۳۱,۳۳۱)	۵,۸۹۷,۳۳۶	۲۸,۳۰۵,۵۱۸	۱۰,۲۶۶,۷۱۷	۱۰,۲۶۶,۷۱۷	۵,۴۸۷,۶۶۲	(۶۹,۰۳۳)	۹,۷۱۳,۲۰۶	۸۷,۲۹۴,۶۸۲
۳۴۹,۳۷۵	۳۳۷,۰۳۵	۶۲,۰۴۹	۵۶۱	۷۵,۶۳۱	۵۷۸,۲۵۲	۹۴۷,۹۸۴	۹۴۷,۹۸۴	(۳,۸۰۱)	(۸۶,۶۱۸)	۱۱۰,۶۷۶	۹۴۷,۵۳۷
۲۸,۹۶۵,۰۰۷	۶۶,۱۰۹,۶۵۴	۲۰,۷۷۱,۷۱۸	(۳۲,۳۷۲)	۴,۴۱۱,۳۱۷	۱۵,۹۰۶,۲۸۶	۸۶,۸۸۱,۳۷۳	۸۶,۸۸۱,۳۷۳	۳۱,۰۰۳,۳۸۹	(۳۹,۵۸۹)	۱۱۰,۴۶۰,۲۸۰	۴۴,۸۷۱,۳۹۳
۵,۹۹۳,۷۶۵	۵,۷۴۳,۹۱۴	۳,۰۶۰,۸۶۷	(۹۶,۳۰۰)	۷۷۳,۶۳۱	۸۳۲,۳۱۸	۸,۸۰۳,۸۴۱	۸,۸۰۳,۸۴۱	۱,۶۷۱,۳۴۶	(۳۵۳,۲۰۴)	۶,۵۹۵,۵۱۶	۶,۸۴۶,۱۸۳
۳۱۲,۵۶۴	۴۷۱,۷۸۲	۵۵۷,۸۵۸	(۱,۱۸۲)	۹۱,۴۸۶	۳۵۶,۳۱۱	۱,۰۳۱,۶۴۰	۱,۰۳۱,۶۴۰	۲۸۹,۶۳۳	(۱,۳۲۶)	۷۲,۵۵۷	۶۶۸,۱۷۵
۴۰۰,۰۳۶	۴۰۱,۳۹۸	۵۴۳,۶۹۱	(۷,۶۲۱)	۱۴۷,۰۴۳	۳۸۰,۹۱۰	۹۴۳,۹۸۹	۹۴۳,۹۸۹	۱۷۴,۳۹۵	(۱,۱۲۱)	۳۹,۷۷۹	۷۸۰,۹۳۶
۳۴,۰۷۹۷	۳۴۸,۳۴۶	۶۰۶,۶۰۸	(۳۰,۱۶۰)	۱۰,۸۰۷۳۳	۴۸۰,۹۸۷	۹۵۴,۹۵۲	۹۵۴,۹۵۲	۶۴,۵۳۳	(۳,۹۶۰)	۸۹,۶۰۵	۸۲۱,۷۸۴
۱۰۷,۱۱۶,۵۳۱	۱۵۳,۵۰۰,۹۷۸	۶۰,۳۳۲,۳۶۷	(۳۵,۵۸۲)	۱۱,۵۵۰,۶۰۷	۴۶,۷۴۰,۶۸۲	۲۱۳,۷۳۳,۳۴۵	۲۱۳,۷۳۳,۳۴۵	۳۸,۶۳۳,۱۹۲	(۶۱,۱۹۹)	۲۱,۸۵۴,۱۳۹	۱۵۳,۸۵۷,۱۱۳
۴۹,۵۰۷,۸۹۱	۵۱,۳۰۸,۸۹۱	۸۵,۱۰۵	-	-	۶۷,۷۴۴	۵۱,۲۹۳,۹۹۶	۵۱,۲۹۳,۹۹۶	(۳۹,۷۰۳,۴۶۸)	(۱۰,۸۸۳)	۳۱,۶۳۰,۷۱۳	۴۹,۵۷۵,۶۳۵
۱۰,۸۶۸,۴۸۸	۷,۳۷۵,۷۸۹	-	-	-	-	۷,۳۷۵,۷۸۹	۷,۳۷۵,۷۸۹	(۵,۴۵۵,۳۵۹)	(۵۲,۹۳۴)	۳۰۰,۵۹۳	۱۰,۸۶۸,۴۸۸
۱,۸۹۷,۶۸۴	۲,۰۵۴,۲۵۰	۴,۱۰۰	-	-	۱,۷۵۲	۲,۰۵۸,۳۵۰	۲,۰۵۸,۳۵۰	(۷۶,۶۲۰)	(۶۴,۶۹۱)	۹۸۶,۳۳۶	۱,۸۹۹,۴۳۶
۱۶۹,۳۹,۵۴۴	۲۱۶,۱۳۹,۹۰۷	۶۰,۳۱۱,۴۷۲	(۲,۳۳۸,۸۱۰)	۱۱,۵۵۰,۶۰۷	۴۶,۸۱۰,۱۷۸	۲۷۴,۶۶۱,۳۷۹	۲۷۴,۶۶۱,۳۷۹	۱,۶۳۳,۷۴۵	(۸۴۷,۸۰۸)	۵۷,۶۷۴,۶۷۱	۲۱۶,۳۰۰,۷۷۳

زمین
ساختمان و تاسیسات
وسایل نقلیه
ماشین آلات
وحد های ستاد و دفاتر ریاست
ابزار آلات و قطب ها
سایر اموال
اثاثه و تجهیزات
جمع
دارایی های در جریان تکمیل
پیش برداشت های سرمایه ای
الزام سرمایه ای در تراز

(۴۲)



مبلغ قطری		استهلاک انباشته			مقایسه تمام شده			افزایش	
1396/9/30	1397/9/30	مبلغ در پایان دوره	مصرفات	فرورفته شده	استهلاک	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	مصرفات	فرورفته شده
۷۵۳,۵۳۴	۷۶۰,۶۱۹	-	-	-	-	۷۶۰,۶۱۹	۷۰۸۵	۷۵۳,۵۳۴	-
۴,۸۷۶	۷۰۰۴	۳,۹۱۸	(۸۷)	-	۳۰	۳,۵۹۸	۲,۳۴۸	۴,۳۴۸	۸,۳۷۴
۱,۳۵۲	۱,۳۷۸	۳,۱۳۲	(۸۷)	-	۴۶۵	۲,۷۴۴	۴,۵۰۰	۴۸۷	۴,۰۹۹
۵۸۱	۱,۱۵۲	۶,۳۴۷	(۷۵)	-	۸۷۳	۶,۱۳۹	۸۰۰۹۹	۱,۳۴۵	۶,۷۷۴
۱,۳۷۰	۲,۸۰۲	۷۱۹	(۷۵۳)	-	۴۸۶	۹۸۶	۳,۵۳۱	۲,۳۱۰	۲,۳۵۳
۲۶۱,۷۱۳	۲۷۲,۹۶۵	۱۴,۷۰۶	(۱۶۳)	(۷۵۳)	۲,۱۴۴	۱۳,۴۷۷	(۱۶۳)	۱۳,۴۸۵	۲۷۵,۱۹۰
۵۶۶,۹۰۳	۵۶۶,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۶,۹۰۳
۱۶,۹۳۳	۴۰,۷۳۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۱۴
۸۴۵,۵۳۹	۸۸۰,۶۰۵	۱۴,۷۰۶	(۱۶۳)	(۷۵۳)	۲,۱۴۴	۱۳,۴۷۷	(۱۶۳)	۲۷,۴۹۹	۸۵۹,۱۶

پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای
دارائیهای در جریان تکمیل

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۳-۳- داراییهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است. توضیح اینکه دارایی های ثابت مشهود

گروه عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد که به همراه موجودی های مواد و کالا شرکت های مزبور تا ارزش ۵۰۶ میلیارد ریال، ۶۲۲ میلیون دلار

آمریکا و ۲,۴۳۷ میلیون یورو تحت پوشش بیمه ای در قبال خطرات احتمالی قرار دارد.

۱۳-۴- نقل و انتقالات و سایر تغییرات سرفصل های داراییهای ثابت مشهود عمدتاً مربوط به ماشین آلات و تجهیزات شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۲۰,۴۴۰,۸۲۷ میلیون ریال

، شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر به مبلغ ۱,۸۶۶,۲۶۵ میلیون ریال (مربوط به شرکت فولاد غدیر نی ریز) و مبلغ ۸,۳۳۶,۰۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکتهای گروه برق و انرژی می باشد.

۱۳-۵- مالکیت قانونی بخشی از زمین و ساختمان های متعلق به گروه به شرح زیر تا تاریخ تنظیم این گزارش به گروه منتقل نشده، لذا گروه در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به

آن ها با محدودیت مواجه می باشد:

بهای تمام شده

زمین	ساختمان	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۵,۶۲۸	۳۰۷,۲۰۶	۱,۰۰۲,۸۳۴
۶۲,۸۷۶	۴۷,۹۰۰	۱۱۰,۷۷۶

شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان

شرکت بین المللی توسعه ساختمان

همچنین، اسناد مالکیت ۷۵۶,۷۵۵ مترمربع از زمین های متعلق به شرکت سیمان کردستان که در سنوات قبل خریداری شده است، تا کنون به نام شرکت مزبور منتقل

نشده است.

۱۳-۶- افزایش در مبلغ ساختمان و تاسیسات عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۹,۶۷۱,۸۹۶ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۷- افزایش ماشین آلات عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۰,۹۲۵,۶۰۳ میلیون ریال شرکت های گروه برق و انرژی می باشد. که از مبلغ مزبور ۱۰,۵۳۷,۰۰۰ میلیون ریال بابت راه اندازی واحد بخار

نیروگاه بهبهان و تسعیر بدهی ارزی شرکت تولید برق خوزستان مینا می باشد.

۱۳-۸- مانده داراییهای در جریان تکمیل، سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سفرشات و پ پ سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ پ سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۵۰,۲۶۷	۱۲,۱۹۶,۴۴۴	۱,۵۹۴,۶۱۹	۳۴,۰۰۲,۷۶۶	۱۳-۸-۱ آلومینیوم جنوب
۱,۳۵۰,۷۹۳	۶,۵۹۶,۷۲۸	۱,۶۴۷,۶۴۳	۶,۷۳۱,۸۳۳	۱۳-۸-۲ سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۲,۹۸۸,۶۴۴	۲۶,۲۵۴,۱۷۱	۲,۱۰۰,۲۴۹	۷,۹۲۰,۰۸۲	۱۳-۸-۲ گروه نفت و گاز پارسیان
۱,۳۷۴,۷۷۲	۳,۹۸۱,۹۹۴	۱,۰۲۹,۹۱۰	۱,۳۶۰,۱۴۹	۱۳-۸-۳ بین المللی صنایع و معادن غدیر
۶۷۷,۱۴۸	۸۷,۰۳۱	۱۲۲,۶۲۰	۹۳۲,۹۰۳	انفورماتیک راهبر
۶۶,۷۱۴	۲۴۴,۷۹۵	۷۸,۲۶۰	۲۷۳,۳۳۸	بین الملل توسعه ساحل و فراساحل
۹۳,۲۵۰	۶۷,۸۰۵	۱۲۹,۲۶۶	۴۷,۰۸۴	توسعه سرمایه و صنعت
۵۶۶,۹۰۰	۷۸,۹۲۳	۵۷۳,۲۲۱	۴۰,۷۳۶	سایر
۱۰,۸۶۸,۴۸۸	۴۹,۵۰۷,۸۹۱	۷,۲۷۵,۷۸۹	۵۱,۳۰۸,۸۹۱	

(۴۵)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۳-۸-۱- دارایی های در جریان شرکت آلومینیوم جنوب - قبل از بهره برداری عمدتاً مربوط بمبالغ ۲۸,۴۵۸,۲۹۲ میلیون ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۴,۸۶۲,۵۶۰,۳۲۹ یوان چین)

مخارج طرح ایجاد فاز ۱ و مبلغ ۳,۰۶۳,۰۹۹ میلیون ریال (هم ارز ریالی ۴۴۲,۲۴۸,۸۸۹ یوان چین) هزینه های فاینانس و بیمه (پرداختی توسط شرکت NFC) می باشد .

همچنین ، مانده پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت آلومینیوم جنوب مربوط به پیش پرداخت های مرحله اول و دوم قرارداد فی مابین با شرکت NFC بمنظور احداث کارخانه

آلومینیوم با ظرفیت اسمی ۳۰۰,۰۰۰ تن در سال می باشد .

۱۳-۸-۲- جزئیات دارایی های در جریان تکمیل شرکت های گروه های نفت و گاز پارسیان و سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در صفحه ۴۷ ارائه شده است .

ضمناً ، مانده سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای دو شرکت مذکور به شرح زیر می باشد :

موضوع	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه نفت و گاز پارسیان :		
پالایش نفت تبریز	۹۶,۵۸۸	۱,۱۴۹,۰۳۵
پالایش نفت تبریز	۷۳,۳۰۵	۵۵,۹۳۶
پالایش نفت تبریز	۵۹,۳۳۶	۲۴۵,۰۰۰
پتروشیمی تبریز	۳۳۳,۷۱۱	-
پتروشیمی تبریز	۲۷۵,۰۵۱	۱۳۷,۹۲۸
پالایش نفت شیراز	۱۶۶,۸۰۵	۱۶۱,۰۶۷
پالایش نفت شیراز	۱۲۶,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۲۴۷,۱۳۳	۴۶۳,۸۴۵
پتروشیمی شیراز	۲۵۲,۷۳۶	۱۳۲,۰۸۳
سایر	۴۶۹,۵۸۴	۶۴۳,۷۵۰
	۲,۱۰۰,۲۴۹	۲,۹۸۸,۶۴۴
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر :		
شرکت تولید برق خوزستان مهنا	۷۷۲,۶۴۹	۷۷۸,۶۱۲
شرکت تولید انرژی گستر قشم	۱۴۲,۸۷۳	۱۰۴,۶۰۱
شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان	۱۰۲,۶۶۹	۱۰۲,۶۶۹
شرکت غدیر انرژی لامرد	۵۲۵,۵۵۵	۲۵۶,۴۸۸
سایر	۱۰۳,۸۹۷	۱۰۸,۴۲۳
	۱,۶۴۷,۶۴۳	۱,۳۵۰,۷۹۳

۱۳-۸-۳- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای گروه صنایع و معادن به شرح زیر می باشد:

سفرشات و پ پ سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ پ سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۲۷,۵۹۲	۳,۰۸۴,۲۲۹	۴۵۸,۶۵۵	۵۵۴,۳۴۰
۱۱۳,۲۵۷	۷۵۴,۳۰۷	۵۴۷,۶۲۰	۶۵۳,۴۷۸
۳۳,۹۲۳	۱۴۳,۴۵۸	۲۳,۶۳۵	۱۵۲,۳۳۱
۱,۳۷۴,۷۷۲	۳,۹۸۱,۹۹۴	۱,۰۲۹,۹۱۰	۱,۳۶۰,۱۴۹

(۴۶)



مخارج انباشته		تکمیل	تاریخ بهره برداری	در صد تکمیل		موضوع
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۹,۳۹۳,۹۸۲	-			۹۹.۸	۱۰۰.۰	طرح آوره و آمونیاک فاز ۳
۲,۵۷۴,۶۸۵	۳,۱۸۹,۵۷۷	۳۴,۴۴۸,۷۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۵.۳	۲۷.۹	طرح آوره و آمونیاک فاز ۲
۱۵۵,۳۴۳	۱۵۷,۴۸۲	۱۷۱,۳۷۸,۳۹۰	۲۶ ماه پس از شروع	۷.۶	۷.۶	طرح احداث پالایشگاه پارس
۱,۳۷۲,۱۸۰	۲,۳۴۶,۳۹۴	۱۱۳,۸۷۵,۶۰۶	۲۶ ماه پس از انعقاد قرارداد	۰	۰	مهندسی واحد الفین
۶۵۱,۸۲۵	.			۸۷	۱۰۰	احداث پروژه گوگرد زدایی از نفت گاز
۱۵۳,۸۶۳	۴۲۶,۳۲۸	۱۰,۰۷۳,۶۷۲	پایان سال ۱۳۹۸	۵	۲۶	احداث خط لوله اتیلن غرب میاندوآب
۲۵,۹۸۶	۱۹۲,۶۸۹	۱,۹۰۷,۳۱۱	پایان سال ۱۳۹۹	۲	۹	تصفیه نفتای سبک با هیدروژن
۱,۹۲۶,۳۰۷	۱,۷۰۷,۶۱۲					سایر
۲۶,۳۵۴,۱۷۱	۷,۹۲۰,۰۸۲					

گروه گسترش نفت و گاز پارسیان :

پتروشیمی پردیس
 پتروشیمی کرمانشاه
 پالایش پارس فر آیند شیراز
 پتروشیمی کیان
 پالایش نفت تبریز
 پتروشیمی تبریز
 پالایش نفت شیراز

گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر :

نیروگاه سیکل ترکیبی بهبهان
 نیروگاه سیکل ترکیبی هرمز
 نیروگاه سیکل ترکیبی قشم
 نیروگاه سیکل ترکیبی لامرد
 نیروگاه سیکل ترکیبی خنج
 نیروگاه سیکل ترکیبی تهران ۲
 نیروگاه سیکل ترکیبی دزفول
 نیروگاه سیکل ترکیبی نما
 نیروگاه خورشیدی قم

انرژی تانان یویا

انرژی تانان یویا

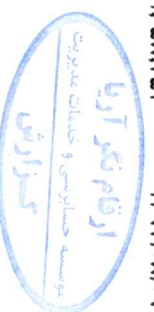
برق و انرژی پاینده جهم

پیشرو تولید برق غدیر

برق و انرژی خورشیدی غدیر قم

سایر

۴,۸۱۱,۲۴۸	۴,۳۱۲	۱۱,۴۱۱,۸۰۵	۸۷.۵۳	۹۴.۷۴
۱۰,۸۴۰,۸۰۷	۲,۳۲۴,۳۴۲	۱۲,۹۶۳,۸۷۲	۵۰.۴۰	۵۹.۶۹
۲۱۹,۱۱۴	۱۰,۲۲۱,۱۴۶	۳۵,۰۴۰,۰۰۰	۲۶.۳۰	۴۱.۰۸
۲۱۸,۱۵۷	۲,۳۲۶,۱۸۳	۵۹,۵۰۷,۶۸۳	۱۲.۱۰	۱۸.۸۰
۱۳۷,۱۹۵	۱۳۷,۵۹۱	۶۹,۴۴۲,۹۹۸	۹.۳۷	۹.۳۷
۴۰,۰۱۲	۴۶,۳۲۳	۳۶,۷۲۰,۰۰۰	۷.۴۴	۷.۴۴
۵,۵۰۷	۹۳,۴۱۷	۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۹.۲۰	۹.۸۵
۶,۶۹۴	۹,۹۱۹	۶۶,۱۴۰,۰۰۰	۶.۱	۶.۴
۳,۶۸۵	۹۴۲,۹۷۷	۱۰,۵۸,۷۵۲	۱۵.۰	۹۶.۰
۷۰,۳۰۹	۱۴,۷۲۲	۱۳۹۷/۰۸/۰۹		
۶,۵۹۶,۷۲۸	۶,۷۳۱,۸۳۳			



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۳-۹- اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً مربوط بمبلغ ۸۱۹,۶۵۳ میلیون ریال ، ۳۱۵,۵۹۱ میلیون ریال ، ۳۲۱,۲۷۷ میلیون ریال و ۵۹۵,۶۵۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های

گروه برق و انرژی، خدمات انفورماتیک راهبر ، شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و شرکت های گروه نفت و گاز پارسین می باشد.

۱۳-۱۰- بخشی از ساختمانها ، تاسیسات و ماشین آلات شرکت های گروه در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانکها در رهن بانکهای اعطا کننده تسهیلات است .

۱۴- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۳۱,۵۶۴	۳,۹۳۲		سپرده بانکی
۸۷۵,۲۱۲	۸۷۵,۲۱۲	۱۸۳,۴۸۸	۲۲۳,۴۸۸	۱۴-۱	موجودی املاک و اراضی
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۴۸۳	۷,۰۶۱,۹۵۱	۱۴-۲	وجوه بلوکه شده نزد بانک ها
-	-	۷۶۸,۷۹۸	۳۰۱,۹۶۳	۱۴-۳	اعتبارات بانکی
-	-	۳۳۳,۴۵۸	۴۴۶,۷۹۵		سایر
۹۲۵,۲۱۲	۹۲۵,۲۱۲	۳,۶۳۸,۷۹۱	۸,۰۳۸,۱۲۹		

۱۴-۱- موجودی املاک و اراضی به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۱۴-۱-۱	زمین شهروند مجیدیه
۲۱,۴۸۷	۲۱,۴۸۷	۲۱,۴۸۷	۲۱,۴۸۷		دو واحد آپارتمان ولنچک
-	-	-	۴۰,۰۰۰		یک باب واحد تجاری در مجتمع اسکان
۵۰۰,۲۲۵	۵۰۰,۲۲۵	-	-		چهل واحد از پروژه سعدی شیراز
۱۹۱,۵۰۰	۱۹۱,۵۰۰	۱	۱		زمین خیابان الوند
۸۷۵,۲۱۲	۸۷۵,۲۱۲	۱۸۳,۴۸۸	۲۲۳,۴۸۸		

۱۴-۱-۱- زمین شهروند مجیدیه بابت وصول مطالبات از آقای مقسمی ، دو واحد آپارتمان ولنچک بابت وصول مطالبات از شرکت بازرگانی کاسپین فولاد غدیر ، چهل واحد از پروژه

تجاری سعدی شیراز بابت وصول مطالبات از شرکت بین المللی توسعه ساختمان و زمین خیابان الوند بابت وصول مطالبات از شرکت سیمان شرق تحصیل شده است .

ضمناً ، در جریان تهیه صورت های مالی تلفیقی ، مبلغ دفتری چهل واحد تجاری از پروژه سعدی شیراز پس از حذف سود تحقق نیافته ناشی از معامله درون گروهی ، به

سرفصل پروژه های در جریان تکمیل منتقل گردیده و مبلغ ۱۹۱,۴۹۹ میلیون ریال سود تحقق نیافته ناشی از انتقال زمین خیابان الوند حذف شده است .

۱۴-۲- وجوه بلوکه شده نزد بانک ها عمدتاً مبلغ ۶,۹۹۳,۶۴۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین موضوع وجوه مسدود شده شامل مبلغ ۷۱ میلیون

دلار (۶,۶۰۲ میلیارد ریال) وجوه شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور نزد بانک ATIB 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 باز یافت وجوه نزد بانک مذکور آغاز و در جریان پی گیری توسط شرکت بازرگانی

قرار دارد .

۱۴-۳- مانده اعتبارات بانکی عمدتاً مبلغ ۳۰۱,۹۶۳ میلیون ریال مربوط به شرکت گروه برق و انرژی (موضوع قراردادهای شرکت تولید انرژی گستر قشم ، تولید برق خوزستان مپنا

و نیروگاه لامرد) می باشد .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :				
تجاری :				
۴,۵۳۸,۵۲۹	۵,۲۵۳,۱۳۵	-	۵,۲۵۳,۱۳۵	۱۵-۱-۱ اسناد پرداختنی
۱,۸۰۴,۲۴۰	۴۸۱,۷۰۹	۴۶۲,۵۴۵	۱۹,۱۶۴	۱۵-۱-۲ شرکت های وابسته
۲۷,۱۱۸,۸۱۲	۴۰,۸۰۳,۷۲۴	۸,۳۳۱,۳۷۴	۳۲,۴۷۲,۳۵۰	۱۵-۱-۳ فروشندگان کالا، خدمات و سهام
۳۳,۴۶۱,۵۸۱	۴۶,۵۳۸,۵۶۸	۸,۷۹۳,۹۱۹	۳۷,۷۴۴,۶۴۹	
غیر تجاری :				
۴۰۵,۴۲۷	۱,۰۴۴,۴۹۰	۷,۹۰۱	۱,۰۳۶,۵۸۹	۱۵-۱-۴ اسناد پرداختنی
۹,۵۴۴,۳۷۸	۱۳,۵۵۳,۳۸۱	۸۹,۷۴۲	۱۳,۴۶۳,۶۴۰	۱۵-۱-۵ هزینه های پرداختنی
۸,۵۴۹,۸۵۲	۱۲,۲۵۵,۲۸۶	۹,۹۶۱,۱۱۷	۲,۲۹۴,۱۶۹	۱۵-۱-۶ ملی صنایع پتروشیمی
۲,۷۳۵,۷۲۴	۲,۹۷۲,۶۵۱	۴۵۸,۵۴۲	۲,۵۱۴,۱۰۹	۱۵-۱-۷ سپرده های پرداختنی
۱,۷۲۸,۶۲۶	۱,۸۴۱,۵۱۴	۳۱۳,۴۰۰	۱,۵۲۸,۱۱۴	۱۵-۱-۸ مالیات و عوارض ارزش افزوده
-	۱,۷۹۰,۱۰۳	۱,۷۹۰,۱۰۳	-	۱۵-۱-۹ شرکت شانگهای الکتریک
-	۱,۳۵۹,۹۰۰	-	۱,۳۵۹,۹۰۰	۱۵-۱-۱۰ ایמידرو
۱۵۱,۱۳۷	۹۹۸,۲۱۸	۲۶۰,۵۵۴	۷۳۷,۶۶۴	۱۵-۱-۱۱ گروه مینا
۱۴۹,۲۴۳	۷۹۲,۶۱۶	-	۷۹۲,۶۱۶	۱۵-۱-۱۲ شرکت NFC
۱۸۰,۰۵۶	۶۴۶,۴۳۲	-	۶۴۶,۴۳۲	۱۵-۱-۱۳ عوارض پرداختنی
۲۹,۶۳۱	۶۱۰,۳۶۵	۶۱۰,۳۶۵	-	۱۵-۱-۱۴ شرکت متکا
۴۹۲,۰۰۳	۶۱۵,۰۰۴	-	۶۱۵,۰۰۴	۱۵-۱-۱۵ بانک سرمایه
۲۲۱,۲۸۸	۳۰۷,۰۶۱	۹۴,۴۷۹	۲۱۲,۵۸۲	حق بیمه پرداختنی
۱,۴۱۵,۳۸۸	۲۲۴,۳۵۰	-	۲۲۴,۳۵۰	۱۵-۱-۱۶ سهامداران
۹۵,۸۲۴	۷۰,۱۲۵	-	۷۰,۱۲۵	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۶,۶۱۳,۷۷۲	۵,۵۱۶,۳۳۴	۵۱۱,۳۷۲	۵,۰۰۴,۹۶۲	۱۵-۱-۱۷ سایر
۳۲,۳۱۲,۳۳۹	۴۴,۵۹۷,۸۳۰	۱۴,۰۹۷,۵۷۵	۳۰,۵۰۰,۲۵۵	
۶۵,۷۷۳,۹۲۰	۹۱,۱۳۶,۳۹۸	۲۲,۸۹۱,۴۹۴	۶۸,۲۴۴,۹۰۴	

اصلی :

غیر تجاری :

۶۳۳,۸۶۸	۴۷۵,۵۳۴	-	۴۷۵,۵۳۴	۱۵-۱-۱۸ شرکت های گروه
۶۰۴	۴۳۱	-	۴۳۱	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۳۳۲	۱۸۱,۰۹۸	-	۱۸۱,۰۹۸	۱۵-۱-۱۹ ذخیره هزینه های پرداختنی
۷۳,۷۷۵	۳۰,۳۴۶	-	۳۰,۳۴۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۹۴,۹۹۴	۲۸,۳۵۸	-	۲۸,۳۵۸	سایر
۹۰۳,۵۷۳	۷۱۵,۷۶۷	-	۷۱۵,۷۶۷	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۵-۱-۱- مانده اسناد پرداختنی به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۰۹,۲۴۲	۴,۷۴۷,۰۸۴	۱۵-۱-۱-۱
۱۲۹,۰۳۳	۳۷۳,۸۰۹	
۲۵۴	۱۳۲,۲۴۲	
۴,۵۳۸,۵۲۹	۵,۲۵۳,۱۳۵	

گروه نفت و گاز پارسیان
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
سایر - عمدتاً شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر

۱۵-۱-۱-۱- اسناد پرداختنی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به شرح زیر می باشد:

گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۲۲,۳۲۲	۵,۸۷۰,۴۰۰	
۴,۲۱۷,۴۳۲	۴,۲۱۷,۴۳۲	
۵,۵۴۹,۳۸۸	۱,۶۹۴,۸۷۰	
۳,۷۷۲,۴۴۰	۲,۱۵۵,۶۸۰	
۹۱,۴۸۸	۶۲,۱۰۹	
۲۰,۰۵۳,۰۷۰	۱۴,۰۰۰,۴۹۱	
(۱۰,۶۴۹,۴۵۸)	(۵,۹۴۹,۷۰۰)	۱۵-۲
(۴,۹۹۴,۳۷۰)	(۳,۳۰۳,۷۰۷)	
۴,۴۰۹,۲۴۲	۴,۷۴۷,۰۸۴	

خرید سهام پالایش نفت بندر عباس از سازمان خصوصی سازی
خرید سهام پتروشیمی دماوند از سازمان خصوصی سازی
خرید سهام پتروشیمی تبریز توسط پالایش نفت تبریز
خرید سهام پالایش نفت شیراز از بانک ملی
خرید جایگاه سوخت توسط پالایش نفت شیراز
مانده اسناد پرداختنی

حصه بلند مدت

سود و کارمزد سنوات آتی

حصه جاری

۱۵-۱-۲- مبلغ ۴۶۲,۵۴۵ میلیون ریال مانده حساب های پرداختنی ارزی به شرکت های وابسته مربوط به بدهی شرکت بازرگانی به شرکت پتروشیمی پارس بابت خرید گاز مایع می باشد.

۱۵-۱-۳- مانده بدهی فروشندگان کالا ، خدمات و سهام به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر می باشد

گروه				
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۲۷۱,۳۷۵	۳۵,۶۵۴,۵۶۰	۵,۹۰۵,۲۴۷	۲۹,۷۴۹,۳۱۳	۱۵-۱-۳-۱
۹۳۰,۰۲۸	۲,۰۵۴,۷۰۰	۱,۹۱۶,۷۶۲	۱۳۷,۹۳۸	۱۵-۱-۳-۲
۹۵۲,۰۴۱	۹۲۲,۳۹۸	-	۹۲۲,۳۹۸	
۴۲۴,۴۱۷	۶۳۲,۴۶۷	۳,۷۱۴	۶۲۸,۷۵۳	
۲۵۰,۲۴۲	۴۴۷,۸۳۹	-	۴۴۷,۸۳۹	
۲۵۵,۹۸۹	۴۲۰,۷۲۴	-	۴۲۰,۷۲۴	
۳۴,۷۲۰	۶۷۱,۰۳۶	۵۰۵,۶۵۱	۱۶۵,۳۸۵	
۲۷,۱۱۸,۸۱۲	۴۰,۸۰۳,۷۲۴	۸,۳۳۱,۳۷۴	۳۲,۴۷۲,۳۵۰	

گروه نفت و گاز پارسیان
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
گروه بین المللی توسعه ساختمان
گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
سایر

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱-۱۳-۱- بدهی ریالی شرکت های گروه نفت و گاز پارسین عمدتاً مربوط به بدهی به شرکت های ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (۲۶,۱۰۷ میلیارد ریال)، پتروشیمی مبین (۱,۹۰۸ میلیارد ریال)، شرکت گاز استان فارس (۴۷۱ میلیارد ریال)، خطوط لوله و مخابرات ایران (۴۶۸ میلیارد ریال) و پالایش نفت آبادان (۲۷۲ میلیارد ریال) می باشد. همچنین بدهی ارزی شرکت های گروه نفت و گاز پارسین عمدتاً مربوط به بدهی به شرکت آریا ساسول به مبلغ ۳,۲۱۳ میلیارد ریال، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به مبلغ ۱,۵۸۹ میلیارد ریال و شرکت SPII به مبلغ ۹۱۵ میلیارد ریال می باشد.

۱-۱۳-۲- بدهی ارزی گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۸۲۴,۶۲۲ میلیون ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۱۷,۸۲۱,۵۳۷ یورو) بدهی به شرکت ملی گاز ایران بابت سوآپ گاز طبیعی و مبلغ ۶۲,۷۷۸ میلیون ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۶۷۹,۶۴۱ یورو) بدهی شرکت توسعه مسیر برق گیلان به شرکت آنسالدو وانرجیا بابت خرید قطعات می باشد.

۱-۱-۴- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری عمدتاً شامل مبالغ ۶۴۱,۰۲۵ میلیون ریال شرکت های گروه نفت و گاز پارسین، ۱۴۵,۶۱۱ میلیون ریال شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و ۱۰۳,۲۲۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه برق و انرژی می باشد.

۱-۱-۵- مانده هزینه های پرداختنی عمدتاً مبلغ ۱۲,۲۴۰,۰۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین می باشد.

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

۱-۱-۷- مانده سپرده های پرداختنی ریالی عمدتاً مربوط به سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و بیمه) شرکت های گروه نفت و گاز پارسین (مبلغ ۱,۲۶۶,۴۳۱ میلیون ریال)، بین المللی توسعه صنایع و معادن (مبلغ ۵۳۵,۰۴۶ میلیون ریال) و توسعه سرمایه و صنعت غدیر (مبلغ ۲۱۱,۲۴۲ میلیون ریال)، شرکت بین المللی توسعه ساختمان (۲۱۵,۶۰۵ میلیون ریال) و شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر (مبلغ ۹۷,۱۹۲ میلیون ریال) می باشد. همچنین، سپرده های پرداختنی ارزی عمدتاً مربوط به مبلغ ۳۷۵,۷۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین بابت حسن انجام کار و بیمه پیمانکاران طرف قرارداد می باشد.

۱-۱-۸- مانده بدهی گروه بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده و عوارض آلودگی عمدتاً مربوط به مبلغ ۱,۶۴۹,۵۸۱ میلیون ریال بدهی شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین (پالایش نفت تبریز به مبلغ ۲,۲۸۸ میلیارد ریال و شرکت پالایش نفت شیراز به مبلغ ۲,۰۶۰ میلیارد ریال) می باشد، که مالیات بر ارزش افزوده شرکت

پالایش نفت تبریز تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است. ضمناً، بر اساس دستورالعمل جدید حسابداری تسویه بهای نفت، شرکت های پالایش نفت، ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و ملی پالایش عوارض و مالیات بر ارزش افزوده پنج فرآورده اصلی و سوخت جت را پرداخت و به شرکت های پالایش نفت اعلامیه می نمایند در خصوص پالایش نفت تبریز مالیات بر ارزش افزوده خاص ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۱,۹۱۱ میلیارد ریال بوده که معادل مبلغ ۲,۴۵۹ میلیارد ریال آن توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به حساب سازمان امور مالیاتی واریز شده است، لیکن به دلیل عدم ارسال اعلامیه از سوی شرکت مذکور، در دفاتر شرکت پالایش نفت تبریز اعمال نشده است لازم به ذکر است مانده مالیات پرداختنی شرکت مذکور شامل مبلغ ۷۷۱ میلیارد ریال اسناد پرداختنی در وجه سازمان امور مالیاتی بابت اصل مالیات بر ارزش افزوده عمومی دوره زمستان سال ۱۳۹۶ و ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۷ و مالیات عمومی و خاص سال ۱۳۹۵ به استناد برگ قطعی است.

مانده مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت پالایش نفت شیراز شامل مبلغ ۲,۰۶۰ میلیارد ریال مربوط به فروش های مصوب ۶ ماهه ابتدایی سال ۱۳۹۷ می باشد که به دلیل تاخیر در ارسال اعلامیه مربوطه، تاکنون به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران منظور نشده است بنابراین در سال گذشته اعلامیه ای مبنی بر پرداخت عوارض و مالیات سال های ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۵ به شرکت مزبور واصل شده که با توجه به عدم پذیرش دستورالعمل حسابداری فوق برای سال های مزبور توسط شرکت در دفاتر ثبت نشده است. شایان ذکر است که از ابتدای سال ۱۳۹۶، عوارض و مالیات بر ارزش افزوده فروش های مصوب بر اساس دستورالعمل جدید در دفاتر اعمال شده است.

۱-۱-۹- مانده بدهی ارزی به شرکت شانگهای الکتریک تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی بابت خرید تجهیزات نیروگاهی به منظور احداث پست نیروگاه لامرد می باشد.

۱-۱-۱۰- مانده بدهی به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) تماماً متعلق به شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر بابت انتقال دارایی های طرح وفولاد غدیر نی ریز می باشد.

۱-۱-۱۱- مانده بدهی ریالی و ارزی به گروه مینا تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی بابت قراردادهای تامین قطعات و مهندسی اجرا بهره برداری و مشاور ساخت نیروگاه بهبهان و قشم می باشد. که مبلغ ۸۹۲,۱۳۶ میلیون ریال حصه غیر جاری آن تحت عنوان حسابهای پرداختنی بلندمدت یادداشت ۲-۱۵ منعکس شده است.

۱-۱-۱۲- مانده بدهی به شرکت NFC تماماً مربوط به شرکت صنایع الومینیوم جنوب (عمدتاً بابت هزینه های فاینانس بیمه) می باشد که مبلغ ۳,۹۱۲,۲۸۴ میلیون ریال حصه غیر جاری آن تحت عنوان حساب های پرداختنی بلند مدت یادداشت ۲-۱۵ منعکس شده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۵-۱-۱۲- مانده بدهی گروه بابت عوارض پرداختنی تماماً مربوط به شرکت گروه نفت و گاز پارسیان بابت عوارض نوسازی خطوط لوله می باشد.

۱۵-۱-۱۲- مانده بدهی ارزی به شرکت متکا تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی بابت خرید تجهیزات نیروگاه خورشیدی مهریز ، نیروگاه خورشیدی قم و توسعه انرژی خورشیدی غدیر می باشد. که مبلغ ۱۹۳,۲۹۵ میلیون ریال حصه غیر جاری آن تحت عنوان حسابهای پرداختنی بلندمدت یادداشت ۲-۱۵ منعکس شده است .

۱۵-۱-۱۵- دعوی حقوقی مطروحه بانک سرمایه علیه شرکت بین المللی توسعه ساختمان مبنی بر عدم ایفای تعهدات ارزی وارد کنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی در ارتباط با فقره اسناد اخذ شده در سال مالی ۱۳۹۱ بالغ بر ۱۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو منجر به صدور رأی در شعبه چهارم تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران ، مبنی بر استرداد عین ارز گشایش شده به مبلغ مذکور به بانک گردیده است که رأی صادره مورد اعتراض شرکت واقع شده که نتایج آن تا تاریخ تهیه این گزارش مشخص نشده است ، با توجه به رهنمود بانک مرکزی در آیین نامه شماره ۹۶/۳۲۱۰۱۱ در مورد بازپرداخت تعهدات ارزی بر اساس نرخ رسمی بانک مرکزی ، شرکت در این ارتباط ذخیره ای در حسابها منظور نموده است .

۱۵-۱-۱۶- مانده بدهی ریالی به سهامداران بمبلغ ۲۲۴,۳۵۰ میلیون ریال مربوط به گروه نفت و گاز پارسیان بابت فروش حق تقدم افزایش سرمایه متعلق به سهامداران می باشد .

۱۵-۱-۱۷- مانده بدهی به سایر اشخاص عمدتاً مربوط به مبلغ ۳,۰۴۹,۸۳۳ میلیون ریال شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان ، ۷۱۳,۱۳۹ میلیون ریال شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و ۱۵۹,۹۰۸ میلیون ریال شرکت های گروه برق و انرژی می باشد و مانده بدهی ارزی عمدتاً بمبلغ ۲۰۶,۳۷۰ میلیون ریال مربوط به گروه حمل و نقل و ۲۴۵,۴۰۲ میلیون ریال مربوط به شرکت بین المللی غدیر می باشد .

۱۵-۱-۱۸- مانده بدهی شرکت اصلی به شرکت های گروه عمدتاً مربوط بمبالغ ۲۷۳,۱۱۰ میلیون ریال ، ۲۳,۹۵۱ میلیون ریال و ۱۷۸,۴۷۲ میلیون ریال به ترتیب بدهی به شرکت سیمان شرق (بانک صادرات گلستان مشهد) شرکت تجهیز منابع آرمان و شرکت خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر می باشد.

۱۵-۱-۱۹- سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۲۵ تهران نسبت به حسابرسی بیمه ای شرکت برای عملکرد سال ۱۳۹۵ اقدام که منجر به صدور اعلامیه بدهی برآوردی به مبلغ ۴,۶۵۰ میلیون ریال گردیده که به جهت وجود اشتباه محاسباتی و همچنین عدم شمول بیمه در برخی از موارد مندرج در گزارش حسابرسی ، اعلامیه بدهی برآوردی مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که موضوع در مرحله رسیدگی بدوی در شعبه مذکور می باشد . به جهت وجود کفایت ذخیره در حسابهای شرکت اعمال ذخیره مجدد از این بابت صورت نگرفته است.

۱۵-۲- پرداختنی های بلند مدت

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
تجاری :				
۱۵-۱-۱-۱ اسناد پرداختنی	۵,۹۴۹,۷۰۰	-	۵,۹۴۹,۷۰۰	۱۰,۶۴۹,۴۵۸
	۵,۹۴۹,۷۰۰	-	۵,۹۴۹,۷۰۰	۱۰,۶۴۹,۴۵۸
غیر تجاری :				
اسناد پرداختنی	۱۰۳	-	۱۰۳	-
ذخیره مستمری بازنشستگی پیش از موعد کارکنان	۱۲,۵۸۰,۲۰۶	-	۱۲,۵۸۰,۲۰۶	۱۱,۶۸۰,۲۷۷
شرکت NFC	-	۳,۹۱۲,۲۸۴	۳,۹۱۲,۲۸۴	۳,۹۳۱,۳۹۳
شرکت متکا	-	۱,۱۹۳,۲۹۵	۱,۱۹۳,۲۹۵	-
سازمان توسعه نوسازی - ایمیدرو	۹۲۴,۸۶۵	-	۹۲۴,۸۶۵	۳,۶۸۰,۰۳۷
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	۸۹۲,۱۳۶	-	۸۹۲,۱۳۶	۱,۲۹۲,۲۳۵
شرکت Palmoli Shipping - خرید شناور	-	۶۳۶,۴۷۵	۶۳۶,۴۷۵	۷۸۵,۰۹۰
سفارشات در راه پرداختنی	-	۳۲۵,۷۹۸	۳۲۵,۷۹۸	۲۶۸,۷۲۱
سایر	۱۶۸,۲۶۲	۲۰۹,۲۱۵	۳۷۷,۴۷۷	۳۹۹,۶۳۰
	۱۴,۵۶۵,۵۷۲	۶,۲۷۷,۰۶۷	۲۰,۸۴۲,۶۳۹	۲۲,۰۳۷,۳۸۳
	۲۰,۵۱۵,۲۷۲	۶,۲۷۷,۰۶۷	۲۶,۷۹۲,۳۳۹	۳۲,۶۸۶,۸۴۰

۱۵-۲-۱- مانده بدهی بلند مدت تحت عنوان ه ذخیره مستمری بازنشستگی پیش از موعد کارکنان تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد .

۱۵-۲-۲- مانده بدهی بلند مدت به سازمان توسعه نوسازی - ایمیدرو عمدتاً مربوط بمبالغ ۳۰۷,۳۵۳ میلیون ریال و ۶۱۷,۵۱۲ میلیون ریال به ترتیب بدهی گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و صنایع آلومینیوم جنوب می باشد .

۱۵-۲-۳- مانده سفارشات در راه پرداختنی تماماً مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر می باشد .

۱۶- مالیات پرداختنی

۱۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۶۸۴,۵۹۲	۵,۱۷۴,۰۴۳
۲,۶۷۴,۵۵۵	۳,۱۹۳,۸۵۷
۲۱۵,۰۵۸	-
(۲,۴۰۰,۱۶۲)	(۲,۱۰۳,۷۲۹)
۵,۱۷۴,۰۴۳	۶,۲۶۴,۱۷۱

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات منظور شده طی سال

تعدیل ذخیره مالیات

تادیه شده طی سال

مانده در پایان سال

۱۶-۲ خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مالیات							سال مالی	
		مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیص شده	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی
رسیدگی و قطعی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۴/۹/۳۰
رسیدگی شده	-	-	۴۰,۴۸	۴۰,۴۸	۴۴,۴۹۸	-	۱۷۷,۹۹۱	۳۳,۸۰۱,۴۱۵	۱۳۹۵/۹/۳۰	
	-	-	۳۴,۷۷۷	۳۴,۷۷۷	۳۴,۷۷۷	-	۱۳۸,۵۲۸	۱۲,۳۹۲,۵۶۸	۱۳۹۵/۹/۳۰	
	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
	-	-	-	-	-	-	-		مانده	

۱۶-۲-۱ رسیدگی به پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ و ۱۳۹۵/۹/۳۰ توسط حوزه مربوطه انجام و برگ تشخیص صادر و نسبت به تسویه آن اقدام شده است.

۱۶-۲-۲ از بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰ توسط حوزه مالیاتی مربوطه مورد رسیدگی قرار گرفته اما تا تاریخ تهیه گزارش منجر به صدور برگ تشخیص مالیاتی نشده است.

۱۶-۲-۳ تفاوت بین برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ با برگ قطعی مالیات ، مربوط به استفاده از ۱۰ درصد معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم می باشد که در سال ۱۳۹۵ جهت بهره مندی از معافیت ماده مذکور قبل از صدور برگ تشخیص نامه تائیدیه سازمان بورس تحویل حوزه مربوطه گردید و در صورت برگ تشخیص معافیت مذکور منظور و در نتیجه مبلغ برگ تشخیص مالیات در سال ۱۳۹۵ با برگ قطعی یکسان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۴۰,۲۵۰	۵,۴۱۰,۹۱۸	۱۹,۶۰۲,۵۹۲	۱۳,۹۳۴,۳۶۸	مانده در ابتدای دوره
۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۸,۴۷۱	۲۰,۷۳۷,۸۸۳	سود سهام مصوب
(۱۵,۵۴۹,۳۳۲)	(۱۵,۳۱۳,۶۲۷)	(۲۵,۱۸۶,۶۹۵)	(۲۴,۲۵۵,۶۹۸)	پرداختی و انتقالی طی دوره
۵,۴۱۰,۹۱۸	۳,۷۷۷,۲۹۱	۱۳,۹۳۴,۳۶۸	۱۰,۴۱۶,۵۵۳	

۱۸- تسهیلات مالی

۱۸-۱- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۱۸,۸۹۷	۵,۶۸۲,۳۳۱	۴۵,۰۷۵,۹۳۷	۴۰,۳۲۹,۲۲۷	بانکها - ریالی
۹۷۰,۱۹۹	۲,۴۲۲,۷۰۰	۳۰,۳۶۳,۶۱۴	۶۵,۲۰۲,۱۶۹	بانکها - ارزی ۱۸-۱-۱
-	-	۵۰,۲۲۳	-	سازمان خصوصی سازی
-	-	۳۳۱,۷۶۴	۹۹۱,۱۳۹	اوراق مشارکت و سلف
-	-	۲۸۹,۶۴۱	۹۸۷	سایر اشخاص
۶,۸۸۹,۰۹۶	۸,۱۰۵,۰۳۱	۷۶,۱۱۱,۱۷۹	۱۰۶,۵۲۳,۵۲۲	
(۲۱۶,۱۳۲)	(۹۴,۲۶۵)	(۳,۲۰۶,۷۸۷)	(۳,۷۱۳,۱۸۹)	کسر می شود: سود و کارمزد سنوات آتی
۶,۶۷۲,۹۶۴	۸,۰۱۰,۷۶۶	۷۲,۹۰۴,۳۹۲	۱۰۲,۸۱۰,۳۳۳	
(۱,۲۶۲,۰۱۲)	(۱,۸۱۸,۷۳۱)	(۳,۷۹۲,۱۸۴)	(۳,۸۱۶,۲۱۲)	سپرده های مسدود شده
۵,۴۱۰,۹۵۲	۶,۱۹۲,۰۳۵	۶۹,۱۱۲,۲۰۸	۹۸,۹۹۴,۱۲۱	
(۵۹۵,۶۶۹)	(۷۷۰,۴۴۹)	(۲۹,۵۶۱,۸۳۳)	(۵۸,۴۰۰,۹۰۲)	حصة بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی
-	-	۲۹۱,۷۸۷	۲۹۳,۹۰۱	سود، کارمزد و جرائم معوق
۴,۸۱۵,۲۸۳	۵,۴۲۱,۵۸۶	۳۹,۸۴۲,۱۶۲	۴۰,۸۸۷,۱۲۰	

۱۸-۱-۱ مانده تسهیلات ارزی عمدتاً به مبالغ ۲۴,۱۸۸,۲۶۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه برق و انرژی، مبلغ ۲۳,۹۴۶,۹۳۳ میلیون ریال شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب

و مبلغ ۱۴,۵۴۱,۰۹۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۸-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است :

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۷,۲۴۲,۱۳۸	۴,۷۶۰,۱۷۰	بیش از ۲۵ درصد
۵,۹۱۸,۸۹۷	۵,۶۸۲,۳۳۱	۳۷,۳۴۵,۱۵۶	۳۴,۰۳۱,۷۷۴	۱۵ تا ۲۵ درصد
۹۷۰,۱۹۹	۲,۴۲۲,۷۰۰	۳۱,۵۲۳,۸۸۵	۶۷,۷۳۱,۵۷۸	۱۵ درصد
۶,۸۸۹,۰۹۶	۸,۱۰۵,۰۳۱	۷۶,۱۱۱,۱۷۹	۱۰۶,۵۲۳,۵۲۲	

۱۸-۳- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۸,۱۱۳,۲۸۵	سررسید گذشته و سال ۱۳۹۷
۷,۳۳۴,۵۸۳	۴۳,۷۰۶,۴۴۳	سال ۱۳۹۸
۷۷۰,۴۴۹	۱۷,۰۶۳,۵۶۸	سال ۱۳۹۹
-	۳۷,۶۴۰,۲۲۶	سال ۱۴۰۰ و بعد از آن
۸,۱۰۵,۰۳۱	۱۰۶,۵۲۳,۵۲۲	

۱۸-۴- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر است .

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۲,۷۶۳,۳۲۵	زمین ، ساختمان و ماشین آلات
۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۰۰,۷۴۴	چک و سفته
۶,۹۰۵,۰۳۱	۲۲,۲۵۸,۶۶۹	در قبال سایر داراییها (اوراق سهام ، سپرده های بانکی و زمین محل پروژه)
-	۶,۶۰۰,۷۸۵	قرارداد لازم الاجرا
۸,۱۰۵,۰۳۱	۱۰۶,۵۲۳,۵۲۲	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۹- پیش دریافت ها

گروه

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۰۲۴,۳۹۰	۷,۲۷۱,۶۶۳	۱۹-۱	پیش دریافت های ریالی
۷۳۰,۳۷۷	۲۲۵,۴۰۰		پیش دریافت های ارزی
۵,۷۵۴,۷۶۷	۷,۴۹۷,۰۶۳		
۲۶۷,۳۳۰	۲۱۷,۰۰۰	۱۹-۲	پیش دریافت های بلندمدت : پیش دریافت های ریالی

۱۹-۱- پیش دریافت های ریالی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۰۱۰,۵۹۸	۶,۵۶۵,۱۸۸		گروه نفت و گاز پارسپان
۳۲۴,۷۲۵	۴۰۱,۲۱۸		شرکتهای تولید کننده سیمان
۱۶۹,۷۵۰	۰		گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۸۰,۳۳۳	۱۵۰,۲۳۶		گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر
۳۵۹,۰۸۰	۱۳۸,۱۰۶		گروه بین المللی توسعه ساختمان
۷۹,۹۰۴	۱۶,۹۱۵		سایر
۵,۰۲۴,۳۹۰	۷,۲۷۱,۶۶۳		

۱۹-۲- حصه بلند مدت پیش دریافت ها تماماً مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر می باشد . پیش دریافت های مزبور مربوط بمبالغ ۱۳۷,۰۰۰ میلیون ریال و

۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب پیش دریافت فروش تضمینی برق نیروگاه های هرمز و جنوب فارس می باشد که پس از راه اندازی و بهره برداری از نیروگاه از محل فروش برق تسویه خواهد شد .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۸۹	۷,۱۶۰	۳,۶۵۲,۷۹۳	۴,۴۷۴,۶۹۷	مانده در ابتدای سال مالی
(۶۲۴)	(۴,۰۰۳)	(۴۸۰,۷۹۸)	(۴۸۹,۸۹۶)	پرداخت شده - طی سال
۲,۷۹۵	۳,۳۷۷	۱,۳۲۵,۳۸۲	۱,۲۸۶,۷۶۰	ذخیره تامین شده
-	-	(۲۲,۶۸۰)	(۴۵,۲۰۳)	تعدیلات
۷,۱۶۰	۶,۵۳۴	۴,۴۷۴,۶۹۷	۵,۲۲۶,۳۵۸	مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۷۲,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۷۲,۰۰۰ میلیون سهم عادی با نام یکپزار ریالی است.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۲۱.۲	۱۵,۲۴۲,۵۷۲,۵۳۷	۲۱.۲	۱۵,۲۴۲,۵۷۲,۵۳۷	صندوق بازنشتگی کارکنان بانک ها
۱۷.۸	۱۲,۷۸۵,۹۰۵,۷۰۶	۱۷.۸	۱۲,۷۸۵,۹۰۵,۷۰۶	صندوق بازنشتگی نیروهای مسلح
۱۵.۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۲,۴۰۶	۱۳.۱	۹,۴۴۱,۴۱۱,۱۹۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۱۵.۰	۱۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۳۴	۱۵.۰	۱۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۳۴	صندوق بیمه نیروهای مسلح
۴.۴	۳,۲۰۰,۶۶۸,۲۶۷	۴.۴	۳,۲۰۰,۶۶۸,۲۶۷	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (سانا)
۴.۰	۲,۹۷۶,۵۰۷,۹۲۴	۳.۰	۲,۱۳۵,۶۳۰,۰۰۹	مؤسسه صندوق اجتماعی روستاییان و عشایر
۲.۴	۱,۷۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۲.۱	۱,۴۹۷,۳۹۶,۵۴۰	توسعه و مدیریت سرمایه صبا
۱۶.۳	۱۱,۷۶۳,۸۹۷,۷۱۹	۱۸.۹	۱۳,۵۷۲,۸۲۷,۰۰۰	سایر اشخاص حقوقی
۴.۰	۲,۶۷۹,۳۴۵,۵۰۷	۴.۶	۳,۳۲۳,۵۸۸,۸۱۴	اشخاص حقیقی
۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- اندوخته سرمایه ای

گردش حساب اندوخته سرمایه ای به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۹۹۶,۷۳۹	۱۱,۸۲۸,۱۶۱	۲۸,۹۹۶,۷۳۸	۱۸,۴۹۵,۴۶۳	مانده در ابتدای سال
۱,۴۲۲	۱,۹۳۷,۶۱۰	۶,۶۶۸,۷۲۵	۲,۷۴۰,۹۰۴	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
(۱۷,۱۷۰,۰۰۰)	-	(۱۷,۱۷۰,۰۰۰)	-	انتقال به سرمایه
۱۱,۸۲۸,۱۶۱	۱۳,۷۶۵,۷۷۱	۱۸,۴۹۵,۴۶۳	۲۱,۲۳۶,۳۶۷	مانده در پایان سال

۲۳-۱- اندوخته سرمایه ای:

به استناد ماده ۵۲ اساسنامه شرکت اصلی و ماده ۵۸ اساسنامه شرکت نفت و گاز پارسین، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سید سهام شرکت در هر سال 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 هر سال می توان حداکثر تا ۲۰٪ از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

۲۴- سایر اندوخته ها

گردش حساب سایر اندوخته ها به شرح زیر است:

گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۳,۷۵۹	۴۹۷,۸۲۵		مانده در ابتدای سال
۳۵۵,۷۹۸	۱,۰۴۴,۵۰۰	۲۴-۱	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
۸,۲۶۸	(۳۰,۶۵۶)		تعدیلات
۴۹۷,۸۲۵	۱,۵۱۱,۶۶۹		مانده در پایان سال

۲۴-۱- عمدتاً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۵- تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی بمبلغ ۷,۲۰۱,۳۶۲ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل مبلغ ۵,۳۳۵,۸۷۱ میلیون ریال) عمدتاً شامل مبلغ ۶,۹۷۱,۲۵۵ میلیون ریال مجموع سهم گروه از تفاوت انباشته ناشی از تسعیر اقلام مندرج در صورتهای مالی شرکتهای فرعی خارج از کشور گروه های نفت و گاز پارسیان ، بین المللی ساحل و فراساحل نگین کیش ، بین المللی توسعه ساختمان و شرکت واسپاری سپهر پارس به منظور استفاده در صورتهای مالی تلفیقی شرکت های مزبور و نیز مبلغ ۲۳۰,۱۰۷ میلیون ریال سهم گروه از تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی منعکس در صورت های مالی شرکت های وابسته می باشد . ضمناً سهم اقلیت از تفاوت انباشته تسعیر ارز شرکتهای فرعی خارج از کشور گروه های مزبور به مبلغ ۱,۴۷۲,۶۲۵ میلیون ریال (سال مالی قبل ۳۶۷,۶۵۵ میلیون ریال) تحت عنوان سهم اقلیت در یادداشت توضیحی ۲۷ منعکس شده است.

۲۶- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱,۱۷۰,۵۸۹	۱,۱۰۴,۶۲۹	۵۹۷,۱۹۷,۳۴۳	۰.۸۳	سرمایه گذاری زرین پرشیا
۲۴۱,۹۶۲	۲۴۸,۰۴۶	۱۳۱,۵۸۲,۵۲۷	۰.۱۸	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
۶,۹۳۶	۶۴,۳۹۳	۳۲,۷۶۸,۵۴۰	۰.۰۵	سایر
۱,۴۱۹,۴۸۷	۱,۴۱۷,۰۶۷	۷۶۱,۵۴۸,۴۱۰		

۲۷- سهم اقلیت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵,۸۴۸,۰۸۵	۳۷,۹۵۲,۱۴۱		سرمایه
۹,۰۵۶	۵۱۴,۸۷۱		افزایش سرمایه در جریان
۲,۷۸۱,۰۳۴	۲,۹۱۱,۳۵۶		اندوخته قانونی
۲,۹۸۲,۳۷۹	۲,۸۷۵,۲۶۷		اندوخته سرمایه ای
۹۱۶,۱۶۲	۲,۶۸۴,۰۲۶		سایر اندوخته ها
۳۶۷,۶۵۵	۱,۴۷۲,۶۲۵	۲۵	تفاوت انباشته تسعیر ارز عملیات خارجی
۷۴,۰۴۲	۱,۴۴۱		سهم اقلیت از سایر اقلام
۲۵,۴۶۲,۸۳۲	۲۵,۴۶۲,۸۶۵	۲۷-۱	مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها
(۴,۶۵۲,۵۷۳)	۱۰,۱۲۴,۳۵۲		سود (زیان) انباشته
۶۳,۷۸۸,۶۷۲	۸۳,۹۹۸,۹۴۳		

۲۷-۱- مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها عمدتاً "مربوط به گروه نفت و گاز پارسیان می باشد .

۲۸- درآمد های عملیاتی

گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۷,۲۱۶,۵۲۹	۲۸۹,۵۰۳,۳۲۰	۲۸-۱	فروش خالص
۳,۰۱۳,۰۶۲	۳,۰۷۶,۵۱۴	۲۸-۲	ارائه خدمات
۱۰,۲۳۲,۷۲۶	۴,۰۱۵,۶۰۹	۲۸-۳	سود سرمایه گذاری ها
۱,۹۹۸,۰۸۴	۸۰۲,۷۲۶	۲۸-۴	ساخت املاک
۲۲۲,۴۶۰,۴۰۱	۲۹۷,۳۹۸,۱۶۹		

۲۸-۱- فروش خالص

گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۸,۸۰۵,۷۹۴	۱۹۷,۲۲۵,۴۰۸	۲۸-۱-۱	فروش محصولات تولیدی گروه:
۶۳,۲۶۵,۸۲۰	۸۶,۹۶۹,۹۸۷	۲۸-۱-۲	فروش داخل کشور
۲۰۲,۰۷۱,۶۱۴	۲۸۴,۱۹۵,۳۹۵		فروش صادراتی
۵,۶۷۸,۸۲۳	۵,۹۳۲,۳۴۵	۲۸-۱-۳	جمع فروش محصولات
۷,۷۶۰	۵۵,۴۰۲		فروش نیروی برق
۲۰۷,۷۵۸,۱۹۷	۲۹۰,۱۸۳,۱۴۱		فروش کالای خریداری شده
(۵۴۱,۶۶۸)	(۶۷۹,۸۲۱)	۲۸-۱-۴	برگشت از فروش و تخفیفات
۲۰۷,۲۱۶,۵۲۹	۲۸۹,۵۰۳,۳۲۰		

۲۸-۱-۱- فروش محصولات تولیدی در داخل کشور به شرح زیر می باشد:

گروه		محصولات فروخته شده	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۲,۶۱۹,۱۸۳	۱۷۰,۶۰۶,۹۴۱	محصولات پتروشیمی، اوره، آمونیاک و فرآورده های نفتی	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۵,۳۷۴,۶۶۸	۵,۲۷۶,۲۴۵	سیمان، فرآورده های بتونی، آهک	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۰,۷۹۱,۸۲۴	۲۱,۳۲۱,۱۹۵	آهن اسفنجی، گندله، مصنوعات فلزی، الکتروموتور، نئوپان خام و روکش	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۲۰,۱۱۹	۲۱,۰۲۷		سایر
۱۳۸,۸۰۵,۷۹۴	۱۹۷,۲۲۵,۴۰۸		

۲۸-۱-۱-۱- فروش محصولات تولیدی گروه در داخل کشور عمدتاً مربوط به فروش محصولات پتروشیمی، محصولات و فرآورده های معدنی و سیمان تولیدی شرکتهای گروه می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ آذر

۲۸-۱-۲- فروش صادراتی به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷,۱۵۹,۲۳۴	۷۵,۲۴۴,۱۵۴	۲۸-۱-۲-۱	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۴۸,۷۸۸	۱,۱۱۷,۴۳۴		گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۹۱,۵۷۵	۵۶,۵۶۶		گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱۲,۰۶۸,۹۱۴	۶,۹۴۳,۸۲۹	۲۸-۱-۲-۲	شرکت بین المللی غدیر
۳,۲۹۷,۳۰۹	۳,۶۰۷,۹۹۴	۲۸-۱-۲-۲	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۶۳,۲۶۵,۸۲۰	۸۶,۹۶۹,۹۸۷		

۲۸-۱-۲-۱- فروش صادراتی گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً مربوط به فروش محصولات پتروشیمی و فرآورده های نفتی (اوره ، نفت کوره ، پلی استایرن ، پلی اتیلن ، آمونیاک ، متانول) می باشد .

۲۸-۱-۲-۲- فروش شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر و شرکت بین المللی غدیر عمدتاً مربوط به فروش گاز طبیعی (سوپ گاز) می باشد.

۲۸-۱-۳- فروش نیروی برق مربوط به عملکرد نیروگاه های گیلان به مبلغ ۴,۰۷۱,۶۹۲ میلیون ریال ، ابوموسی به مبلغ ۸۳,۶۵۱ میلیون ریال ، بهبهان به مبلغ ۱,۵۵۹,۳۰۵ میلیون ریال و نیروگاه خورشیدی اصفهان مبلغ ۱۷۰,۹۱۲ میلیون ریال می باشد.

۲۸-۱-۴- برگشت از فروش و تخفیفات عمدتاً مربوط به مبلغ ۶۵۱,۲۲۴ میلیون ریال برگشت از فروش و تخفیفات شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر است .

۲۸-۱-۵- نحوه قیمت گذاری مواد اولیه و فروش محصولات در پالایشگاه های نفت شیراز و نفت تبریز : مبنای قیمت گذاری مواد اولیه و فروش محصولات بر اساس ابلاغیه شماره ۲۴۳۰۲۱-۲/۲۰ مورخ ۳۰ مرداد ۱۳۹۵ وزارت نفت است . بر اساس ماده ۷ قرارداد فروش نفت خام و میعانات گازی با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (الف) بهای نفت تحویلی به پالایشگاه های داخلی و مجتمع های پتروشیمی اعم از دولتی و خصوصی ۹۵ درصد متوسط بهای محموله های صادراتی نفت مشابه در هر ماه شمسی محاسبه می گردد. مطابق جز ۱ بند الف ماده ۱ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) قیمت نفت صادراتی از مبادی اولیه ، قیمت معاملاتی یک بشکه نفت صادراتی از مبادی اولیه در هر محموله است و قیمت صادراتی عرضه شده در بورس ، متوسط قیمت صادراتی از مبادی اولیه در یک ماه شمسی است. ب) بهای ارزی نفت مطابق بند ب ماده ۱ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) پس از مبالغ ارزی به نرخ که ضوابط آن در شورای پول و اعتبار مشخص نموده است . ب) مطابق بند ۲ ماده ۱ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) نحوه قیمت گذاری فرآورده های نفتی بر اساس میانگین قیمت محموله های وارداتی یا صادراتی و در صورت نبودن قیمت وارداتی یا صادراتی ، متوسط ماهانه قیمت محموله های صادراتی فوب خلیج فارس در آن ماه بنا بر اعلام وزارت نفت خواهد بود. ت) نرخ ارز مبنای محاسبه مبالغ خرید نفت خام و فروش فرآورده ها ، میانگین قیمت رسمی فروش ماهانه ارز اعلامی توسط بانک مرکزی است . ث) پنج فرآورده اصلی شامل بنزین ، نفت سفید ، نفت گاز ، گاز مایع و نفت کوره به علاوه سوخت سبک و سنگین جت بر اساس مفاد قرارداد با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران (به عنوان عامل فروش) تحویل داده می شود و شرکت مذکور بر اساس میزان فروش محصولات به خریداران در سطح کشور ، در پایان هرماه اعلامیه فروش صادر و به شرکت اعلام می نماید که حصه توزیع شده توسط شرکت مزبور درآمد قطعی محسوب شده و موجودی توزیع نشده به عنوان موجودی کالای امانی در حسابها منعکس می گردد. بر اساس دستورالعمل جدید حسابداری نفت خام که از سوی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران در خرداد ماه ۱۳۹۶ ابلاغ گردیده ، از ابتدای سال ۱۳۹۵ ، مبلغ یارانه فروش به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی و مبلغ فروش غیر یارانه ای به حساب شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران منظور گردیده و متعاقباً سهم فروش نقدی و مطالبات از نیروگاه ها و مشتریان نیز از حساب شرکت ملی پخش به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران منتقل می گردد.

۲۸-۲- درآمد ارائه خدمات به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

گروه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۳۸,۵۷۵	۲,۳۱۷,۲۰۶	۲۸-۲-۱	گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
۱۶۲,۷۲۵	۲۱۶,۸۸۷		گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۶۸,۳۰۳	۲۰۶,۶۳۸		گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰,۴۷۰	۱۴۷,۹۴۵		گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر
۹۳,۹۹۲	۵۷,۸۳۳		خدمات انفورماتیک راهبر
۱۰۸,۳۵۴	۵۵,۵۳۰		گروه بین المللی توسعه ساختمان
۱۰۹,۶۵۷	۳۴,۸۲۲		شرکت واسپاری سپهر پارس
۱۲,۰۵۶	۱۲,۴۲۲		خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان
۸,۹۳۰	۲۷,۲۳۱		سایر
۳,۰۱۳,۰۶۲	۳,۰۷۶,۵۱۴		

۲۸-۲-۱- درآمد ارائه خدمات گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش مربوط به مبالغ ۱,۰۵۳,۰۷۰ میلیون ریال خدمات حمل و نقل بار ، ۱,۲۵۰,۵۳۸ میلیون ریال درآمد اجاره شناورها و مبلغ ۱۳,۵۹۸ میلیون ریال درآمد صدور برنامه و دسترسی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۸-۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۶۵۲,۸۱۷	۱۳,۳۳۸,۴۲۷	-	-	۲۸-۳-۱	سود سهام شرکت های فرعی
۵,۴۵۳,۵۵۵	۶,۸۹۴,۴۵۵	-	-	۲۸-۳-۲	سود سهام شرکت های وابسته
۵۱,۸۳۴	۴۴,۸۷۹	۴۴۶,۶۲۲	۴۶۱,۷۴۶	۲۸-۳-۳	سود سهام سایر شرکت ها
۱۵,۱۵۸,۲۰۶	۲۰,۲۷۷,۷۶۱	۴۴۶,۶۲۲	۴۶۱,۷۴۶		جمع
۱,۴۲۲	۱,۹۳۷,۶۱۰	۹,۷۸۶,۱۰۴	۳,۵۵۳,۸۶۲	۲۸-۳-۴	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱۵,۱۵۹,۶۲۸	۲۲,۲۱۵,۳۷۱	۱۰,۲۳۲,۷۲۶	۴,۰۱۵,۶۰۹		

۲۸-۳-۱- سود سهام شرکت های فرعی مشمول تلفیق شامل اقلام زیر است :

شرکت اصلی		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۴۹۸,۹۱۱	۱۰,۹۲۳,۳۸۳	نفت و گاز پارسین
۶۴۷,۸۱۱	۳۹۷,۸۰۰	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۱۷۰,۰۸۰	۱۲۰,۰۰۰	توسعه ساحل و فراساحل فرانگین کیش
۸۹۹,۸۴۳	۱,۴۹۹,۷۰۰	بین المللی توسعه صنایع و معادن
۴۶,۱۵۱	۴۹,۷۰۱	موتوژن
۳۹,۶۹۸	۳۹,۳۰۶	توسعه مسیر برق گیلان
۳۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گسترش صنعت نوین ایرانیان
۱۰,۳۲۳	۸,۵۳۷	سایر
۹,۶۵۲,۸۱۷	۱۳,۳۳۸,۴۲۷	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ آذر

۲-۳-۲۸ - سود سهام شرکت های وابسته به شرح زیر قابل تفکیک است :

شرکت اصلی	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۴۲,۶۴۴	۵,۳۴۲,۳۶۹
۱۰۱,۷۸۳	۹۹,۶۶۶
۱۳۵,۰۰۰	۵۶,۷۰۰
۲۱۶,۰۰۰	۲۳۷,۶۰۰
۱,۱۹۵	۱۳,۲۰۰
۳۷,۱۵۲	۱۸,۵۹۲
-	۱,۰۹۸,۶۷۵
۱۹,۷۸۱	۱۶,۷۳۷
-	۱۰,۹۱۶
۵,۴۵۳,۵۵۵	۶,۸۹۴,۴۵۵

پتروشیمی پارس

توسعه صنایع بهشهر

دارو سازی شهید قاضی

تامین سرمایه نوین

کارگزاری بانک صادرات

مصادر اینترنتشال

سنگ آهن گهر زمین

پالایش نفت بندر عباس

سایر

۳-۳-۲۸ - درآمد گروه بابت سود سهام سایر شرکت ها به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر می باشد :

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۸۳۴	۴۴,۸۷۹
۹۲,۵۵۷	۸۹,۶۷۳
۱۸۷,۴۹۰	۱۸۱,۰۰۱
۶۰,۷۹۰	۱۰۰,۰۴۴
۵۱,۹۹۰	۴۰,۵۲۵
۱,۹۶۱	۵,۶۲۴
۴۴۶,۶۲۲	۴۶۱,۷۴۶

شرکت اصلی

گروه نفت و گاز پارسیان

گسترش صنعت نوین ایرانیان

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

سرمایه گذاری زرین پرشیا

سایر

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۸-۳-۴ - سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری به تفکیک شرکتهای فروشنده ، به شرح زیر است :

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۲۲	۱,۹۳۷,۶۱۰	۲۸-۳-۴-۱ شرکت اصلی
۹,۶۷۸,۲۳۲	۱,۳۵۵,۰۵۲	۲۸-۳-۴-۲ گروه نفت و گاز پارسیان
(۱۴,۵۰۱)	(۳۰,۲۶۱)	گسترش صنعت نوین ایرانیان
(۱۸,۷۲۲)	۸۵,۱۷۳	زرین پرشیا
(۸۰,۵۶۴)	۲۲,۱۳۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۲۰,۲۳۷	۱۸۴,۱۵۴	سایر
۹,۷۸۶,۱۰۴	۳,۵۵۳,۸۶۲	

۲۸-۳-۴-۱ - سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی عمدتاً مربوط به فروش بخشی از سهام شرکت های پتروشیمی پارس و شرکت سنگ آهن گهرزمین در جریان پذیرش و عرضه سهام شرکت های مزبور در بورس و فرابورس می باشد و همچنین بخشی از سهام شرکت نفت و گاز پارسیان نیز به فروش رسیده است .

۲۸-۳-۴-۲ - سود حاصل از فروش سهام گروه نفت و گاز پارسیان بابت فروش سهام عمدتاً مربوط به بخشی از سهام پتروشیمی زاگرس ، پالایش نفت بندر عباس ، پتروشیمی پارس و سایر شرکت های گروه می باشد.

۲۸-۴ - درآمد ساخت املاک بمبلغ ۸۰۲,۷۲۶میلیون ریال تماماً مربوط به شرکتهای گروه ساختمان می باشد .

۲۹ - بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۳,۷۶۶,۶۵۹	۲۲۷,۴۷۰,۴۲۹	۲۹-۱ بهای تمام شده محصولات فروخته شده
۲,۷۶۸,۸۷۱	۲,۶۷۱,۰۰۱	۲۹-۲ بهای تمام شده نیروی برق فروش رفته
۱,۵۶۸,۷۶۱	۲,۹۰۴,۳۸۱	۲۹-۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۳۸۰,۱۰۳	۷۷۷,۲۰۳	۲۸-۴ بهای تمام شده املاک و اراضی فروش رفته
۱۷۹,۴۸۴,۳۹۴	۲۳۳,۸۲۳,۰۱۴	

۲۹-۱- بهای تمام شده محصولات فروخته شده بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
مواد مستقیم مصرفی	۱۱۴,۰۶۱,۸۳۸	۱۸۷,۹۵۴,۹۳۸	۲۹-۱-۱
دستمزد مستقیم	۲,۴۰۴,۹۷۲	۲,۶۹۵,۳۴۶	
سربرار تولید	۲۷,۳۴۲,۲۱۵	۲۸,۸۸۴,۶۵۵	۲۹-۱-۲
هزینه های جذب نشده در تولید	(۴۰۶,۸۹۱)	(۶۱۳,۴۶۸)	۲۹-۱-۳
جمع هزینه های تولید	۱۴۳,۴۰۲,۱۳۴	۲۱۸,۹۲۱,۴۷۱	
(افزایش) کاهش در موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۲۸,۰۰۶)	(۶۴۹,۴۳۰)	
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۴۳,۱۷۴,۱۲۸	۲۱۸,۲۷۲,۰۴۱	
خرید کالای ساخته شده	۳۰,۸۰۳,۲۲۵	۱۷,۷۹۶,۲۶۹	۲۹-۱-۴
(افزایش) کاهش در موجودی کالای ساخته شده	(۲۰۶,۸۲۵)	(۸,۳۹۰,۱۵۸)	
مصارف غیر تولیدی، تعدیلات و سایر	(۳,۸۶۹)	(۲۰۷,۷۲۳)	
بهای تمام شده محصولات فروخته شده	۱۷۳,۷۶۶,۶۵۹	۲۲۷,۴۷۰,۴۲۹	

۲۹-۱-۱- مواد مستقیم مصرفی عمدتاً به مبلغ ۱۷۳,۸۰۰,۴۷۹ میلیون ریال، ۱۳,۷۰۷,۶۶۰ میلیون ریال و ۴۴۶,۲۴۱ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (شامل نفت خام، گاز، نفتای سبک و سنگین، استایرن منومر و سایر مواد مصرفی)، شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر (گندله، سیم مسی، رول ورق، ورق سیلیکون) و شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر - گروه تولید کنند سیمان (سنگ آهک، آهن، گچ، سیلیس، مارل، پوزلان) می باشد.

۲۹-۱-۱-۱- شرکت ملی گاز با استناد به مصوبه شماره ۲۱۰ ستاد تدابیر ویژه اقتصادی مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۱۸ که قیمت انواع خوراک گاز واحدهای پتروشیمی را تعیین و اجرای آن را به تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۱ اعطاف به ماسبق نموده بود، مبادرت به صدور صورتحساب گاز بر مبنای نرخ مندرج در مصوبه مذکور از ۱۳۹۱/۰۷/۰۱ تا پایان سال ۱۳۹۲ و مطالبه مبلغ ۱۰,۷۰۹ میلیارد ریال، ۹۷۴ میلیارد ریال و ۴۴۴ میلیارد ریال به ترتیب از شرکت های پتروشیمی پردیس، پتروشیمی شیراز و پتروشیمی کرمانشاه نموده است، در حالیکه به دلیل مغایرت های قانونی، در جلسه ۲۲۶ ستاد مذکور، مصوبه ۲۱۰ ستاد تدابیر ویژه لغو و طی نامه شماره م ب / ۲۰۶۵ مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ از طرف معاون برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت ابلاغ گردیده است. از این رو ذخیره ای از این بابت در حسابهای دو شرکت فوق الذکر منظور نگردیده است.

۲۹-۱-۲- هزینه سربرار تولید بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
حقوق، دستمزد و مزایا	۴,۶۶۶,۷۱۷	۵,۷۸۶,۷۹۴	
حق بیمه سهم کارفرما	۵۲,۳۷۳	۱۰,۵۳۵	
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۷,۷۴۷	۱۹,۷۴۹	
مواد غیر مستقیم	۳,۰۳۷,۶۴۹	۲,۷۶۱,۹۸۲	
استهلاک	۹,۹۵۹,۰۹۹	۹,۱۹۵,۲۷۰	
تعمیر و نگهداری داراییها	۱,۶۴۹,۶۵۰	۱,۸۷۵,۳۲۶	
برق و سوخت	۵,۲۴۹,۹۶۰	۵,۳۴۴,۳۳۷	
خرید خدمات	۱,۹۸۱,۱۲۲	۱,۶۲۰,۱۷۴	
حق بیمه اموال و داراییها	۱۰,۸۲۰	۳,۷۷۸	
ایاب و ذهاب	۲۰۶,۰۷۳	۴۴۱,۵۳۰	
سایر	۴۴۱,۰۰۵	۱,۸۲۵,۱۸۰	
	۲۷,۳۴۲,۲۱۵	۲۸,۸۸۴,۶۵۵	

۲۹-۱-۳- هزینه های جذب نشده در تولید عمدتاً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان و شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر (گروه تولید کننده سیمان) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱-۳-۲۹- مقایسه تولید اصلی گروه در دوره مالی مورد گزارش در مقایسه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول (عملی) سالانه	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
پتروشیمی پردیس:				
۲,۸۲۰,۶۹۸	۲,۶۱۲,۲۵۰	۳,۲۲۵,۰۰۰	تن	آورده
۱,۷۴۷,۷۲۷	۱,۶۵۲,۴۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰	تن	آمونیاک
پتروشیمی کرمانشاه:				
۷۲۹,۱۰۰	۷۲۹,۱۰۰	۶۶۰,۰۰۰	تن	آورده
۴۱۵,۳۵۸	۴۱۵,۳۵۸	۳۹۶,۰۰۰	تن	آمونیاک
پتروشیمی شیراز:				
۱,۶۵۷,۰۰۵	۱,۷۲۸,۶۵۸	۱,۵۶۷,۰۰۰	تن	آورده
۱,۰۸۶,۶۹۴	۱,۱۳۶,۳۳۸	۱,۰۰۵,۰۰۰	تن	آمونیاک
۷۱۳,۵۸۸	۷۰۲,۶۵۱	۶۴۴,۷۰۰	تن	سایر محصولات
پتروشیمی تبریز:				
۱۴۹,۲۰۱	۱۲۱,۸۵۰	۱۳۰,۰۰۰	تن	پلی استایرن
۱۰۸,۴۸۷	۹۹,۵۴۷	۱۰۰,۰۰۰	تن	پلی اتیلن
۱۸۷,۶۶۰	۱۴۸,۵۵۸	۱۹۴,۳۲۴	تن	سایر محصولات
پالایش نفت شیراز:				
۱,۰۵۸,۹۶۱			مترمکعب	نفت گاز
۵۹۵,۲۴۳	ظرفیت اسمی پالایش نفت شیراز		مترمکعب	نفت کوره
۳۰۵,۴۳۰	۵۵,۰۰۰ بشکه در روز بوه و ظرفیت		مترمکعب	واکیوم باتوم و انواع قیر
۴۹۱,۹۰۲	معمول (عملی) تولید بر اساس برنامه		مترمکعب	بنزین
۸۶,۶۲۸	تولید مصوب می باشد.		مترمکعب	نفت سفید
۳۹۸,۲۴۹			مترمکعب	سایر محصولات
پالایش نفت تبریز:				
۲,۴۳۴,۹۶۹			مترمکعب	نفت گاز
۱,۳۷۹,۲۳۱			مترمکعب	نفت کوره
۱,۲۳۴,۶۸۳	ظرفیت اسمی پالایش نفت تبریز		مترمکعب	بنزین
۲۳۱,۱۶۸	۱۰,۰۰۰ بشکه در روز بوده و ظرفیت معمول (عملی) تولید بر اساس برنامه تولید مصوب		مترمکعب	نفت سفید
۲۵۰,۴۶۴	می باشد.		مترمکعب	حلال
۴۸۰,۱۱۶			مترمکعب	وکیوم باتوم و انواع قیر
۴۵۸,۹۳۴			مترمکعب	سایر محصولات
شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر:				
۴,۰۶۰,۱۱۲	۵,۱۴۵,۰۰۰	۵,۹۳۰,۰۰۰	تن	کلینگر خاکستری
۴,۲۹۸,۰۷۵	۵,۷۳۲,۲۳۵	۷,۳۵۰,۰۰۰	تن	سیمان خاکستری
۱۸۴,۸۹۲	۲۰۳,۹۴۵	۲۴۰,۰۰۰	تن	آهک
۲۷۵,۲۲۰	۲۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تن	کلینگر سفید
۲۶۱,۷۶۸	۲۵۲,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	تن	سیمان سفید
۱۶۲,۳۹۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	مترمکعب	بتن
۹,۹۷۶	۴,۶۲۱	۲۲,۵۰۰	تن	ذغال سنگ

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول (عملی) سالانه	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان :				
۸۰۴,۴۸۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تن	آهن اسفنجی
۱۷۵,۰۵۹	۱۷۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تن	میلگرد
شرکت فولاد غدیر نی ریز :				
۴۵۴,۹۵۳	۴۸۳,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تن	آهن اسفنجی
گروه موتورن * :				
۱۷۱,۱۴۵	۱۸۰,۵۵۰	۱۹۱,۰۰۰	دستگاه	الکتروموتور های صنعتی
۱,۰۱۵,۰۰۴	۱,۲۹۲,۰۰۳	۱,۲۱۰,۰۰۰	دستگاه	الکتروموتور های کولری
۱,۰۹۸,۴۰۲	۹۲۵,۷۵۰	۱,۲۷۱,۰۰۰	دستگاه	الکتروموتور های پمپ آب
۳۳,۰۳۹	۶۲,۶۰۵	۵۰۰,۰۰۰	دستگاه	دینام سواری
شرکت تخته شهید باهنر :				
-	۳۶,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	مترمکعب	نئوپان ۱۶ میل
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	مترمکعب	نئوپان روکش
-	۳۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مترمربع	ورزالیت
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۸۲,۵۰۰	مترمربع	کاغذ دکور
-	-	۵,۷۶۰,۰۰۰	کیلوگرم	چسب اوره و ملامین

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

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ آذر ۳۰

۲۹-۱-۴- خرید کالای ساخته شده به شرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۳۲,۱۴۲	۷,۶۲۵,۴۳۰	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱,۸۱۲,۵۸۰	۸,۴۰۳,۵۴۴	۲۹-۱-۴-۱ سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
-	۵۶۸,۱۸۴	بین المللی صنایع و معادن غدیر
۳,۱۵۸,۵۰۳	۱,۱۹۹,۱۱۱	۲۹-۱-۴-۲ سایر
۳۰,۸۰۳,۲۲۵	۱۷,۷۹۶,۲۶۹	

۲۹-۱-۴-۱- بابت بهای گاز خریداری شده و هزینه سواپ پرداختی به شرکت ملی گاز ایران می باشد.

۲۹-۱-۴-۲- عمدتاً مربوط به شرکت بین المللی غدیر بابت خرید سوخت و سایر محصولات پتروشیمی می باشد.

۲۹-۲- بهای تمام شده نیروی برق فروخته شده به شرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		استهلاک دارایی های سرمایه ای
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۱۷,۳۳۳	۱,۳۴۹,۶۸۲	هزینه سوخت گاز
۱,۱۱۷,۶۷۵	۶۱۰,۹۹۵	هزینه تولید انرژی
۴۱۴,۲۴۰	۶۸۵,۶۹۸	
۱۹,۶۲۳	۲۴,۶۲۶	سایر
۲,۷۶۸,۸۷۱	۲,۶۷۱,۰۰۱	

۲۹-۳- بهای تمام شده خدمات ارائه شده و مقایسه آن با درآمد ارائه خدمات به شرح زیر است:

گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درآمد	بهای تمام شده	سود ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۱۷,۲۰۶	۱,۸۱۹,۲۱۹	۴۹۷,۹۸۷
۲۰۶,۶۳۸	۵۷۷,۴۶۹	(۳۷۰,۸۳۱)
۲۱۶,۸۸۷	۲۴۱,۸۲۴	(۲۴,۹۳۷)
۱۴۷,۹۴۵	۷۷,۳۹۱	۷۰,۵۵۴
۵۷,۸۳۳	۶۲,۴۴۱	(۴,۶۰۹)
۵۵,۵۳۰	۸۵,۳۸۹	(۲۹,۸۵۹)
۳۴,۸۲۲	۳۵,۹۷۴	(۱,۱۵۲)
۳۹,۶۵۳	۴,۶۷۴	۳۴,۹۷۹
۳۰,۷۶,۵۱۴	۲,۹۰۴,۳۸۱	۱۷۲,۱۳۳

گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش

گروه گسترش نفت و گاز پارسیان

گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر

گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر

گروه خدمات انفورماتیک راهبر

گروه بین المللی توسعه ساختمان

شرکت واسپاری سپهر پارس

سایر

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
نسبت سود به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده در آمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش محصولات :
۱۹	۴۷,۷۶۷,۹۵۲	۱۹۸,۰۸۳,۱۴۳	۲۴۵,۸۵۱,۰۹۵	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۶	۵,۶۲۴,۴۰۴	۱۵,۷۲۴,۷۶۰	۲۱,۳۴۹,۱۶۴	گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر
۴۴	۴,۲۱۵,۹۰۴	۵,۳۲۴,۴۳۵	۹,۵۴۰,۳۳۹	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۲۹	۱,۶۵۷,۰۴۶	۴,۰۸۵,۴۰۹	۵,۷۴۲,۴۵۵	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳	۲۵,۵۲۳	۷۷۷,۲۰۳	۸۰۲,۷۲۶	گروه بین المللی توسعه ساختمان
۱	۹۶,۵۸۵	۶,۹۲۳,۶۸۳	۷,۰۲۰,۲۶۸	سایر شرکت های گروه
				خدمات ارائه شده :
۶	۱۷۲,۱۳۳	۲,۹۰۴,۳۸۱	۳,۰۷۶,۵۱۴	ارائه خدمات
	۵۹,۵۵۹,۵۴۶	۲۳۳,۸۲۳,۰۱۴	۲۹۳,۳۸۲,۵۶۰	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۳۶۱	۶۶,۴۸۰	۲,۵۶۶,۷۱۱	۲,۸۱۳,۸۵۶	حقوق ، دستمزد و مزایا
۴,۲۲۳	۴,۵۵۲	۵۹,۷۷۹	۶۹,۲۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۴,۱۵۳	۸,۲۸۴	۳۱۶,۳۸۱	۲۴۹,۲۸۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۴۵۱	۴,۴۴۶	۱,۴۰۴,۴۲۵	۱,۲۹۹,۶۰۲	حق الزحمه (خدمات قراردادهای ، کارشناسی و حق مشاوره)
۹۳۹	۳,۳۶۶	۳۱,۸۳۷	۲۳,۸۹۴	تعمیر و نگهداری داراییها
-	-	۱,۲۸۶,۱۲۸	۱,۴۸۵,۲۰۴	هزینه های فروش و تبلیغات
-	-	۷۰۱,۵۴۴	۱,۰۳۳,۱۲۳	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۲,۰۷۴	۲,۱۴۳	۳۵۹,۴۴۹	۳۵۴,۱۶۰	استهلاک داراییها
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۴۸,۳۴۳	۴۰,۹۹۳	حق حضور و پاداش هیات مدیره
-	-	۳۶۸,۲۵۴	۱۸۰,۸۹۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۵۶۸	۱,۱۸۱	۸۲,۳۷۶	۱۳۲,۰۰۲	سفر و فوق العاده ماموریت
۲۷,۷۹۲	۲۵,۵۳۱	۲,۰۹۹,۳۲۴	۳,۸۱۰,۵۰۷	سایر
۱۲۲,۰۶۱	۱۱۹,۴۸۴	۹,۳۲۴,۵۵۱	۱۱,۴۹۲,۷۴۰	

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۱,۰۷۴,۷۶۶)	(۹۷۱,۶۹۳)	۱۲ استهلاك سرقفلی
-	-	(۴۰۶,۸۹۱)	(۶۱۳,۴۶۸)	۲۹-۱-۳ هزینه های جذب نشده در تولید
-	-	(۱۳۰,۶۶۲)	(۵۸۲,۰۱۹)	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۲۳۲,۵۲۶	۱۲۱,۱۱۸	۳۵۸,۸۶۰	۲۳۴,۲۲۴	سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
-	-	(۳۰,۳۲۲)	(۲۴۴,۶۹۹)	زیان کاهش ارزش موجودی ها
-	-	۲,۴۷۲,۴۹۴	-	برگشت از ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
-	-	۱,۶۰۶,۰۱۵	(۶۶۸,۲۷۴)	۳۱-۱ تعدیل نرخ های خرید مواد اولیه و فروش محصولات
(۲,۰۳۴)	-	۹۸,۱۱۸	۸۶,۹۵۳	درآمد (هزینه) افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاری ها
-	-	۳,۰۲۹	۳۴۸	فروش ضایعات
۴,۱۹۶	-	۳۳,۳۵۹	۳۳۷,۶۵۹	سایر
۲۳۴,۶۸۸	۱۲۱,۱۱۸	۲,۹۲۹,۵۲۴	(۲,۴۲۰,۹۶۸)	

۳۱-۱- مبلغ تعدیل نرخ های خرید مواد اولیه و فروش محصولات در سال جاری تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین موضوع تعدیل نرخ نفت خام MTBE سال ۱۳۹۵ شرکت های پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز، اعلام شده در سال ۱۳۹۶ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ آذر

۳۲- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۶۶,۹۴۵	۱,۲۷۵,۳۷۷	۱,۰۶۹۶,۴۴۱	۹,۹۸۴,۰۳۴	سود تسهیلات دریافتی از بانکها
-	-	۲,۳۷۲,۳۹۰	۱,۷۰۶,۴۱۶	۳۲-۱ سود خرید اقساطی سهام
-	-	۹۷,۳۸۶	۹۹,۰۶۶	سود اوراق سلف موازی استاندارد
۴,۷۳۸	۶,۳۳۴	۲۲,۲۰۸	۵۴,۴۴۳	سایر
۱,۲۷۱,۶۸۳	۱,۲۸۱,۷۱۱	۱۳,۱۸۸,۴۲۵	۱۱,۸۴۳,۹۵۹	

۳۲-۱ سود خرید اقساطی سهام تماماً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۳۳- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۹۲۲	۲,۸۷۲	۴۷,۰۸۸	۱۹۷,۱۱۹	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
-	-	۲,۳۴۸,۹۸۸	۲,۸۴۵,۸۳۹	سود اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	(۱۲۳,۰۰۱)	(۱۸۹,۹۹۹)	کارمزد و جرائم پرداختی
-	-	(۱,۱۲۵,۴۱۲)	(۱,۵۵۵,۰۵۱)	۳۳-۱ مالیات عملکرد و ارزش افزوده
-	-	(۱,۶۰۷,۱۴۵)	(۱,۴۹۴,۵۱۷)	۳۳-۲ هزینه تعهدات کارکنان رسمی نفت به صندوق های بازنشستگی
-	-	-	۲۴۷,۹۴۸	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد شرکت پتروشیمی شیراز
(۱۴,۰۵۵)	(۷۶۴,۰۳۱)	(۱,۸۱۳,۴۴۰)	(۱,۲۷۶,۵۳۰)	زیان تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر عملیاتی
-	-	-	(۱۶۵,۷۲۱)	تسویه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر - عمدتاً پتروشیمی شیراز
-	-	(۳۰,۲۹۳)	-	هزینه مقرری بازنشستگی قبل از موعد کارکنان
۱۹,۴۲۱	۳,۰۵۲	۳۹۴,۵۸۴	۵۵۳,۱۶۰	سایر
۱۳,۲۸۸	(۷۵۸,۱۰۷)	(۱,۹۰۸,۶۳۱)	(۸۳۷,۷۵۳)	

۳۳-۱ مالیات عملکرد و ارزش افزوده مربوط به گروه نفت و گاز و پارسیان (شرکت های پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز) می باشد.

۳۳-۲ 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 دارند.

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱۵,۲۷۲,۲۵۵	۲۲,۲۱۷,۰۰۵	۵۳,۲۸۶,۳۰۱	۷۷,۶۳۰,۶۶۱	اثر مالیاتی
-	-	(۵,۹۸۵,۰۹۰)	(۶,۰۵۷,۱۹۱)	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	(۱۹,۶۶۶,۶۷۸)	(۲۸,۷۲۰,۳۲۵)	سود عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۱۵,۲۷۲,۲۵۵	۲۲,۲۱۷,۰۰۵	۲۷,۶۳۴,۵۳۳	۴۲,۸۵۳,۱۴۵	میانگین موزون تعداد سهام - سهم
۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۶,۳۱۵,۰۸۰	۷۱,۲۴۲,۱۰۳,۳۲۲	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۲۱۷	۳۰۹	۳۹۷	۶۰۲	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱,۲۵۸,۳۹۵)	(۲,۰۳۹,۸۱۸)	(۱۵,۰۹۷,۰۵۶)	(۱۲,۶۸۱,۷۱۲)	اثر مالیاتی
(۳۵,۹۰۶)	(۳۴,۷۷۷)	۳,۳۱۰,۵۳۵	۲,۸۶۳,۳۳۴	سهم اقلیت
-	-	۴,۹۰۰,۵۴۵	۳,۹۳۹,۸۲۶	زیان غیر عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
(۱,۲۹۴,۳۰۱)	(۲,۰۷۴,۵۹۵)	(۶,۸۸۵,۹۷۶)	(۵,۸۷۸,۵۵۲)	میانگین موزون تعداد سهام - سهم
۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۶,۳۱۵,۰۸۰	۷۱,۲۴۲,۱۰۳,۳۲۲	سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
(۱۸)	(۲۹)	(۹۹)	(۸۲)	سود ناشی از عملیات متوقف شده
-	-	(۱۱,۰۹۹)	-	اثر مالیاتی
-	-	-	-	میانگین موزون تعداد سهام - سهم
۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۶,۳۱۵,۰۸۰	۷۱,۲۴۲,۱۰۳,۳۲۲	سود خالص
-	-	۰	-	اثر مالیاتی
۱۴,۰۱۳,۸۶۰	۲۰,۱۷۷,۱۸۷	۳۸,۱۷۸,۱۴۶	۶۴,۹۴۸,۹۴۹	سهم اقلیت از سود خالص
(۳۵,۹۰۶)	(۳۴,۷۷۷)	(۲,۶۷۴,۵۵۵)	(۳,۱۹۳,۸۵۷)	سود پایه هر سهم - ریال
-	-	(۱۴,۷۶۶,۱۳۳)	(۲۴,۷۸۰,۴۹۹)	محاسبه میانگین موزون تعداد سهام :
۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۲۰,۱۴۲,۴۱۰	۲۰,۷۳۷,۴۵۸	۳۶,۹۷۴,۵۹۳	سرمایه ثبت شده
۱۹۹	۲۸۰	۲۹۸	۵۲۰	میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکتهای فرعی
۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۶۱۳,۸۱۲,۲۸۷)	(۷۵۷,۸۹۶,۶۷۸)	
۷۰,۲۳۰,۱۲۷,۳۶۷	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۶,۳۱۵,۰۸۰	۷۱,۲۴۲,۱۰۳,۳۲۲	

۳۵- گزارشگری بر حسب قسمتهای مختلف

اطلاعات مربوط به قسمتهای تجاری گروه به شرح زیر است (مبالغ به میلیون ریال) :

تفصیلی	حذفها	سایر عملیات	ساختمان و صنایع ساختگی	سیمان	برق و انرژی	معمولات معدنی، فولاد نسبی و دستگاه های برقی	معمولات پتروشیمی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۲۳۲,۳۸۸,۸۳۳	۲۹۲,۳۸۲,۵۵۰	۲۵,۶۶۰,۱۰۱	۹,۶۳۸,۶۲۷	۲,۱۲۷,۶۹۵	۸۷۹,۲۸۳	۵,۶۶۹,۹۵۲	۵,۹۹۹,۳۲۹
-	(۶,۲۱۵,۰۹۶)	۷۷۹,۸۵۷	۱۱۱,۰۹۲	۵۱,۶۷۰	۲۹,۲۰۵	۲۵,۸۶۶	۲۰,۰۶۳
۲۳۲,۳۸۸,۸۳۳	۲۹۲,۳۸۲,۵۵۰	۲۵,۶۶۹,۹۵۸	۹,۵۵۹,۵۴۰	۲,۱۲۷,۱۶۵	۹۰۸,۴۸۸	۵,۶۹۵,۷۸۸	۵,۹۵۹,۳۲۲
۲۶,۵۸۰,۹۸۰	۲۹,۶۹۱,۳۲۷	(۱,۳۹۹,۱۸۱)	۲,۱۰۳,۲۰۸	۵۲۹,۵۵۸	(۱۷۲,۶۷۰)	۸۵۲,۶۱۸	۶۱۶,۹۹۸
۱۶,۷۰۵,۳۳۱	۲۷,۵۸۹,۲۱۳						
۵۳,۳۸۶,۳۰۱	۷۷,۶۳۰,۶۶۱						
۳۷۷,۶۰۶,۶۲۶	۳۷۲,۰۱۹,۸۷۳	۱۷,۰۸۵,۷۸۱	۱۹۳,۲۸۲,۹۲۷	۱۶,۱۱۶,۶۲۲	۱۵,۵۴۶,۷۹۱	۱۶,۸۲۸,۱۶۱	۱۶,۵۹۱,۱۳۶
۱۷۷,۲۷۸,۹۰۶	۲۲۶,۸۳۷,۹۰۴	(۳۱,۱۰۰,۷۲۶)	۲۶,۱۷۳,۷۵۸	۵۹,۲۵۸,۰۱۷	۹,۹۵۸,۳۲۷	۱۳,۲۷۸,۹۲۵	۱۳,۲۶۰,۰۷۶
			۱۷,۳۸۲,۰۵۷	۳۷,۶۸۷,۹۹۷	۵,۷۰۳	۶,۳۱۸	۱۶۱,۰۵۵
			۲۵۷,۸۸۷	۸۱۱,۹۹۳	۳۱,۰۹۶	۱۵,۷۱۰	۲۶۶,۱۰۴
						۲۶۵,۶۸۸	۱,۱۳۲,۸۴۰
						۱,۳۸۱,۳۳۲	۱۸۱,۹۷۷
						۲۷,۱۶۴,۴۲۲	۲۷,۱۶۴,۴۲۲
						۲۱۹,۶۳۱,۱۶۸	۲۱۹,۶۳۱,۱۶۸
						۱۳۴,۸۵۲,۳۵۴	۱۳۴,۸۵۲,۳۵۴
						۱۶۷,۳۷۰,۲۹۳	۱۶۷,۳۷۰,۲۹۳
						۲,۳۹۰,۰۵۸	۲,۳۹۰,۰۵۸
						۶,۸۱۶,۴۳۹	۶,۸۱۶,۴۳۹
						۸,۵۷۷,۹۱۱	۸,۵۷۷,۹۱۱

درآمد عملیاتی:

فروش به مشتریان بدون برون سازگی

فروش به سایر قسمتها

جمع درآمد عملیاتی

نتیجه عملیات قسمت

سهم گروه از سود شرکت های وابسته

هزینه های مشترک تقصیمی نیافته

سود عملیاتی

سایر اطلاعات:

جمع دارایی ها

جمع بدهی ها

موازنه سرمایه ای

استهلاک

(۷۵)



۳۶- تعدیلات سنواتی

۳۶-۱- تعدیلات سنواتی مربوط به اصلاح اشتباهات دوره های قبل بوده و به شرح می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۵۲۲)	-	(۱,۱۱۳,۱۳۰)	(۵۷۴,۶۶۳)	تعدیل مالیات پرداختنی سال های قبل
-	-	(۸,۷۴۶,۰۸۵)	-	تعهدات به صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
-	-	(۴,۳۳۹,۹۱۲)	(۱,۲۹۹,۳۵۷)	عوارض و مالیات ارزش افزوده
-	-	(۷۵۵,۹۴۴)	(۳۵۸,۱۱۶)	سهم گروه از تعدیلات سنواتی شرکت های وابسته
-	-	(۴۳۳,۳۲۶)	(۹۵۸,۱۹۰)	زیان تسعیر ارز
-	-	(۹۸,۱۱۸)	(۱۴۳,۱۰۹)	اصلاح هزینه های شرکت های گروه
-	-	(۴۳۷,۴۲۶)	(۶۶۶,۶۴۰)	استهلاک سنوات قبل
-	-	(۴۲۶,۷۱۷)	(۷۱,۱۰۷)	اصلاح مانده پروژه های در جریان تکمیل
(۴,۰۰۰)	-	(۱۹۵,۰۶۱)	-	اصلاح دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
(۳۵۳,۷۱۳)	-	(۵۸,۰۴۷)	(۴۰۵,۶۸۴)	جریمه دیرکرد تحویل واحدهای ساختمانی
-	-	(۶۹۴,۳۲۱)	(۴۸۴,۵۲۷)	اصلاح تسهیلات ارزی
-	-	(۴۳۳,۷۱۲)	(۲۷۲,۱۱۱)	سایر
(۳۶۰,۲۳۵)	-	(۱۷,۷۳۱,۷۹۹)	(۵,۲۳۳,۵۰۴)	
		(۸,۹۵۸,۳۸۱)	(۱,۸۶۳,۴۱۶)	سهم اقلیت
		(۸,۷۷۳,۴۱۸)	(۳,۳۷۰,۰۸۸)	

۳۶-۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً به شرح صفحات ۷۷ و ۷۸ با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل، مطابقت ندارد.

۱-۳- تجدید ارائه

تجدید ارائه صورتهای مالی تلفیقی سال مالی قبل در ارتباط با اصلاح اشتباهات حسابداری و تغییر طبقه بندی برخی اقلام، بشرح زیر است:

نام سرفصل	یادداشت	صورتهای مالی سال قبل	تغییرات سنواتی				تفسیر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی		میلون ریال
			بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	

الف - ترازنامه:

داراییها:

۳	موجودی نقد	۹,۴۶۳,۶۷۵	-	-	۱۵۶,۰۹۲	-	-	۹,۶۱۹,۷۶۷
۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۲,۰۴۱,۳۹۶	۴,۳۶۰	-	۵۷,۴۸۱	-	-	۱۲,۱۰۳,۲۳۷
۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴۷,۳۲۲,۸۰۲	۲۰,۰۳۳	۲۶۹	-	-	۱,۰۰۳,۵۶۸	۴۶,۵۱۹,۹۹۸
۶	موجودی مواد و کالا	۳۸,۳۷۴,۳۴۴	۳۲,۵۴۷	۴۶۱,۹۶۴	-	-	۸۴۵,۰۴۰	۳۶,۹۹۹,۷۸۷
۷	پیش پرداخت ها	۴,۵۷۲,۳۷۰	-	۹,۲۴۰	۶۴,۰۵۳	-	-	۴,۶۳۷,۱۸۳
	دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۳۹,۰۴۲	-	۷,۰۵۶	۳۵,۴۰۶	-	-	۱۶۷,۳۹۲
۵	دریافتی های بلندمدت	۲,۷۴۰,۵۸۱	-	-	-	۹۰۲,۶۲۸	۱,۸۳۷,۹۵۳	۱,۸۳۷,۹۵۳
۹	سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۴,۶۶۶,۹۹۰	-	۳۶۹,۶۷۸	۱۳۹,۵۱۵	-	-	۷۴,۷۳۶,۸۲۷
۱۱	دارایی های نامشهود	۲,۰۰۷,۹۸۹	-	-	۱۰۸,۹۷۱	-	-	۲,۱۱۶,۹۶۰
۱۲	سرقطی	۱۵,۳۲۱,۱۵۲	-	۳۲,۹۶۷	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۱۸۵
۱۳	دارایی های ثابت مشهود	۱۶۱,۲۶۲,۳۲۱	-	۱,۳۰۱,۵۴۵	۹,۴۲۹,۹۱۸	-	-	۱۶۹,۳۹۰,۵۹۴
۱۴	سایر دارایی ها	۱,۸۶۹,۹۴۰	-	-	۱,۷۷۰,۹۴۸	۲,۰۹۷	-	۳,۶۳۸,۷۹۱
	بدهیها و حقوق صاحبان سهام:							
۱۵	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۵۸,۸۸۴,۰۱۶	-	۱,۵۵۰,۵۱۸	-	۵,۳۳۹,۳۸۶	۶۵,۷۷۳,۹۲۰	۶۵,۷۷۳,۹۲۰
۱۶	مالیات پرداختنی	۴۶۱۸,۴۴۶	-	۵۳۶,۶۷۷	-	۲۸,۹۲۰	۵,۱۷۴,۰۴۳	۵,۱۷۴,۰۴۳
۱۷	سود سهام پرداختنی	۱۳,۸۷۷,۷۹۱	-	۱,۶۷۰	-	۵۴,۹۰۷	۱۳,۹۳۴,۳۶۸	۱۳,۹۳۴,۳۶۸
۱۸	تسهیلات مالی	۴۰,۸۳۱,۳۷۳	-	۲۰,۰۵۷	۱۰۰,۹,۲۶۸	-	-	۳۹,۸۴۲,۱۶۲
۱۹	پیش دریافت ها	۵,۲۵۰,۵۳۹	-	۱,۲۰۵	-	۵۰۳,۰۲۳	۵,۷۵۴,۷۶۷	۵,۷۵۴,۷۶۷
۱۵	پرداختی های بلند مدت	۳۲,۰۲۵,۶۶۴	-	۲۶,۵۲۲	-	۶۳۴,۶۵۴	۳۲,۶۸۶,۸۴۰	۳۲,۶۸۶,۸۴۰
	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۹,۸۷۴,۳۱۹	-	-	۳۱۲,۶۸۶	-	-	۲۹,۵۶۱,۸۳۳
۲۰	ذخیره توانایی پایان خدمت کارکنان	۴,۵۱۹,۸۸۰	۹۸۴	-	۴۶,۱۹۹	-	-	۴,۶۷۲,۶۹۷

(۷۷)



ماده طبق	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	ماده طبق	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی	تغییر طبقه بندی ارائه مجدد ارزی
ارزاق مشابه ای دوره جاری	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	ارزاق مشابه ای دوره جاری	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۳۰۰,۱۰۷	-	-	۱۷,۳۷۷	-	۹,۳۰۰,۱۰۷	-	-	۹,۳۰۰,۱۰۷	-
۵,۰۶۶,۰۱۲	۳,۸۸۵,۹۹۷	۳۴۱,۷۴۲	۸۴۲,۰۹۵	-	۶۷۸,۶۶۲	-	-	۶۷۸,۶۶۲	-
۱۲,۳۹۷,۸۸۴	-	-	-	-	۱۵,۷۶۷,۹۷۲	-	-	۱۵,۷۶۷,۹۷۲	-
۶۳,۷۸۸,۶۷۲	۲۶۹,۸۵۹	-	-	-	۶۵,۳۶۷,۶۴۱	-	-	۶۵,۳۶۷,۶۴۱	-
	۱۲,۳۷۰,۰۷۹	۱۲,۳۷۰,۰۷۹	۵,۳۵۷,۸۴۰	۵,۳۵۷,۸۴۰					
۲۲۲,۴۶۰,۴۰۱	۳,۸۲۵,۲۱۴	-	۲۶,۱۲۰	۱,۲۰۵	۲۱۸,۶۰۰,۲۷۲	۲۹	در آمد های عملیاتی		
(۱۷۹,۴۸۴,۳۹۴)	-	۳,۷۰۱,۲۸۶	۴۷۱,۴۶۸	۶۶۷,۴۰۵	(۱۷۵,۵۸۷,۱۷۱)	۳۰	بهای تمام شده در آمد های عملیاتی		
۱۶,۷۰۵,۳۳۱	-	۲,۱۱۱	-	۹۸۷	۱۶,۷۰۸,۴۱۹	۹	سهم گروه از سود شرکت های وابسته		
(۹,۳۳۴,۵۵۱)	۸,۳۳۰	-	۹۶۸,۴۵۳	-	(۱۰,۳۰۱,۳۳۴)	۳۱	هزینه های فروش، اداری و عمومی		
۲,۹۱۹,۵۲۴	-	۱۲۰,۱۴۲	۵۹,۲۱۹	۴۴,۶۱۸	۳,۰۴۴,۶۰۵	۳۲	سایر اقلام عملیاتی		
(۱۳,۱۸۸,۴۲۵)	-	-	-	۷۵۹,۲۰۷	(۱۲,۴۲۹,۲۱۸)	۳۳	هزینه های مالی		
(۱,۹۰۸,۶۳۱)	۱,۴۳۵	-	-	۵۶۴,۲۷۴	(۱,۳۴۵,۷۹۲)	۳۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		
(۲,۵۰۹,۹۳۱)	-	۷,۳۳۸	-	۱۶۸,۵۸۷	(۲,۳۳۴,۰۱۶)		ملکیت در آمد		
(۱۶۴,۶۲۴)	-	۲۵,۹۰۶	-	۱۲۸,۷۱۸	-		ملکیت بر درآمد		
(۱۷,۷۳۱,۷۹۹)	۴۱,۷۹۴	-	۱۷,۹۶۵	۴,۴۵۱,۰۵۲	(۱۲,۳۴۰,۵۰۶)		ملاحظات بر درآمد سنوات قبل		
(۱۹,۵۱۸,۴۷۱)	-	-	-	۱,۶۷۶	(۱۹,۵۱۶,۷۹۵)		تغییرات سنواتی		
	۳,۸۷۶,۷۷۳	۳,۸۷۶,۷۷۳	۱,۵۵۲,۳۲۵	۶,۷۸۶,۷۲۹			سود سهام مصوب		
				۵,۲۳۳,۵۰۴					

۳-۱-۲-۱- ارائه مجدد ارزی بر اساس بند ۴ استاندارد شماره ۱۶ (آثار تغییر در نرخ ارز) انجام شده است.

(۷۸)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳۷- انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام

انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام مربوط به تعدیل سهم اقلیت از سود انباشته شرکت های فرعی بدلیل تحصیل یا واگذاری بخشی از سهام شرکت های فرعی توسط

گروه به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۰,۴۳۳	۶۵۳,۳۸۳	۳۷-۱ تغییرات ناشی از تحصیل و واگذاری سهام شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۸۲,۳۸۴	۴۰۴,۹۶۶	۳۷-۲ تغییرات ناشی از تحصیل و واگذاری سهام شرکت های فرعی سایر شرکت های گروه
۸۶۲,۸۱۷	۱,۰۵۸,۳۴۹	

۳۷-۱- تغییرات ناشی از واگذاری سهام شرکت های فرعی گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً مربوط به تغییرات سهم اقلیت از سود انباشته شرکت پتروشیمی پردیس و پالایش نفت شیراز

می باشد.

۳۷-۲- تغییرات سایر شرکت های فرعی گروه عمدتاً ناشی از تغییرات سهم اقلیت فروش بخشی از سهام شرکت نفت و گاز پارسیان و سایر شرکت های فرعی گروه می باشد.

۳۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱۵,۲۷۲,۲۵۵	۲۲,۲۱۷,۰۰۵	۵۳,۲۸۶,۳۰۱	۷۷,۶۳۰,۶۶۱	
۲,۰۷۴	۲,۱۴۳	۱۱,۷۹۶,۸۰۱	۱۱,۶۶۱,۷۷۹	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
-	-	۱,۰۷۴,۷۶۶	۹۷۱,۶۹۴	استهلاک سرقتی
۲,۱۷۱	(۶۲۵)	۸۵۸,۰۲۲	۷۵۱,۶۶۱	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۶,۷۵۹	۲۳۷,۵۵۲	(۲,۳۲۹,۴۲۱)	(۱,۹۶۷,۳۴۹)	(افزایش) کاهش در سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱,۰۴۱,۹۸۵)	(۶,۰۴۰,۴۹۷)	(۲۰,۴۶۰,۶۶۴)	(۱۳,۲۸۱,۵۳۷)	(افزایش) کاهش در دریافتنی های عملیاتی
-	-	(۳,۸۶۵,۷۲۸)	(۱۶,۷۰۴,۵۶۸)	(افزایش) کاهش در موجودی مواد و کالا
(۲۳۸)	۱,۴۲۸	(۱,۲۴۸,۰۹۶)	(۲,۵۲۵,۸۲۰)	(افزایش) کاهش در پیش پرداخت ها
(۵,۲۶۴,۸۰۶)	۲۱۵,۴۹۷	(۲,۲۸۲,۲۶۳)	(۴,۷۷۸,۸۲۸)	(افزایش) کاهش در سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴۵,۹۵۱	(۱۸۷,۸۰۶)	۴,۸۳۹,۶۲۴	۳,۸۷۹,۴۳۰	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی عملیاتی
-	-	۱,۹۲۷,۴۹۸	۱,۶۹۱,۹۶۶	افزایش در پیش دریافت های عملیاتی
۲۲,۶۰۳	(۹۵۳)	(۲,۴۹۱,۲۶۷)	(۲,۶۰۴,۱۸۰)	سایر در آمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۹,۲۴۴,۷۸۴	۱۶,۴۴۳,۷۴۴	۴۱,۱۰۵,۵۷۳	۵۴,۷۲۴,۹۰۹	

۳۹- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تحصیل غیر نقدی دارایی ها
۲۲۹,۸۶۶	۷,۰۹۵	۵,۵۴۹,۸۶۴	۱۴,۴۶۸,۵۱۲	
۶,۴۳۳,۷۷۵	۱,۵۲۱,۵۹۱	۶,۴۳۳,۷۷۶	۱,۵۲۱,۵۹۱	تسویه سود از محل مطالبات
۴۲,۳۰۲	-	۴۲,۳۰۱	-	واگذاری سایر دارایی ها در قبال مطالبات
۶,۷۰۵,۹۴۳	۱,۵۲۸,۶۸۶	۱۲,۰۲۵,۹۴۱	۱۵,۹۹۰,۱۰۳	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۴۰-۱- تعهدات سرمایه ای

شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه ای است. ضمناً تعهدات سرمایه ای ریالی سایر شرکتهای گروه به شرح زیر است:

مبلغ
میلیون ریال
۶,۴۴۲,۰۰۰
۷۶۰,۱۱۷
۷۵۵,۲۵۵
۴۱۵,۳۵۰
۳۵۳,۲۲۶
۴۳,۳۹۸
۸,۷۶۹,۳۴۶
۷۴۲,۶۷۱
۸۳۱,۰۰۰
۸۵۵,۴۶۷
۷۴,۳۴۲
۲,۵۰۳,۴۸۰
۳۵۱,۵۹۸
۵,۸۴۷,۰۰۰
۹۸,۵۷۳
۴,۰۶۱
۵,۹۴۹,۶۳۴
۲۷,۱۲۴
۱۷,۶۰۱,۱۸۲

گروه نفت و گاز پارسین:

پالایش نفت شیراز - تعهدات ناشی از خرید حق لیسانس جهت پروژه های آیزومرزاسیون و تصفیه هیدروژنی نفت گاز

پتروشیمی کرمانشاه - تعهدات ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب

پتروشیمی کیان - تعهدات ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب

پالایش نفت تبریز - تعهدات ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب

پتروشیمی تبریز - تعهدات ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب

پتروشیمی شیراز - تعهدات ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب

گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:

شرکت برق انرژی هرمزان - احداث نیروگاه هرمزان

شرکت غدیر انرژی لامرد - تامین تجهیزات و برق

شرکت تولید انرژی گستر قشم - خدمات مهندسی

سایر

گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش:

احداث پایانه های نفتی و سیلوهای ذخیره سازی غلات

گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر:

شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان - کارخانه گندله سازی بهاباد و صنایع نوظهور شاهرود و سایر پروژه های در جریان

شرکت فولاد غدیر نی ریز - تکمیل پروژه فولاد سازی

سایر تعهدات سرمایه ای

سایر

۴۰-۱-۱- تعهدات سرمایه ای ارزی شرکت های گروه در یادداشت وضعیت ارزی ارائه شده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴۰-۲- بدهیهای احتمالی به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳,۸۴۷,۷۵۶	۱۳۶,۰۳۳,۰۴۱
۱,۸۷۶,۳۴۷	۴۴,۸۶۶,۹۵۰
۳۵,۷۲۴,۱۰۳	۱۸۰,۸۹۹,۹۹۰

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

تضمین اعطائی به بانکها بابت وامهای دریافتی

سایر تضمین های اعطائی

سایر بدهی های احتمالی :

-	۳,۳۶۷,۰۰۰	سازمان امور مالیاتی (بدهی احتمالی پالایش نفت شیراز بابت جریمه عدم ارائه معاملات فصلی سال های ۹۱ لغایت ۹۵)
-	۳,۱۲۷,۰۰۰	شرکت ملی گاز (بدهی احتمالی پتروشیمی پردیس پتروشیمی شیراز و کرمانشاه بابت مابه التفاوت نرخ خوراک گاز از مهر ۹۱ تا پایان سال ۹۲)
-	۶۰۸,۰۰۰	شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (بدهی احتمالی پتروشیمی شیراز بابت تفاوت نرخ ارز در سال های قبل)
-	۱,۷۷۰,۰۰۰	تضمین عرضه محصولات پالایش نفت تبریز ، پالایش نفت شیراز و پتروشیمی تبریز در بورس کالا
-	۲۴۳,۵۰۰	سازمان امور مالیاتی (بدهی احتمالی پتروشیمی تبریز بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۴)
-	۳۹۵,۱۱۸	گمرکات مرزی کشور (بدهی احتمالی پتروشیمی تبریز بابت برگشت کالای فروش صادراتی سال های ۹۱ تا نیمه اول ۹۴ به داخل کشور)
-	۳,۱۸۳,۵۲۹	سایر بدهی های احتمالی شرکت های گروه
-	۱۲,۶۹۴,۱۴۷	

۴۰-۲-۱- تضمین اعطایی توسط شرکت اصلی به بانک ها مربوط به تضمین وام شرکت های فرعی و وابسته گروه می باشد . ضمناً ، سایر تضمین های اعطایی عمدتاً مربوط به ارزش سهام

تودיעی نزد بانک ها به عنوان وثایق تسهیلات و اعتبارات دریافتی و وثایق تودיעی بابت خرید اقساطی سهام می باشد .

۴۰-۲-۲- دعاوی حقوقی :

شرکت بین المللی توسعه ساختمان :

۴۰-۲-۲-۱- دعوی حقوقی مطروحه بانک سرمایه علیه شرکت بین المللی توسعه ساختمان مبنی بر عدم ایفای تعهدات ارزی وارد کنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی در ارتباط با ۳ فقره اعتبار اسنادی گشایش شده در سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریور منجر به صدور رأی در شعبه چهارم تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران مبنی بر استرداد عین ارز گشایش شده به بانک شکایت کننده گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و پرونده در مرحله رسیدگی مجدد می باشد.

گروه برق و انرژی :

۴۰-۲-۲-۲- پیرو مبایعه نامه منعقد به شماره ۹۳۴۸۲/ن ۵ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ با آقای امیر حسین جلالی پور (وکالتاً) و الحاقیه های منعقد به فروشندگان در رابطه ساختمان اداری خریداری شده (۱۸) واحد توسط شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی و دو واحد متعلق به شرکت های توسعه برق غدیر اوكسین و شرکت غدیر انرژی لامرد) با توجه به اینکه فروشندگان در موعد مقرر اقدام به انتقال سند ننموده اند در مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۳ اقدام به ارسال اظهارنامه رسمی به فروشندگان آپارتمان مبنی بر تحویل کامل و انتقال اسناد رسمی به استناد مبایعه نامه شده است متعاقب آن نسبت طرح دعوی مبنی بر الزام به تنظیم سند رسمی، تسلیم مبیع و الزام به فک رهن در مراجع قضائی شده است که مطابق رأی صادره در شعبه ۱۱ دادگاه حقوقی تهران، رد دعوی مطروحه از طرف شرکت اصلی و همچنین ابطال مبایعه نامه صادر گردیده است که با تجدید نظر خواهی و ارجاع مجدد با قبول تجدید نظر خواهی، پرونده را جهت رسیدگی ماهیتی و صدور رأی در ماهیت دعوی اصلی به همان مرجع نخست اعاده نموده است. شعبه یازده دادگاه عمومی حقوقی نیز در ۹۶۰۹۹۷۰۲۲۷۱۰۱۱۳۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۳، وارد رسیدگی ماهوی شده و حکم به بطلان دعوی خواهان (ها) مبنی بر الزام خواندگان به تنظیم سند رسمی، تسلیم و تحویل مبیع و همچنین فک رهن نموده است. از رأی مذکور نیز تجدیدنظر خواهی به عمل آمده، و هم اکنون دادگاه تجدیدنظر شعبه چهل درحال رسیدگی مجدد به پرونده می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۲-۲-۲- در رابطه با وضعیت فعالیت اجرایی شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (سهامی خاص) مطابق فراخوان سازمان ایמידرو و برگزیده شدن شرکت اصلی تفاهم نامه ای با سازمان ایמידرو 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 پروژه 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 معادن و صنایع معدنی ایران بوده و متعهد به واگذاری زمین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۱ فیما بین مجتمع آلومینیوم المهدی و شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان بود. سازمان ایמידرو اقدام به واگذاری آلومینیوم المهدی به بخش خصوصی نموده و از ورود پرسنل به سایت جلوگیری بعمل آمده و دستور توقف کار صادر میگردد نهایتاً با توجه به مذاکرات صورت گرفته و پیشنهاد مالک جدید با موضوع خریداری سهام شرکت، قیمت گذاری توسط کارشناس مرضی الطرفین صورت گرفته و اقدامات لازم جهت عقد قرارداد فروش سهام انجام شد لیکن تا به امروز با وجود پیگیری های مداوم هنوز اقدامی از طرف خریدار صورت نگرفته است. با توجه به عدم پاسخگو بودن خریدار در حال انجام اقدامات جهت پیگیری موضوع از طریق محاکم قضایی می باشیم و ابلاغنامه شماره ۹۵۱۰۱۰۲۱۴۸۱۰۲۴۱۹ شعبه ۱۱ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳ به ایشان ابلاغ شده است. در همین رابطه وکیل حقوقی شرکت نیز در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ طی اظهارنامه شماره ۱۳۹۶۲۲۰۰۰۰۴۶۱۶۸ از طرفین معامله جهت مذاکره و حل و فصل موضوع دعوت بعمل آورده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در این خصوص جلسه ای تشکیل نشده است. لذا شکایت حقوقی به هیات داورى خصوصی سازی قوه قضاییه در بهمن ماه ۱۳۹۶ ارجاع گردید، در جلسه برگزار در مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۶ بدلیل خصوصی بودن شرکتهای طرف دعوا، هیات داورى رای به عدم صلاحیت جهت بررسی و اظهار نظر پرونده مذکور نمود ضمن آنکه در صورت تصویب پرداخت مبلغ ابطال حق تمبر، شکایت حقوقی به قوه قضاییه قابل پیگیری میباشد. ضمناً با توجه به پیشرفت در جهت اخذ وام از صندوق توسعه ملی و تکمیل شناسنامه طرح شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان در بانک عامل، شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در حال بررسی انتقال شرکت هرمزان به جایگاه مناسب دیگری برای استفاده از وام صندوق توسعه ملی در جهت ساخت نیروگاه بر اساس قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران می باشد، لیکن در خصوص این اقدامات تاکنون پیشرفتی حاصل نشده است. لازم به توضیح است صورت وضعیت صادره توسط مهنا به مبلغ ۱۴۲ میلیارد ریال میباشد که از مبلغ مذکور ۹۲،۸۷۰ میلیون ریال بصورت علی الحساب تأیید و در حساب ذخیره منظور شده است

شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر :

۴-۲-۲-۲-۵- در سال ۶۲ شرکت هتل های سیستان و بلوچستان که با سرمایه گذاری بانک صادرات استان و بانک صنعت و معدن تشکیل شده تقاضای واگذاری زمین به مساحت ۶۱۴۰ متر مربع از زمین شهری نموده است که زمین مزبور توسط سازمان زمین شهری طی قرارداد به شماره ۱۰۷۷۱-۶۶/۱۲/۰۴ به آن شرکت واگذار و به صورت هتل مورد بهره برداری قرار گرفت - بر اساس ماده ۵ قرارداد سازمان مسکن و شهر سازی می بایست بعد از انتقال رسمی مالکیت زمینها به خود و نیز اتمام عملیات ساخت و صدور پایان کار، مرقوم را به نام هتل های مجتمع سیستان و بلوچستان نماید - زمین مورد نظر قبل از انقلاب متعلق شرکت ساختمانی فنوج بوده که بعد از انقلاب ستاد اجرایی فرمان حضرت امام آن را مشمول اصل ۴۹ قانون اساسی دانسته و نسبت به توقیف آن اقدام نموده است که نهایتاً طی دادنامه ای تملک زمین به ستاد اجرایی فرمان حضرت امام خمینی در آمده است سپس شرکت غدیر که مالک سهام شرکت هتل های سیستان و بلوچستان بوده سهام خود را از طریق مزایده به آقای عبدالرحمان کردی منتقل کرده و سهام مزبور به خواهان منتقل می شود نهایتاً که خریدار نتوانسته نسبت به انتقال عرصه مرقوم اقدام کند به ناچار الزام شرکت صنعتی بازرگانی غدیر و سایر خواندگان را به انتقال سند مرقوم درخواست می کند که جهت رسیدگی به دادگاه مراجعه کنند - پرونده همچنان در حال رسیدگی می باشد و نسبت به سال مالی قبل، اتفاق خاصی در روند پرونده پیش نیامده است.

شرکت اصلی :

۴-۲-۲-۲-۵- شرکت سرمایه گذاری غدیر در سال ۱۳۷۷ از طریق آگهی عمومی سهام شرکت فرنیاکو متعلق به بانک صادرات ایران را به مبلغ ۴.۱۳۴.۷۵۳.۲۸۹ ریال به آقایان حبیب اله شکیبا نژاد و سید سعید کاظمی دینان و محمدحسن آقایی واگذار می نماید، و مقرر گردید خریداران مبلغ یک میلیارد ریال را بدو و با تنظیم قرارداد و مابقی مبلغ قرارداد را بمبلغ ۳.۱۳۴.۷۵۳.۲۸۹ ریال طی ۳۶ قسط ماهیانه به فروشنده پرداخت نمایند. علاوه بر این براساس بند ۶ قرارداد مبلغ یک میلیارد و پانصد و شصت و پنج میلیون و دویست و چهل و شش هزار و هشتصد و یازده ریال نیز فروشنده از شرکت فرنیاکو طلب داشته که می بایستی آن را هم طی ۳۶ قسط پرداخت می نمودند. یعنی بعبارتی جمع بدهی خریداران حدود مبلغ ۴۷۰ میلیون تومان از سال ۷۷ می باشد و در قرارداد طبق تبصره "یک" بند "ج" شرایط عمومی قرارداد و بند ۴ آن پیش بینی گردید در صورت عدم پرداخت اقساط شرکت غدیر می تواند نسبت به فسخ قرارداد اقدام قانونی معمول نماید.



ادامه شرکت اصلی :

که متأسفانه هیچ اقدامی جهت فسخ قرارداد صورت نمی گیرد و بدلیل عدم پیگیری های جدی در وصول اقساط مذکور، خریداران هیچیک از اقساط خود را پرداخت ننموده اند، این در حالی است که شرکت را در تحت تصرف خود داشته اند و مضافاً اینکه برخلاف ماده ۴ قرارداد و همچنین بدون اخذ اذن قانونی از شرکت غدیر در سال ۸۶ اقدام به فروش و صلح سهام شرکت به آقای جلوه دار و شریک اش می نمایند که خریداران جدید نیز باتوجه به اختلافات فی مابین اقدام به طرح دعوی از آقای شکبیا و شرکاء می نمایند که پرونده مربوطه نهایتاً با نظر دادگاه مبنی بر اینکه خریداران در صورت اخذ اذن از شرکت غدیر و پرداخت کلیه مطالبات قانونی بانک صادرات و شرکت غدیر میتوانند اعمال مالکیت نمایند، مختومه می گردد و پس از آن باعتبار رأی صادره مذکور اقدام به طرح دعوی بر علیه شرکت غدیر و بانک صادرات مبنی بر الزام به انتقال سهام شرکت فرنیاکو در شعبه دوم دادگاه حقوقی بخش چهاردانگه می نمایند . که با این اوصاف وکلاء شرکت غدیر نیز ضمن طرح دعوی متقابل از دادگاه مستنداً به متن قرارداد فی مابین دادخواست فسخ قرارداد مذکور را بدلیل عدم وجود اذن قانونی از ناحیه شرکت غدیر به فروشندگان سهام می نمایند که شعبه مذکور پس از ۲ جلسه مفصل رسیدگی رأی به ابطال صلحنامه فی مابین آقای شکیبانژاد و شرکایش با آقای جلوه دار و شریک اش می نماید که پرونده با اعتراض ایشان به دادگاه تجدیدنظر شعبه ۱۸ استان تهران ارجاع و شعبه مذکور ضمن نقض رأی شعبه بدوی دعوی تقابل شرکت غدیر را نپذیرفته و حکم به الزام شرکت غدیر و بقیه خواندگان به انتقال سهام شرکت و الزام آقای جلوه دار و شریک اش به پرداخت کلیه دیون شرکت به اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از شرکت غدیر و غیره صادر می نماید که رأی صادره قطعی و بدین ترتیب می بایستی مطالبات ناشی از فروش سهام در سال ۷۷ و کلیه خسارات تأخیر پرداخت از ایشان اخذ گردد که پرونده در مرحله اجرا می باشد . مذاکره با خریداران جهت اخذ حقوق غدیر به نتیجه نرسید و از آنجائیکه معتقد بودیم رأی تجدیدنظر برخلاف شرع و قانون صادر گردیده، پس از طرح موضوع با معاونت حقوقی وزارت دفاع طی لایحه ای با امضاء وزیر محترم دفاع از محضر ریاست محترم قوه قضائیه تقاضای اعمال ماده ۴۷۷ قانون آئین دادرسی-کیفری را نمودیم که ضمن موافقت با تقاضای مزبور دستور توقف عملیات اجرایی حکم نیز صادر گردید که در شرف رسیدگی در معاونت قضائی نظارت ویژه قرار دارد.

توافقنامه ای در مورخ ۲۵/۰۷/۸۸ در ارتباط با رفع اختلافات بین المصادر در اینترنشنال و پارس فاروس منعقد و در بند ۵ آن، شرکت غدیر ضامن المصادر گردیده و اجرای کامل مفاد قرارداد و اجرای رأی داوری معرفی گردید که پس از صدور رأی داوری هر دو طرف درخواست ابطال رد داوری را از شعبه ۳۱۲ درخواست که در مورخ ۲۲/۰۵/۸۱ منجر به ابطال رأی داوری گردید . پس از آن شرکت پارس فاروس دادخواستی بر علیه المصادر و غدیر مطرح که در این مرحله المصادر محکوم در شعبه ۲۵ تجدیدنظر قطعی می گردد که المصادر از پرداخت مبالغ محکومیت خودداری و شرکت پارس فاروس به استناد بند ۵ قرارداد، شرکت غدیر را به عنوان ضامن در شعبه ۸۶ دادگاه عمومی طرح دعوی می نماید که پس از چندمین مرحله رد و پذیرش، نهایتاً به استناد بند ۵ قرارداد فوق، شرکت غدیر محکوم و قطعی می گردد . شرکت پارس فاروس مجدداً طی دادخواستی بر علیه شرکت غدیر و المصادر خواهان محکومیت ایشان به استرداد وجوهی تحت عنوان بهره یا ربا را که از شرکت پارس فاروس دریافت داشته اند را نموده است که در شعبه ۳۸ دادگاه عمومی صدر تهران رأی به نفع غدیر صادر گردید که شرکت پارس فاروس درخواست تجدیدنظر کرده و بموجب دادنامه شماره ۳۷۱ مورخ ۲۴/۰۳/۸۵ در شعبه ۲۵ دادگاه تجدید نظر مورد رسیدگی قرار گرفت و رأی بدوی عیناً تایید گردید . مجدداً شرکت پارس فاروس دادخواست جدیدی به خواسته مطالبه وجه بابت استرداد وجوه دریافتی تحت عنوان بهره یا ربا با جلب نظر کارشناس علیه شرکت مصادر اینترنشنال FZE و شرکت سرمایه گذاری غدیر طی کلاسه ۹۶۰۷۱۵ در شعبه ۳۸ دادگاه عمومی مطرح نمود و وقت رسیدگی مورخ ۱۵/۱۱/۹۷ ساعت ۱۰ تعیین و ابلاغ گردید.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴۱- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

در فاصله زمانی بین تاریخ ترازنامه و تاریخ تصویب صورت های مالی به استثنای بند زیر رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است :

۴۱-۱- به موجب قرارداد اقاله شماره ۹۷/۲۴۹۶۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ بین شرکت سرمایه گذاری غدیر و شرکت فرعی بین المللی توسعه ساختمان تمامیت مورد معامله بیع قطعی شماره ۹۵/۹۲/ق مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۱ تنظیمی بین طرفین که عبارت است از واگذاری تمامی حقوق عینیه ، فرضیه ، شرعیه ، متصوره و مقرر اعم از ملکیت، حق سرقفلی و کسب و پیشه و تجارت شش دانگ چهل باب واحد تجاری پروژه سعدی شیراز به مبلغ ۵۰۰,۲۲۵ میلیون ریال (مبلغ مورد معامله در سال ۱۳۹۵) فسخ و مجدداً مالکیت به شرکت فرعی بین المللی توسعه ساختمان انتقال یافت و مبلغ معامله به بدهکار حساب شرکت فرعی مزبور منظور گردید.

۴۲- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ	هر سهم
ریال	ریال
۲,۰۱۵,۱۶۳	۲۸
۱۲,۲۴۰,۰۰۰	۱۷۰

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۳۹۷

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	حمل بار	تأمین نقدینگی	قرض الحسنه پرداختی	تفاسیم اعطایی دریافتی	تفاسیم دریافتی	یارانه دریافتی توزیع و فروش	بهاره فروش اعتباری و کیوم	سایر مبادلات فی مابین و فروش	کارمزد توزیع و فروش
گروه پتروشیمی	پتروشیمی پارس	شرکت وابسته	۳,۱۵۵,۶۱۸	۸۰,۳۵۷									
	پتروشیمی زاگرس	شرکت وابسته	۵,۱۱۲,۶۲۴	۱,۲۵۰,۵۳۸									
	پتروشیمی خراسان	شرکت وابسته	۹,۹۲۴	۱,۸۹۴									
	پتروشیمی دماوند	شرکت وابسته	۸۰۶				۹۲۴,۷۱۸	۳,۴۵۱,۱۵۲					
	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	شرکت وابسته	۶۲۱,۱۲۶										
	پالایش نفت بندر عباس	شرکت وابسته	۱۳۶,۰۵۱	۱,۱۲۴			۳۳۰,۰۰۰					۱,۰۱۸,۰۰۰	
	بیمه تجارت نو	شرکت وابسته	۷۰,۷۸۲										
	شرکت صنایع سیمان دشتستان	شرکت وابسته							۱۰۸,۰۰۰			۶۹,۷۲۱	
	شرکت طرح و توسعه آریا عمران	شرکت وابسته	۸۳,۱۸۹										
	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	شرکت وابسته	۱۰۸,۱۷۶										
	شرکت پردیس اطلس پارس	شرکت وابسته	۶,۳۱۴									۱,۶۶۷	
	فولاد آلیازی	شرکت وابسته	۵۲,۲۷۹	۳,۲۰۲,۱۵۲								۴۵۰,۰۰۰	
	توسعه آهن و فولاد گل گهر	شرکت وابسته	۳۸۷,۰۴۳	۲۶۶,۹۷۸									
	شرکت صنایع ساخت تجهیزات	شرکت وابسته		۶,۹۲۹									
جمع													
			۹,۷۴۳,۱۲۶	۴,۸۱۰,۷۷۸	-	-	۱,۲۵۴,۷۱۸	۳,۴۵۱,۱۵۲	۱۰۸,۰۰۰	-	-	۱,۵۳۹,۳۸۸	-
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی مبین	عرضه کننده مواد اولیه	۹,۸۸۴,۰۰۳										
	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	فروشنده انحصاری خوراک و خریدار انحصاری ۵۰ درصد اصلی و سوخت هوایی	۱۴۸,۸۸۰,۶۷۰	۳۱,۷۴۴,۵۶۳			۴,۳۰۳,۸۲۵				۸۰,۶۴۰,۹۲۶	۹,۷۷۹,۳۳۶	
	پتروشیمی ارومیه	عضو هیئت مدیره حقوقی پتروشیمی شیراز		۳۵۱,۲۰۴									
	PCCFZE	خریدار عمده محصول		۸,۵۸۶,۳۵۶									
	NEWHORIZON	خریدار عمده محصول		۱۳,۲۰۴,۱۵۵									
	HELMAG	خریدار عمده محصول		۴,۲۶۰,۶۲۴									
	شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران	سایر اشخاص وابسته	۴۷۰,۹۲۷	۲,۳۲۹									
	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	سایر اشخاص وابسته	۶,۶۳۶,۰۹۲	۳۴,۵۰۷,۱۴۸								۱,۰۵۶,۰۹۴	
	صنایع مس شهید باهنر	عضو هیئت مدیره مشترک حقوقی با پتروشیمی شیراز		۲۰۰									
	شرکت تعاونی صنعتگران نفت	سایر اشخاص وابسته	۴۲۴,۶۸۱	۷۱				۳۵,۵۱۴					
	پالایش نفت اصفهان	سایر اشخاص وابسته	۳,۲۴۹	۷۸									
	شرکت پالایش نفت تهران	سایر اشخاص وابسته	۱۹۳	۱,۲۰۷									
	شرکت ملی گاز	سایر اشخاص وابسته	۵,۸۳۰,۳۶۰										
	کیمیای پارس خاورمیانه	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک حقوقی با پتروشیمی کیان										۶,۵۲۵	
	شرکت ملی نفت ایران	عضو هیئت مدیره و سهامدار شرکت پالایش نفت تهران		۵۰۶,۵۰۸									
	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	عضو هیئت مدیره و سهامدار شرکت پتروشیمی شیراز		۷۴۰								۳۵۴,۳۲۱	
	پالایش نفت اراک	سایر اشخاص وابسته		۴۲									
	پالایش نفت آبادان	سایر اشخاص وابسته		۱۸۷									
	شرکت پالایش نفت لاوان	سایر اشخاص وابسته	۴	۶۶۳									
	شرکت پالایش نفت ستاره خلیج	سایر اشخاص وابسته		۳۲۸									
	شرکت آهن و فولاد ارفع	سهامدار و عضو هیئت مدیره		۱۲۸,۸۰۱									
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۳,۵۴۸,۱۷۱	۷,۱۳۳,۹۵۹									
	شرکت سی پی جی آی	سایر اشخاص وابسته	۴۶,۰۹۸										
	تولید برق خوزستان مینا-گروه مینا	عضو هیات مدیره و سهامدار	۲,۴۴۶,۱۱۲										
	تولید انرژی گستر قشم - گروه مینا	عضو هیات مدیره و سهامدار	۵۴۲,۷۷۶			۱,۵۰۰							
	غدیر انرژی لامرد - شرکت ساخت و بهره برداری انرژی نوین	عضو هیات مدیره و سهامدار				۱۳۰,۰۰۰							
	برق و انرژی پاینده جم - شرکت توربو کمپرسور نفت	عضو هیئت مدیره مشترک	۲۷,۶۰۰										
	تعاونی خدمات اداری سیمان	سایر اشخاص وابسته	۳,۹۵۴	۷,۲۱۴									
	مهندسی و تحقیقات غدیر مهر	سایر اشخاص وابسته	۷,۴۸۶									۳۰۷,۳۲۰	
	سازمان آتکا	سایر اشخاص وابسته											
	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	عضو هیئت مدیره حقوق با شرکت مجتمع آلومینیم جنوب		۷۷,۷۱۸		۵۵۱,۶۰۰						۸۳۳	
	شرکت آهن و فولاد ارفع	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۳۱۴,۸۸۱	۳,۱۶۹,۸۸۱								۳۲۸,۶۰۰	
	شرکت مهندسی و صنعتی چادرملو	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۳,۲۸۴,۸۴۳										
جمع													
			۱۹۲,۰۹۵,۱۲۶	۱۰۲,۶۸۴,۳۳۶	-	۶۷۳,۱۰۰	۴,۳۰۳,۸۲۵	-	۳۵,۵۱۴	۸۰,۶۴۰,۹۲۶	-	۱۰,۷۷۹,۸۳۵	۱۰,۵۶۰,۹۴
جمع کل													
			۱۹۲,۰۹۵,۱۲۶	۱۰۲,۶۸۴,۳۳۶	-	۶۷۳,۱۰۰	۵,۵۵۸,۵۴۳	۳,۴۵۱,۱۵۲	۱۴۳,۵۱۴	۸۰,۶۴۰,۹۲۶	-	۱۲,۳۱۶,۳۳۳	۱۰,۵۶۰,۹۴

میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پیش پرداختها	پیش پرداختنی های تجاری	پیش پرداختنی های غیر تجاری	پیش دریافتها	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		مانده ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
										طلب	بدهی	طلب	بدهی
سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح		۳۸۰	-	-	(۱,۶۰۳)	-	-	-	(۳۰,۱۳,۱۳۶)	۳۸۰	۳۰,۱۴,۷۳۹	-	(۱,۳۶۲,۷۶۷)
جمع		۳۸۰	-	-	(۱,۶۰۳)	-	-	-	(۳۰,۱۳,۱۳۶)	۳۸۰	۳۰,۱۴,۷۳۹	-	(۱,۳۶۲,۷۶۷)
کارگزاری بانک صادرات		۱۳,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۸۸	-	۱,۶۸۲	-
پتروشیمی زاگرس		۲۰,۴۲,۸۱۲	۶۷۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۲,۸۱۲	-	۱,۲۸۴,۴۸۲	-
پتروشیمی پارس		۳,۹۹۶,۷۸۶	۳۷۵	۵۸۸,۲۱۲	(۴۶۲,۵۴۵)	-	-	(۱۰,۷۱۶)	-	۴,۵۸۵,۳۷۳	۴۷۳,۲۶۱	۵,۴۳۷,۴۴۴	-
پتروشیمی خراسان		۳,۴۰۳	-	-	-	(۲۱,۱۶۲)	-	-	-	۳,۴۰۳	۲۱,۱۶۲	-	۳۰,۲۸۰,۶
شرکت پالایش نفت بندر عباس		۱,۳۳۶,۸۳۶	۲,۶۵۰	-	-	-	(۵۸)	-	-	۱,۳۳۹,۴۸۶	۵۸	۹۴۸,۴۴۲	-
پتروشیمی دماوند		۱,۲۱۲,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۲,۲۲۲	-	۱۰۰,۷۸۹	-
شرکت بیمه تجارت نو		۶۴,۰۰۰	۷۰۰	۲۵	-	-	-	-	-	۶۴,۷۲۵	-	۷۰,۰۰۰	-
شرکت بورس انرژی		۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۶	-	۲۸۹	-
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت		۱۷,۲۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۰۷	-	۱۵۴,۸۵۹	-
پایانه ها و مخازن پتروشیمی		۴۶,۱۹۰	-	-	-	(۳۰,۷,۱۸۶)	-	-	-	۴۶,۱۹۰	۲۰,۷,۱۸۶	-	۳۰,۹۲۵
سیمان فی ریز		۱۴,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۷۷	-	۱۲,۴۶۵	-
سیمان دشتستان		۲۸,۷۱۷	۲۴,۲۲۱	-	-	-	-	-	-	۶۲,۹۳۸	-	۴۴,۶۹۹	-
بین المللی ساروج پوشهر		۱۰,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۱۹	-	-	-
پالینگ ایران		۳۱,۴۶۲	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۶۲	-	۳۰,۱۱۸	-
طرح و توسعه آریا عمران پارس		۱,۵۸۲,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۲,۲۸۱	-	۱,۲۷۳,۲۷۲	-
پردیس افق پارس		۱,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۳	-	۵,۶۲۴	-
عمران قشم		۵,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۷۸	-	-	-
فولاد آبیاری ایران		۸۸۲,۲۳۵	۲۱۲,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۵,۲۸۰	-	۲۵۲,۲۵۸	-
سنگ آهن گهرزمین		۱۰,۹۸,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸,۶۷۵	-	-	-
المصادر اینترنشنال		۴۲۷,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۷,۷۴۵	-	۳۱۷,۲۶۵	-
توسعه صنایع پتروشیمی		۹۹,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۹۹,۶۶۶	-	۱۰۱,۷۸۲	-
داروسازی شهید فاضلی		۳۰,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۳۰	-	۲۴۶,۶۰۰	-
تامین سرمایه نوین		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه آهن و فولاد گل گهر		-	-	(۴۹۰,۳۷)	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۳۷	-	۴۰,۰۰۰
شرکت توسعه فولاد قشم		۱۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۰۰	-	۶,۰۰۰	-
شرکت صنایع ساخت تجهیزات آسایش موزون		۹۰,۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۴۶	-	۶,۸۹۹	-
پایانه ها و مخازن پتروشیمی		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۱۰,۴۶۷,۰۹۰	۳,۰۴۲,۵۳۵	۵۸۸,۲۳۷	(۵۱۱,۵۸۲)	(۲۸,۳۳۹)	(۵۸)	(۱۰,۷۱۶)	-	۱۴,۹۸,۸۶۲	۷۵۰,۷۰۵	۱۰,۳۳۶,۱۷۱	۲۳۲,۷۵۱
پتروشیمی مبین		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۸,۰۰۲	۲,۵۰۷,۰۹۰
پارک های پتروشیمی		۱۳۶,۵۹۰	-	-	(۱,۹۰۸,۰۰۳)	-	-	-	(۴۴۰,۶۴۷)	۱۳۶,۵۹۰	۴۴۰,۶۴۷	۱,۴۳۳,۸۴۹	-
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی		-	-	(۲۷,۸۵۵,۶۲۲)	-	-	-	(۲۳۴,۳۸۶)	-	-	۲۸۰,۸۹۰,۸	۱۸,۵۴۶,۰۳۱	-
شرکت ملی نفت ایران		۹۶۵,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۹۶۵,۱۶۹	-	۱۸,۱۴۷	-
شرکت پالایش نفت تهران		۲۸,۴۶۰	-	-	(۳۳۱)	-	-	-	-	۲۸,۴۶۰	۳۳۱	۲۴,۸۱۰	-
شرکت پالایش نفت لوان		۷,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۵۰	-	۲۰,۹۷۰	-
شرکت پالایش نفت آبادان		-	-	(۲۷۲,۳۵۵)	(۱,۲۷۸)	-	-	-	-	-	۲۷۲,۳۵۵	۲۸۸,۵۳۱	-
شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران		-	-	(۴۶۷,۶۸۹)	-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۶۸۹	۴۵۴,۷۹۲	-
شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران		۱۲,۷۲۷,۶۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۲۷,۶۲۱	-	۱۳,۷۰۰,۰۰۲	-
شرکت پارک های مدرن اقتصاد		-	-	-	-	-	-	(۴۹۱,۲۵۲)	-	-	۴۹۱,۲۵۲	۹۰,۷,۱۱۳	-
NEW HORIZON		۵,۷۲۲,۲۲۷	-	-	(۱,۴۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	۵,۷۲۲,۲۲۷	۱,۴۲۵,۰۰۰	۱,۰۶۲,۲۵۴	-
PCC FZE		۴,۷۱۳,۵۶۱	-	-	(۵۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	۴,۷۱۳,۵۶۱	۵۲۵,۰۰۰	۲۶۹,۹۸۰	-
پالایش نفت آبادان		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان		-	-	(۲,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	۲,۹۰۵	۲,۵۱۷	-
شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۸۴	-
شرکت تعاونی صنعتگران نفت آذربایجان		-	-	(۴۹,۲۹۱)	-	-	-	-	-	-	۴۹,۲۹۱	۵۲,۰۶۲	-
شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آبی		۳۸۸	-	(۳۱۲)	-	-	-	(۲۵۳)	-	۳۸۸	۲۵۳	۲۵۸	-
شرکت پتروشیمی ارومیه		-	-	-	(۵۹,۹۳۶)	-	-	-	-	-	۵۹,۹۳۶	۴۰,۰۹۹	-
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۲	-	(۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۲	۲۰,۰۰۰	۲	-
شرکت helm		۷۲,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۹۲۳	-	-	-
شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس		۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۲	-	-	-
شرکت کیمیای پارس خاورمیانه		-	-	(۴,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	۴,۹۰۰	۴,۰۰۰	-
شرکت پالایش نفت اراک		۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۶	-	۱۱,۲۹۳	-
مهندسی و تجهیزات مدیر مهر ایرانیان		۴,۴۶۱	-	-	(۲,۴۱۵)	(۲,۲۵۱)	-	-	-	۴,۴۶۱	۲,۲۵۱	۲۷,۲۳۴	۶,۰۹۶
تعاونی خدمات اداری سیمان کردستان		۸۳۲	-	-	(۳۲۴)	-	-	-	-	۸۳۲	-	۸,۹۵۸	-
سیمان زنجان		۶,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۲۵	-	۶,۷۲۵	-
گچ کردستان		۱,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۰	-	۱۳,۰۷۶	-
سیمان ارومیه		۶۰,۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۶۹	-	۲۴,۵۹۵	-
سیمان خوزستان		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۲۵	-
داروسازی دانا		۲۹,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۶۵۱	-	-	-
انرژی گستر قشیر / گروه مینا و مینا توسعه (۲)		۱۳۵,۴۷۸	-	-	(۷۶۶,۸۲۲)	-	-	-	-	۱۳۵,۴۷۸	۷۶۶,۸۲۲	۵۴,۴۲۰	-
برق خوزستان مینا		۱۶۸,۴۰۶	-	-	(۱,۵۶۵,۷۹۱)	-	-	-	-	۱۶۸,۴۰۶	۱,۵۶۵,۷۹۱	۸۸۹,۳۷۷	-
برق و انرژی هرمزان - گروه مینا		۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-
سازمان اتکا		۶۲,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۱۰۰	-	۲۳۹,۰۱۶	-
شرکت سی پی جی ای		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۹۲۱	-
شرکت آهن و فولاد ارفع		۹۲,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۷۸۹	-	۱۲,۲۶۷	-
شرکت معدنی و صنعتی هادملو		۱,۲۷۱,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۱,۸۳۵	-	-	-
سازمان توسعه و نوآوری معدن و صنایع معدنی		-	-	(۲,۲۸۴,۷۶۵)	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۴,۷۶۵	۳,۶۶۳,۷۷۴	-
شرکت WORLD AIR WASE		-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۸۰	۴,۹۸۰	-
جمع		۲۵,۶۹۸,۷۸۶	۳۰,۸۹۲۳	۷۸۸,۲۶۸	(۳۰۵۰۳,۷۸۰)	(۴,۶۹۹,۴۸۹)	(۲۰۱۳,۱۱۱)	(۱,۱۶۶,۶۳۸)	-	۲۶,۷۹۵,۹۷۷	۳۸,۳۸۲,۶۱۸	۱۴,۰۱۸,۹۶۰	۲۹,۸۲۳,۶۷۹
جمع		۳۶,۱۶۶,۲۵۶	۳,۳۵۲,۴۸۸	۱,۲۷۶,۵۰۵	(۳۱۰,۱۶,۹۶۵)	(۴,۸۲۷,۸۳۸)	(۲۰,۱۲,۵۶۹)	(۴,۱۹۰,۴۹۰)	-	۳۰,۸۹۵,۳۹۲	۴۲,۱۴۷,۴۶۲	۲۴,۳۵۵,۱۳۱	۲۸,۸۹۴,۶۶۳
جمع		۷۲,۳۲۲,۵۱۲	۳,۷۰۴,۹۷۶	۲,۷۵۳,۰۱۰	(۶۲۰,۳۳,۸۳۰)	(۹,۸۵۵,۶۶۶)	(۴۰,۲۵,۱۳۸)	(۸,۳۸۰,۹۸۰)	-	۵۱,۷۹۰,۳۵۸	۸۲,۳۹۵,۲۲۴	۳۸,۷۱۰,۱۶۲	۵۷,۷۸۹,۳۲۶

۳-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تأمین مالی طی سال	اقاله معامله
معاملات وابسته	مجمع منابع آومینوم جنوب	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۱۰۳۶,۳۱۲	-
	بین اللاهی توسعه ساختمان	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۹۷۳,۵۸۱	۵۰۰,۲۲۵
	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۹۰۸,۳۵۲	-
	خدمات انفورماتیک راهبر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۷۸۷,۳۷۱	-
	خدمات گلزاری برق و انرژی غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۳۹۱,۴۶۲	-
	سرمایه گلزاری وزین پرشیا	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۳۵۹,۵۹۳	-
	اکتشاف و تولید غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۶۷,۰۰۰	-
	صنعت نوین پایدار پارس	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۲,۵۴۱	-
	جمع				
				۴,۵۲۶,۱۱۲	۵۰۰,۲۲۵

۴-۲- ماده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختی	ماده ۱۳۹۷/۹/۳۰		ماده ۱۳۹۶/۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح				(۹۹۰,۳۰۴)		۱,۹۹۰,۳۰۴		۱,۳۱۳,۸۵۵
	بازگاری کاسپین فولاد غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۳۴۷,۸۱۵	-			-	۳۴۷,۸۱۵	-
	بین اللاهی توسعه ساحل و فراساحل گدین کش	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۱,۸۰۸,۹۰۹	-			-	۱,۷۸۹,۱۲۱	-
	شرکت بین اللاهی توسعه ساختمان	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۱,۷۸۴,۴۴۸	-			-	۸۱۴,۴۴۸	-
	شرکت بین اللاهی توسعه منابع و معادن غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۳,۷۷۷,۵۵۰	-			-	۲,۵۳۸,۵۳۳	-
	بین اللاهی سرمایه گلزاری غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۱۴۹,۵۶۶	-			-	۱۴۹,۵۶۶	-
	پترو آرمان غدیر کش	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۳۴,۲۳۳	-			-	۳۴,۲۳۳	-
	توسعه تجارت بین اللاهی غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۶۸۰	-			-	۶۸۰	-
	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۲,۷۳۸,۸۲۱	-			-	۱,۸۴۰,۴۷۰	-
	توسعه مسیر برق خیلان	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۷۹,۰۰۵	-			-	۳۹,۹۹۸	-
	خدمات انفورماتیک راهبر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۲,۱۹۱,۱۲۵	-			-	۱۳۰,۴۶۹	-
	خدمات مدیریت و بازرگانی غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	-	(۱۷۸,۴۷۳)			-	-	۱۷۸,۴۷۳
	سرمایه گلزاری وزین پرشیا	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۴,۵۴۱,۹۰۲	-			-	۴,۵۴۱,۹۰۲	-
	سرمایه گلزاری برق و انرژی غدیر	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۱,۸۳۵,۹۲۱	-			-	۱,۸۳۵,۹۲۱	-
	شرکت بین اللاهی توسعه پیمان تجارت پایدار	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	۶۱,۶۷۶	-			-	۶۱,۶۷۶	-

میلیون ریال

پیشہ و فاضلہ

۴۴- وضعیت ارزی:
دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر بوده است:

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	ین ژاپن	یوان	کرون کره جنوبی
گروه:						
موجودی نقد	۱,۱۳۴,۰۲۴	۱۰,۱۶۲,۵۳۶	۲۴,۳۳۹,۱۱۹	۱۵,۲۸۸,۶۸۲	۲۴,۵۳۷	۴
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۵۰,۷۷۲,۹۸۴	۲۹,۴۷۷,۸۵۸	۶۵۲,۱۵۷,۶۱۳	-	-	-
پیش پرداخت ها	۳۳۹,۶۳۸	۱۳۴,۵۴۷	-	-	-	-
دریافتی های بلندمدت	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ها						
جمع دارایی های پولی ارزی	۵۲,۵۳۷,۶۴۶	۳۹,۷۷۵,۴۹۱	۶۷۲,۶۸۶,۷۶۲	۱۵,۲۸۸,۶۸۲	۲۴,۵۳۷	۴
پروانه های تجاری و غیر تجاری	۵۳,۳۳۰,۱۵۱	۱۵۰,۷۹۳,۶۶۷	۷۷,۱۴۰,۸۱۳	-	۲۳۲,۳۸۹,۵۶۷	-
تسهیلات مالی	-	۴۲۲,۳۵۱,۳۲۷	۵۴,۹۱۰,۵۳۴	-	۳,۹۱۰,۳۴۱,۷۴۱	-
پروانه های بلند مدت	۴,۶۱۵,۶۱۷	-	-	-	۶۳۸,۸۴۴,۶۶۳	-
جمع بدهی های پولی ارزی	۵۷,۸۴۵,۵۶۸	۵۷۳,۱۳۴,۸۷۴	۱۲۳,۰۶۲,۳۲۷	-	۴,۷۷۲,۵۷۵,۷۷۱	-
خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی)	(۵,۳۰۷,۹۲۲)	(۵۳۳,۳۵۹,۳۸۳)	۵۳۲,۶۲۴,۴۱۵	۱۵,۲۸۸,۶۸۲	(۴,۷۷۲,۵۵۱,۱۳۳)	۴
خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی در ۱۳۹۶/۰۳/۳۰)	۵۰۷,۷۰۲,۱۶۶	(۴۵۱,۱۴۹,۹۹۲)	۱,۵۶۴,۹۱۳,۹۱۷	۲۳۲,۸۴۸,۸۹۵	(۱,۸۸۴,۹۴۵,۶۵۱)	۱۲۰,۵۱۰,۷۴۷
تعهدات سرمایه ای ارزی	۳۰,۰۳۰,۱۵۰	۱,۷۸۸,۶۱۲,۰۴۳	-	-	۷,۱۷۹,۱۵۳,۰۰۰	-
شیرکت اصلی:						
موجودی نقد	۵۱,۵۷۵	۶,۹۲۱	۲۳,۱۶۰	۶,۰۱۴,۹۸۶	-	پولند
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	-	-	-	۶,۰۳۷,۱۴۶	-	-
جمع دارایی های پولی ارزی	۵۱,۵۷۵	۶,۹۲۱	-	۶,۰۳۷,۱۴۶	-	-
تسهیلات مالی	-	-	-	۵۴,۷۱۶,۹۱۴	-	-
خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی)	۵۱,۵۷۵	۶,۹۲۱	-	۶,۰۳۷,۱۴۶	-	-
خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی در ۱۳۹۶/۰۳/۳۰)	۴۶,۷۱۳	۷,۱۰۱	-	(۴۶,۹۹۳,۶۰۱)	-	-

۴۴-۱ ارزش حاصل از صادرات از ارزش ارزی و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

گروه	یورو	دلار آمریکا	ین	کرون کره جنوبی	لیر	پولند
فروش و ارائه خدمات	۱۵۵,۳۳۴,۰۶۵	۲,۲۷۷,۶۶۷,۰۷۳	-	۷,۸۵۸,۳۸۴,۰۰۰	-	-
خرید مواد اولیه، لوازم یدکی و قطعات	۲۷۶,۸۷۱,۵۴۴	۲,۲۹۲,۱۸۶,۵۰۴	۶۶۷,۷۳۷,۶۵۱	۱۲,۶۴۱,۸۱۷,۲۲۳	۲۷,۷۲۳,۶۶۵	۱,۳۳۳