

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

نام شرکت سرمایه پذیر	دارنده سهام	تعداد سهام	ذینفع	موضوع
الف :				
گسترش نفت و گاز پارسیان		۱,۰۰۷,۲۷۱,۹۷۷	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
گسترش نفت و گاز پارسیان		۳۸,۰۷۰,۰۰۰	ایمیدرو	تضمین قرارداد فروش برق نیروگاه هرمز
بین المللی توسعه ساختمان		۲۱۰,۹۲۸,۷۳۴	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
گروه بهمن		۱,۵۲۹,۹۷۶,۸۷۴	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سنگ آهن گهر زمین	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سپرده گذاری	تضمین اوراق تبعی سهام
پتروشیمی پارس		۲۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سپرده گذاری	تضمین اوراق تبعی سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان		۳۸۲,۴۸۱,۱۵۶	شرکت سپرده گذاری	تضمین اوراق تبعی سهام
توسعه صنایع بهشهر		۵۹۹,۱۴۳,۸۲۷	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
تجارت الکترونیک پارسیان (مسدود)		۱۴,۹۱۴,۳۵۰	اداره کل امور مالیاتی	بدهی مالیاتی شرکت بلبینگ ایران
ب :				
پالایش نفت شیراز		۲۴۴,۵۵۶,۵۶۷	فروشنندگان سهام	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پالایش نفت تبریز		۲,۱۶۲,۶۰۱,۳۶۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پالایش نفت بندر عباس		۱۸,۲۷۰,۵۰۱,۲۵۷	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پالایش نفت بندر عباس		۶۵۹,۵۹۴,۲۶۹	شرکت واسطه مالی بهمن	تضمین بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی پردیس	گروه گسترش	۱,۹۹۵,۲۳۷,۰۱۶	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پتروشیمی زاگرس	نفت و گاز پارسیان	۳۶۸,۵۵۰,۰۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
پتروشیمی کرمانشاه		۵۵,۳۶۲,۷۹۳	شرکت واسطه مالی بهمن	تضمین بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی شیراز		۴۶,۰۳۸,۹۴۰	شرکت واسطه مالی بهمن	تضمین بازپرداخت اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
پالایش پارس فرایند شیراز		۷,۹۸۷	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
دماوند انرژی عسلویه		۳,۱۱۱	سازمان خصوصی سازی	تضمین تسویه حصه غیر نقدی بهای سهام
پ :				
سیمان شرق		۴۶۲,۷۹۳,۵۰۰	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان سپاهان	گروه توسعه	۴۵۴,۲۰۲,۷۶۹	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان کردستان	سرمایه و صنعت غدیر	۱۶۶,۳۱۰,۴۹۲	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان کردستان		۷۰,۶۸۳,۹۴۰	صندوق ضمانت صادرات	تضمین تسهیلات دریافتی
سیمان دشتستان		۲۸,۸۵۰,۹۹۸	صندوق ضمانت صادرات	تضمین تسهیلات دریافتی
ت :				
بین المللی توسعه ساختمان	سایر شرکت ها	۸۱۵,۱۱۳,۱۲۶	بانک ها	تضمین تسهیلات دریافتی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹-۴ - مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان:						
گسترش نفت و گاز پارسیان	ایران	۶۸/۱۷	۶۶/۶۸	۶۸/۲۰	۶۷/۶۸	سرمایه گذاری در صنایع نفت و گاز
پالایش نفت شیراز	ایران	۳۷/۲۳	-	۳۷/۱۸	-	تولید محصولات پالایشگاهی
پالایش نفت تبریز	ایران	۳۶/۲۵	-	۳۵/۷۱	-	تولید محصولات پالایشگاهی
پالایش پارس فرایند شیراز	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	تولید محصولات پالایشگاهی
پتروشیمی پردیس	ایران	۴۷/۴۷	-	۴۷/۴۷	-	تولید آمونیاک و اوره
پتروشیمی کرمانشاه	ایران	۳۲/۲۳	-	۳۲/۱۸	-	تولید آمونیاک و اوره
پتروشیمی شیراز	ایران	۳۷/۱۷	-	۳۷/۱۴	-	تولید فرآورده های پتروشیمی
پتروشیمی تبریز	ایران	۱۷/۵۶	-	۱۷/۳۰	-	تولید فرآورده های پتروشیمی
پتروشیمی کبان	ایران	۴۰/۹۰	-	۴۰/۹۲	-	تولید فرآورده های پتروشیمی
شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور	مالزی	۶۷/۶۰	-	۶۷/۶۳	-	خرید و فروش محصولات نفتی، گازی و سایر مواد شیمیایی و محصولات پتروشیمی
سرمایه گذاری هامون سپاهان	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	سرمایه گذاری در سهام
خدمات مدیریت هامون سپاهان	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	خدمات سرمایه گذاری و مدیریت
بازرگانی و تجارت هامون سپاهان	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	انجام کلیه امور بازرگانی اعم از واردات و صادرات
بازرگانی ناوک آسیا کیش	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	انجام کلیه امور بازرگانی اعم از واردات و صادرات
پتروشیمی همت	ایران	۳۴/۰۹	-	۳۴/۱۰	-	جمع آور و فراوری گازهای مازاد و کلافه ای
تجارت گستر ناوک آسیا	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	امور بازرگانی، صادرات و واردات
توسعه نفت و گاز آریا	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	تهیه و تولید، بسته بندی، توزیع و فروش فیر
پالایشگاه ستاره سبز سیراف	ایران	۴۰/۹۰	-	۴۰/۹۲	-	سرمایه گذاری، مشارکت و طراحی و مهندسی، احداث راه اندازی و بهره برداری از پالایشگاه های میعالت گازی، نفت خام و کارشماجات پایین دستی
پتروشیمی ستاره پارسیان	ایران	۶۸/۱۷	-	۶۸/۲۰	-	انجام مطالعات در راستای تبدیل متانول به محصولات با ارزش افزوده پتروشیمی
گروه بین المللی توسعه ساختمان :						
بین المللی توسعه ساختمان	ایران	۵۴/۸۰	۱۴/۴۴	۵۵/۰۶	۱۲/۶۲	خرید و فروش زمین، ساختمان و سرمایه گذاری
آ س پ	ایران	۴۳/۱۴	۸/۴۹	۴۱/۵۶	۸/۴۹	عملیات ساختمانی
توسعه صنعت ساختمان غدیر خوزستان	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	تولید لوله های بتنی
سربناه فارس	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	تهیه زمین و مشاوره امور ساختمان
مهندسی و ساخت پارس سازه	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	فعالیت راهسازی و ساختمان
پیمان غدیر	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	خدمات مهندسی و مشاوره فنی
تیساکیش	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	عملیات ساختمانی
افق سازه پایا	ایران	۵۴/۸۰	-	۵۵/۰۶	-	احداث ساختمان و شهرک سازی و سرمایه گذاری
شرکت دپوتال اتو اینوست	پلاروس	۳۸/۳۶	-	۳۸/۵۴	-	بهسازی املاک و مستغلات به منظور فروش

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر:						
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	ایران	۸۰/۰۱	۷۴/۹۹	۱۰۰	۹۹/۹۷	سرمایه گذاری در صنعت سیمان و سایر صنایع
بازرگانی نیکان تجارت شفق	ایران	۴۹/۲۷	-	۴۳/۱۲	-	بازرگانی
سرمایه گذاری آذر	ایران	-	-	۱۰۰	۰/۶	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری دی	ایران	-	-	۱۰۰	-	سرمایه گذاری
سیمان سپاهان	ایران	۴۸/۱۹	-	۵۴/۷۶	-	تولید سیمان
قرآورده های بتنی سیمان سپاهان	ایران	۴۸/۱۹	-	۵۴/۷۶	-	تولید قرآورده های بتنی
حمل و نقل کالای رهنورد سیمان سپاهان	ایران	۴۸/۱۹	-	۵۴/۷۶	-	حمل و نقل سیمان
سرمایه گذاری سیمان سپاهان	ایران	۴۸/۱۹	-	۵۴/۷۶	-	سرمایه گذاری و خرید و فروش سهام
سیمان شرق	ایران	۴۹/۱۹	-	۴۵/۸۲	-	تولید سیمان
قرآورده های سیمان شرق	ایران	۲۵/۰۹	-	۲۷/۵۶	-	تولید قرآورده های سیمان
سیمان سفید شرق	ایران	۴۹/۱۹	-	۴۵/۷۲	-	تولید قرآورده های سیمان
حمل و نقل سپهرشرق	ایران	۴۷/۲۲	-	۴۳/۸۹	-	حمل و نقل سیمان
ذغالسنگ شرق	ایران	۴۸/۹۴	-	۴۵/۴۹	-	استخراج معادن
آهک صنعتی سیمان شرق	ایران	۴۷/۲۲	-	۴۳/۸۹	-	تولید آهک صنعتی
سیمان کردستان	ایران	۴۲/۶۹	-	۵۱/۸۷	-	تولید سیمان
حمل و نقل اعتماد ترابرویس	ایران	۴۲/۶۹	-	۵۱/۸۷	-	حمل و نقل سیمان
سیمان دشتستان	ایران	۳۹/۹۲	-	-	-	تولیدسیمان
سیمان منددشتی	ایران	۲۳/۱۴	-	-	-	تولیدسیمان
بازرگانی توسعه دامون دشتستان	ایران	۳۹/۸۴	-	-	-	بازرگانی و خدماتی
حمل و نقل میلاد بار	ایران	۳۹/۹۲	-	-	-	حمل و نقل
حمل و نقل مهاجر بار دشتستان	ایران	۲۱/۹۶	-	-	-	حمل و نقل
گروه خدمات انفورماتیک راهبر:						
خدمات انفورماتیک راهبر	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ارائه خدمات انفورماتیک
توسعه سامانه های به هنگام غدیر	ایران	۸۵	-	۸۵	-	فعالیت در زمینه IPTV
ریل کام راهبر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	ارائه خدمات انفورماتیک
فناوران اعتماد راهبر	ایران	۹۹/۹۹	-	۹۹/۹۹	-	ارائه خدمات صدور گواهی الکتریکی میانی
سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا (سینتاد)	ایران	۱۰۰	-	۶۰	-	تحلیل و طراحی و پشتیبانی نرم افزار
مدیریت منابع راهبر رایانه	ایران	۵۰/۱	-	۵۰/۱	-	تحلیل و طراحی و پشتیبانی نرم افزار
سامانه های رهگیری یکپارچه راهبر (سریر)	ایران	۹۹/۸	-	۱۰۰	-	ارائه خدمات انفورماتیک

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش :						
توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ارائه خدمات فنی و مهندسی به صنایع دریایی و نفت و گاز
دریابان جنوب ایران کیش	کیش	۱۰۰	-	۱۰۰	-	خدمات بندری و دریایی
ایران مارین سرویس	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	خدمات بندری و دریایی
توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان	ایران	۶۳/۲۳	-	۶۲/۲۲	-	حمل و نقل و جابجایی بار
نگین بنادر ایرانیان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	خدمات بندری و دریایی
گروه توسعه صنایع و معادن غدیر:						
توسعه صنایع و معادن غدیر	ایران	۱۰۰/۰۰	۹۴/۹۸	۱۰۰	۹۹/۹۸	اکتشاف و استخراج از معادن و فرآوری کانیها
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	ایران	۵۳	-	۴۵	-	تولید آهن اسفنجی
موتوزن	ایران	۵۲/۹۹	۰/۰۰	۵۲/۹۷	۱۰/۴۴	تولید موتورهای برقی
فولاد غدیر نی ریز	ایران	۶۵	-	۶۵	-	ایجاد و تأسیس واحد های فولاد سازی و صنایع مرتبط
فولادآلبازی ایران	ایران	۳۴/۳	-	۰	-	تولید محصولات آبازی
توسعه بین الملل صنعت پارس	ایران	-	-	۹۹/۲۵	-	طراحی و ایجاد واحد های تولیدی صنعتی
نیکل گاران کبیر فارس	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	بهره برداری از معادن نیکل
تخته شهید باهنر	ایران	۷۴/۷۷	-	۷۴/۷۷	-	فاقد فعالیت
بین المللی توسعه صنایع چوب گلستان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فاقد فعالیت
زاگرس مس سازان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	تولید کاند مس
اکتشاف معادن و صنایع غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	مشارکت در طرح های صنعتی ، معدنی و اکتشافی
توسعه تیتانیوم ایرانیان	ایران	۹۸	-	۹۸	-	اکتشاف و استخراج از معادن
فولاد شاهرود	ایران	۲۹	-	۲۴	-	فعالیت در زمینه صنعت چوب
صنایع معدنی نوظهور شاهرود	ایران	۲۵/۶۱	-	۳۳/۶	-	طراحی و ساخت مصنوعات فلزی
ساخت ابزار و قالب های صنعتی پایور اندیش	ایران	۵۲/۹۹	-	۴۲/۵	-	تولید الکترو موتور و ابزار آلات و قالب
ممتاز الکتریک	ایران	۵۲/۹۹	-	۴۲/۵	-	تولید قطعات موتورهای برقی
خودرو صنعت موتوزن	ایران	۵۲/۹۹	-	۴۲/۵	-	تولید دینام خودرو
توسعه فولادآلبازی ایرانیان	ایران	۳۴/۳	-	۰	-	طراحی و اجرای پروژه های صنعتی
گسترش تجارت فولاد آلبازی ایرانیان	ایران	۳۴/۳	-	۰	-	فعالیت بازرگانی خارجی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:						
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	ایران	۱۰۰	۹۹/۵۵	۱۰۰	۹۹/۵۵	سرمایه گذاری در صنعت برق
تولید برق خوزستان غدیر	ایران	۶۵	-	۶۵	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق غدیر اوسین	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
غدیر انرژی هامون ابوموسی	ایران	۵۱	-	۵۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
تولید انرژی گستر قم	ایران	۶۰	-	۹۶	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه مسیر برق گیلان	ایران	۵۱	-	۵۱	۲/۶۱	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
مدیریت تولید برق گیلان	ایران	۵۱	-	۵۱	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	۴۹	-	۵۱	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه برق و انرژی غدیر مازندران	ایران	۹۰	-	۹۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه خورشیدی مهریز غدیر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه اردن	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه انرژی خورشیدی غدیر قم	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
توسعه خدمات انرژی اردن	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	فعالیت در زمینه صنعت انرژی برق
گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان :						
گسترش صنعت نوین ایرانیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	ایران	۱۰۰	۰/۰۱	۱۰۰	۰/۰۱	سرمایه گذاری
خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان	ایران	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰	خدمات کارگزاری بیمه
سرمایه گذاری آذر	ایران	۱۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری دی	ایران	۱۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری زرین پرشیا	ایران	۱۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری
گروه صنعتی و بازرگانی غدیر :						
صنعتی و بازرگانی غدیر	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	خدمات بازرگانی و سرمایه گذاری
شرکت پالایش نفت جاسک غدیر	ایران	۱۰۰	۰	۰	۰	پالایشگاه - قبل از بهره برداری
شرکت کاسپین فولاد غدیر	ایران	۹۵/۷۶	-	۰	۰	خدمات بازرگانی
شرکت ابنیه سازان صنعتی بنا پارس ویرا	ایران	۱۰۰	-	۰	۰	انجام کلیه امور خدماتی ، ساختمانی ، راه سازی و محوطه سازی
شرکت سپهر پارس پایا	ایران	۸۰	۲۹	۰	۰	خدمات بازاریابی

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری						
نام شرکت	اقامتگاه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
سرمایه گذاری های مستقیم :						
مجمع صنایع آلومینیوم جنوب	ایران	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	تولید آلومینیوم
مدیریت سیستم های کارآمد	ایران	۶۰	۵۹/۷۵	۶۰	۵۹/۷۵	طراحی سیستم ها
شرکت بین المللی غدیر	آلمان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	خدمات بازرگانی
بازرگانی کاسپین فولاد غدیر	ایران	-	-	۹۵/۷۶	-	خدمات بازرگانی
سرمایه گذاری زرین پرشا	ایران	-	-	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری
سپهر پارس پایا	ایران	-	-	۸۰	۲۹	خدمات بازاریابی

۱۹-۴-۱- 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 .

۱۹-۴-۲- شرکت های سرمایه گذاری تیر ، سرمایه گذاری کارآمد غدیر ، کارت ایران ، شرکت گلدن فیوچر، پترو آرمان غدیر کیش ، تجهیز و تامین منابع آرمان ، مهندسی برق و انرژی دماوند ، بین المللی توسعه تجارت پایدار، توسعه تجارت بین المللی غدیر، تولید پراکنده برق غدیر ، تولید پراکنده انرژی غدیر ماهان ، شرکت اکتشاف و تولید غدیر ، بازرگانی بین الملل همسوی فجر ساعی ، گونی بافی بیستون ، کی اس بی از شرکت های فرعی گروه می باشند که به دلیل عدم فعالیت در حال انحلال و تصفیه و کم اهمیت بودن از تلفیقی مستثنی شده اند.

۱۹-۴-۳- در خصوص آن دسته از شرکت های فرعی عمدتاً "شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان" که سال مالی آنها در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می یابد، صورت های مالی حسابرسی شده یک ساله به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تهیه نموده اند و این گزارشات مبنای تهیه صورت های مالی تلفیقی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ همراه با افلام مقایسه ای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان قرار گرفته است.

۱۹-۴-۴- در خصوص شرکت های خدمات انفورماتیک راهبر، شرکت سیستم های کارآمد ، فولاد آلیاژی ایران و آهن و فولاد غدیر ایرانیان و شرکت های وابسته توسعه آهن و فولاد گهر و صنایع معدنی نوظهور کویر بافق و پتروشیمی پارس و توسعه صنایع بهشهر که سال مالی آنها پایان اسفندماه هر سال می باشد از صورت های مالی میان دوره ای بررسی اجمالی شده شرکت های مزبور به تاریخ ۳۱ شهریور ماه استفاده شده است و همچنین با استفاده از صورت های مالی میان دوره ای سال قبل آن شرکت ها ، عملکرد یکساله شرکت های مذکور تعیین و مورد استفاده قرار می گیرد.

۱۹-۴-۵ مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ صاحبان سهام شرکت فولادآلای ایران ، تعداد نمایندگان شرکت فرعی بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر در هیأت مدیره هفتم شرکت از ۲ نفر به ۳ نفر افزایش یافته لذا شرکت تحت کنترل گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر قرار گرفته و در تهیه صورت های مالی تلفیقی به عنوان شرکت فرعی منظور گردیده است .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۰-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بازداشت	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :								
تجاری:								
اسناد دریافتنی :								
۲,۳۹۸,۵۱۳	۳,۱۶۳,۰۲۰	۲۰-۱-۱	۳,۲۰۰,۳۲۴	-	۳,۲۰۰,۳۲۴	(۳۷,۳۰۴)	۳,۱۶۳,۰۲۰	۲,۳۹۸,۵۱۳
۲,۳۹۸,۵۱۳	۳,۱۶۳,۰۲۰	مشتریان	۳,۲۰۰,۳۲۴	-	۳,۲۰۰,۳۲۴	(۳۷,۳۰۴)	۳,۱۶۳,۰۲۰	۲,۳۹۸,۵۱۳
حسابهای دریافتنی :								
۶۸,۲۰۰,۳۷۵	۸۵,۷۲۹,۲۶۶	۲۰-۱-۲	۸۲,۵۶۸,۰۳۲	۳,۱۸۱,۲۳۲	۸۵,۷۴۹,۲۶۶	-	۸۵,۷۲۹,۲۶۶	۶۸,۲۰۰,۳۷۵
۶۲,۷۳۰,۷۳۲	۷۵,۲۸۱,۲۲۲	۲۰-۱-۳	۷۵,۰۷۲,۴۱۴	۲۹,۰۱۲,۸۰۸	۸۲,۰۸۶,۵۵۷	(۸,۸۰۵,۳۱۴)	۷۵,۲۸۱,۲۲۲	۶۲,۷۳۰,۷۳۲
۵۲,۳۰۳	۲۳,۱۶۳	۲۰-۱-۴	۵۵,۸۶۵	-	۵۵,۸۶۵	(۱۲,۷۰۲)	۲۳,۱۶۳	۵۲,۳۰۳
۹۰,۱۶۳	۲,۱۶۷,۶۹۲	سایر شرکت های سرمایه پذیر	۲,۱۶۷,۶۹۲	-	۲,۱۶۷,۶۹۲	-	۲,۱۶۷,۶۹۲	۹۰,۱۶۳
۱۳۳,۰۸۷,۰۴۹	۱۶۳,۲۴۱,۳۶۳		۱۳۹,۸۶۴,۰۰۳	۳۲,۱۹۵,۳۷۶	۱۷۲,۰۵۹,۳۷۹	(۸,۸۱۸,۰۱۶)	۱۶۳,۲۴۱,۳۶۳	۱۳۳,۰۸۷,۰۴۹
۱۳۵,۷۸۵,۵۶۲	۱۶۶,۴۰۲,۳۸۳		۱۳۳,۰۶۴,۲۲۷	۳۲,۱۹۵,۳۷۶	۱۷۵,۲۵۹,۸۰۳	(۸,۸۵۵,۳۲۰)	۱۶۶,۴۰۲,۳۸۳	۱۳۵,۷۸۵,۵۶۲
سایر دریافتنی ها :								
۱۳۹,۲۰۹	۳,۹۷۲	اسناد دریافتنی	۳,۹۷۲	-	۳,۹۷۲	-	۳,۹۷۲	۱۳۹,۲۰۹
۱,۰۷۱,۰۷۰	۱,۶۲۷,۹۴۱	کارکنان (وام و مساعده)	۱,۶۲۷,۹۴۱	-	۱,۶۲۷,۹۴۱	-	۱,۶۲۷,۹۴۱	۱,۰۷۱,۰۷۰
۲,۴۷۰,۱۶۲	۸,۲۲۸,۰۸۹	۲۰-۱-۵	۵,۲۲۲,۰۳۵	۳,۰۰۶,۰۵۴	۸,۲۲۸,۰۸۹	-	۸,۲۲۸,۰۸۹	۲,۴۷۰,۱۶۲
۱,۸۸۶,۱۲۹	۲,۶۴۸,۷۱۲	سپرده های موقت	۲,۵۹۹,۵۷۷	۲۹,۱۳۵	۲,۶۴۸,۷۱۲	-	۲,۶۴۸,۷۱۲	۱,۸۸۶,۱۲۹
۴۴۰,۸۱۰	۱,۳۸۱,۰۴۲	سود سهام - اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۱,۳۸۱,۰۴۲	-	۱,۳۸۱,۰۴۲	-	۱,۳۸۱,۰۴۲	۴۴۰,۸۱۰
۲,۴۲۳,۰۵۵	۴,۸۴۸,۵۹۹	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده	۴,۸۴۸,۵۹۹	-	۴,۸۴۸,۵۹۹	-	۴,۸۴۸,۵۹۹	۲,۴۲۳,۰۵۵
۸,۷۹۰,۵۳۶	۱۷,۴۵۱,۴۳۱	وعدیه نزد برابری ها	۱۷,۴۵۱,۴۳۱	۱۷,۴۵۱,۴۳۱	۱۷,۴۵۱,۴۳۱	-	۱۷,۴۵۱,۴۳۱	۸,۷۹۰,۵۳۶
۷,۲۷۷,۷۵۵	۱۲,۹۲۲,۵۶۴	سایر	۷,۳۲۰,۳۲۱	۶,۱۸۵,۷۱۸	۱۳,۵۰۶,۰۳۹	(۵۸۲,۳۷۶)	۱۲,۹۲۲,۵۶۴	۷,۲۷۷,۷۵۵
۲۶,۶۹۸,۲۲۶	۴۹,۱۱۲,۳۵۱		۲۳,۰۰۳,۴۸۸	۲۶,۶۹۲,۳۴۸	۴۹,۶۹۵,۸۲۷	(۵۸۲,۳۷۶)	۴۹,۱۱۲,۳۵۱	۲۶,۶۹۸,۲۲۶
۱۶۲,۴۸۲,۳۸۸	۲۱۵,۵۱۶,۷۳۴		۱۵۶,۰۶۷,۹۱۶	۶۸,۸۸۷,۷۱۴	۲۲۴,۹۵۵,۶۳۰	(۹,۳۳۸,۸۹۶)	۲۱۵,۵۱۶,۷۳۴	۱۶۲,۴۸۲,۳۸۸
شرکت :								
تجاری:								
اسناد دریافتنی:								
۲,۰۲۷,۶۹۶	-	گروه	-	-	-	-	-	۲,۰۲۷,۶۹۶
۲,۰۲۷,۶۹۶	-		-	-	-	-	-	۲,۰۲۷,۶۹۶
حسابهای دریافتنی:								
۵۲,۳۲۲,۳۱۲	۱۳۳,۵۳۸,۱۹۴	۲۰-۱-۹	۱۳۳,۵۳۸,۱۹۴	-	۱۳۳,۵۳۸,۱۹۴	-	۱۳۳,۵۳۸,۱۹۴	۵۲,۳۲۲,۳۱۲
۴,۹۸۵,۶۱۶	۹,۰۷۸,۰۵۸	۲۰-۱-۲	۹,۰۷۸,۰۵۸	-	۹,۰۷۸,۰۵۸	-	۹,۰۷۸,۰۵۸	۴,۹۸۵,۶۱۶
۴۲,۹۹۴	۳۹,۵۱۸	۲۰-۱-۴	۵۲,۲۲۰	-	۵۲,۲۲۰	(۱۲,۷۰۲)	۳۹,۵۱۸	۴۲,۹۹۴
۵۲,۳۰۴	۵۰۹,۰۱۶	سایر شرکت های سرمایه پذیر	۵۰۹,۲۳۸	-	۵۰۹,۲۳۸	(۳۲۲)	۵۰۹,۰۱۶	۵۲,۳۰۴
۵۹,۴۱۴,۱۲۸	۱۳۳,۱۶۴,۷۸۵		۱۳۳,۱۷۷,۷۰۹	-	۱۳۳,۱۷۷,۷۰۹	(۱۲,۹۲۴)	۱۳۳,۱۶۴,۷۸۵	۵۹,۴۱۴,۱۲۸
۶۱,۴۴۱,۸۲۴	۱۳۳,۱۶۴,۷۸۵		۱۳۳,۱۷۷,۷۰۹	-	۱۳۳,۱۷۷,۷۰۹	(۱۲,۹۲۴)	۱۳۳,۱۶۴,۷۸۵	۶۱,۴۴۱,۸۲۴
سایر دریافتنی ها :								
۴,۳۵۷	۷,۱۰۸	کارکنان (وام و مساعده)	۷,۱۰۸	-	۷,۱۰۸	-	۷,۱۰۸	۴,۳۵۷
۳۰	۱,۳۳۳	سایر	۴۶,۱۳۶	-	۴۶,۱۳۶	(۴۴,۸۰۳)	۱,۳۳۳	۳۰
۴,۳۸۷	۸,۴۴۱		۵۳,۲۴۴	-	۵۳,۲۴۴	(۴۴,۸۰۳)	۸,۴۴۱	۴,۳۸۷
۶۱,۴۴۶,۳۱۱	۱۳۳,۱۷۳,۱۲۶		۱۳۳,۲۳۰,۹۵۳	-	۱۳۳,۲۳۰,۹۵۳	(۵۷,۷۲۷)	۱۳۳,۱۷۳,۱۲۶	۶۱,۴۴۶,۳۱۱

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۳,۸۵۷	۸۰۲,۹۴۶	۲۰-۱-۱-۱ گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱,۱۶۵,۸۳۷	۵۵۱,۰۶۵	۲۰-۱-۱-۲ گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۹۳۷,۷۴۹	۶۴۵,۴۳۸	۲۰-۱-۱-۳ گروه بین المللی توسعه ساختمان
-	۸۶۷,۸۰۴	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۱,۰۷۰	۲۹۵,۷۶۷	سایر
۲,۶۹۸,۵۱۳	۳,۱۶۳,۰۲۰	

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

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

۲۰-۱-۱-۳- 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.

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۸۵,۶۱۶	۹,۰۷۸,۰۵۸	۲۰-۱-۲-۱ شرکت
۶۰,۶۱۳,۶۹۶	۷۳,۴۳۲,۲۸۱	۲۰-۱-۲-۲ شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۲۶۲,۱۸۱	۲,۳۲۱,۱۵۶	۲۰-۱-۲-۳ شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر
۵۳۸,۹۸۲	۹۱۷,۷۷۱	سایر
۶۸,۴۰۰,۴۷۵	۸۵,۷۴۹,۲۶۶	

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۸۶,۲۶۹	۸,۱۹۱,۲۵۳	پتروشیمی پارس
۲۶۰,۰۰۰	۴۳۶,۳۲۲	داروسازی شهید قاضی
۱۲۶,۲۴۴	۲۵۲,۴۸۸	توسعه صنایع بهشهر
-	۱۹۷,۹۹۴	کارگزاری بانک صادرات
۱۳,۱۰۳	۰	سایر
۴,۹۸۵,۶۱۶	۹,۰۷۸,۰۵۸	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۱-۲-۲- مانده مطالبات شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبالغ ۲۸.۹۳۸.۰۴۶ میلیون ریال ، ۱۷.۷۹۸.۸۲۵ میلیون ریال ، ۱۶.۹۳۶.۵۴۴ میلیون ریال ۲.۱۷۴.۷۰۴ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکت های ملی و پخش فرآورده های نفتی ایران ، پتروشیمی پارس (سود سهام) ، پالایش نفت بندر عباس (عمدتاً سود سهام) و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد .

۲-۱-۲-۲- مانده طلب شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر از شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به مبلغ ۲.۰۶۵.۶۲۳ میلیون ریال از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر بابت طلب سود سهام می باشد.

۲-۱-۳- مانده طلب از مشتریان به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
گروه نفت و گاز پارسیان	۲۰-۱-۳-۱	۱۵۶,۰۹۸,۸۰۹ ریال
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	۲۰-۱-۳-۲	۲۱۷,۴۸۸,۲۴۴ ریال
گروه بین المللی توسعه ساختمان	۲۰-۱-۳-۳	۴۴۱,۴۴۹ ریال
گروه خدمات انفورماتیک راهبر	۲۰-۱-۳-۴	۱۵,۶۱۸ ریال
گروه سرمایه و صنعت غدیر	۲۰-۱-۳-۵	۶۷,۷۴۰ ریال
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۰-۱-۳-۶	۲۴۷,۴۰۴ ریال
شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	۲۰-۱-۳-۷	۴۲۰,۴۳۴ ریال
سایر		۱,۹۵۱,۷۱۹ ریال
جمع مطالبات ریالی		۴۱۴,۰۷۲,۴۵۰ ریال
مطالبات ارزی گروه	۲۰-۱-۳-۸	۱۴۳,۰۱۴,۳۹۰ ریال
جمع مطالبات ریالی و ارزی گروه		۵۵۷,۰۸۶,۸۴۰ ریال
کاهش ارزش	۲۰-۱-۳-۹	(۳۱۴,۸۰۵,۸۰۵) ریال
		۲۴۲,۲۸۱,۷۳۴ ریال

۲-۱-۳-۱- مانده طلب ریالی از مشتریان شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً به مبلغ ۳۴۱.۹۶۰ میلیون ریال مربوط به طلب از خدمات حمایتی کشاورزی بابت فروش اوره توسط پردیس ، شیراز و کرمانشاه و مابقی مربوط به سایر مشتریان می باشد.

۲-۱-۳-۲- مانده طلب شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۵.۸۲۷.۶۳۷ میلیون ریال طلب از شرکت مادر تخصصی تولید برق حرارتی ، مبلغ ۲.۴۷۲.۵۴۵ میلیون ریال طلب از سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره وری انرژی برق ، مبلغ ۱.۲۴۱.۴۰۰ میلیون ریال طلب از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و مبلغ ۴.۷۲۳.۸۳۶ میلیون ریال طلب از شرکت مدیریت شبکه برق ایران می باشد.

۲-۱-۳-۳- مانده طلب شرکتهای گروه بین المللی توسعه ساختمان عمدتاً مبلغ ۲۴۵.۷۱۷ میلیون ریال طلب از شرکت نارنجستان زیبای شمال می باشد.

۲-۱-۳-۴- مانده طلب شرکت های گروه خدمات انفورماتیک راهبر عمدتاً مبلغ ۱۵۵.۹۱۳ میلیون ریال طلب از راه آهن جمهوری اسلامی ایران می باشد.

۲-۱-۳-۵- 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 .

۲-۱-۳-۶- مانده طلب شرکت های گروه صنایع و معادن عمدتاً مربوط به شرکت های گروه موتوژن ، شرکت گروه آهن و فولاد غدیر ایرانیان ، شرکت فولاد غدیر نی ریز و فولاد آلیاژی ایران از مشتریان می باشد.

۲-۱-۳-۷- مانده طلب شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب عمدتاً مبلغ ۶۱۲.۷۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع آلوم رول نوین و مبلغ ۴۱۷.۲۷۶ میلیون ریال مربوط به گروه بازرگانی ساتراپ تقفی و مبلغ ۴۷۸.۸۹۰ میلیون ریال مربوط به صنایع آلومینیوم خاتم اراک بابت فروش شمش آلومینیوم می باشد.

۲-۱-۳-۸- مانده طلب ارزی عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۴.۲۱۸.۷۴۱ میلیون ریال طلب گروه نفت و گاز پارسیان (عمدتاً بابت فروش محصولات پتروشیمی) و مبلغ ۱.۴۰۷.۸۵۴ میلیون ریال

(هم ارز ۱۲.۹۲۷.۹۵۱ دلار آمریکا) مطالبات ارزی شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر بابت فروش گاز طبیعی به شرکت نفت دولتی جمهوری آذربایجان ، مبلغ

۴.۲۸۰.۱۶۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه حمل و نقل ، شرکت بین المللی غدیر ، گروه صنایع و معادن غدیر و گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۲-۱-۳-۹- مانده کاهش ارزش عمدتاً به مبلغ ۸.۳۹۵.۶۱۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۲-۱-۴- مانده طلب گروه بابت فروش سهام عمدتاً مربوط به شرکت اصلی الف - طلب شرکت اصلی از آقای افشارارومیه از بابت فروش سهام شرکت شهدآب ارومیه در سال ۱۳۸۷

می باشد که به جهت عدم انجام تعهدات توسط خریدار ، اقدامات قضایی جهت وصول مطالبات بعمل آمده که طی دوره مبلغ ۴۰.۵۲۰ میلیون ریال وصول شده است و جهت

وصول الباقی مطالبات به جهت فوت آقای افشار ارومیه پیگیری اخذ گواهی حصر وراثت جهت ارجاع به وکیل پرونده در دستور کار واحد حقوقی شرکت اصلی قرار گرفته است .



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

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

۲۰-۱-۵- مانده مطالبات غیر تجاری از شرکت های وابسته عمدتاً به مبلغ ۶,۰۲۹,۷۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۱,۴۹۱,۷۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر می باشد.

۲۰-۱-۶- مانده مطالبات مزبور عمدتاً به مبلغ ۳,۶۶۱,۷۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان ناشی از خالص جمع جبری بدهی از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پالایش نفت تبریز به مبلغ ۳۵۷,۰۸۴ میلیون ریال و پالایش نفت شیراز به مبلغ ۱,۱۵۹,۲۴۲ میلیون ریال و سایر شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۷۹۰,۸۴۵ میلیون ریال و طلب از بابت مالیات برارزش افزوده شرکتهای پتروشیمی شیراز ، پتروشیمی کرمانشاه ، پتروشیمی تبریز در مجموع به مبلغ ۵,۹۶۸,۹۵۰ میلیون ریال می باشد .

۲۰-۱-۷- مانده مطالبات مذکور تماماً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۲۰-۱-۸- مانده سایر مطالبات غیر تجاری ریالی عمدتاً به مبالغ ۲,۷۶۰,۷۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ۲,۲۱۱,۰۹۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر ، ۸۱۹,۴۸۸ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان و ۱,۰۵۹,۶۹۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد همچنین مانده سایر مطالبات غیر تجاری ارزی عمدتاً به مبلغ ۵,۵۵۶,۱۲۰ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۳۲۲,۶۱۸ میلیون ریال و ۲۲۷,۹۳۸ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.

۲۰-۱-۹- مانده طلب تجاری شرکت از شرکتهای فرعی به شرح زیر است :

شرکت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
جمع	جمع	حساب فیما بین	سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۲۶۳,۳۵۰	۹۵,۳۳۰,۰۵۱	-	۹۵,۳۳۰,۰۵۱
۲,۸۲۹,۲۹۷	۳,۱۷۶,۴۱۴	-	۳,۱۷۶,۴۱۴
۳,۸۵۴,۸۱۰	۹,۵۳۳,۲۴۲	-	۹,۵۳۳,۲۴۲
۷۰۷,۶۹۰	۲۴۴,۹۸۹	-	۲۴۴,۹۸۹
۴,۱۳۵,۹۷۶	۳,۲۸۹,۲۹۵	۲۷۴,۷۴۲	۳,۰۱۴,۵۵۳
۳,۷۵۹,۳۴۴	۲۰,۰۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۸,۰۰۰
۱,۰۶۰,۰۰۵	۱,۶۵۹,۷۲۹	-	۱,۶۵۹,۷۲۹
-	۲۱۰,۸۳۳	-	۲۱۰,۸۳۳
۳,۳۱۸,۴۰۷	۱۷	-	۱۷
۲۶۴,۸۴۳	۱۷	-	۱۷
۱۳۸,۵۹۲	۶۵,۶۰۷	-	۶۵,۶۰۷
۵۴,۳۳۲,۳۱۴	۱۳۳,۵۳۸,۱۹۴	۲,۲۷۴,۷۴۲	۱۳۱,۲۶۳,۴۵۲



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

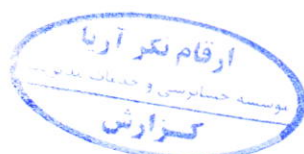
یادداشت	مانده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
تجاری :				
اسناد دریافتنی	۱۳۸,۰۵۴	-	۱۳۸,۰۵۴	۴۲,۹۹۸
مشتریان	-	-	-	۶۲۲,۵۳۶
سازمان توسعه نوسازی (ایمیدرو)	۳,۶۰۰,۶۰۰	-	۳,۶۰۰,۶۰۰	۳,۳۵۹,۱۲۳
	۳,۷۳۸,۶۵۴	-	۳,۷۳۸,۶۵۴	۴,۰۲۴,۶۵۷
غیر تجاری :				
کارکنان (وام و مساعده)	۳۰۵,۷۱۹	-	۳۰۵,۷۱۹	۲۳۲,۴۰۸
سازمان امور مالیاتی - عوارض و ارزش افزود	۱,۸۱۳,۱۸۶	-	۱,۸۱۳,۱۸۶	۱,۵۲۴,۹۷۳
مطالبات ارزی از مشتریان شرکت بازرگانی	۶,۱۱۴,۱۳۲	(۶,۱۱۰,۷۲۲)	۳,۴۱۰	۱,۶۹۰
ثبت شده در خارج از کشور				
شرکت های وابسته	۱۰,۱۲۹,۱۲۱		۱۰,۱۲۹,۱۲۱	۲,۹۲۷,۸۶۰
سایر	۱,۵۶۲,۲۳۰	(۴۰۷,۸۸۹)	۱,۱۵۴,۳۴۲	۳,۴۳۲,۷۶۲
جمع	۱۹,۹۲۴,۳۸۸	(۶,۵۱۸,۶۱۱)	۱۳,۴۰۵,۷۷۷	۸,۱۱۹,۶۹۳
	۲۳,۶۶۳,۰۴۲	(۶,۵۱۸,۶۱۱)	۱۷,۱۴۴,۴۳۱	۱۲,۱۴۴,۳۵۰
شرکت :				
تجاری :				
حصة بلند مدت	۲۲,۰۲۳,۴۲۰	(۷۳۶,۱۲۰)	۲۱,۲۸۷,۳۰۰	۲۲,۲۲۶,۷۰۵

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

۲۰-۲-۲- مبلغ فوق مربوط به گروه سرمایه گذاری برق و انرژی ، عمدتاً بابت ۹۲۸ میلیارد ریال بابت مالیات بر ارزش افزوده اقلام وارداتی ترخیص شده و مبالغ پرداختی به پیمانکاران توسط شرکت تولید برق خوزستان غدیر می باشد که با توجه به اینکه مطابق دستورالعمل های سازمان امور مالیاتی با موضوع عدم پرداخت ارزش افزوده به اشخاص داخل زنجیره تولید برق ، امکان تهاتر مبالغ پرداختی در حال حاضر وجود نداشته و اقدامات لازم جهت استرداد مبالغ پرداختی در حال انجام می باشد که نتیجه نهایی منجر نگردیده است ، ضمناً مبلغ ۴۸۱ میلیارد ریال بابت مالیات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختی توسط شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر جهت خدمات دریافتی از شرکت ملی گاز ایران برای سواپ گاز طبیعی پرداخت شده که بر اساس مکاتبات صورت گرفته قابلیت استرداد با تکمیل مدارک داشته و الباقی بابت سایر شرکت های زیر مجموعه گروه برق و انرژی می باشد که تاکنون توسط مقامات مالیاتی رسیدگی نشده است. مابقی مبلغ به میزان ۱۴۴ میلیارد ریال برای شرکت تولید انرژی غدیر قم بابت مهندسی و ساخت نیروگاه قم و مبلغ ۲۰۹ میلیارد ریال برای شرکت غدیر انرژی لامرد مربوط به صورت وضعیت های تامین تجهیزات است.

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

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



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰-۲-۵- مبلغ مزبور عمدتاً به مبلغ ۵۷۹,۱۵۹ میلیون ریال مربوط به شرکت بین المللی غدیر ، ۲۳۵,۴۲۷ میلیون ریال شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۱۷۵,۸۰۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر ، ۴۵۸,۹۴۵ میلیون ریال بین المللی توسعه ساختمان و ۱۰۶,۵۲۰ میلیون ریال بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد.

۲۰-۲-۷- حصه بلندمدت دریافتنی های تجاری و غیر تجاری شرکت به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
اسناد دریافتنی :		
تیساکیش	-	۸۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ساختمان	-	۸۳۰,۰۰۰
آ.س.پ	-	۱,۱۱۰,۰۰۰
	-	۲,۷۴۰,۰۰۰
مجتمع صنایع آلومینیم جنوب	۲۰-۲-۷-۱	۶,۸۳۴,۰۹۲
صنعتی و بازرگانی غدیر	۲۰-۲-۷-۲	۹۳۸,۶۷۶
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۰-۲-۷-۳	۴,۷۷۰,۱۷۸
بین المللی توسعه ساختمان	۲۰-۲-۷-۴	۲,۴۷۶,۹۴۸
خدمات انفورماتیک راهبر	۲۰-۲-۷-۵	۱,۸۳۲,۹۱۶
گسترش صنعت نوین ایرانیان	۲۰-۲-۷-۶	۲,۸۵۲,۳۶۱
بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش		۳۷۹,۲۱۷
توسعه سرمایه و صنعت غدیر		۳۶۲,۷۵۹
بازرگانی کاسپین فولاد غدیر		۳۴۷,۸۱۵
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر		۴۶۳,۵۹۲
شرکت مصادر		۲۲۹,۹۳۹
اکتشاف و تولید غدیر		۲۵۱,۸۴۰
کارکنان		۹,۳۵۵
سایر شرکت ها		۲۷۳,۷۳۲
		۲۰,۱۲۴,۵۴۴
		(۶۳۷,۸۳۹)
		۱۹,۴۸۶,۷۰۵
		۲۲,۲۲۶,۷۰۵
کاهش ارزش دریافتنی ها (عمدتاً شرکت های بازرگانی کاسپین فولاد غدیر و اکتشاف و تولید غدیر)		۲۲,۰۲۳,۴۲۰
		(۷۳۶,۱۲۰)
		۲۱,۲۸۷,۳۰۰
		۲۱,۲۸۷,۳۰۰

۲۰-۲-۷-۱- مانده مطالبات از شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب از بابت وجوه تأمین شده جهت اجرای پروژه می باشد که با تصویب افزایش سرمایه شرکت مزبور در مرحله ثبت ثبت افزایش سرمایه می باشد که تبدیل به سرمایه گذاری در شرکت مذکور خواهد شد.

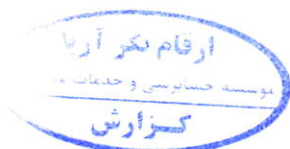
۲۰-۲-۷-۲- مانده مطالبات از شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر عمدتاً در ارتباط با وجوه تأمین شده بابت پروژه جاسک به مبلغ ۴۰۶ میلیارد ریال و بابت پروژه صنعتی سازی شرکت ابنیه سازان پارس ویرا به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال می باشد.

۲۰-۲-۷-۳- مانده مطالبات از شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر عمدتاً ناشی از انتقال سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین به شرکت مزبور می باشد که با عنایت به تصویب افزایش سرمایه به سرمایه گذاری تبدیل خواهد شد.

۲۰-۲-۷-۴- مانده مطالبات از شرکت بین المللی توسعه ساختمان عمدتاً مربوط به وجوه پرداخت شده به شرکت مذکور جهت تسهیلات و اجرای پروژه های در دست ساخت می باشد.

۲۰-۲-۷-۵- مانده مطالبات از شرکت خدمات انفورماتیک راهبر از بابت وجوه پرداخت شده عمدتاً از بابت پروژه ریل کام می باشد که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی با انتقال سهام شرکت مذکور به شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان منتقل شده است .

۲۰-۲-۷-۶- مانده مطالبات از شرکت گسترش صنعت نوین ایرانیان بابت تمهید واگذاری سهام شرکت تأمین سرمایه نوین ، سرمایه گذاری آذر ، دی ، توسعه مسیر برق گیلان ، اعتضاد غدیر موتوژن و انتقال تعدادی دیگر از سرمایه گذاری ها در شرکت های گروه به شرکت مذکور و شرکت های زیرمجموعه آن پس از اعمال ۱۳۰۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه و پرداخت ۲۰۰۰ میلیارد ریال علی الحساب به شرکت مذکور جهت حمایت از سهام گروه غدیر در بازار سرمایه می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- سایر دارایی ها

شرکت

گروه

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱-۱	۳۲۰,۴۳۲	۳۱۵,۲۳۱	۳۶۴,۱۸۴	۳۷۵,۰۱۶
۲۱-۲	۱۸۰,۹۶۴	۱۶۷,۸۵۴	-	-
	۲۶,۱۹۹	۲۲۷,۱۹۸	-	-
	۱۸,۳۶۴	۳۲,۳۱۳	-	-
	۴۵۷,۱۹۴	۲۴۱,۶۶۶	۳۲,۹۳۰	۳۲,۹۳۰
	۱,۰۰۳,۱۵۲	۹۸۴,۲۶۲	۳۹۷,۱۱۴	۴۰۷,۹۴۶

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

شرکت

گروه

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱-۱-۱	۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹	۱۶۲,۰۲۹
۲۱-۱-۱	۱۰,۶۵۵	۲۱,۴۸۷	۱۰,۶۵۵	۲۱,۴۸۷
۲۱-۱-۱	۱	۱	۱۹۱,۵۰۰	۱۹۱,۵۰۰
سایر	۱۴۷,۷۴۷	۱۳۱,۷۱۴	-	-
	۳۲۰,۴۳۲	۳۱۵,۲۳۱	۳۶۴,۱۸۴	۳۷۵,۰۱۶

۲۱-۱-۱- زمین شهروند مجیدیه بابت وصول مطالبات از آقای مقسمی ، یک واحد آپارتمان ولنچک بابت وصول مطالبات از شرکت بازرگانی کاسپین فولاد غدیر و زمین خیابان الوند بابت وصول مطالبات از شرکت سیمان شرق تحصیل شده است . همچنین مبلغ ۱۹۱,۴۹۹ میلیون ریال سود تحقق نیافته ناشی از انتقال زمین خیابان الوند در گروه می باشد که در تعدیلات تلفیقی حذف شده است.

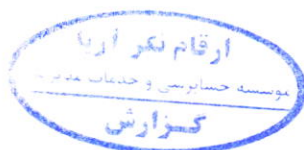
۲۱-۲- وجوه بانکی مسدود شده به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱-۲-۱	۱۷,۱۲۲,۱۴۲	(۱۷,۰۴۳,۰۹۴)	۷۷,۸۷۶	۷۷,۸۷۶
سایر	۱۰۱,۹۱۶	-	۸۹,۹۷۸	۸۹,۹۷۸
	۱۷,۲۲۴,۰۵۸	(۱۷,۰۴۳,۰۹۴)	۱۸۰,۹۶۴	۱۶۷,۸۵۴

۲۱-۲-۱- وجوه بانکی مسدود شده شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان عمدتاً شامل مبلغ ۶۵ میلیون دلار (معادل ۱۷,۰۴۳ میلیارد ریال) وجوه شرکت بازرگانی ثبت شده در

خارج از کشور نزد بانک ATI در کشور مالزی می باشد که با توجه به محدودیت دسترسی به موجودی حساب مورد اشاره تحت سرفصل حاضر طبقه بندی گردیده است. ضمناً

اقدامات حقوقی در جهت بازیافت وجوه نزد بانک مذکور در جریان پی گیری توسط شرکت بازرگانی قرار دارد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۲- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سفرشات خارجی :					
-	-	۲,۳۴۱,۲۶۱	۷,۵۸۳,۱۴۱	۲۲-۱	مواد اولیه
-	-	۵,۵۱۱,۳۰۴	۲۵,۵۷۳,۵۴۱	۲۲-۱	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۹,۱۱۰	۱۶۳,۱۳۵		سایر
-	-	۷,۸۶۱,۶۷۵	۳۳,۳۱۹,۸۱۷		
پیش پرداختها :					
-	-	۶,۹۹۷,۲۴۱	۹,۸۱۶,۳۹۵	۲۲-۲	خرید مواد اولیه
۱,۹۳۸	۳,۵۳۷	۸۵,۶۹۷	۶,۲۲۲		مالیات
-	-	۲۸۹,۴۹۹	۴۰۶,۹۹۸		بیمه
۳۰۷	۲۸,۴۹۸	۱,۱۳۸,۸۹۲	۲,۳۹۸,۲۶۹	۲۲-۳	خرید کالا و خدمات
-	۴۹۶,۹۰۷	-	۴۹۶,۹۰۷	۲۲-۴	هزینه سنوات آتی
-	۶۳۲,۸۷۷	-	۶۳۲,۸۷۷	۲۲-۵	پیش پرداخت هزینه بهره های آتی
-	-	-	(۲,۳۷۲,۸۵۵)	۲۲-۶	کالای رسید انبار شده و موجودی در راه
-	-	۴۱۱,۲۲۸	۴۶۳,۸۹۹	۲۲-۷	سایر
۲,۲۴۵	۱,۱۶۱,۸۱۹	۸,۹۲۲,۵۵۷	۱۱,۸۴۸,۷۱۱		
۲,۲۴۵	۱,۱۶۱,۸۱۹	۱۶,۷۸۴,۲۳۲	۴۵,۱۶۸,۵۲۹		

۲۲-۱- سفرشات خارجی خرید مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی عمدتاً به مبلغ ۱۱,۴۷۱,۸۶۸ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین و مبلغ ۴,۸۵۵,۱۶۵

میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۱۵,۹۵۲,۱۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت بین المللی غدیر می باشد .

۲۲-۲- پیش پرداخت داخلی خرید مواد اولیه عمدتاً مبلغ ۵,۱۴۰,۰۸۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین ، مبلغ ۲,۳۱۰,۰۸۳ میلیون ریال مربوط به شرکتهای

گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۹۹۲,۲۲۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد .

۲۲-۳- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمدتاً مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر ، سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر و بین المللی توسعه ساختمان

و توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، خدمات انفورماتیک راهبر و صنعتی و بازرگانی غدیر می باشد.

۲۲-۴- هزینه سنوات آتی تماماً مربوط به شرکت اصلی بابت هزینه های انتشار ، مشاوره عرضه ، تعهد پذیره نویسی اوراق خرید تبعی سنگ آهن گهر زمین می باشد که در طی دوره

اوراق به هزینه منظور خواهد شد.

۲۲-۵- پیش پرداخت هزینه بهره های آتی به مبلغ ۲,۷۳۲,۸۷۷ میلیون ریال مربوط به هزینه انتشار اوراق صکوک اجاره سهام نفت و گاز پارسین می باشد که عمدتاً به شرکت

تامین سرمایه دماوند از بابت پذیره نویسی توسط شرکت مذکور پرداخت شده است که به جهت سررسید سه فقره چک ۷۰۰ میلیارد ریالی به مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

به تاریخ های آتی مورد تهاثر قرار گرفته است.

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

منعکس گردیده است.

۲۲-۷- سایر پیش پرداخت ها عمدتاً مبلغ ۲۳۷,۱۹۷ میلیون ریال و مبلغ ۱۱۵,۰۶۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین و شرکت توسعه سرمایه

و صنعت غدیر می باشد.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۳- موجودی مواد و کالا

گروه

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	خالص	خالص
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
۲۳-۲	۸۹,۶۵۲,۶۵۳	۱۵۲,۴۰۴	۸۹,۵۰۰,۲۴۹	۴۵,۲۳۲,۲۹۷
۲۳-۳	۲۰,۸۴۷,۸۵۵	(۱۴۸,۰۰۰)	۲۰,۶۹۹,۸۵۵	۷,۲۳۴,۸۲۷
۲۳-۴	۶۳,۱۶۱,۲۵۹	(۱۵,۲۵۴)	۶۳,۱۴۶,۰۰۵	۲۲,۹۴۶,۱۳۸
۲۳-۵	۳۷,۵۶۹,۸۶۶	(۶۸۳,۲۹۶)	۳۶,۸۸۶,۵۷۰	۱۷,۴۱۴,۸۲۹
۲۳-۶	۱,۵۲۷,۰۰۸	-	۱,۵۲۷,۰۰۸	۱,۶۶۷,۱۴۷
۲۳-۷	۶۴۷,۷۰۳	-	۶۴۷,۷۰۳	۶۱۴,۶۶۶
۲۳-۸	۱۸,۰۱۱,۷۷۲	-	۱۸,۰۱۱,۷۷۲	۱,۴۲۹,۹۲۰
	۲۰۴,۷۳۷	-	۲۰۴,۷۳۷	۲,۵۹۱,۶۴۰
	۵,۳۲۸,۴۶۶	(۱۸۷,۰۲۶)	۵,۱۴۱,۴۴۰	۲,۱۹۶,۰۳۰
۲۳-۹	۲۳۶,۹۵۱,۳۱۹	(۱,۱۸۵,۹۸۰)	۲۳۵,۷۶۵,۳۳۹	۱۰۱,۳۲۷,۴۹۴
	۷,۵۷۹,۹۴۸	-	۷,۵۷۹,۹۴۸	۶,۴۵۷,۲۵۵
	۲۴۴,۵۳۱,۲۶۸	(۱,۱۸۵,۹۸۰)	۲۴۳,۳۴۵,۲۸۸	۱۰۷,۷۸۴,۷۴۹

۱-۲۳- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثناء برخی از شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و شرکت بین المللی توسعه ساختمان از پوشش بیمه ای کافی در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است .

۲-۲۳- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به مبلغ ۶۸,۰۴۳,۸۷۲ میلیون ریال موجودی کالای ساخته شده گروه نفت و گاز پارسین می باشد که مبلغ ۳۲,۴۶۵,۳۹۷ 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) ، مبلغ ۱۶,۴۱۱,۶۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۳,۸۴۳,۴۱۰ میلیون ریال (با احتساب سود تحقق نیافته) مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش عمدتاً ۱۴۴,۹۹۶ میلیون ریال آن مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین می باشد.

۳-۲۳- موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً به مبلغ ۱۰,۸۳۳,۲۸۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین و مبلغ ۲,۷۱۳,۳۳۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، مبلغ ۴,۵۲۳,۷۲۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر و مبلغ ۲,۶۲۷,۹۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش تماماً مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۴-۲۳- موجودی مواد اولیه و بسته بندی و مصالح ساختمانی عمدتاً به مبلغ ۲۱,۷۵۲,۰۸۰ میلیون ریال ، ۲۷,۳۲۵,۱۰۶ میلیون ریال و ۱۲,۱۷۴,۳۲۶ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین ، گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.

۵-۲۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به موجودی قطعات و لوازم یدکی شرکت های گروه نفت و گاز پارسین به مبلغ ۲۶,۲۸۱,۳۲۶ میلیون ریال ، توسعه سرمایه و صنعت غدیر به مبلغ ۴,۳۴۴,۷۷۵ میلیون ریال و بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مبلغ ۴,۳۱۲,۳۷۳ میلیون ریال و ۲,۳۲۵,۸۵۳ میلیون ریال مربوط به مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد. ضمناً مبلغ کاهش ارزش عمدتاً ۶۷۷,۸۳۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین می باشد.

۶-۲۳- واحدهای ساخته شده ساختمانی تماماً مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان می باشد که عمدتاً مبلغ ۷۴۸,۵۵۳ میلیون ریال بابت بهای تمام شده واحدهای تجاری تکمیل شده تجاری سعدی شیراز و مبلغ ۲۰۸,۲۲۴ میلیون ریال مربوط به موجودی ساختمان عرفان می باشد.

۷-۲۳- املاک و اراضی عمدتاً مبلغ ۵۵۹,۴۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان می باشد که برخی از املاک مزبور فاقد سند قطعی مالکیت بوده و در قالب مبیاعه نامه به شرکت انتقال یافته است.

۸-۲۳- موجودی کالای در راه عمدتاً مبالغ ۱۱,۶۰۴,۶۶۸ میلیون ریال و ۵,۵۸۷,۷۳۲ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین می باشد.

۹-۲۳- موجودی پروژه های در جریان ساخت تماماً مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان عمدتاً شامل مبالغ ۴۱۲,۳۲۵ میلیون ریال مربوط به پروژه تجاری سعدی شیراز ، مبلغ ۱,۹۲۵,۳۱۵ میلیون ریال مربوط به پروژه تجاری مسکونی تیس کیش ، مبلغ ۷۷۱,۳۹۱ میلیون ریال پروژه مشارکتی هتل آپارتمان و تجاری نارنجستان ، مبلغ ۲,۸۲۱,۸۷۰ میلیون ریال پروژه مشارکتی مرجان کیش و مبلغ ۳۱۲,۲۹۵ میلیون ریال مربوط به پروژه پاسارگاد می باشد.

(۶۴)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار :				
۲۴-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۹,۱۳۲,۳۴۷	۱۰,۲۰۷,۲۳۰	-	۵۹,۲۷۸
۲۴-۲ سایر اوراق بهادار	۹۷,۵۲۲,۷۴۵	۳۴,۲۴۵,۰۷۶	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۹۷۳,۳۲۰
	۱۱۶,۶۵۵,۰۹۲	۴۴,۴۵۲,۳۰۶	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۱,۰۳۲,۵۹۸
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۹,۳۴۹	۹,۳۴۹	-	-
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۱۱۶,۶۶۴,۴۴۱	۴۴,۴۶۱,۶۵۵	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۱,۰۳۲,۵۹۸
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۶۹,۸۶۳,۵۱۵	۱۲,۲۸۱,۱۷۵	-	-
	۱۸۶,۵۲۷,۹۵۶	۵۶,۷۴۲,۸۳۰	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	۱,۰۳۲,۵۹۸

۲۴-۱- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت های سریع معامله در بازار به تفکیک شرکت های سرمایه گذار به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	ارزش بازار	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴-۱-۱ سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	۶,۴۵۸
۲۴-۱-۲ گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان	۱۶,۴۳۳,۸۲۱	-	۲۸,۸۱۷,۲۶۲	۵,۳۴۴,۱۵۱
سرمایه گذاری زرین پرشیا	-	-	-	۲,۶۰۵,۷۴۷
۲۴-۱-۳ سایر	۲,۸۳۱,۷۹۳	(۱۳۳,۲۶۷)	۶۸۹,۲۶۹	۲,۴۰۴,۶۴۶
	۱۹,۲۶۵,۶۱۴	(۱۳۳,۲۶۷)	۲۹,۵۰۶,۵۳۱	۱۰,۳۶۱,۰۰۲
کاهش ارزش انباشته	(۱۳۳,۲۶۷)	(۱۳۳,۲۶۷)	-	(۱۵۳,۷۷۲)
	۱۹,۱۳۲,۳۴۷	-	-	۱۰,۲۰۷,۲۳۰

۲۴-۱-۱- سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است :

نام شرکتهای سرمایه پذیر	تعداد	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	ارزش بازار	بهای تمام شده
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	۵۲,۸۲۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۶,۴۵۸
انتقال به سرمایه گذاری های بلندمدت در شرکت های وابسته	-	-	-	-	۵۹,۲۷۸
	-	-	-	-	(۵۲,۸۲۰)
	-	-	-	-	۶,۴۵۸
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان	۱۸,۲۵۳,۰۳۱	۱۸,۲۵۳,۰۳۱	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان	۱,۹۷۹,۴۷۶	۱,۹۷۹,۴۷۶	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	۴۸۷,۳۵۲,۰۰۰	۸,۸۲۵,۳۹۱	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری اعتماد پارسیان	۱۵۳,۳۲۵,۰۰۰	۶,۱۹۷,۰۱۹	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسیان	۵,۴۷۴,۰۲۰	۵,۴۷۴,۰۲۰	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری نگین سامان	۲۶۵,۷۴۴,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۵۶	-	-	-
سایر صندوق های سرمایه گذاری	-	۶,۳۹۹,۳۱۰	-	-	-
صندوق های اختصاصی بازارگردانی	-	۱,۷۷۹,۶۷۹	-	-	۹۷۳,۳۲۰
	-	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	-	-	۹۷۳,۳۲۰
	-	۵۱,۶۰۷,۹۸۲	-	-	۹۷۹,۷۷۸

(۶۵)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴-۱-۲- گروه گسترش صنعت نوین ایرانیان در شرکت های پذیرفته شده در بورس مربوط به شرکت های فرعی اعتضاد غدیر و سرمایه گذاری زرین پرشیا ، سرمایه گذاری

آذر و دی عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های فولاد مبارکه اصفهان به مبلغ ۵۰۱,۳۴۱ میلیون ریال ، بانک ملت به مبلغ ۴۹۸,۴۶۳ میلیون ریال ، گل گهر به مبلغ ۱۰۶,۶۸۹ میلیون ریال ، ملی صنایع مس ایران به مبلغ ۳۱۱,۶۹۲ میلیون ریال ، گروه مپنا به مبلغ ۷۵۱,۶۱۰ میلیون ریال ، تامین سرمایه نوین به مبلغ ۷۴۸,۲۷۹ میلیون ریال ، بانک صادرات ایران به مبلغ ۸۷۴,۳۴۲ میلیون ریال ، مجتمع صنایع و معادن احیاء سهاهان به مبلغ ۷۰۹,۶۶۳ میلیون ریال ، سرمایه گذاری تامین اجتماعی به مبلغ ۹۷۷,۱۹۶ میلیون ریال ، بانک اقتصاد نوین ۲۷۰,۷۴۴ میلیون ریال ، و مجموع سایر سرمایه گذاری ها می باشد.

۲۴-۱-۳- سایر سرمایه گذاری در شرکت های بورسی عمدتاً مبلغ ۲,۱۰۴,۲۸۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۳۸۸,۲۴۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش و ۳۸۱,۳۶۳ میلیون ریال مربوط به شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر می باشد. لازم به ذکر است که مبلغ کاهش ارزش عمدتاً به مبلغ ۱۰۴,۵۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش می باشد.

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

۲۴-۲- سرمایه گذاری گروه در سایر اوراق بهادار (شامل سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری ، بازارگردانی اختصاصی ، سبدگردان ، اوراق مشارکت) عمدتاً به مبلغ

۴۰,۳۸۹,۹۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، مبلغ ۵۱,۶۰۷,۹۸۲ میلیون ریال شرکت اصلی ، مبلغ ۲,۸۷۹,۹۳۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۲۴-۳- سرمایه گذاری گروه در سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی عمدتاً مربوط به مبلغ ۶۱,۲۶۲,۲۵۵ میلیون ریال سرمایه گذاری شرکتهای گروه نفت و گاز پارسیان و

مبلغ ۲,۹۳۲,۳۸۰ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، مبلغ ۲,۲۹۷,۰۰۱ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب ، و ۲,۳۳۵,۷۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه ب توسعه سرمایه و صنعت غدیر می باشد.

۲۵- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۱۷۹,۲۲۲	۲,۲۸۶,۹۳۰	۲۱,۷۳۱,۲۲۲	۸۸,۲۴۱,۹۲۶	۲۵-۱	موجودی نزد بانک ها
۱۸,۲۰۸	۱۷,۵۰۰	۲۵۹,۵۰۴	۲۶۲,۶۱۳		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
-	-	۱۴۱,۸۳۰	۲,۱۰۰		وجه در راه
۴,۱۹۷,۴۳۰	۲,۳۰۴,۴۳۰	۲۲,۱۳۲,۵۵۶	۸۸,۵۰۶,۶۳۹		

۲۵-۱- از مبلغ موجودی نزد بانک ها ، مبلغ ۱۹,۸۳۲,۷۰۸ میلیون ریال (پایان سال مالی قبل ۶,۸۸۳,۸۰۶ میلیون ریال) موجودی ارزی شرکت های گروه می باشد که عمدتاً به مبلغ

۱۰,۸۷۰,۷۰۳ میلیون ریال مربوط به موجودی ارزی شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، ۲,۶۴۴,۱۹۵ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر

و ۵,۴۵۷,۵۹۹ میلیون ریال شرکت بین المللی غدیر می باشد. همچنین موجودی نزد بانک ها ریالی به مبلغ ۶۸,۴۰۹,۲۱۸ میلیون ریال عمدتاً مبلغ ۴۴,۹۱۱,۷۳۲ میلیون

ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و مبلغ ۱۳,۶۳۷,۴۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۶- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۱,۵۷۶	-	۵۰۱,۵۷۶	-	سهام شرکت تامین سرمایه نوین
۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۳۷۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۳۷۵	۲۶-۱ سهام شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۶۷۰,۰۰۰	-	۶۷۰,۰۰۰	-	۲۶-۱ سهام شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	۲,۱۳۹,۲۸۵	۱,۴۸۵,۷۰۸	۲۶-۲ گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۱۴۰,۷۱۸	۵۳۹,۷۷۵	۲۶-۳ گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
-	-	۷۲,۳۲۳	-	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر
۲,۵۷۱,۵۷۶	۹۲۰,۳۷۵	۴,۹۴۰,۸۵۴	۲,۹۶۲,۸۱۰	
-	-	(۲۰,۷۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۳۷۵)	انتقال به سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲,۵۷۱,۵۷۶	۹۲۰,۳۷۵	۲,۸۷۰,۸۵۴	۲,۰۴۲,۴۳۵	

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

که از طریق بازار بورس اقدام خواهد شد.

۲۶-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه گسترش نفت و گاز پارسیان مربوط به شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور از شرکت های فرعی گروه مذکور می باشد که

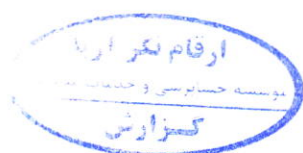
بر اساس مصوبه هیئت مدیره شرکت مذکور تصمیم گرفته است که تعداد ۹ واحد مسکونی ، ۴ واحد اداری ، ۱ واحد تجاری و یک قطعه زمین تملیک شده به حکم دادگاه

کیفری در ایران مربوط به مطالبات پرونده های شرکت مزبور را طی ۱۲ ماه آتی واگذار نماید. برای فروش زمین و آپارتمان ها به قیمت منطقی ، اقداماتی صورت پذیرفته است .

در طی سال مالی مورد گزارش یک واحد مسکونی طی تشریفات مزایده به بهای تمام شده ۲,۴۲۹,۱۹۲ دلار ، به مبلغ ۲,۱۲۵,۵۱۱ دلار به فروش رسیده است.

۲۶-۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر مربوط به سه دانگ یک باب واحد تجاری (تحت اجاره بانک شهر) در منطقه رسالت شهر تهران ،

یک قطعه زمین با سوله در کاشان و چهار واحد ساختمان در منطقه قیطریه تهران می باشد ،



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷- سرمایه

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۲۱/۳۱	۱۵,۳۴۶,۳۳۰,۱۸۹	۲۱/۳۹	۱۵,۴۰۱,۸۰۰,۰۱۱	صندوق بازنشتگی کارکنان بانک ها
۱۸/۰۰	۱۲,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۶	۱۸/۰۱	۱۲,۹۶۶,۴۳۰,۳۸۹	صندوق بازنشتگی نیروهای مسلح
۱۳/۱۳	۹,۴۵۴,۵۱۱,۱۹۳	۱۴/۰۹	۱۰,۱۴۶,۱۲۶,۸۷۷	شرکت سرمایه گذاری تجاری شستان
۱۵/۰۰	۱۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۳۴	۱۴/۰۴	۱۰,۱۰۸,۴۸۴,۲۵۰	صندوق بیمه نیروهای مسلح
۳/۱۵	۲,۲۶۸,۵۶۲,۴۲۰	۴/۶۶	۳,۳۵۶,۱۶۱,۷۹۸	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۴/۱۷	۳,۰۰۱,۴۰۱,۸۳۴	۴/۳۷	۳,۱۴۵,۸۰۹,۷۸۷	موسسه صندوق اجتماعی روستاییان و عشایر
۲/۰۱	۱,۴۴۶,۲۰۵,۵۵۹	۱/۹۱	۱,۳۷۶,۴۷۵,۱۳۰	شرکت بیمه کوثر
۱/۸۹	۱,۳۵۸,۵۹۱,۲۱۳	۱/۸۹	۱,۳۵۸,۵۹۱,۲۱۳	صندوق بیمه عمر و حوادث نیروهای مسلح
۲/۰۳	۱,۴۴۴,۰۰۱,۰۰۰	۱/۴۸	۱,۰۶۲,۶۳۱,۹۱۹	توسعه و مدیریت سرمایه صبا
۰/۷۹	۵۷۰,۸۰۳,۲۱۴	۰/۷۹	۵۷۰,۸۰۳,۲۱۴	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا)
۱۱/۹۲	۸,۵۸۴,۴۴۸,۷۳۷	۱۱/۱۲	۸,۰۰۴,۶۰۳,۸۳۸	سایر اشخاص حقوقی
۶/۵۹	۴,۷۴۶,۴۲۵,۰۰۱	۶/۲۵	۴,۵۰۲,۰۸۱,۵۷۴	اشخاص حقیقی
۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۸- صرف سهام خزانه

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

۲۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، مبلغ ۱۶,۶۹۵,۶۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۳۰- اندوخته سرمایه ای

گردش حساب اندوخته سرمایه ای به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال مالی
۱۴,۰۲۹,۳۳۰	۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۲۰,۰۷۴,۷۲۷	۲۸,۲۱۵,۴۹۵	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
۷,۸۵۰,۲۸۵	۷,۲۵۳,۱۲۹	۸,۱۴۰,۷۶۸	۳,۷۱۸,۷۶۳	مانده در پایان سال مالی
۲۱,۸۷۹,۶۱۵	۲۹,۱۳۲,۷۴۴	۲۸,۲۱۵,۴۹۵	۳۱,۹۳۴,۲۵۸	



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۰-۱- اندوخته سرمایه ای

به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت اصلی و شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در 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 درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

۳۱- سایر اندوخته ها

گردش حساب سایر اندوخته ها به شرح زیر است :

گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۰۹,۸۳۹	۷,۱۰۲,۳۵۱	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۶۹۲,۵۱۲	۱۴,۷۸۹,۸۶۶	۳۱-۱ افزایش
۷,۱۰۲,۳۵۱	۲۱,۸۹۲,۲۱۷	مانده در پایان سال مالی

۳۱-۱- عمدتاً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان بابت سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت وابسته پالایش نفت بندرعباس از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ، گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر بابت سود حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت مذکور می باشد و همچنین گروه بین المللی صنایع و معادن غدیر بابت سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت های فرعی آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولادآلیاژی ایران از محل سود انباشته می باشد.

۳۲- تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

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

همچنین مبلغ منظور شده به سود و زیان جامع برای دوره جاری ۶۳۴,۴۴۰ میلیون ریال (سال مالی قبل ۲,۶۴۲,۳۸۴ میلیون ریال) می باشد.

۳۳- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

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

۳۴- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

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

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۵- سهام خزانه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم		
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲,۶۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱	۳۵-۱	سهام خزانه شرکت
۶۰,۰۰۶	۱۴,۷۶۸,۵۴۰	۱,۳۰۰,۱۶۱	۱۰۴,۳۹۶,۴۸۶	۳۵-۲	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
۴۷۷,۴۸۶	۴۵,۴۳۵,۶۸۱	۱,۳۳۲,۸۲۹	۱۰۶,۶۶۱,۳۸۷		

۳۵-۱- سهام خزانه شرکت

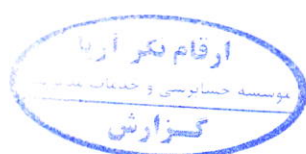
۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم		
-	-	۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱		مانده ابتدای سال مالی
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲,۶۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱		خرید طی سال مالی
-	-	(۴۱۷,۴۸۰)	(۳۰,۶۶۷,۱۴۱)		فروش طی سال مالی
۴۱۷,۴۸۰	۳۰,۶۶۷,۱۴۱	۳۲,۶۶۸	۲,۲۶۴,۹۰۱		مانده پایان سال

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

۳۵-۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت		
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۲,۱۹۹	۸۷۶,۸۵۷	۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۰/۰۹		شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
-	۵۹,۷۴۳	۵,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۱		توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۷,۴۳۰	۱۴۶,۳۸۵	۱۹,۰۲۷,۹۱۸	۰/۰۳		شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان
۳۷۷	۲۱۷,۱۷۶	۱۵,۹۶۸,۵۶۸	۰/۰۲		سایر
۶۰,۰۰۶	۱,۳۰۰,۱۶۱	۱۰۴,۳۹۶,۴۸۶			

(۷۰)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۶- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه
۵۰,۴۵۶,۳۲۳	۶۲,۵۱۸,۸۴۴		افزایش سرمایه در جریان
۷,۵۲۸,۵۷۶	-		اندوخته قانونی
۴,۰۰۹,۴۵۱	۵,۶۰۲,۴۷۱		اندوخته سرمایه ای
۲,۸۷۱,۱۹۰	۲,۹۱۰,۲۱۰		سایر اندوخته ها
۴,۸۰۷,۰۷۰	۹,۳۵۴,۲۸۲		تفاوت انباشته تسعیر ارزش عملیات خارجی
۷۹۲,۵۹۴	۸۸۵,۳۹۲	۳۲	مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها
۳۰,۱۸۷,۰۲۰	۳۰,۰۶۰,۱۲۸	۳۶-۱	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
-	(۷۷۸,۴۷۹)		مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
-	۳۲۵,۴۶۶		سهم خزانه
-	(۲۴۷,۲۷۰)		صرف سهم خزانه
۴,۷۰۳	۱۱۷,۴۲۵		سود (زیان) انباشته
۷۲,۷۰۷,۲۹۴	۲۲۵,۱۴۱,۹۴۴		
۱۷۳,۴۶۴,۲۲۱	۳۳۵,۸۹۰,۴۱۲		

۳۶-۱- مازاد ارزش منصفانه به ارزش دفتری دارایی ها عمدتاً مبلغ ۳۰۰,۲۱,۵۳۰ میلیون ریال مربوط به گروه نفت و گاز پارسین می باشد .

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

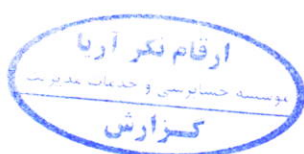
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریالی	ارزی	جمع	جمع	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع	جمع	
گروه تجاری						
۳۷-۱-۱	۶۴۳,۰۷۶	-	۶۴۳,۰۷۶	۶۴۳,۰۷۶	۵,۴۵۴,۵۷۴	اسناد پرداختنی
۳۷-۱-۲	۶۹,۴۰۸,۸۷۲	۱۱,۰۲۱,۷۳۰	۸۰,۴۳۰,۶۰۲	۸۰,۴۳۰,۶۰۲	۶۲,۱۷۶,۲۰۳	شرکت های وابسته
۳۷-۱-۳	۲۳,۱۷۳,۰۱۸	۲۱,۵۱۴,۴۷۴	۴۴,۶۸۷,۴۹۲	۴۴,۶۸۷,۴۹۲	۲۸,۳۴۳,۰۶۳	فروشندهگان کالا و خدمات
	۹۳,۲۲۴,۹۶۶	۳۲,۵۳۶,۲۰۴	۱۲۵,۷۶۱,۱۷۰	۱۲۵,۷۶۱,۱۷۰	۹۵,۹۷۳,۸۴۰	
سایر پرداختنی ها						
۳۷-۱-۴	۲,۲۳۱,۳۰۳	۷,۹۰۱	۲,۲۳۹,۲۰۴	۲,۲۳۹,۲۰۴	۶۸۲,۵۵۴	اسناد پرداختنی
۳۷-۱-۵	۳۰,۹۱۳,۸۲۲	۱۵۵,۰۷۶	۳۱,۰۶۸,۸۹۹	۳۱,۰۶۸,۸۹۹	۴۲,۰۷۶,۴۷۶	هزینه های پرداختنی
۳۷-۱-۶	۴۸۹,۶۴۴	۳۲۸,۵۰۵	۸۱۸,۱۴۹	۸۱۸,۱۴۹	۲,۳۶۵,۲۳۴	ملی صنایع پتروشیمی
۳۷-۱-۷	-	۱۸,۴۴۱,۴۴۸	۱۸,۴۴۱,۴۴۸	۱۸,۴۴۱,۴۴۸	۱۷,۴۲۳,۰۲۹	شرکت ان . اف . سی
۳۷-۱-۸	۹,۲۳۳,۹۸۳	۲,۶۰۴,۲۸۰	۱۱,۸۳۸,۲۶۳	۱۱,۸۳۸,۲۶۳	۷,۴۳۰,۷۵۵	سپرده های پرداختنی
	-	-	-	-	۲۴۵,۵۷۵	پتروشیمی مرجان
۳۷-۱-۹	-	۵,۷۷۳,۵۷۷	۵,۷۷۳,۵۷۷	۵,۷۷۳,۵۷۷	۵,۷۶۷,۹۴۷	شرکت شانگهای الکتریک
۳۷-۱-۱۰	-	۵,۲۰۸,۲۶۵	۵,۲۰۸,۲۶۵	۵,۲۰۸,۲۶۵	۴,۸۷۸,۸۲۰	شرکت متکا
۳۷-۱-۱۱	۶۱۵,۰۰۴	-	۶۱۵,۰۰۴	۶۱۵,۰۰۴	۶۱۵,۰۰۴	بانک سرمایه
۳۷-۱-۱۲	۱,۰۵۸,۵۹۳	۲۴۸,۱۸۸	۱,۳۰۶,۷۸۱	۱,۳۰۶,۷۸۱	۲,۱۷۳,۵۸۹	گروه مهنا
۳۷-۱-۱۳	۱,۹۶۵,۲۰۱	۰	۱,۹۶۵,۲۰۱	۱,۹۶۵,۲۰۱	۳۰۵,۷۴۸	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۳۷-۱-۱۴	۹۰۰,۶۷۶	۲۹۲,۲۴۸	۱,۱۹۲,۹۲۴	۱,۱۹۲,۹۲۴	۹۳۳,۷۷۲	حق بیمه پرداختنی
۳۷-۱-۱۵	۷۳۴,۱۱۰	-	۷۳۴,۱۱۰	۷۳۴,۱۱۰	۱۸۰,۳۰۱	سهامداران
۳۷-۱-۱۶	۲,۱۰۲,۴۶۴	-	۲,۱۰۲,۴۶۴	۲,۱۰۲,۴۶۴	۱,۶۴۹,۳۱۳	عوارض پرداختنی
۳۷-۱-۱۷	۸,۷۵۳,۲۹۴	-	۸,۷۵۳,۲۹۴	۸,۷۵۳,۲۹۴	۸۹۲,۹۳۴	ایمیدرو
	۳۵۱,۲۵۸	-	۳۵۱,۲۵۸	۳۵۱,۲۵۸	۱۱۵,۶۸۰	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
	۷۸۴,۳۶۱	۳۱۴,۸۸۹	۱,۰۹۹,۲۵۰	۱,۰۹۹,۲۵۰	۱,۳۹۸,۹۹۴	شرکت های وابسته
۳۷-۱-۱۸	۱۱,۷۳۹,۲۹۳	۴,۴۷۱,۴۱۸	۱۶,۲۱۰,۷۱۱	۱۶,۲۱۰,۷۱۱	۱۳,۹۶۷,۶۹۳	سایر
	۷۱,۸۷۳,۰۰۵	۳۷,۸۴۵,۷۹۶	۱۰۹,۷۱۸,۸۰۱	۱۰۹,۷۱۸,۸۰۱	۱۰۳,۱۰۳,۴۱۸	
	۱۶۵,۰۹۷,۹۷۱	۷۰,۳۸۲,۰۰۰	۲۳۵,۴۷۹,۹۷۱	۲۳۵,۴۷۹,۹۷۱	۱۹۹,۰۷۷,۲۵۸	
شرکت						
سایر پرداختنی ها						
۳۷-۱-۱۹	۲۵,۶۰۶	-	۲۵,۶۰۶	۲۵,۶۰۶	۲۴,۸۹۶	ذخیره هزینه های پرداختنی
	۱۲۳,۹۵۷	-	۱۲۳,۹۵۷	۱۲۳,۹۵۷	-	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۵
	۵۰,۴۲۷	-	۵۰,۴۲۷	۵۰,۴۲۷	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی لاجورد دماوند
	۹۸,۲۶۰	-	۹۸,۲۶۰	۹۸,۲۶۰	۲,۳۹۰	سپرده بیمه اشخاص حقوقی و حقیقی
	۴۰۷,۷۸۲	-	۴۰۷,۷۸۲	۴۰۷,۷۸۲	۶۶,۲۴۶	سایر
	۴۰۷,۷۸۲	-	۴۰۷,۷۸۲	۴۰۷,۷۸۲	۲۷۱,۷۲۳	



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۷-۱-۱- مانده اسناد پرداختنی به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر است :

گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
گروه نفت و گاز پارسین	۸۹,۵۵۷	۴,۶۷۴,۸۳۱	۳۷-۱-۱-۱
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۸۰,۰۰۰	۵۶۱,۹۵۲	
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۷۳,۴۵۹	۲۱۶,۶۹۹	
سایر	۶۰	۱,۰۹۲	
	۶۴۳,۰۷۶	۵,۴۵۴,۵۷۴	

۳۷-۱-۱-۲- اسناد پرداختنی گروه گسترش نفت و گاز پارسین به شرح زیر می باشد:

گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۷-۲
خرید سهام دماوند انرژی عسلویه از سازمان خصوصی سازی	۳,۵۰۱,۶۲۳	۳,۸۰۷,۲۶۴	
خرید سهام پالایش نفت بندر عباس از سازمان خصوصی سازی	۰	۱,۱۷۴,۰۸۰	
خرید جایگاه سوخت توسط پالایش نفت شیراز	۳,۷۹۴	۲۴,۴۲۲	
سایر	۰	۲,۴۳۰	
مانده اسناد پرداختنی	۳,۵۰۵,۴۱۷	۸,۳۶۸,۱۹۶	
حصه بلندمدت اسناد پرداختنی	۳,۲۷۳,۷۹۹	۳,۵۰۶,۶۸۱	
سود و کارمزد سالهای آتی بلندمدت	(۱,۴۲۵,۷۱۰)	(۱,۵۶۸,۰۵۳)	
مانده حصه بلندمدت اسناد پرداختنی	۱,۸۴۸,۰۸۹	۱,۹۳۸,۶۲۸	
حصه جاری اسناد پرداختنی	۲۳۱,۶۱۸	۴,۸۶۱,۵۱۵	
سود و کارمزد سالهای آتی جاری	(۱۴۲,۰۶۱)	(۱۸۶,۶۸۴)	
حصه جاری	۸۹,۵۵۷	۴,۶۷۴,۸۳۱	

۳۷-۱-۲- مانده ریالی مربوط به شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین به مبلغ ۶۱,۲۹۷,۷۰۸ میلیون ریال شامل بدهی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به مبلغ ۳۳,۵۷۱,۲۹۲ میلیون ریال ، پتروشیمی مبین به مبلغ ۹,۸۹۲,۱۷۴ میلیون ریال ، پالایش نفت آبادان به مبلغ ۲,۰۵۶,۵۳۱ میلیون ریال ، شرکت گاز استان فارس به مبلغ ۱۲,۴۳۸,۱۶۰ میلیون ریال ، شرکت گاز استان کرمانشاه به مبلغ ۱,۰۴۸,۱۷۳ میلیون ریال و شرکت خطوط لوله و مخابرات ایران مبلغ ۱,۰۷۳,۹۰۶ میلیون ریال همچنین مبلغ ۸,۰۷۶,۰۹۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر بدهی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به شرکت معدنی و صنعتی چادرملو به مبلغ ۷,۸۴۹,۳۶۲ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است مانده بدهی ارزی به اشخاص وابسته تماماً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین به مبلغ ۴,۸۴۹,۰۰۳ میلیون ریال بدهی ارزی به شرکت پتروشیمی پارس و الباقی مربوط به سایر شرکت های وابسته می باشد.

۳۷-۱-۳- مانده بدهی به فروشندگان کالا و خدمات به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر می باشد

گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	جمع	جمع	یادداشت
گروه نفت و گاز پارسین	۳,۸۱۴,۸۱۳	۱,۷۵۷,۵۷۰	۵,۵۷۲,۳۸۳	۳,۹۸۷,۳۹۹	۳۷-۱-۳-۱
گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۵,۸۲۳,۵۸۷	۱۳۵,۶۱۳	۵,۹۵۹,۲۰۰	۴,۷۱۶,۵۷۰	۳۷-۱-۳-۲
گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۵۴۸,۳۴۵	-	۱,۵۴۸,۳۴۵	۱,۱۹۳,۱۷۱	۳۷-۱-۳-۳
گروه بین المللی توسعه ساحل و فراساحل	۱,۶۹۷,۶۱۳	-	۱,۶۹۷,۶۱۳	۱,۳۲۵,۲۳۴	۳۷-۱-۳-۴
نگین کیش	۸,۳۷۳,۷۱۴	۳,۴۲۳,۱۵۳	۱۱,۷۹۶,۸۶۷	۴,۸۳۲,۸۴۳	۳۷-۱-۳-۵
گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	۶۵۹,۱۵۲	۱۶,۱۹۸,۱۳۸	۱۶,۸۵۷,۲۹۰	۵,۷۶۴,۵۱۶	۳۷-۱-۳-۶
شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب	۹۱۲,۸۵۴	-	۹۱۲,۸۵۴	۷۲۶,۸۵۷	
گروه بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	۵,۷۴۶,۳۴۷	
شرکت بین المللی غدیر	۳۴۲,۹۴۰	-	۳۴۲,۹۴۰	۵۰,۱۲۶	
سایر	۲۳,۱۷۳,۰۱۸	۲۱,۵۱۴,۴۷۴	۴۴,۶۸۷,۴۹۲	۲۸,۳۴۳,۰۶۳	

(۷۳)

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۷-۱-۲-۱- بدهی ریالی شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان عمدتاً مربوط به بدهی به شرکت های شیمی بافت به مبلغ ۱,۲۱۴,۳۵۱ میلیون ریال ، پتروشیمی مروارید به مبلغ ۱۲۱,۳۶۷ میلیون ریال ، پتروشیمی کاویان به مبلغ ۸۱۸,۱۵۲ میلیون ریال و مبلغ ۱,۶۶۰,۹۴۴ میلیون ریال مربوط به سایر اشخاص می باشد. بدهی ارزی گروه مزبور مبلغ ۲۸۳,۵۱۳ میلیون ریال مربوط به شرکت خارجی مجری قرارداد FEED پتروشیمی کیان و مبلغ ۱,۴۷۴,۰۵۷ میلیون ریال بدهی ارزی مربوط به سایر اشخاص می باشد.

۳۷-۱-۲-۲- بدهی شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر عمدتاً به مبالغ ۱,۳۱۹,۶۳۹ میلیون ریال و ۲,۷۵۵,۴۶۹ میلیون ریال به ترتیب عمدتاً مربوط به بدهی شرکت های گروه موتوژن و فولاد غدیرنی ریز می باشد.

۳۷-۱-۲-۳- مانده بدهی شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر مربوط به بدهی شرکت های تولید کننده سیمان به تأمین کنندگان کالا و خدمات می باشد.

۳۷-۱-۲-۴- مانده بدهی شرکت های گروه توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش مربوط به بدهی به شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران بابت حق دسترسی شبکه ریلی و ارائه خدمات به شرکت حمل و نقل ریلی پارسیان می باشد.

۳۷-۱-۲-۵- بدهی شرکت های گروه برق و انرژی غدیر عمدتاً به مبلغ ۷,۸۵۲,۹۶۳ میلیون ریال بدهی شرکت لامرد به برق منطقه ای فارس بابت تأمین برق وفق قرارداد می باشد و مبلغ بدهی ارزی ۳,۴۲۳,۱۵۳ میلیون ریال (هم ارز ریالی ۱۲,۴۰۶,۶۶۲ یورو) مبلغ بدهی سپرده حسن انجام کار به شرکت گروه مهنا توسط شرکت تولید انرژی گستر قشم می باشد.

۳۷-۱-۲-۶- مبلغ بدهی ارزی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب تماماً مربوط به خرید مواد اولیه از شرکت های خارجی می باشد.

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

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

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

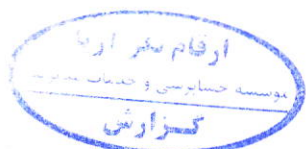
۳۷-۱-۷- مانده بدهی ارزی به شرکت ان اف سی (هم ارز ریالی ۴۳۲,۲۴۶,۵۴۳ یوان) تماماً مربوط به شرکت صنایع آلومینیوم جنوب عمدتاً بابت هزینه های حق بیمه و حق مدیریت فاینانس می باشد.

۳۷-۱-۸- مانده سپرده های پرداختنی ارزی و ریالی عمدتاً مربوط به سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و بیمه) شرکت های گروه نفت و گاز پارسیان مبلغ ۵,۰۴۱,۸۵۵ میلیون ریال و بین المللی توسعه صنایع و معادن مبلغ ۵,۲۵۷,۸۶۲ میلیون ریال می باشد .

۳۷-۱-۹- مانده بدهی به شرکت شانگهای الکتریک تماماً مربوط به شرکت گروه برق و انرژی بابت خرید تجهیزات نیروگاهی به منظور احداث پست و ساخت نیروگاه لامرد می باشد. لازم به ذکر است که هم ارز ریالی مبلغ ارزی شرکت مزبور مبلغ ۱۶۱,۳۹۰,۳۲۳ یوان چین می باشد.

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

۳۷-۱-۱۱- مبلغ بدهی به بانک سرمایه که به موجب دعوی مطروحه توسط بانک مذکور در سنوات قبل علیه شرکت بین المللی توسعه ساختمان ، در خصوص سه فقره اعتبار ارزی دریافتی در سال ۱۳۹۱، مطابق بخشنامه شماره ۹۶/۳۲۱۰۱۱ بانک مرکزی و به تبع آن رأی شعبه تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران و دیوان عدالت اداری ، شرکت بین المللی توسعه ساختمان محکوم به استرداد عین ارز گشایش شده به مبلغ ۱۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده که در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۱۵,۰۰۴ میلیون ریال ذخیره شامل جراثیم تأخیر ، از این بابت در حساب ها شناسایی شده است . شرکت بین المللی توسعه ساختمان با استناد به اینکه اعتبارات مزبور در زمان گشایش با نرخ ارز آزاد مفتوح شده به آراء مزبور اعتراض نموده و با اعمال تبصره ماده ۲۳ آیین نامه اجرایی سازمان تعزیرات ، پرونده مذکور به وزارت دادگستری ارسال و تحت شماره ۱۳۱۵۴ ثبت گردیده و وزیر محترم دادگستری پرونده را به شعبه چهارم عالی سازمان تعزیرات حکومتی ارجاع می نماید که طبق رأی مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شعبه مذکور بیان شده از آنجا که آرای صادره از دیوان عدالت اداری در این مورد قطعی و غیر قابل تجدید نظر است ، شعبه عالی نیز صرفاً صلاحیت رسیدگی به شکایت از آرای قطعی سازمان را دارد نه رای صادره از دیوان عدالت اداری ، به همین جهت شعبه عالی حق ورود به پرونده و رسیدگی ماهوی آن را ندارد و در نتیجه حکم به رد درخواست نامبرده صادر و اعلام می گردد . رأی صادره حضوری و قطعی است.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۷-۱-۱۲- مانده بدهی 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 ، هرمزان و قشم می باشد.
که مبلغ ۴,۹۸۱,۰۷۹ میلیون ریال تحت عنوان حسابهای پرداختنی بلندمدت یادداشت ۲-۳۷ منعکس شده است.

۳۷-۱-۱۳- مانده بدهی مالیات بر ارزش افزوده عمدتاً مبلغ ۵۶۴,۰۷۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع معادن غدیر ، مبلغ ۳۰۶,۶۵۱ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر و مبلغ ۱,۰۷۸,۱۷۰ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.

۳۷-۱-۱۴- حق بیمه های پرداختنی ریالی و ارزی عمدتاً به مبلغ ۵۸۴,۸۸۸ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر و مبلغ ۴۶۲,۰۸۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر می باشد.

۳۷-۱-۱۵- مانده بدهی ریالی به سهامداران مبالغ ۱۷۴,۰۴۴ میلیون ریال و ۵۶۰,۰۶۶ میلیون ریال به ترتیب مربوط به گروه نفت و گاز پارسین و شرکت بین المللی توسعه ساختمان بابت فروش حق تقدم افزایش سرمایه متعلق به سهامداران می باشد .

۳۷-۱-۱۶- مانده بدهی گروه بابت عوارض پرداختنی تماماً مربوط به شرکت گروه نفت و گاز پارسین بابت عوارض آلاینده و عوارض نوسازی خطوط لوله می باشد.

۳۷-۱-۱۷- عمدتاً به مبلغ ۷,۹۸۸,۲۶۲ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و الباقی بابت گروه صنایع و معادن غدیر بابت بدهی شرکت فولاد غدیر نیریز می باشد.

۳۷-۱-۱۸- مانده بدهی ریالی به سایر اشخاص عمدتاً مربوط به مبالغ ۴,۶۶۵,۵۶۳ میلیون ریال شرکت های گروه نفت و گاز پارسین ، ۲,۸۴۷,۹۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه صنایع و معادن غدیر ، ۱,۵۲۷,۷۵۷ میلیون ریال شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر ، ۳۰۹,۸۵۹ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه ساختمان ، ۶۲۲,۵۶۳ میلیون ریال شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب و ۲۸۵,۹۶۱ میلیون ریال شرکت های گروه برق و انرژی غدیر و مانده بدهی ارزی عمدتاً مبلغ ۲,۶۰۴,۱۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز ، نا، سا، ، نا، مل، ، نا، مل، به گ ه حما ، ه نقا ، م ، باشد.

۳۷-۱-۱۹- بدهی به سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۵ تهران به شامل مبلغ ۲۳ میلیارد ریال بدهی و ۱۵ فقره چک هر یک به مبلغ ۱ میلیارد ریال جهت صدور گواهی حق بیمه کارگران ساختمانی به شهرداری منطقه ۳ تهران به منظور اخذ پروانه ساختمانی دفتر مرکزی می باشد که با طرح دعوی در دیوان عدالت اداری مبنی بر نابه حق بودن بخشی از حق بیمه محاسبه شده توسط شعبه مذکور ، دیوان عدالت اداری به نفع شرکت ردی صادر نموده که به استناد رأی مذکور وصول اقساط متوقف و جهت محاسبات جدید پرونده توسط وکیل در دست پیگیری می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش محاسبات نهایی و ابلاغ نشده است . لازم به توضیح است موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی اقدام به حسابرسی بیمه ای از دفاتر قانونی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ نموده است که تاکنون منجر به صدور بدهی برآوردی نشده است.

۳۷-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری :
۱,۹۳۸,۶۲۸	۱,۸۴۸,۰۸۹	-	۱,۸۴۸,۰۸۹	۳۷-۱-۱-۱	اسناد پرداختنی
۱,۹۳۸,۶۲۸	۱,۸۴۸,۰۸۹	-	۱,۸۴۸,۰۸۹		
-	۲۸,۶۹۰	-	۲۸,۶۹۰		غیر تجاری :
۲۰,۳۲۶,۶۲۷	۲۷,۵۷۵,۲۶۵	-	۲۷,۵۷۵,۲۶۵	۳۷-۲-۱	اسناد پرداختنی
۴۰,۹۱۵,۰۸۵	-	-	-	۳۷-۲-۲	ذخیره مستمری بازنشستگی پیش از موعد
۱۳۲,۹۰۷	-	-	-	۳۷-۱-۱۰	شرکت ان.اف.سی
۱,۴۲۲,۲۶۱	-	-	-		شرکت متکا
۱,۹۵۱,۴۸۶	۴,۹۸۱,۰۷۹	۳,۱۹۹,۱۶۰	۱,۷۸۱,۹۱۹	۳۷-۱-۱۲	ایمیدرو - مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۲,۱۸۳,۵۳۸	۶,۷۸۸,۳۹۷	-	۶,۷۸۸,۳۹۷		مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
-	۳,۴۱۷,۹۴۷	-	۳,۴۱۷,۹۴۷	۳۷-۲-۳	پترو فرهنگ
۱,۲۹۵,۳۶۶	۱,۳۸۷,۸۱۷	-	۱,۳۸۷,۸۱۷	۳۷-۲-۳	سرمایه گذاری تجاری شستان
۱,۸۷۲,۰۲۷	۹۶۳,۹۶۰	۴۰۹,۵۸۳	۵۵۴,۳۷۷		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۰,۰۹۹,۲۹۷	۴۵,۱۴۳,۱۵۵	۳,۶۰۸,۷۴۳	۴۱,۵۳۴,۴۱۲		سایر
۷۲,۰۳۷,۹۲۵	۴۶,۹۹۱,۲۴۴	۳,۶۰۸,۷۴۳	۴۳,۳۸۲,۵۰۱		

۳۷-۲-۱- مانده بدهی بلند مدت تحت عنوان ذخیره مستمری بازنشستگی پیش از موعد کارکنان تماماً مربوط به شرکت های گروه نفت و گاز پارسین می باشد .

۳۷-۲-۲- بدهی بلندمدت شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب به شرکت ان اف سی در طی سال مالی مورد گزارش از سرفصل پرداختنی بلندمدت به سرفصل تسهیلات بلندمدت انتقال یافته است.

۳۷-۲-۳- مبالغ مانده شرکت های مذکور تماماً مربوط به بدهی شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسین می باشد.

(۷۵)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۸- تسهیلات مالی

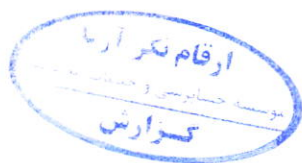
۳۸-۱- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات بشرح زیر است :

شرکت	گروه				یادداشت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۷۷,۸۷۷	۱۹,۲۳۱,۱۰۹	۲۷,۴۰۱,۵۴۹	۱۳۲,۲۱۹,۳۴۲	۳۸-۱-۱	بانکها - ریالی
۵,۲۲۶,۹۲۲	۵,۳۰۱,۳۷۸	۳۰۰,۸۸۳,۳۶۶	۲۹۵,۹۵۱,۳۰۷	۳۸-۱-۲	بانکها - ارزی
-	۲۰,۳۴۵,۲۰۵	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۴۵,۲۰۵	۳۸-۱-۳	اوراق اجاره
-	۲۲,۷۰۲,۳۴۴	-	۲۲,۷۰۲,۳۴۴	۳۸-۱-۴	اوراق تبعی سهام
-	-	۱,۸۳۵,۵۹۶	۱,۷۸۲,۷۴۷		شرکت متکا - فاینانس شرکت برق و انرژی خورشیدی غدیر
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۳۴۶,۵۲۰,۵۱۱	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵		
(۸۴,۱۷۶)	(۴۰۲,۶۶۴)	(۲۱,۸۳۳,۴۸۴)	(۴۲,۲۵۳,۲۵۳)		سود و کارمزد سنوات آتی
(۳,۵۵۲,۰۰۸)	(۴,۶۰۶,۰۷۵)	(۴,۶۱۶,۰۹۲)	(۷,۱۹۲,۰۲۱)		سپرده های مسدود شده
-	-	۴,۰۶۷,۹۰۶	۲۰,۲۷۵,۰۳۵		سود، کارمزد و جرائم معوق
۱۱,۵۶۸,۶۱۵	۶۲,۵۷۱,۲۹۷	۳۲۴,۱۳۸,۸۴۱	۴۵۸,۶۳۰,۷۰۶		
-	(۴۲,۷۰۲,۳۴۴)	(۲۲۳,۸۴۹,۰۹۶)	(۳۲۹,۷۵۶,۵۸۰)		حصه بلند مدت
۱۱,۵۶۸,۶۱۵	۱۹,۸۶۸,۹۵۴	۱۰۰,۲۸۹,۷۴۵	۱۲۸,۸۷۴,۱۲۷		حصه جاری

۳۸-۱-۱ مانده تسهیلات ریالی گروه عمدتاً به مبلغ ۵,۴۲۶,۵۳۳ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، مبلغ ۵,۲۲۹,۲۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر، مبلغ ۹,۸۹۴,۶۳۶ میلیون ریال شرکت های گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، مبلغ ۶,۰۶۶,۱۸۹ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر، مبلغ ۸۵,۲۵۷,۷۷۳ میلیون ریال مربوط به شرکت مجتمع صنایع آلومینیم جنوب و مبلغ ۱۹,۲۳۱,۱۰۹ میلیون ریال مربوط به شرکت می باشد.

۳۸-۱-۲ مانده تسهیلات ارزی عمدتاً مبلغ ۱۰,۳۲۰,۸۳۶ میلیون ریال مربوط به تسهیلات ارزی شرکت های گروه برق و انرژی موضوع تسهیلات شرکت برق خوزستان غدیر و شرکت تولید انرژی گستر قشم، مبلغ ۱۵۲,۱۹۱,۰۰۸ میلیون ریال مربوط به مجتمع صنایع آلومینوم جنوب با عاملیت بانک صادرات (هم ارز ریالی ۴,۲۴۲,۰۲۱,۵۷۵ یوان) و مبلغ ۱۷,۹۰۷,۲۱۵ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسیان می باشد.

۳۸-۱-۳ مانده اوراق اجاره مربوط به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و شرکت اصلی می باشد که در خصوص شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان بر اساس مجوز شماره ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، شامل تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال با نام و اجاره به شرط تملیک با موضوع خرید دارایی در نظر گرفته شده برای اجاره توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن ها به بانی با نرخ اجاره بهای ۱۶ درصد سالیانه، به مدت ۴ سال و مقاطع پرداخت هر ۶ ماه یکبار و تاریخ انتشار اوراق ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ و تاریخ سررسید نهایی ۱۴۰۳/۰۶/۱۰ می باشد. لازم به ذکر است که ارکان انتشار اوراق اجاره شامل ضامن، شرکت سرمایه گذاری غدیر، عامل پرداخت شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و بازارگردان شرکت تامین سرمایه تمدن می باشد. دارایی مورد اجاره ۱۰,۰۸۷,۶۹۸ سهم شرکت پتروشیمی شیراز و تعداد ۳۱۴,۲۵۹,۰۴۲ سهم شرکت پتروشیمی کرمانشاه می باشد. در خصوص شرکت اصلی (شرکت سرمایه گذاری غدیر) به منظور تامین مالی بر اساس مجوز شماره ۱۳۹۳/۱۲/۲۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق صکوک اجاره بر روی تعداد ۷۲۵,۹۵۲,۸۱۴ سهم شرکت نفت و گاز پارسیان با سررسید ۱۴۰۴/۰۸/۲۲ و با نرخ سود ۱۸ درصد سالیانه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ اقدام نموده است، لازم به ذکر است سود متعلقه در رسیدهای ۶ ماهه و طی ۸ قسط قابل پرداخت می باشد. همچنین وضعیت آن تا تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزش انتشار اوراق و مبلغ ۳۴۵,۲۰۵ میلیون ریال سود اوراق برای سال مالی آتی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۸-۱-۴ شرکت اصلی به منظور تامین مالی بر اساس مجوز شماره ۱۴۰۲۲۲/۱۴۰۲۱/۱۲۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ صادره توسط سازمان بورس اوراق بهادار مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق

اختیار فروش تبعی بر روی سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین با سررسید ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ و با نرخ سود ۲۲ درصد سالیانه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ اقدام نموده است که وضعیت آن

در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزش انتشار و مبلغ ۲,۷۰۲,۳۴۴ میلیون ریال بهره اوراق مذکور می باشد. لازم به ذکر است سود متعلقه

در پایان دوره دو ساله به همراه اصل پرداخت خواهد شد.

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶۶۳,۸۱۷	۷۳۵,۲۹۰	بیش از ۲۵ درصد
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۲,۲۷۸,۶۵۸	۴۷,۳۸۳,۴۳۷	۱۹۱,۳۵۴,۴۰۰	۱۵ تا ۲۵ درصد
-	۵,۳۰۱,۳۷۸	۲۹۸,۴۷۳,۲۵۷	۲۹۵,۷۱۱,۲۵۵	۱۵ درصد
۱۵,۲۰۴,۷۹۹	۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۳۴۶,۵۲۰,۵۱۱	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵	

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	سررسید گذشته
	۱,۱۱۵,۵۴۶	سال ۱۴۰۰
	-	سال ۱۴۰۱
۲۴,۸۷۷,۶۹۲	۲۳۸,۳۲۵,۱۰۵	سال ۱۴۰۲
۲۲,۷۰۲,۳۴۴	۱۲۵,۵۴۹,۰۳۸	سال ۱۴۰۳ و بعد از آن
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۱۱,۲۵۶	
۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵	

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	زمین و ساختمان و ماشین آلات
-	۳۶۶,۸۲۹,۲۷۲	چک ، سفته و اوراق سهام
۲۴,۵۳۲,۴۸۷	۳۳,۷۹۱,۱۲۳	انتشار اوراق در قبال وثیقه سهام
۴۳,۰۴۷,۵۴۹	۵۷,۸۴۷,۵۴۹	چک و سفته
-	۱۶,۶۷۸,۵۱۷	قرارداد لازم الاجرا و سهام و چک
-	۹,۹۳۸,۲۱۶	وثیقه دارایی های ثابت
-	۲,۷۱۶,۲۶۸	
۶۷,۵۸۰,۰۳۶	۴۸۷,۸۰۰,۹۴۵	

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۵۶	۱۱,۷۳۴	۶,۷۸۶,۷۴۹	۹,۰۶۵,۷۲۷	مانده در ابتدای سال مالی
(۱,۶۳۵)	(۲,۳۷۸)	(۶۶۰,۷۱۰)	(۳۵۸,۱۹۳)	پرداخت شده طی سال مالی
۵,۱۱۳	۷,۹۳۳	۲,۹۳۹,۶۸۸	۶,۶۱۴,۹۹۳	ذخیره تامین شده
۱۱,۷۳۴	۱۷,۲۸۹	۹,۰۶۵,۷۲۷	۱۵,۳۲۲,۵۲۸	مانده در پایان سال مالی

۴۰- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
		میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۲,۰۹۸	۲۵,۱۰۰,۲۸۹	۴۰-۱	پیش دریافت ها- ریالی
-	-	۳۰۰,۰۲۰	۹,۰۴۰,۷۴۹	۴۰-۲	پیش دریافت ها- ارزی
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۲,۱۱۸	۳۴,۱۴۱,۰۳۸		
					پیش دریافت های بلندمدت :
		۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۴۰-۳	پیش دریافت ها- ریالی

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

گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۶۳۴,۷۲۷	۱۷,۷۲۴,۵۲۸	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۱۰,۹۳۸	۱,۱۵۴,۱۲۶	گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲,۷۱۰,۹۰۴	۳,۷۵۸,۹۹۷	گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۶۳۵,۶۶۹	۱,۲۳۱,۳۶۳	گروه بین المللی توسعه ساختمان
-	۰	گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر
۷۲۶,۹۷۹	۱,۰۰۶,۷۷۸	مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۱۲,۸۸۱	۲۲۴,۴۹۷	سایر
۲۰,۴۳۲,۰۹۸	۲۵,۱۰۰,۲۸۹	

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

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

۴۰-۳ 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 فروش تضمینی برق نیروگاه های هرمزمی 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 ۱۴۰۰

۴۱- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۶۲,۷۰۶	۱۰,۴۰۱,۶۰۷
۶,۴۲۹,۹۳۸	۲۱,۸۸۸,۹۳۳
۱۱۴,۴۸۹	(۴,۹۴۰,۲۷۸)
(۶,۹۰۵,۵۲۶)	(۱,۵۶۲,۰۷۸)
۱۰,۴۰۱,۶۰۷	۲۵,۷۸۸,۱۸۴

مانده در ابتدای سال مالی

هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری

هزینه مالیات بر درآمد سنوات قبل

تادیه شده طی سال مالی

مانده در پایان سال مالی

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

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

۴۱-۱-۲- مالیات عملکرد شرکت خدمات انفورماتیک راهبر به موجب برگ های تشخیص صادره مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ جمعاً به مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال مطالبه شده

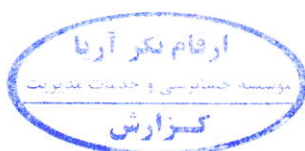
که به دلیل اعتراض شرکت صرفاً مبلغ ۸۹ میلیارد ریال ذخیره جهت مالیات سال ۱۳۹۸ در حسابها منظور و پرداخت گردیده است . ضمناً بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰ میلیارد ریال ذخیره و دوره مالی مورد گزارش نیز به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۴۱-۱-۳- مالیات بر درآمد شرکت های فرعی گروه گسترش نفت و گاز پارسیان برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است ، گروه نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سنوات ۱۳۹۵ تا ۱۳۹۷ در برخی شرکت های فرعی در مجموع به مبلغ ۹۴۴,۰۵۵ میلیون ریال مزاد مطالبه شده اعتراض کرده که موضوع توسط هیئت های بدوی ، حل اختلاف ، تجدید نظر و یا شورای عالی مالیاتی در دست رسیدگی است. طبق قوانین مالیاتی ، گروه در سال جاری از معافیت های ماده ۱۳۲ ، تبصره ۴ و ماده ۱۰۵ ، ماده ۱۴۳ مکرر و ماده ۱۴۵ استفاده نموده است .

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

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

۴۱-۲- دارایی مالیات انتقالی به مبلغ ۸۰,۵۲۳ میلیون ریال تماماً مربوط به شرکت های گروه توسعه سرمایه و صنعت غدیر بابت مالیات انتقالی ناشی از تفاوت های موقتی می باشد . لازم به ذکر است که مالیات انتقالی در راستای اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ برای سایر شرکت های فرعی گروه اثر با اهمیتی نداشته است.



۴۱-۲ خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است :

نوعه تشخیص	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	مالیات									
		مالیات پرداختنی		مانده پرداختنی		پرداختنی		قطعی		تشخیص شده	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۲۵,۶۲۷	۲۵,۶۲۷	۲۵,۶۲۷	-	-	۲۵,۶۲۷	۲۰,۱۴۲,۴۱۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۰۲۶	۳۹,۰۳۲,۶۰۴
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۶۶۱,۶۰۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۴۱-۲-۱ رسیدگی به پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ توسط حوزه مالیاتی مربوطه انجام و در مرحله صدور برگ تشخیص می باشد.

۴۱-۲-۲ رسیدگی به پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ توسط حوزه مربوطه انجام و برگ تشخیص صادر، نسبت به مبلغ مالیات تشخیصی اعتراض و پرونده در هیات بدوی رسیدگی و بر حسب آخرین اطلاعات شفاهی در اختیار هیات بدوی قرار رسیدگی مجدد صادر نموده است که تا کنون جهت رسیدگی مجدد به شرکت مراجعه نشده است.

۴۱-۲-۳ رسیدگی به پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ توسط حوزه مربوطه انجام ، نسبت به پرداخت آن اقدام و برگه قطعی نیز صادر شده است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۲- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۷۰,۶۶۸	۴,۱۷۸,۰۸۴	۱۵,۳۶۷,۸۹۵	۱۷,۴۸۶,۳۶۸
۳۵,۲۸۰,۰۰۰	۵۷,۵۷۵,۴۶۶	۵۸,۲۸۷,۲۶۴	۱۲۹,۴۶۸,۷۸۴
(۳۴,۰۷۲,۵۸۴)	(۶۰,۱۱۲,۸۷۹)	(۵۶,۱۶۸,۷۹۱)	(۹۳,۸۵۷,۰۶۱)
۴,۱۷۸,۰۸۴	۱,۶۴۰,۶۷۱	۱۷,۴۸۶,۳۶۸	۵۳,۰۹۸,۰۹۱

۴۲-۱- سود نقدی هر سهم شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۸۰۰ ریال و برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۹۰ ریال می باشد.

۴۳- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۴۳-۱- اصلاح اشتباهات

گروه		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سهم گروه از تعدیلات سنواتی شرکت های وابسته		میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل مالیات حقوق ، تکلیفی و عملکرد سنوات مالی قبل		(۲۱۲,۶۰۸)	۱۴۶,۱۴۴
عوارض و مالیات ارزش افزوده		۲۳۷,۲۷۷	(۱۱۴,۲۷۰)
اصلاح تسعیر ارزدارایی ها و بدهی های غیر عملیاتی		۲۶۳,۱۱۰	-
تسویه جرائم مالیاتی مکرر ۱۶۹		(۳۵۲,۲۱۱)	-
سایر اصلاح اشتباهات سال مالی قبل و سنوات مالی گذشته		۸۷۹,۶۰۱	-
		(۶۸۶,۵۷۵)	(۲۷,۵۰۰)
		۱۲۸,۵۹۴	۴,۳۷۴

شرکت		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
اصلاح ناشی از تأخیر در پرداخت حسابهای پرداختنی		میلیون ریال	میلیون ریال
		(۸۷,۱۳۳)	-

۴۳-۲- تجدید طبقه بندی

گروه

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

شرکت

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



۴۳-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بهصورت کلی با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

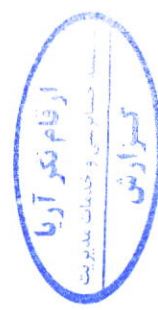
۴۳-۳-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۰/۹/۳۰ گروه

تجدید ارائه شده	تجدید طبقه بندی		اصلاح اشتباهات		مانده طبق صورت های مالی		نام سرفصل
	میلیون ریال	بهکار	میلیون ریال	بهکار	۱۳۹۹/۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		الف - صورت وضعیت مالی :
۵۶۰,۸۵۲,۱۰۹	-	۶۱,۶۴۱	-	۴۳۷	۵۶۰,۷۹۰,۳۶۱	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۳۴۳,۹۳۰	-	۶,۳۱۸	-	-	۳۳۷,۶۱۲	۱۵	سرمایه گذاری در املاک
۱۳۱,۳۳۹,۱۰۸	-	-	-	۱۴۶,۱۴۴	۱۳۱,۱۸۲,۹۶۴	۱۸	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۹۸۴,۲۶۲	۵۹,۱۰۷	-	-	-	۱,۰۴۳,۳۶۹	۲۱	سایر دارایی ها
۱۸۶,۰۰۷	-	-	-	۱۸۶,۰۰۷	-	۴۱	دارایی مالیات انتقالی
۱۶,۷۸۲,۳۳۳	۶,۳۱۸	-	-	۲,۵۳۳	۱۶,۷۸۸,۰۱۷	۲۲	پیش پرداخت ها
۱۰۷,۷۸۲,۷۲۹	-	-	-	-	۱۰۷,۷۸۴,۷۴۹	۲۳	موجودی مواد و کالا
۱۶۲,۲۸۴,۲۸۸	-	-	-	۸۰۲,۷۵۶	۱۶۱,۶۸۱,۵۳۲	۲۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۲,۱۳۲,۵۵۶	-	-	-	۱,۸۰۵	۳۲,۱۳۰,۷۵۱	۲۵	موجودی نقد
۲,۸۷۰,۸۵۴	۲,۵۲۴	-	-	-	۲,۸۷۳,۳۸۸	۲۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۱,۴۵۸,۸۸۶	-	-	۳۳۲,۹۹۷	-	۱۱,۳۵۸,۸۸۹	۳۲	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۹۹,۰۷۷,۲۵۸	-	-	۶۴۱,۸۷۲	-	۱۹۸,۴۳۵,۳۸۶	۳۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۸,۳۱۵,۳۹۵	-	۱,۰۹۰,۵۰۴	-	-	۲۹,۳۰۵,۹۹۹	۳۰	اندوخته سرمایه ای
۷,۱۰۲,۳۵۱	۱,۰۹۰,۵۰۴	-	-	-	۶,۰۱۱,۸۴۷	۳۱	سایر اندوخته ها
۱۰,۴۰۱,۶۰۷	-	-	۶۳,۰۰۰	-	۱۰,۳۳۸,۶۰۷	۴۱	مالیات پرداختنی
۱۴۶,۵۸۹,۸۰۸	-	-	۹۵,۹۰۵	-	۱۴۶,۴۹۳,۹۰۳		سود انباشته
۱۷۳,۳۶۶,۳۲۱	-	-	۱۵,۹۰۸	-	۱۷۳,۳۴۸,۳۱۳	۳۶	منافع فاقد حق کنترل
	۱,۱۵۸,۴۶۳	۱,۱۵۸,۴۶۳	۱,۱۳۹,۶۸۲	۱,۱۳۹,۶۸۲			

(۸۲)



تجدید ارائه شده	تجدید طبقه بندی		اصلاح اشتباهات		مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۱/۹/۳۰	یادداشت	نام سرفصل
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵۸,۲۲۳,۸۸۱	۱۱,۳۲۲	۱,۶۶۴,۲۰۴	-	-	۶۵۹,۸۷۶,۸۶۴	۵	درآمد های عملیاتی
۵۹,۹۸۵,۸۲۶	-	-	۱۲۶,۱۲۴	-	۵۹,۸۳۹,۶۸۲	۱۸	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
(۴,۷۲۷,۰۶۲)	-	۸۹,۹۸۷	-	۳۴,۳۷۹	(۴۶,۰۲,۵۹۶)	۱۰	سایر هزینه ها
(۱۵,۶۷۲,۹۴۶)	-	-	-	-	(۱۵,۶۷۲,۹۴۶)	۱۱	هزینه های مالی
۱,۱۳۸,۹۸۲	۷۸,۶۶۵	-	۶,۹۷۹	-	۱,۰۵۳,۳۲۸	۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵,۳۲۹,۹۳۸)	-	-	-	۱۱۴,۳۷۰	(۵,۳۱۵,۶۶۸)		مالیات بر درآمد دوره جاری
۲۱,۱۵۵	-	-	-	-	۲۱,۱۵۵	۴۳	اصلاح اشتباهات سنوات قبل
	۸۹,۹۸۷	۱,۷۵۴,۱۹۱	۱۵۳,۱۲۳	۱۴۸,۷۲۹			
۱۴,۱۱۷,۱۸۶	۱,۶۶۴,۲۰۴	-	-	-	۱۲,۵۵۲,۸۸۲		ج- گردش سود آتیاشته :
	۱,۷۵۴,۱۹۱	۱,۷۵۴,۱۹۱		۴,۳۷۴			انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام به سود آتیاشته



(۸۴)

۳-۴-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۰/۱ گروه

تجدید ارائه شده	تجدید طبقه بندی				اصلاح اشتباهات		مانده طبق صورت های مالی		یادداشت	نام سر فصل	صورات وضعیت مالی :
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۳۹۸/۱۰/۱	۳۲۵,۴۱۲,۷۵۰	۶۱,۶۴۱	-	-	۲۱۳	۳۲۵,۲۵۱,۱۰۹	۱۴	دارایی های ثابت مشهود			
	۱,۵۶۹,۷۴۹	۱۴۷,۹۰۷	-	-	-	۱,۴۲۱,۸۴۲	۲۱	سایر دارایی ها			
	۳۰۰,۳۷۷	-	-	-	۳۰۰,۳۷۷	-	۴۱	دارایی مالیات انتقالی			
	۸,۴۱۴,۹۴۶	-	-	-	۱,۳۳۷	۸,۴۱۳,۶۰۹	۲۲	پیش پرداخت ها			
	۱۰۳,۶۷۸,۵۰۸	-	-	-	۳۹۲,۱۹۷	۱۰۳,۲۸۶,۳۱۱	۲۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها			
	۱۶,۸۳۹,۱۰۷	-	-	-	۸۸۳	۱۶,۸۳۸,۲۲۴	۲۵	موجودی نقد			
	۵۸۵,۶۳۳	۲۰,۵۴۸	-	-	-	۷۹۵,۱۸۲	۲۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
	۷,۵۴۰,۳۲۵	-	-	۱۵۷,۸۰۵	-	۷,۲۸۲,۵۲۰	۳۲	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
	۱۴۵,۳۸۱,۳۳۰	-	-	۳۶۶,۵۶۳	-	۱۴۵,۰۱۴,۷۵۷	۳۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها			
	۱۰,۷۶۲,۷۰۶	-	-	۶۲,۰۰۰	-	۱۰,۶۹۹,۷۰۶	۴۱	مالیات پرداختی			
	۱۵,۳۶۷,۸۹۵	-	-	-	-	۱۵,۳۶۷,۸۹۵	۴۱	سود سهام پرداختی			
	۴۸,۷۲۳,۰۴۰	-	-	-	-	۴۸,۷۲۳,۰۴۰	۳۸	تسهیلات مالی			
	۸,۵۵۹,۵۲۹	-	-	-	-	۸,۵۵۹,۵۲۹	۴۰	پیش دریافت ها			
	۲۰,۷۲۰,۷۲۷	-	-	۵۸,۸۲۳	-	۲۰,۱۳۳,۵۵۰	۳۰	اندوخته سرمایه ای			
	۵,۴۰۹,۸۳۹	۵۸,۸۲۳	-	-	-	۵,۳۵۱,۰۱۶	۳۱	سایر اندوخته ها			
	۶۹,۳۴۷,۰۷۶	-	-	۹۶,۹۷۰	-	۶۹,۲۵۰,۱۰۶	-	سود انباشته			
	۱۲۲,۰۱۶,۰۷۶	-	-	۱۰,۴۶۹	-	۱۲۲,۰۰۵,۶۰۵	۳۶	منافع فاقد حق کنترل			
		۲۶۸,۳۷۱	۲۶۸,۳۷۱	۶۹۴,۸۰۷	۶۹۴,۸۰۷						

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۴۴- انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام مربوط به تعدیل سهم منافع فاقد حق کنترل از سود انباشته شرکت های فرعی بدلیل تحصیل یا واگذاری بخشی از سهام شرکت های فرعی توسط گروه به شرح زیر می باشد:

گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۶,۸۴۷,۳۷۹	۴۴-۱	تغییرات منافع فاقد حق کنترل از سود انباشته در گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۹,۷۹۳,۰۶۳	۱,۲۲۵,۸۴۸	۴۴-۲	تغییرات منافع فاقد حق کنترل از سود انباشته در سایر شرکت های فرعی
۴,۳۲۴,۱۲۳	-		انتقالی از صرف سهام خزانه بابت سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی گروه
۱۴,۱۱۷,۱۸۶	۱۸,۰۷۳,۲۲۷		

۴۴-۱- تغییرات منافع فاقد حق کنترل از سود انباشته در گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر بابت آثار تغییر وضعیت شرکت وابسته (فولادآیازی ایران) به شرکت فرعی می باشد.

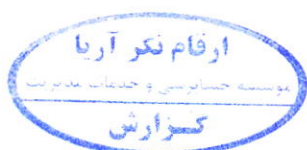
۴۴-۲- تغییرات سایر شرکت های فرعی گروه عمدتاً ناشی از تغییرات سهم اقلیت ناشی از فروش سهام برخی از شرکت های گروه عمدتاً بین المللی توسعه ساختمان و گروه گسترش نفت و گاز پارسیان ، شناسایی آثار منافع فاقد حق کنترل و تعدیلات سود (زیان) انباشته مربوط به واگذاری شرکت های فرعی در جریان تصفیه (عدم شمول تلفیق) می باشد.

۴۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۶۶۱,۶۰۳	۱۶۱,۱۹۴,۳۳۲	۱۷۳,۷۴۹,۰۳۱	۴۷۴,۳۰۱,۰۸۵	سود خالص
-	-	-	-	تعدیلات
-	-	۶,۵۴۴,۴۲۷	۱۶,۹۴۸,۶۵۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۱۰۵,۴۷۶	۶,۴۲۱,۱۶۷	۱۵,۶۷۴,۹۴۶	۲۸,۱۸۵,۷۲۹	هزینه های مالی
-	-	(۱۹۲,۵۰۳)	(۸۴,۸۰۰)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳,۴۷۸	۵,۵۵۵	۲,۲۷۸,۹۷۸	۶,۲۵۶,۸۰۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹,۰۴۸	۳۳,۷۶۱	۲۰,۶۷۲,۲۷۷	۳۲,۰۲۵,۸۷۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	-	(۴,۷۴۲,۸۲۶)	(۱۸,۳۹۷,۰۴۱)	سود حاصل سپرده های بانکی
۱,۲۷۷,۰۳۳	(۱,۷۱۳)	(۱۷۱,۶۲۳)	(۱,۳۰۴,۸۱۴)	زیان (سود) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۷۶,۰۵۶,۶۲۸	۱۶۷,۶۵۳,۱۰۱	۲۱۳,۸۱۲,۷۰۷	۵۳۷,۹۴۱,۴۸۶	افزایش دریافتنی های عملیاتی
(۲۵,۲۲۲,۰۹۲)	(۸۰,۸۹۷,۴۶۶)	(۷۳,۱۸۴,۸۵۹)	(۵۸,۴۱۶,۱۷۹)	افزایش موجودی مواد و کالا
-	-	(۱۳,۸۶۳,۴۵۲)	(۱۱۶,۳۹۶,۹۴۳)	افزایش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۷۱۴,۷۰۷)	(۵۰,۵۷۵,۳۸۳)	(۳۷,۷۱۲,۶۸۰)	(۱۳۱,۰۲۶,۷۳۲)	افزایش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱۷,۳۹۹,۱۸۲)	(۲۳,۹۴۳,۳۳۴)	(۴۲,۸۹۹,۶۹۱)	(۸۵,۱۸۲,۸۲۱)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
(۶۸۸)	(۱,۱۵۹,۵۷۴)	(۸,۳۷۰,۵۲۳)	(۲۸,۳۸۴,۲۹۷)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۳۰۷,۲۳۶)	۱۳۶,۰۵۹	۵۳,۴۰۵,۹۹۶	۶۴,۲۸۴,۴۴۶	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۲,۵۸۹	۱۳,۴۰۸,۹۲۱	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۳,۰۱۰)	۸۱,۳۵۹	۴۳۷,۵۸۰	۱۳۱,۱۰۹	نقد حاصل از عملیات
۳۲,۴۰۹,۷۲۳	۱۳,۲۹۴,۷۶۲	۱۰۳,۷۹۷,۶۶۷	۱۹۶,۳۵۸,۹۹۱	۴۶- مبادلات غیر نقدی

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۹,۴۱۸,۷۰۷	۳,۰۴۳,۴۲۵	تحصیل و واگذاری غیر نقدی دارایی ها
-	-	۷۴,۳۸۸,۵۲۹	۷,۵۳۸,۵۸۲	تحصیل غیر نقدی دارایی ها از محل تسهیلات
-	-	-	۴۲,۰۰۸,۹۶۱	تسویه بدهی از محل از محل تسهیلات
۲۰۷,۰۳۴	۲۲,۰۱۴	-	-	تسویه سود از محل مطالبات
۲,۰۸۳	-	-	-	واگذاری سایر دارایی ها در قبال مطالبات
۲۰۹,۱۱۷	۲۲,۰۱۴	۸۳,۸۰۷,۲۳۶	۵۲,۵۹۰,۹۶۸	

(۸۵)



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۷- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۴۷-۱- مدیریت سرمایه

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

کمیت مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را به صورت دوره ای بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۵٪-۳۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با نرخ ۲۲/۶۶٪ درصد بوده که با توجه به اینکه بخش عمده بدهی شرکت پس از برگزاری مجمع عادی سالیانه سود سهام پرداختنی می باشد با تقسیم مجدد سود، نسبت اهرمی تغییر و در محدود هدف قرار خواهد گرفت.

۴۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جمع بدهی	۸۶۹,۵۸۸,۷۶۳	۶۵۳,۰۷۶,۸۴۴
موجودی نقد	(۸۸,۵۰۶,۶۳۹)	(۲۲,۱۳۲,۵۵۶)
خالص بدهی	۷۸۱,۰۸۲,۱۲۴	۶۳۰,۹۴۴,۲۸۸
حقوق مالکانه	۸۳۳,۲۴۰,۱۲۷	۴۵۳,۵۰۹,۰۸۶
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۹۳/۷۴٪	۱۳۹/۱۲٪

شرکت

جمع بدهی	۶۶,۶۳۷,۰۴۰	۱۶,۰۳۰,۱۵۶
موجودی نقد	(۲,۳۰۴,۴۳۰)	(۴,۱۹۷,۴۳۰)
خالص بدهی	۶۴,۳۳۲,۶۱۰	۱۱,۸۳۲,۷۲۶
حقوق مالکانه	۲۸۳,۹۰۵,۵۸۹	۱۷۹,۸۶۲,۶۵۸
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۲۲/۶۶٪	۶/۵۸٪

۴۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۴۷-۲-۱- ریسک استراتژی (خارجی):

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

۴۷-۲-۲- ریسک استراتژی (داخلی):

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

۴۷-۲-۳- ریسک عملیاتی:

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

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۲-۴۷-ریسک مالی :

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

۴۷-۲-۴۸-ریسک نوسانات نرخ ارز :

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

۴۷-۲-۴۹-ریسک وقایع :

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

۴۷-۲-۵۰-ریسک تغییر مقررات مربوط به نرخ گذاری نهاده ها و محصولات :

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

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

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

۴۷-۲-۵۱-ریسک اعتباری :

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

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

گروه:	یادداشت	دلار	یورو	درهم	ین	یوان	هون کوه چینی
موجودی نقد	۲۵	۱۲,۷۷۲,۷۲۰	۴۱,۵۴۷,۶۹۹	۷۹,۹۷۳,۸۶۷	۱۵,۳۲۰,۳۲۹	۱۹,۴۱۶	۲۵۰,۰۰۰
در یافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۰	۲۸۰,۷۶۸,۵۱۶	۹۸,۶۴۹,۱۹۰	۳۵۲,۹۰۷,۳۳۷	-	۱,۶۰۵,۷۷۳	-
در یافتنی های بلند مدت	۲۰	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	-
جمع دارایی های پولی ارزی	۳۷	۲۹۲,۸۴۳,۲۳۶	۱۴۱,۹۰۳,۶۹۲	۳۳۲,۸۸۱,۰۰۴	۱۵,۳۲۰,۳۲۹	۱,۶۲۵,۱۸۹	۲۵۰,۰۰۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۷	۹۹,۲۵۸,۴۴۰	۱۴۱,۰۰۳,۲۸۳	۲۶۲,۲۷۵,۱۷	-	۵۵۵,۳۲۱,۸۶۱	۶۸,۱۷۵,۹۰۰
تسهیلات مالی	۳۸	۱۶,۶۵۹,۱۵۸	۵۱۶,۹۶۳,۶۶۲	۲۲۰,۴۰۰,۰۰۹	-	۲۰,۲۷۸,۸۹۶,۲۵۰	-
پرداختنی های بلند مدت	۳۷	۱۳۲,۰۱۷	۱۷,۳۷۹,۶۸۷	-	-	۹,۲۶۶,۷۱۸	-
جمع بدهی های پولی ارزی		۱۱۴,۰۳۹,۶۱۵	۶۵۵,۳۴۷,۰۳۲	۸۹,۳۲۷,۵۱۶	-	۲,۶۳۲,۰۲۰,۸۲۹	۶۸,۱۷۵,۹۰۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۷۸,۸۰۳,۶۲۱	(۵۱۳,۴۴۳,۳۴۰)	۲۴۳,۵۵۳,۴۸۸	۱۵,۳۲۰,۳۲۹	(۲,۶۳۲,۰۲۰,۸۲۹)	(۶۷,۹۲۵,۹۰۰)
معادل رملی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون رمل)		۴۰,۰۵۰,۴۷۸	(۱۴۹,۳۵۷,۸۶۶)	۲۰,۸۸۸,۵۸۸	۲۸,۳۴۵	(۱۶۸,۳۳۹,۷۹۴)	۱۰,۲۶۴
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۸۶,۶۸۱,۵۸۰	(۵۷۲,۰۵۸,۳۲۸)	۱۵۸,۶۷۱,۷۸۱	۱۵,۲۸۹,۹۸۲	(۵۸,۶۱۲,۵۹۶,۲۲۴)	۲۵۰,۰۰۴
معادل رملی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون رمل)		۳۹,۵۴۶,۶۷۰	(۱۲۷,۸۱۶,۳۴۴)	۸,۶۴۸,۷۰۰	۲۸,۰۹۸	(۳۲۰,۳۸۶,۸۰۸)	۸,۵۰۳
تعهدات سرمایه ای ارزی		۱۸۱,۰۰۶,۲۲۹	۶۹۲,۵۷۵,۰۰۸	-	-	۱,۹۵۷,۷۱۰	-

۴۸-۲ ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت های گروه طی سال به شرح زیر است:

گروه	دلار آمریکا	یورو	درهم	ین	یوان
فروش و ارائه خدمات	۷۰,۷۰۹,۲۹۶	۲۳۸,۵۶۹,۹۲۷	۱,۱۸۷,۲۳۱,۵۵۵	-	-
خرید مواد اولیه	(۳۱۳,۸۰۵,۹۸۲)	(۶۰,۸۱۲,۵۹۳)	(۳۳۰,۹۱۹,۹۱۱)	-	(۳,۶۵۴,۶۶۵)
پرداخت تسهیلات و بهره	-	(۳۷,۶۴۲,۳۹۳)	(۵۶,۶۷۹,۱۹۰)	-	-
تبدیل ارز	(۱۳,۴۱۱,۶۸۱)	۱۷,۹۹۷,۶۱۰	(۲۸,۹۰۳,۸۵۳)	-	-
سایر	(۱۸۶,۱۶۹)	(۱۰,۱۷۲,۶۴۴)	(۱۵,۰۳۶,۲۴۳)	-	-
فروش ارز در سلفه نیما و ارز آزاد سلفه سنا	(۳۱۰,۱۶۳,۹۹۰)	(۲۵۴,۷۲۲,۴۱۲)	(۱,۴۱۷,۱۵۵,۳۴۸)	-	(۳۳۸,۱۵۲,۲۴۶)

۴۸-۳-۱ تملکاً مربوط به شرکت های گروه گسترش نفت و گاز پارسینان، توسعه سرمایه و صنعت غدیر، بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب می باشد.



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱۰۰- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سایر معاملات	پرداخت فروش الحاقی	تأمین مالی	تسهیل اعتباری	سرمایه گذاری در سوابد های وابسته	پارانه دریافتی و توزیع و فروش و حمل و نقل تمام	سایر موارد - سایر هزینه های مرتبط	تأثیر بدنی
معاملات با اشخاص وابسته	پتروشیمی پارس	شرکت وابسته به گروه	۱۱,۶۹۷,۸۷۵	۱۸۸	۶,۷۵۶							
	پتروشیمی خراسان	شرکت وابسته به گروه	۹,۵۲۲	۶۷								
	مشاوره انرژی حسلوپه	شرکت وابسته به گروه	۲۶۹		۹۲۷,۵۸۳	۲,۸۳۷,۸۱۱						
	شرکت پالایش ها و مخازن	شرکت وابسته به گروه	۱,۶۱۲,۳۳۳	۲۲۲	۱۷۳							
	پالایش نفت بندر عباس	شرکت وابسته به گروه	۲,۶۶۳		۱۲,۷۰۸							
	بیمه تجارت نو	شرکت وابسته به گروه	۲,۵۶۶									
	شرکت سرمایه گذاری آبادانا	شرکت وابسته به گروه				۵,۴۶۰,۰۰۰						
	شرکت مهندسی و ساخت صنایع نفت	شرکت وابسته به گروه	۷,۰۷۸,۶۷۲									
	شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی	شرکت وابسته به گروه			۲۲۲,۷۱۵							
	شرکت صنایع معدنی نوپار	شرکت وابسته به گروه	۲,۷۱۵,۸۲۱									
جمع												
معاملات با اشخاص وابسته	پتروشیمی مبین	عرضه کننده عمده مواد اولیه	۲۸,۸۰۲,۲۲۲	۱۸۰,۲۲۲								
	پالک دی	سایر اشخاص وابسته پتروشیمی پردیس							۱۵,۷۰۰,۰۰۰			
	شرکت خطوط لوله و مخازن	عضو هیئت مدیره پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز	۸۲۱,۹۸۲	۱۹,۶۳۸	۶,۰۱۰					۷۱۰,۳۲۲	۲۶۶,۰۵۷	
	شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران	سهمدار عمده، عضو هیئت مدیره پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز و فرآورده های نفتی ایران	۶۷۳,۳۲۶,۳۶۸	۶۱۹,۴۰۷,۳۲۳	۶,۲۲۰,۵۶۹					۱۶,۳۳۹,۶۶۸	۲۳,۸۱۰,۷۹۲	
	شرکت ملی پخش فراورده های نفتی ایران	عضو هیئت مدیره پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز	۳,۲۰۱,۰۰۰	۵۴,۵۰۶,۸۲۹						۹,۲۰۸,۹۲۸	۳۷,۲۲۸,۴۰۷	
	پالایش نفت اصفهان	عضو هیئت مدیره پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز	۳,۰۹۵	۲۸	۳,۳۶۱							
	شرکت پالایش نفت تهران	عضو هیئت مدیره پالایش نفت تبریز و پالایش نفت شیراز	۳۰۲	۱,۸۲۹								
	شرکت پتروشیمی ارومیه	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز		۸۹۲,۶۲۹								
	پتروشیمی کارون	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز		۲,۱۷۷								
	شرکت پتروشیمی بندر امام	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز		۳,۱۲۷								
معاملات با اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز		۵,۳۳۸								
	شرکت پتروشیمی ایلام	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز		۱۱,۱۲۳								
	شرکت پالایش نفت شازند اراک	عضو هیئت مدیره مشترک با پالایش نفت تبریز	۲,۳۲۲	۲,۲۹۰								
	شرکت پالایش نفت آبادان	عضو هیئت مدیره مشترک با پالایش نفت تبریز	۱۱,۲۲۸,۵۵۹	۱۰۰							۱۰,۵۴۵,۹۳۱	
	شرکت کیمیا پارس غاوریانه	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی کیان		۶,۰۳۲								
	شرکت پترو فرهنگ	سهمدار شرکت پتروشیمی کیان			۲,۶۰۳,۶۵۹							
	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	سهمدار شرکت پتروشیمی همد			۹۲,۶۵۰							
	شرکت پتروشیمی مارون	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی گرگان			۲,۵۰۴							
	شرکت پتروشیمی اردکان	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی شیراز	۱۷۲,۶۸۹									
	شرکت گاز استان گرگان	تأمین کننده مواد اولیه پتروشیمی گرگان	۱۰,۰۰۸,۵۵۹		۱۱,۹۰۰,۰۰۰							
معاملات با اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	عضو هیئت مدیره مشترک و سهامدار شرکت پالایش نفت تبریز	۶۲۰	۵۱۶								
	شرکت سرمایه گذاری شستان	سهمدار عمده و عضو هیئت مدیره پالایشگاه ستاره سبز سیراف			۲,۸۰۰,۰۰۰							
	شرکت گروه سرمایه گذاری ایرانیان	عضو هیئت مدیره مشترک با پتروشیمی گرگان			۲۵۰							
	شرکت ملی گاز	عرضه کننده مواد اولیه - گاز طبیعی	۲۷,۲۷۷,۰۹۹									
	شرکت پارس افر	سهمدار و مشتری عمده پتروشیمی تبریز	۱۱,۲۲۶,۶۸۴									
	گروه مینا	عضو هیئت مدیره مشترک با تولید انرژی گستر	۸۹۲,۶۸۰			۸۲۲,۳۱۲					۲۸۷,۹۱۵	
	مهندسی ری نیرو	عضو هیئت مدیره مشترک با برق انرژی			۱۵,۶۹۸							
	ساخت و بهره برداری انرژی نوین	عضو هیئت مدیره و سهامدار با شرکت مدیریت انرژی لایرد			۱۰۸,۰۰۰							
	مهندسی و تجهیزات مدیریت مهر ایرانیان	شرکت همگروه	۱۷,۲۷۲								۱,۰۶۶	
	تامین خدمات انرژی ۱۰۴۱	شرکت همگروه	۲,۴۱۶									
معاملات با اشخاص وابسته	آرکوسینای ایران	عضو هیئت مدیره مشترک - خرید و فروش نفت و فرآورده های نفتی	۲,۲۲۲,۲۰۲	۲۶۸,۰۲۵								
	نوسه صنایع انرژی پارس	عضو هیئت مدیره مشترک با شرکت صنعتی آرسینا	۱۸,۵۰۸									
	شرکت تاسیسات صنعتی و معدنی	عضو هیئت مدیره مشترک - خدمات عمومی و انرژی	۷۳,۳۰۷					۱۲,۸۲۰				
	لایرد و پارسین	شرکت همگروه	۲,۴۷۰,۱۱۲									
	سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح	سایر اشخاص وابسته		۱۱۷								
	شرکت آهن و فولاد ارفع	سهمدار و عضو هیئت مدیره		۷,۰۱۲,۴۴۲								
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	سهمدار و عضو هیئت مدیره	۲۵,۸۲۱,۵۷۴									
جمع												
جمع کل												

مال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۹۹- مانده حساب های بهایی انحصاری وابسته گروه

[illegible]

ارقام نكر آريا
مؤسسه حسابرسي و خدمات حسابرسي
گزارش



(၁၂, ၁၃)

کریکس و انجمن و انجمن های بازی های حساب دانه - ۶۹ - ۶۹ - ۶۹

(တစ်နှစ်လုံးလုံး)

مشارکت کنندگان: ۱۲۹ نفر

۴۹-۳- مسائل شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی گزارش

۱۴۰۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱

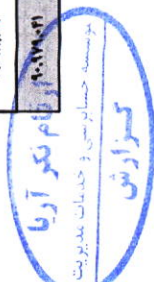
نامی های صورتی و خنثی های تاشاداد

(۱۴۰۵ هـ) خرداد ماه ۱۳۸۵

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

ادامه مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(میلیون ریال)	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	خالص طلب (بدهی)		سود سهام پرداختی	پیش در یافت ها	سایر پرداختی ها	پیش پرداخت سرمایه گذاری ها	در یافتی های بلند مدت	سایر در یافتی ها	در یافتی های تجاری	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرح
		خالص طلب (بدهی)	خالص طلب (بدهی)										
۲,۶۶۶,۶۱۸	۱,۱۸۳,۶۶۵	۱,۱۸۳,۶۶۵	-	-	-	-	-	۹۳۸,۶۷۶	-	۲۴۶,۸۸۹	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	شرکت
۱۶۹,۵۶۶	۱۲۶,۱۶۶	۱۲۶,۱۶۶	-	-	-	-	-	۱۲۶,۱۶۶	-	-	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	شرکت آیین طلایی غدیر	شرکت
(۱,۶۳۱,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح	واحد تجاری اصلی و نهایی
۴,۵۵۶,۲۶۹	۸,۱۹۱,۲۵۲	۸,۱۹۱,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۹۱,۲۵۲	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	پژوهشی پارس	شرکت های وابسته
۲۶۰,۰۰۰	۴۲۶,۳۲۲	۴۲۶,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۳۲۲	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	داروسازی شهید قاضی	شرکت های وابسته
۱۶۶,۳۲۶	۲۵۲,۶۸۸	۲۵۲,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۲,۶۸۸	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	توسعه منابع بهشهر	شرکت های وابسته
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	بین المللی ساروج بهشهر	شرکت های وابسته
۹,۷۲۳	۳۲۹,۹۳۸	۳۲۹,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۹,۹۳۸	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	المنصور	شرکت های وابسته
۸,۶۴۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	شرکت سرمایه گذاری آیهانکا ایستاتیس	شرکت های وابسته
۹,۷۲۳	۱۹۷,۹۹۴	۱۹۷,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۹۹۴	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	کارگزاری بانک صادرات ایران	شرکت های وابسته
۶۵,۳۲۲	۶۱	۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۶۱	عضو هیات مدیره و سهامدار	توسعه مسیر برق گیلان	سایر اشخاص وابسته
۳,۶۸۲,۳۲۲	۱۷	۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۷	عضو هیات مدیره و سهامدار	موتون	سایر اشخاص وابسته
۱,۱۳۹,۹۰۳	۳۳۹	۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۹	عضو هیات مدیره و سهامدار	آسی پ	سایر اشخاص وابسته
(۳۲,۳۲۷)	(۳۲,۳۲۷)	(۳۲,۳۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان	سایر اشخاص وابسته
۱۰	۵۲	۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۵۲	عضو هیات مدیره و سهامدار	خدمات بیمه ای سپهر ایرانیان	سایر اشخاص وابسته
۲,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	سرمایه گذاری آذر	سایر اشخاص وابسته
۶۱,۶۰۰	۴۰,۵۰۰	۴۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۵,۶۰۰	-	۳۶,۹۰۰	عضو هیات مدیره و سهامدار	سرمایه گذاری اقتصاد غدیر	سایر اشخاص وابسته
۷۱	(۱,۹۹۹,۸۹۲)	(۱,۹۹۹,۸۹۲)	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۱۰۸	عضو هیات مدیره و سهامدار	پژوهشی پردیس	سایر اشخاص وابسته
۳,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	پالایش نفت بندر عباس	سایر اشخاص وابسته
۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	تیس کیش	سایر اشخاص وابسته
۹۸۵,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	فولاد غدیر نی ریز	سایر اشخاص وابسته
۳۳۷,۸۱۵	۳۳۷,۸۱۵	۳۳۷,۸۱۵	-	-	-	-	-	۳۳۷,۸۱۵	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	کلیپین فولاد غدیر	سایر اشخاص وابسته
۲۵۱,۸۴۰	۲۵۱,۸۴۰	۲۵۱,۸۴۰	-	-	-	-	-	۲۵۱,۸۴۰	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	اکتشاف و تولید غدیر	سایر اشخاص وابسته
۳۶,۳۲۲	۳۶,۳۲۲	۳۶,۳۲۲	-	-	-	-	-	۳۶,۳۲۲	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	پترو آرمان غدیر کیش	سایر اشخاص وابسته
۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عضو هیات مدیره و سهامدار	مدیریت سیستم های کار آمد	سایر اشخاص وابسته
۳,۳۱۸,۶۰۷	۱۷	۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۷	عضو هیات مدیره و سهامدار	سرمایه گذاری زرین پورشا	سایر اشخاص وابسته
۱۶۶,۹۲۸,۳۲۸	۱۶۶,۹۲۸,۳۲۸	۱۶۶,۹۲۸,۳۲۸	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۲۷)	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۶۳	۱۳۲,۶۵۱,۱۲۰	جمع کل		



شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۵۰-۱- تعهدات سرمایه ای

شرکت :

تعهد سرمایه ای بابت قرارداد ساخت ساختمان دفتر مرکزی واقع در خیابان میرداماد

مبلغ
میلیون ریال
۱,۸۱۹,۷۰۴

تعهدات سرمایه ای گروه نفت و گاز پارسین :

پتروشیمی گیان	۹۶,۲۴۹,۱۷۹
پالایش نفت شیراز	۴۱,۸۲۳,۸۵۳
پتروشیمی تبریز	۲۰,۴۶۷,۱۷۷
پتروشیمی کرمانشاه	۱۹,۷۵۰,۱۹۴
پالایش نفت تبریز	۱۳,۰۵۸,۶۱۶
پالایشگاه ستاره سبز سیراف	۵,۹۴۲,۰۱۶
پتروشیمی شیراز	۶۶۶,۰۳۸
سایر	۴۳۵,۷۱۲
	۱۹۸,۳۹۲,۷۸۵

تعهدات سرمایه ای گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر :

شرکت برق انرژی هرمزان	۷۴۲,۶۷۱
شرکت تولید انرژی گستر قشم	۵,۳۰۳,۷۴۶
سایر	۴۳۸,۶۷۴
	۶,۴۸۵,۰۹۱

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

شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۷۷۳,۰۰۰
شرکت فولاد غدیر نی ریز	۲,۶۶۴,۹۷۸
فولاد آلیازی	۲,۴۲۲,۰۰۰
سایر	۲۲۸,۲۷۲
	۱۰,۰۸۸,۲۵۰
	۲۱۶,۷۸۵,۸۳۰

۵۰-۱-۱- 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 ۱۴۰۰

۵۰-۲- بدهیهای احتمالی به شرح زیر است :

شرکت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷,۹۱۴,۱۰۰	۲۴۸,۲۱۴,۳۲۹
۳,۳۶۶,۲۲۲	۳۱,۹۱۹,۹۸۷
۷۱,۲۸۰,۳۲۲	۲۸۰,۱۳۴,۳۱۶
۰	۴,۷۹۵,۲۴۹
۷۱,۲۸۰,۳۲۲	۲۸۴,۹۲۹,۵۶۵

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

تضمین اعطائی به بانکها بابت وامهای دریافتی

سایر تضمین های اعطائی

سایر بدهی های احتمالی

۵۰-۲-۱- تضمین اعطائی توسط شرکت اصلی به بانک ها مربوط به تضمین وام شرکت و شرکتهای فرعی می باشد. ضمناً، سایر تضمین های اعطائی عمدتاً مربوط به ارزش

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

۵۰-۲-۱- بدهی احتمالی ارزی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب بابت تضمین ارائه شده به شرکت ان. اف. سی بابت سود دوران ساخت و حق بیمه و مدیریت

فاینانس احداث کارخانه مبلغ ۱۰۱۶,۰۰۹,۳۲۷ یوان می باشد.

۵۰-۲-۲- دفاتر قانونی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ شرکت بین المللی توسعه ساختمان توسط موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی مورد بررسی قرار گرفته که

مبلغ ۲۳۲,۱۹۲ میلیون ریال از این بابت مطالبه گردیده است. با توجه به اینکه مبلغ مزبور عمدتاً به ماخذ سند افتتاحیه سال مذکور بوده شرکت به مبلغ مطالبه شده

اعتراض نموده و موضوع در هیئت تجدید نظر تشخیص مطالبات سازمان تامین اجتماعی بررسی و توافق گردیده پرونده به شعبه اعاده تا با انجام فرایندهای

مطالبات لازم در خصوص اخذ مجوز انجام بازرسی از دفاتر قانونی شرکت بین المللی توسعه ساختمان بابت دوره یکساله ماقبل دوره فوق از اداره کل وصول حق

بیمه استعلام و پس از حصول نتیجه و انجام بازرسی دفاتر قانونی پرونده جهت صدور رای نهایی مجدداً بنظر رسد.

۵۰-۳- دارایی های احتمالی :

۵۰-۳-۱- به علت خسارت ناشی از تأخیر ایمیدرو در گاز رسانی پروژه مبلغ ۲۷۵ میلیارد ریال ادعای شرکت توسعه برق غدیر اوسکین به ایمیدرو ارسال شده است که در حال

بررسی توسط شرکت ایمیدرو می باشد و ازاین بابت ثبتي در دفاتر صورت نپذیرفته است.

۵۰-۳-۲- در رابطه با پرونده آقای سعید رضایی طبق رای مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ شعبه دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی کارکنان دولت نامبرده به رد مال به میزان ۱,۳۳۰ میلیارد

ریال در حق شرکت بین المللی توسعه ساختمان محکوم گردیده است. با توجه به اینکه رای فوق از طرف محکوم قابل اعتراض است لذا وصول بخشی از مبلغ به نفع

شرکت بین المللی توسعه ساختمان محتمل است.

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

۵۰-۴- دعاوی حقوقی :

گروه بین المللی توسعه ساختمان :

۵۰-۴-۱- مبلغ بدهی به بانک سرمایه که به موجب دعوی مطروحه توسط بانک مذکور در سنوات قبل علیه شرکت بین المللی توسعه ساختمان، در خصوص سه فقره اعتبار ارزی

دریافتی در سال ۱۳۹۱، مطابق بخشنامه شماره ۹۶/۳۲۱۰۱۱ بانک مرکزی و به تبع آن رای شعبه تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران و دیوان عدالت اداری، شرکت بین

المللی توسعه ساختمان محکوم به استرداد عین ارز گشایش شده به مبلغ ۱۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده که در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۱۵,۰۰۴ میلیون ریال ذخیره

شامل جرائم تأخیر، از این بابت در حساب ها شناسایی شده است. شرکت بین المللی توسعه ساختمان با استناد به اینکه اعتبارات مزبور در زمان گشایش با نرخ ارز آزاد مفتوح

شده به آراء مزبور اعتراض نموده و با اعمال تبصره ماده ۲۳ آیین نامه اجرایی سازمان تعزیرات، پرونده مذکور به وزارت دادگستری ارسال و تحت شماره ۱۳۱۵۴ ثبت گردیده

و وزیر محترم دادگستری پرونده را به شعبه چهارم عالی سازمان تعزیرات حکمتهی ارجاع می نماید که طبق رای مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شعبه مذکور بیان شده از آنجا که آرای

صادر از دیوان عدالت اداری در این مورد قطعی و غیر قابل تجدید نظر است، شعبه عالی نیز صرفاً صلاحیت رسیدگی به شکایت از آرای قطعی سازمان را دارد نه رای صادره

از دیوان عدالت اداری، به همین جهت شعبه عالی حق ورود به پرونده و رسیدگی ماهوی آن را ندارد و در نتیجه حکم به رد درخواست نامبرده صادر و اعلام می گردد. رای

شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر:

۵-۴-۲- در رابطه با وضعیت فعالیت اجرایی شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (سهامی خاص) مطابق فراخوان سازمان ایمیدرو و برگزیده شدن شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر تفاهم نامه ای با سازمان ایمیدرو نسبت به اجرای یک نیروگاه سیکل ترکیبی به ظرفیت حدود ۴۹۲ مگاوات در منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس منعقد گردید و طی صورتجلسه ای زمین نیروگاه به شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (شرکت 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 به شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان بود. سازمان ایمیدرو اقدام به واگذاری آلومینیم المهدی به بخش خصوصی نمود. نهایتاً با توجه به مذاکرات صورت گرفته و پیشنهاد مالک با موضوع خریداری سهام شرکت، اقدامات لازم جهت قیمت گذاری و متعاقباً عقد قرارداد فروش سهام انجام شد لیکن عدم امضا و پیش پرداخت در این خصوص اقدامات قضایی صورت پذیرفت و نهایتاً مقرر گردید موضوع طرح دعوی به خواسته الزام به انجام تعهد ناشی از قرارداد خرید و فروش سهام و ملحقات آن و ارائه دادخواست منتفی گردیده و جهت فسخ فروش سهام شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان به شرکت مولد تجارت نیروگاهی فارس اقدام گردد. همچنین با توجه به واگذاری عمده سهام شرکت آلومینیم المهدی و دارایی های طرح هرمزان به شرکت مهنا توسط سازمان خصوصی سازی، مذاکرات لازم با گروه مهنا در حال انجام می باشد.

۵-۴-۳- در خصوص وضعیت ساختمان احتشام و معاوضه آن با زمین واقع در پردیس موضوع معاوضه زمین با ساختمان مذکور به دلیل اینکه ۵۰ درصد زمین در اختیار شهرداری و یا سازمان زمین و مسکن قرار می گرفت و بر روی آن نیز دعوی مطرح شده بود بنا به تصمیم مدیریت شرکت موضوع معاوضه منتفی اعلام گردید و مقرر گردید که موضوع از طریق بانک سرمایه پیگیری شود. شایان ذکر است که با توجه به رای صادره از شعبه ۴۰ دادگاه تجدید نظر استان تهران مالکیت این شرکت بر روی ساختمان محرز و صرفاً بایستی فروشندهگان نسبت به فک رهن اقدام و سپس این شرکت نسبت به الزام فروشندهگان به تنظیم سند رسمی اقدام نماید.

۵-۴-۴- با عنایت به اینکه شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ اقدام به واردات گاز از ترکمنستان و صادرات به آذربایجان نموده است قدرالسهم شرکت آرنّا بصورت برابری در حسابها منظور شده است.

۵-۴-۵- شرکت غدیر انرژی لامرد از شرکت های فرعی گروه سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶، مبلغ ۱۰۳,۷۰۲ میلیون ریال بصورت ریالی (معادل ۲,۴۷۵,۰۰۰ پورو) به شرکت فولاد گستر سودا به منظور انتقال بصورت ارزی به شرکت شانگهای الکتریک پرداخت نموده است، که تاکنون مبلغ به حساب شرکت شانگهای الکتریک کارسازی نشده است، لذا موضوع از طریق مراجع قضایی در حال پی گیری می باشد. که منجر به واریز مبلغ ۲۰,۵۲۹ میلیون ریال به حساب شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ شده است. شایان ذکر است شکایت علیه شرکت مزبور منجر به اخذ قرار وثیقه بانکی و تامین خواسته توقیف یکدستگاه خودرو مجموعاً به مبلغ ۳۲ میلیارد ریال گردیده است. همچنین لایحه تنظیمی به دادسرای مربوطه شرکت خواستار جبران خسارت توسط بانک صنعت و معدن، بدلیل محرز شدن عدم احراز هویت توسط کاربر بانک در انتقال وجه به شرکت فولاد گستر سودا شده است. همچنین موضوع از طریق اداره کل امور بین الملل قوه قضاییه در حال پیگیری می باشد. مطابق با اظهار نظر وکیل شرکت لامرد و با توجه به احراز مجرمیت شرکت مذکور و مدیران آن، مابقی مبلغ شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کش:

۵-۴-۶- برخی دعاوی حقوقی توسط شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کش به همراه شرکت ایران مارین سرویسز بر علیه سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی شامل چند فقره می باشد که در مراحل رسیدگی و تجدید نظر خواهی است و نتایج قطعی آن تا این تاریخ مشخص نگردیده است.

۵-۴-۷- در خصوص شرکت ایران مارین سرویسز دادنامه بدوی مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ شرکت انرژی کار جنوب بر علیه شرکت به دلیل خسارت ناشی از عدم انجام تعهدات با جلب نظر کارشناس بابت اصل خواسته و سایر هزینه ها اقدام نموده که جمعاً مبلغ ۲۲,۱۴۱ میلیون ریال منجر به محکومیت شرکت گردیده است که از این بابت لایحه تجدید نظر خواهی به شعبه بدوی ارسال ارجاع شده است و مقرر شد اثر مالی ناشی از احکام نهایی صادره از سوی محاکم قضایی (اعم از کاهش و یا افزایش در بهای تمام شده) طی اسناد مثبت در حساب های فی مابین شرکت های ایران مارین سرویسز و نگین بنادر ایرانیان اعمال شده و مراتب به شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کش نیز منعکس گردد.

گروه صنعتی و بازرگانی غدیر:

۵-۴-۸- طبق تاییدیه وکلای شرکت سپر پارس پایا از شرکت های فرعی گروه صنعتی و بازرگانی غدیر تعداد ۱۱۷ پرونده به مبلغ اقساط ۵۷ میلیارد ریال به وکلای ارجاع و در دست اقدام می باشد.

گروه بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر:

۵-۴-۹- شرکت فرعی فولاد غدیر نی ریز و شرکت سنگ آهن گهر زمین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۴ قراردادی با موضوع فروش دو میلیون تن سنگ آهن خام (کلوخه) و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ قراردادی با موضوع فروش ۳۶۰ هزار تن کنسانتره منعقد نموده اند که علیرغم واریز وجه به حساب های شرکت سنگ آهن گهر زمین، آن شرکت مبالغ واریزی را در حساب های خود بلوکه نموده و از تحویل کالای موضوع قرارداد خودداری کرده است. در این ارتباط دو فقره اظهارنامه در تاریخ های ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ و ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ خطاب به شرکت مزبور صادر شده است.

۵-۴-۱۰- در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۲ قراردادی با شرکت ادیتو سرام پارسیان با موضوع تبدیل ۳۶۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن به گندله منعقد گردیده و به دلیل عدم ایفای تعهدات از سوی شرکت ادیتو سرام به طرفیت شرکت فولاد غدیر نی ریز دادخواستی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۳ به خواسته الزام به ایفای تعهدات قراردادی (فروش ۳۶۰ هزار تن کنسانتره) و مطالبه خسارت مطرح گردید. این پرونده در شعبه ۱۴۲ مجتمع تخصصی رسیدگی به دعاوی تجاری تهران ثبت و دادنامه بدوی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ با قرار عدم استماع دعوا و به نفع شرکت فولاد غدیر نی ریز صادر گردید. در حال حاضر با تجدید نظر خواهی شرکت ادیتو سرام، موضوع در شعبه ۵۶ دادگاه تجدید نظر استان تهران مطرح و در حال رسیدگی است.

شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵-۲-۱۱- قرارداد دیگری با شرکت ادیتو سرام پارسیان با موضوع تبدیل ۱۵۰ میلیون تن سنگ آهن خام (کلوخه) به گندله در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۹ منعقد گردیده است که توسط آن شرکت اظهارنامه ای به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۵ ارسال و به موجب آن الزام به تحویل کالای موضوع قرارداد رسماً درخواست گردیده است. در پاسخ دفاعیات شرکت فرعی فولاد غدیر نی ریز طی اظهارنامه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ رسماً اظهار گردید.

شرکت:

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

۵-۲-۱۳- سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا) از شعبه ۱۴۳ دادگاه عمومی تهران درخواست ابطال سند رسمی ملک موسوم به تابان که در سال ۱۳۸۸ از بابت سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۷ به سازمان مذکور انتقال یافته را نموده است که با توجه به اینکه مستند مورد ادعای خواهان دادنامه صادره از شعبه ۳ دادگاه نظامی یک تهران بوده و توسط احدی از خواندگان نسبت به آن اعتراض و نتیجه اعتراض تا کنون مشخص نبوده و از طرفی ادعای خواهان منوط به نتیجه پرونده مزبور می باشد پرونده از تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۲ در وضعیت قرار اناطه و توقف رسیدگی قرار دارد.

۵-۲-۱۴- آقای حسین ترویدی خریدار سهام از آقای غلامعلی رحمانیون احدی از سهام داران از شعبه ۶۱۶۰ شورای حل اختلاف تهران الزام به ثبت و صدور برگه سهام به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه به شعبه مذکور را داده و پرونده جهت رسیدگی به کارشناس ارجا و در مفاد رای حکایت از محکومیت آقای غلامعلی رحمانیون داشته لیکن با توجه به صدور رای غیابی و عدم تعیین تکلیف نسبت به خواندگان، تقاضای صدور اصلاح دادنامه گردیده است.

۵-۲-۱۵- خانم پروین روحانی فر از شعبه ۴ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان کرمانشاه درخواست مطالبه سهم الارث از دیه فوت مرحوم احد ارباب یکی از سهام داران به طرفیت شرکت را نموده است که در موعد مقرر لایحه دفاعیه ثبت و به شعبه مذکور ارائه شده که با توجه به فقدان اسناد لازم در جهت تقسیم و تحریر ترکه، قرار عدم استماع صادر گردید و با تجدید نظر خواهی خواهان مجدداً شرکت نسبت به تهیه و ثبت لایحه دفاعیه اقدام لیکن تاکنون رای صادر نگردیده است.

۵۱- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۵۲- سود انباشته در پایان سال

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

هر سهم	مبلغ
ریال	میلیون ریال

۲۳۴

۱۶,۸۴۸,۰۰۰

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۴۰۰

پیشنهاد هیأت مدیره:

۱,۶۰۰

۱۱۵,۱۹۶,۳۷۶

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

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

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

