

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۲/۳۰
شماره: گ/۲۶۶/۰۳/۲۹۱

مدیریت محترم عامل

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

با سلام و احترام،

به پیوست ۴ نسخه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به انضمام صورتهای مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسی بهراد مشار

مجید رضا بیرجندی

رضا یعقوبی

بهراد مُشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۸	• یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني

به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام

شرکت حمل و نقل ترکيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان (سهامي عام)

گزارش حسابرس صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت حمل و نقل ترکيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالی به تاريخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و يادداشت های توضیحي ۱ تا ۳۵ توسط این موسسه، حسابرسى شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعيت مالی شرکت حمل و نقل ترکيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان (سهامي عام) در تاريخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جريان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های با اهميت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسى این موسسه طبق استانداردهای حسابرسى انجام شده است. مسئوليت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئوليت های حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسى صورتهای مالی توصيف شده است. این موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شرکت حمل و نقل ترکيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسى کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسى

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسى، مسائلى است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسى صورتهای مالی دوره جارى، دارای بیشترین اهميت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسى صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص موضوع قابل گزارشی وجود ندارد.

تاکید بر مطلب خاص

۴- اسناد مالکيت دارایی های ثابت مشهود

وضعيت مالکيت بخشی از داراییهای ثابت مشهود شرکت به شرح يادداشت توضیحي ۷-۱۱ صورتهای مالی می باشد. همچنین به شرح يادداشت توضیحي ۶-۱۱ صورتهای مالی، در سال ۲۰۱۰ میلادی مبلغ ۸/۵ ميليون يوان (معادل ۱۵/۸ ميلیارد ريال) توسط شرکت نمادریل گستر (ادغام شده با واحد مورد گزارش) به شرکت کیشویان چین پرداخت شده که با توجه به مقررات حاکم، شرکت موفق به خریداری و تحويل لکوموتیوهای مذکور نگردیده است. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش - بهراد مُشار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

۵- رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده

وضعیت شرکت بابت مالیات بر ارزش افزوده در یادداشت توضیحی ۳-۳۳ صورتهای مالی منعکس است. تعیین میزان قطعی تعهدات ناشی از مراتب فوق منوط به رسیدگی مقامات امور مالیاتی و اظهار نظر نهایی آنها در خصوص شمول یا عدم شمول نرخ صفر برای قرارداد حوزه ریلی (واگن) در اجرای قانون برنامه ششم توسعه می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به "سایر اطلاعات" تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این مؤسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

لازم به ذکر است، اطلاعات مالی آتی مندرج در فرم های پیش بینی شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در سایر اطلاعات که می بایست در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهار نظر قرار گیرد، در چارچوب گزارشگری در مورد "سایر اطلاعات"، توسط این مؤسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، این موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۹- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۹-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی رعایت نشده و در رعایت ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون مذکور با توجه به پرداخت سود برخی از سهامداران، حقوق صاحبان سهام بطور یکسان رعایت نشده است.

۹-۲- اقدامات هیأت مدیره جهت انجام تکالیف تعیین شده در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ صاحبان سهام در خصوص بندهای ۴ و ۱-۹ این گزارش، تاکنون منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۹ صورت های مالی، در سال مالی مورد گزارش از بابت سرقت محموله متعلق به احدی از مشتریان مبلغ ۱۲۴ میلیارد ریال از طرف ایشان به حساب شرکت منظور گردیده است. مضافاً علی رغم اینکه محموله مورد نظر تحت پوشش بیمه ای بوده، لیکن به دلیل قصور و تاخیر در اطلاع رسانی به شرکت بیمه، امکان دریافت خسارت از این بابت میسر نگردیده است. با توجه به موارد مذکور، توجه مجمع محترم را به لزوم ایجاد ساختارهای کنترلی مناسب، جلب می نماید.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت شده است. مضافاً، به نظر این موسسه، معاملات مذکور در چار چوب روابط بین اشخاص وابسته صورت پذیرفته است.

۱۲- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۹ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتهای و افشای آن حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشای فوری اطلاعات با اهمیت در خصوص تعدیل نرخ درآمدها حداکثر تا قبل از شروع معاملات روز بعد از وقوع رویداد و پرداخت سود تقسیمی ظرف مهلت مقرر رعایت نشده است. همچنین، تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و رعایت کامل مفاد آن، از جمله تدوین منشور هیأت مدیره، ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهایی جهت محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی، اخذ اقرار نامه اعضای هیأت مدیره در رابطه با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیت های خود، تصویب برنامه راهبردی، خط مشی های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی، و آیین نامه های لازم جهت اداره امور و فعالیت ها از جمله آیین نامه استخدام، حقوق و دستمزد، کسب اطمینان از ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک، تصویب بودجه سالانه شرکت و نظارت بر اجرای آن و

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترا بر سیرجان (سهامی عام)

تصویب سیاست های مربوط به تعیین قیمت و شرایط ارائه خدمات، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و مستندسازی آن، تشکیل کمیته انتصابات، پیگیری مصوبات و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره توسط دبیر هیات مدیره، ضرورت دارد. مضافاً، در ارتباط با مفاد تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، کمک های عام المنفعه و بلاعوض در راستای مسئولیت های اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره شرکت افشا شده است. در این خصوص با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال، طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۱ میلیارد ریال پرداخت و مبلغ ۱۰۹ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۱۴- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی و نوع فعالیت شرکت، این مؤسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۵- در رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص پیشنهاد تقسیم سود هیأت مدیره به مبلغ ۷۰۵ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۳۵ صورتهای مالی) این مؤسسه به مورد خاصی برخورد نکرده است.

۱۶- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

تاریخ: ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مجیدرضا بیرجندی

رضایعقوبی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۲۶

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



شرکت حمل و نقل ترکیبی
مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

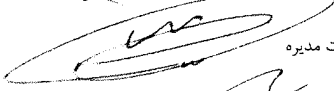
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۳۸	• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت گهرروش سیرجان (سهامی خاص)	حسین شاهمرادی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر (سهامی خاص)	محمدرضا آجیلیان مافوق	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)	حسین سلیمانی هونی	عضو هیات مدیره	
شرکت نظم‌آوران صنعت و معدن گل‌گهر (سهامی خاص)	مهدی فدایی	عضو هیات مدیره	
شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام)	عسی ادیب	عضو هیات مدیره	
امیرعلی نجمی نوری	مدیرعامل		

تهران: سعادت آباد خیابان علامه شمالی کوچه ۲۲ غربی پلاک ۳۷ طبقه ۲
صندوق پستی: ۱۹۹۷۹۷۹۸۴۶
تلفن: ۰۲۱-۲۳۱۲۹۶۶۰ / ۶۵-۰۲۱ / دورنگار: ۴۲۲۵۶۱۴۷ (۰۳۴)
وب سایت: www.gttmco.ir

سیرجان: بلوار دکتر صفارزاده - روبروی دادسرا - نیش صفارزاده ۳
صندوق پستی: ۷۸۱۷۸-۳۹۵۴۷
تلفن: ۴۲۲۵۶۱۳۷-۴۲۲۵۶۱۴۷ / دورنگار: ۴۲۲۵۶۱۴۷ (۰۳۴)

پست الکترونیکی: info@gttmco.com
شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی
گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
Gohar Tarah Sirjan Combined Mineral Transportation Co

پیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپیر سیرجان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۴۵,۱۳۱,۸۱۳	۳۷,۶۴۳,۳۷۸
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۳۶,۱۴۱,۲۱۰)	(۲۸,۶۶۹,۳۶۴)
سود ناخالص	۸,۹۹۰,۶۰۳	۸,۹۷۴,۰۱۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۳,۳۹۲)	(۱,۱۲۹,۳۵۷)
سود عملیاتی	۷,۱۴۷,۲۱۱	۷,۸۴۴,۶۵۷
هزینه های مالی	(۲۳۴,۸۳۵)	(۱۸۱,۵۹۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۴۶,۸۳۱	۵۷۱,۴۲۳
سود قبل از مالیات	۷,۳۵۹,۲۰۷	۸,۲۳۴,۴۸۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۱۲,۵۲۷)	(۱,۵۱۵,۰۷۶)
سود خالص	۷,۰۴۶,۶۸۰	۶,۷۱۹,۴۱۳
سود هر سهم	۶۴۸	۶۰۷
عملیاتی-ریال	۲۰	۳۰
غیر عملیاتی-ریال	۶۶۸	۶۳۷
سود هر سهم-ریال	۱۰	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

(Handwritten signatures and initials)

بیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

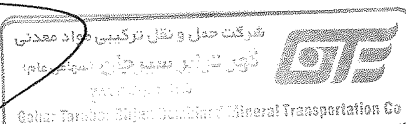
به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۷,۰۵۸,۷۹۰	۸,۱۲۵,۸۰۱	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۸,۳۹۵	۲۴,۶۲۷	۱۲ دارایی های نامشهود
۱,۱۴۵,۴۴۹	۱,۷۶۳,۱۷۳	۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۶۲,۶۷۷	۲۶۴,۱۳۰	۱۴-۲ دریافتنی های بلند مدت
۸,۸۷۵,۳۱۱	۱۰,۱۷۷,۷۳۱	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۹۱,۷۲۰	۲۰۳,۳۱۵	۱۵ پیش پرداخت ها
۱,۸۸۶,۸۶۲	۱,۹۵۲,۱۵۱	۱۶ موجودی مواد و کالا
۱۴,۲۷۸,۵۰۶	۲۵,۰۲۳,۸۸۲	۱۴ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۰,۰۷۳	۵۱,۰۷۳	۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۰۲۱,۷۸۳	۶۱۵,۳۷۰	۱۸ موجودی نقد
۱۷,۳۳۸,۹۴۴	۲۷,۸۴۵,۷۹۱	جمع دارایی های جاری
۲۶,۲۱۴,۲۵۵	۳۸,۰۲۳,۵۲۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۴,۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰	۱۹ سرمایه
۴۴۴,۰۰۰	۷۹۶,۳۳۴	۲۰ اندوخته قانونی
۱۰,۵۶۸,۶۸۵	۶,۷۲۳,۰۳۱	سود انباشته
۱۵,۴۵۲,۶۸۵	۱۸,۰۵۹,۳۶۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۲۸,۳۳۳	.	۲۶ پیش دریافت های بلند مدت
۲۰۱,۶۷۸	۷۳۳,۹۷۱	۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳۰,۰۱۱	۷۳۳,۹۷۱	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۶,۴۴۸,۰۶۹	۱۶,۰۲۶,۴۶۰	۲۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۵۶۸,۳۹۶	۲۸۸,۸۱۹	۲۳ مالیات پرداختنی
۴۲۸,۱۵۱	۵۷۲,۲۷۷	۲۴ سود سهام پرداختنی
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۱	۲۵ تسهیلات مالی
۹۳۳,۶۰۷	۱,۲۱۱,۷۱۴	۲۶ ذخایر
۷۸,۳۳۶	۴۴,۹۷۵	۲۷ پیش دریافت ها
۱۰,۵۳۱,۵۵۹	۱۹,۲۳۰,۱۸۶	جمع بدهی های جاری
۱۰,۷۶۱,۵۷۰	۱۹,۹۶۴,۱۵۷	جمع بدهی ها
۲۶,۲۱۴,۲۵۵	۳۸,۰۲۳,۵۲۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سیوست گزارش
بهراد منشار



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۹۲,۱۷۹	۴,۳۵۶,۲۹۳	۹,۰۸۸,۴۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	۰	۶,۷۱۹,۴۱۳	۶,۷۱۹,۴۱۳
سود جامع سال ۱۴۰۱	۰	۶,۷۱۹,۴۱۳	۶,۷۱۹,۴۱۳
سود سهام مصوب	۰	(۳۵۵,۲۰۰)	(۳۵۵,۲۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۱۵۱,۸۲۱	(۱۵۱,۸۲۱)	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۴۴,۰۰۰	۱۰,۵۶۸,۶۸۵	۱۵,۴۵۲,۶۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲			
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	۰	۷,۰۴۶,۶۸۰	۷,۰۴۶,۶۸۰
سود جامع سال ۱۴۰۲	۰	۷,۰۴۶,۶۸۰	۷,۰۴۶,۶۸۰
سود سهام مصوب	۰	(۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶,۱۰۰,۰۰۰	(۶,۱۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۳۵۲,۳۳۴	(۳۵۲,۳۳۴)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۵۴۰,۰۰۰	۶,۷۲۳,۰۳۱	۱۸,۰۵۹,۳۶۵

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

چاپ و ثبت در دفتر اسناد رسمی
 بهرادر منشار
 پیوست گزارش

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۳,۸۸۲,۵۴۵	۲,۶۲۴,۵۳۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۵۹۲,۱۰۳)	(۸۲۳,۳۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۲۹۰,۴۴۲	۱,۸۰۱,۱۸۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۰۱۸,۰۰۶)	(۲,۴۸۲,۹۴۲)
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۲۵۶,۶۷۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۲,۴۳۸)	(۵,۶۳۰)
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۶۷,۷۲۳)	(۶۷,۰۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۱,۰۱۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۳۳,۸۴۹	۵۷,۲۱۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۰۶۵,۳۱۸)	(۲,۲۵۱,۶۸۵)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۲۵,۱۲۴	(۴۵۰,۴۹۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۴۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۰۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۲۱)
پرداخت سود سهام	(۴۳۱,۱۷۳)	(۳۷,۶۹۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۶۳۶,۱۷۳)	۸۵۶,۶۴۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۱۱,۰۴۹)	۴۰۶,۱۴۸
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۲۱,۷۸۳	۵۹۹,۶۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۶۳۶	۱۵,۹۹۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۶۱۵,۳۷۰	۱,۰۲۱,۷۸۳

۷۶۴,۶۱۹

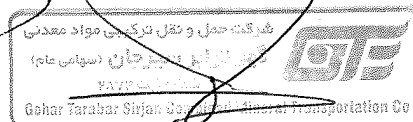
۵۵۰,۰۰۰

۲۹

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

پیوست گزارش
بهراد منشار



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۹۸۰۲۹۶۹۵۹ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۲۸۷۴ در اداره ثبت شرکتهای سیرجان به ثبت رسیده است. در حال حاضر، این شرکت جزو شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص) و شرکت نهایی گروه، شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) میباشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در استان کرمان، شهرستان سیرجان- بلوار صفارزاده - نبش صفارزاده ۳ روبروی داندسرای سیرجان می باشد.

۱-۱-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ منضم به نامه شماره ۷۵۳۹/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و طبق نامه شماره ۱۲۲/۸۱۵۶۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید همچنین در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ عرضه اولیه به میزان ده درصد کل سهام شرکت در فرابورس ایران عرضه گردید.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه ۱. تشکیل و اداره ساختار امور حمل و نقل ترکیبی جاده ای، ریلی، دریایی و ایجاد شهرک و پایانه های مرتبط با امور حمل و نقل و ۲. حمل بار از میدانی تولیدی به سایر نقاط کشور از طریق حمل و نقل جاده ای، ریلی، دریایی و بارگیری و حمل مواد معدنی از پیت معدن توسط ماشین آلات معدنی، ۳. بارگیری و تخلیه کشتی، خدمات کشتیرانی، ۴. خدمات ترانزیت، ۵. انجام صادرات و واردات مرتبط با حمل و نقل دریایی و خدمات اداری و اجرایی در بندر، ۶. انجام خدمات بندری و کشتیرانی و اقدامات مرتبط با صادرات و واردات کالاها بخصوص مواد معدنی، ۷. ایجاد تاسیسات مرتبط با حمل و نقل ریلی، دریایی، خرید و فروش و تامین قطعات مرتبط با آن، ۸. سرمایه گذاری و مشارکت در ایجاد شهرک، پایانه ها و تاسیسات جاده ای، ریلی، دریایی، بندری و اسکله و خدمات جانبی، ۹. ایجاد تعمیرگاه، خرید و اجاره ماشین آلات حمل و نقل جاده ای، کشتند قطار، واگن و تاسیسات و ماشین آلات مرتبط، ۱۰. ایجاد دفتر در داخل و خارج از کشور، ۱۱. ایجاد شهرک و پایانه های حمل بار جاده ای، راه بری قطارهای باربری و خدمات ریلی و دریایی، ۱۲. انجام کلیه عملیات اجرایی حمل و نقل در زمینه جاده ای، ریلی، دریایی در سراسر کشور، ۱۳. انجام امور حمل و نقل داخلی کالا از مبدا سیرجان به سایر نقاط کشور و همچنین ایجاد هر گونه شنبه و نمایندگی با موافقت قبلی و کتبی از اداره کل حمل و نقل پایانه های استان کرمان، ۱۴. انجام امور حمل و نقل در محدوده پایانه ها و اسکله ها، بارگیری و تخلیه کشتی، خدمات کشتیرانی و حمل و نقل دریایی، توزیع و ایجاد تاسیسات تعمیرگاهی و تامین قطعات و خدمات مرتبط با امور حمل و نقل ترکیبی جاده ای، ریلی، دریایی، ۱۵. حمل و نقل فرآورده های نفتی از طریق جاده ای و ریلی، ۱۶. طراحی، توسعه، پیاده سازی و اجرای نرم افزارهای مرتبط با صنعت حمل و نقل اعم از جاده ای، ریلی، دریایی.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تعداد کارکنان قراردادی	تعداد کارکنان قراردادی
۸۹۸ نفر	۹۴۷ نفر
تعداد کارکنان ساعتی	تعداد کارکنان ساعتی
۱۶۶ نفر	۴۰ نفر
تعداد کارکنان مأمور	تعداد کارکنان مأمور
۱۰۰۶۴ نفر	۹۸۷ نفر
۶ نفر	۳ نفر
۱۰۰۷۰ نفر	۹۹۰ نفر

۲- بکارگیری استاندارد های جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار با اهمیت داشته باشد.

۲-۱-۱- استانداردهای جدید و تجدیدنظر شده ای که در دوره جاری لازم الاجرا شده باشد، وجود ندارد.

۲-۲- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند بشرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۲ به عنوان درآمدهای حاصل از قرارداد با مشتریان از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد که برآورد اثرات احتمالی آن در شرایط حاضر امکان پذیر نمی باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد های عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	دلار	نرخ سنا ۴۰۱.۸۷۷ ریال	نرخ ارز در دسترس
بانک ارزی	یورو	نرخ سنا ۴۳۷.۲۳۴ ریال	نرخ ارز در دسترس
حسابهای دریافتی	یورو	نرخ سنا ۴۳۷.۲۳۴ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	یورو	نرخ سنا ۴۳۷.۲۳۴ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	درهم امارات متحده عربی	نرخ سنا ۱۰۹.۴۲۹ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	یوان چین	نرخ سنا ۵۵.۸۵۳ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	۱۰۰۰ وون کره جنوبی	نرخ سنا ۳۰۱.۸۶۵ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	راند آفریقای جنوبی	نرخ سنا ۲۲.۴۰۰ ریال	نرخ ارز در دسترس

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

- الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.
- ب - تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظت وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود
- پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.
- ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.
- ۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، برحسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجازه سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن

آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۶۶ و با اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات	۷.۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	نزولی
وسایط نقلیه سنگین	۵ ساله و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه سواری	۲۵٪ و ۴۰٪ و ۶ ساله	مستقیم و نزولی
ساختمان	۸٪ و ۱۵٪ و ۲۵ ساله	مستقیم و نزولی
واگن های باری	۱۰٪	نزولی
لکوموتیو	۲۰٪	نزولی
اثاث و منصوبات	۱۰.۳۴ و ۵۱ ساله	مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت پادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۶-۲- حق امتیاز با بربری و حق امتیاز تلفن به دلیل عمر مفید نامعین مستهلک نمی شود.

۳-۷- زبان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها (به استثناء مورد مندرج در یادداشت ۳-۷-۲)، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده
میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپز سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۹- ذخایر

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

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس دو ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۱۱-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آن ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق

مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

رویه های حسابداری شرکت به گونه ای انتخاب شده است که بتوان مفید ترین و قابل اتکاترین اطلاعات را در اختیار استفاده کنندگان صورت های مالی ارائه کند. در هر حال این رویه ها ثابت هستند به استثنای زمانی که مشخص شود رویه ای وجود دارد که اطلاعات مفید تری از رویه های قبلی در اختیار استفاده کنندگان قرار می دهد. در این صورت با افشای لازم این تغییر رویه صورت خواهد گرفت.

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

به علت عدم اطمینان ذاتی فعالیت های تجاری، بسیاری از اقلام صورت های مالی را نمی توان با دقت اندازه گیری کرد، بلکه تنها می توان برآورد کرد. به عنوان مثال عمر مفید دارایی ها که در صورت های مالی به صورت برآوردی انتخاب می شود. در هر صورت برآورد ممکن است با به دست آمدن اطلاعات جدید و تجربیات بیشتر تغییر کند. تغییر در برآوردها به دوره های قبل تسری داده نخواهند شد و اطلاعات آینده را دچار تغییر می کنند.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- درآمد های عملیاتی

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		
مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	
۸۰۹,۱۲۵	۱۵۹,۰۰۴	۱,۵۶۸,۷۵۰	۴۴۳,۵۱۱	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل جاده ای و پایانه جاده ای - کمپسین نقدی - تن
۱,۸۵۳,۳۴۱	۶,۴۰۲,۸۸۸	۱,۱۹۵,۱۶۷	۴,۵۲۹,۴۵۲	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل جاده ای و پایانه جاده ای - حدود بارنامه - تن
۷۴۱,۳۴۴,۲۴۷	۳,۸۲۲,۰۰۸	۵۳۸,۸۷۹,۲۴۶	۳,۷۲۱,۰۷۱	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل ریلی - واگن - تن کیلومتر
۲۶,۵۹۵,۴۴۷	۲۱,۴۶۶,۶۸۶	۲۳,۶۶۸,۰۶۳	۲۶,۱۷۸,۸۳۲	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل داخلی پروژه ها - تن
	۴,۴۱۷,۱۴۳		۸,۴۶۲,۳۰۹	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل خودرو های سبک - کارکرد
	۱,۳۵۶,۴۶۳		۱,۷۶۴,۸۶۳	درآمد حاصل از ارائه خدمات نیروی کشش - لکوموتیو
	۱۹,۱۸۶		۳۱,۷۷۵	درآمد حاصل از تعمیر و نگهداری خطوط
	۳۷,۶۴۳,۳۷۸		۴۵,۱۳۱,۸۱۳	

۵-۱- درآمد های عملیاتی شرکت به تفکیک اشخاص وابسته به شرح ذیل میباشد:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		
درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	
۵۰٪	۱۸,۷۲۱,۷۷۵	۴۲٪	۱۸,۹۹۷,۴۷۸	اشخاص وابسته:
۹٪	۳,۳۹۲,۶۹۳	۹٪	۳,۹۰۸,۶۹۹	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۹٪	۳,۳۰۹,۰۶۳	۷٪	۲,۹۸۹,۵۹۲	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۷٪	۲,۴۸۳,۰۷۸	۶٪	۲,۹۱۴,۶۵۲	شرکت گهر زمین
۶٪	۲,۱۹۴,۳۸۹	۹٪	۳,۹۰۹,۱۴۸	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۶٪	۲,۱۴۹,۸۰۲	۷٪	۳,۱۰۳,۱۶۸	شرکت جهان فولاد سیرجان
۳٪	۸۳۶,۸۲۲	۳٪	۱,۴۳۲,۸۶۱	صنایع فولاد کایان گهر سیرجان
۳٪	۶۷۴,۳۰۷	۲٪	۹۲۵,۹۲۷	شرکت فولاد هرمزگان
۱٪	۴۶۷,۸۳۷	۲٪	۸۲۶,۵۸۰	گهر پارک سیرجان
۱٪	۳۳۷,۲۶۰	۱٪	۶۶۹,۷۵۹	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۱٪	۲۶۶,۰۳۰	۱٪	۴۹۱,۱۷۶	شرکت گهر روش سیرجان
۰٪	۱۶۹,۱۹۳	۱٪	۴۶۴,۷۷۰	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۰٪	۱۲۹,۵۵۵	۱٪	۶۵۴,۴۸۶	شرکت کاوند نهران زمین
۰٪	۲۴,۳۰۶	۰٪	۴۶,۴۴۹	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۰٪	۱۳,۱۸۴	۰٪	۳۱,۹۱۷	گهر انرژی سیرجان
۰٪	۱۰,۰۵۴	۰٪	۴۲,۳۸۳	شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان
۰٪	۹,۸۸۶	۰٪	۰	شرکت عمران روش صنعت سیرجان
۰٪	۳,۰۱۶	۱٪	۲۷۳,۰۶۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۰٪	۲,۸۷۶	۱٪	۲۴۴,۳۹۱	شرکت گهر پودر پارس
۰٪	۰	۰٪	۴,۴۴۴	شرکت همیار گهر حدید سیرجان
۰٪	—	۰٪	۳,۱۰۰	مهندسی خدمات مدیریت پرمان پویش
۹۳٪	۳۵,۱۹۵,۱۲۶	۹۳٪	۴۱,۹۳۴,۰۳۹	فرهنگی ورزشی گل گهر سیرجان
۳٪	۱,۰۸۹,۳۹۳	۳٪	۱,۴۰۹,۱۶۸	سایر مشتریان:
۱٪	۵۴۹,۴۴۸	۲٪	۱,۰۲۷,۴۶۹	راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۱٪	۴۳۹,۷۲۴	۰٪	۰	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۱٪	۳۲۳,۵۲۷	۰٪	۱۲۳,۲۰۴	شرکت ریل پرداز سیر
۰٪	۱۶,۱۲۸	۰٪	۴۱۷	شرکت سمندگان تراهر ایرانیان
۰٪	۵,۹۲۸	۰٪	۴,۶۶۱	شرکت احیا استیل فولاد بافت
۰٪	۱,۷۴۶	۰٪	۷۵,۹۹۱	شرکت فولاد غدیر نی ریز
۰٪	۰	۱٪	۳۹۷,۶۰۵	شرکت ذوب آهن پاسارگاد
۰٪	۲۲,۳۵۸	۰٪	۱۵۹,۲۵۹	شرکت آپادانا کاوش ایرانیان
۷٪	۲,۴۴۸,۲۵۲	۷٪	۲,۱۹۷,۷۷۴	سایر
۱۰۰٪	۳۷,۶۴۳,۳۷۸	۱۰۰٪	۴۵,۱۳۱,۸۱۳	

شرکت حمل و نقل ترکیبی موان معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
۷	۸٪	۴۰۱,۸۴۹	۴,۵۷۱,۱۱۴	۴,۹۷۲,۹۶۳	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل جاده ای و پایانه جاده ای
۱۸	۱۰٪	۲۸۳,۳۱۰	۳,۳۳۷,۸۶۱	۳,۷۲۱,۰۷۱	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل ریلی - واگن
۳۱	۲۶٪	۶,۸۱۶,۳۱۷	۱۹,۳۶۲,۵۱۵	۲۶,۱۷۸,۸۳۲	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل داخلی پروژه ها
۱۲	۱۰٪	۸۴۹,۷۷۳	۷,۶۱۲,۵۳۶	۸,۴۶۲,۳۰۹	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل خودرو های سبک
۴۹	۳۰٪	۵۲۹,۳۲۵	۱,۳۲۵,۶۳۸	۱,۷۶۴,۸۶۳	درآمد ارائه خدمات نیروی کشش - لکوموتیو
۱۱	۳۲٪	۱۰,۳۲۹	۲۱,۵۴۶	۳۱,۷۷۵	درآمد حاصل از تعمیر و نگهداری خطوط
۲۳.۸٪	۲۰.۴٪	۸,۹۹۰,۶۰۳	۲۶,۱۴۱,۲۱۰	۴۵,۱۳۱,۸۱۳	

۵-۳- مقایسه مقدار تن کیلومتر شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می دهد:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		واحد اندازه گیری	
کارکرد	ظرفیت عملی	کارکرد	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	
۸۱۲,۴۶۸,۴۴۹	۹۳۶,۰۲۱,۸۵۰	۸۴۸,۷۳۰,۸۲۶	۱,۰۸۲,۷۳۶,۲۸۹	۲,۸۳۲,۹۷۲,۰۰۰	تن کیلومتر لکوموتیو چینی
۲,۸۲۶,۸۰۰	۳۵,۷۱۵,۹۲۱	۲,۸۲۷,۸۰۹	۱۱,۷۵۶,۷۸۹	۱۳۱,۱۹۸,۴۲۰	تن کیلومتر لکوموتیو GM
۷۴۱,۳۴۴,۲۴۷	۸۰۲,۱۶۸,۴۷۴	۵۳۸,۸۷۹,۳۶۶	۷۳۹,۴۲۱,۳۶۵	۱,۱۱۵,۱۴۲,۳۳۶	تن کیلومتر واگن

۵-۲-۲ کاهش کارکرد لکوموتیوهای شرکت نسبت به ظرفیت اسمی آنها به دلیل تعمیرات اساسی ۴ دستگاه از لکوموتیوهای باشد که قطعات آن سوارش رانده شده است که به محض دریافت، کار تعمیرات آغاز می شود و لکوموتیوها به سیر باز می گردند. همچنین کاهش کارکرد واگن ها نسبت به دوره قبل بابت تصادف تعدادی از واگن ها می باشد که از سیر خارج شده است.

پیوست گزارش
 بهرادر منتشر

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۳۰,۱۸۰	۳,۸۱۷,۸۳۶	۶-۷ هزینه پرداخت بارنامه به رانندگان پروژه های جاده ای طرف قرارداد با شرکت
۲,۸۰۴,۶۷۰	۲,۶۹۱,۹۷۰	۶-۸ هزینه حق دسترسی استفاده از شبکه ریلی راه آهن
۵,۳۹۴,۷۷۲	۶,۵۰۲,۳۱۷	۶-۹ هزینه حمل و بارگیری و اجاره ماشین آلات پیمانکاران پروژه های داخلی طرف قرارداد شرکت
۳,۴۰۴,۵۴۳	۶,۴۹۲,۱۵۵	۶-۱۰ هزینه حقوق دستمزد رانندگان واحد سبک طرف قرارداد شرکت
۲,۸۳۶,۰۹۶	۵,۳۰۹,۰۸۹	۶-۱۱ هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا
۴,۳۴۷,۲۵۴	۱۵۰,۱۶۷	۶-۹ هزینه سخت و زیان آور پرسنل
۸۲,۰۳۷	۵,۶۹۶,۵۴۱	هزینه بارگیری و اجاره ماشین آلات معدنی
۷۲۰,۴۷۵	۱۵۴,۴۰۳	هزینه راهبری لکوموتیو (تامین نیرو)
۵۲۰,۵۱۷	۹۰۵,۳۶۲	هزینه استهلاک
۷۱۲,۲۶۱	۵۰۰,۰۰۰	هزینه بیمه قراردادها
۴۱۲,۱۷۲	۷۷۰,۶۱۱	هزینه لوازم مصرفی و تعمیر کامیون های بنز
۱۱۷,۶۴۸	۳۸۷,۳۷۱	۶-۱۲ سهم سازمان راهداری از محل صدور بارنامه
۲۹۰,۹۲۳	۳۱۸,۴۵۲	هزینه تعمیرات جاری واگن
۳۲۱,۹۴۰	۴۴۷,۳۹۳	هزینه تعمیر و نگهداری لکوموتیو و شارژینگ
۴۱,۲۳۰	۵۳۳,۴۰۹	هزینه ایاب و ذهاب
۵۴,۸۷۴	۳۲,۲۱۱	هزینه سوخت وسائط نقلیه و حمل سوخت
۴۶,۰۶۶	۱۴۸,۹۷۰	هزینه بیمه دارایی ها
۴۰۴,۸۸۹	۹۲۵	هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک
۴۱,۰۹۷	۵۲۳,۸۰۶	هزینه غذا
	۷۱,۰۹۷	هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین
۴۸۵,۷۲۰	۶۸۷,۱۲۵	سایر
۲۸,۶۶۹,۳۶۴	۳۶,۱۴۱,۲۱۰	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۶- بهای تمام شده حمل و نقل جاده ای به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۳۰,۱۸۰	۳,۸۱۷,۸۳۶	هزینه پرداخت بارنامه به رانندگان
۲۴,۳۹۱	۳۸,۹۹۲	هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا
۲,۲۹۳	۳,۶۴۲	هزینه استهلاک
۴۱۲,۱۷۲	۳۸۴,۸۰۶	سهم ۹٪ سازمان راهداری از محل صدور بارنامه
۸۵۹	۹,۲۶۱	هزینه ایاب و ذهاب
۸,۱۱۹	۱۰,۸۶۵	هزینه غذا
۳۷,۰۶۸	۳۰۵,۷۱۲	سایر
۶,۱۱۵,۰۸۲	۴,۵۷۱,۱۱۴	۵-۲

۲-۶- بهای تمام شده حمل ریلی (واگن) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۰۴,۶۷۰	۲,۷۰۱,۷۵۳	هزینه حق دسترسی استفاده از شبکه ریلی راه آهن
۴,۷۴۰	۲,۵۶۵	هزینه خرید بارنامه خام ریلی
۵۰,۱۶۱	۵۵,۴۲۶	هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا
۱۱۰,۸۲۰	۹,۸۷۳	هزینه سخت و زیان آور پرسنل
۱۱۷,۶۴۸	۱۲۲,۱۴۸	هزینه استهلاک
۰	۳۱۸,۴۴۲	هزینه تعمیرات جاری واگن
۱۶,۷۵۳	۵۰,۰۰۰	هزینه بیمه قراردادهای
۴۷	۱۸,۵۲۲	هزینه ایاب و ذهاب
۳,۲۹۵		هزینه بیمه وسائط نقلیه
۱,۰۷۹	۲۱,۳۶۷	هزینه بیمه دارایی های ریلی
۲,۷۷۶	۱,۳۵۳	هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک
	۳,۷۸۹	هزینه غذا
۹۱	۱۱۹	هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین
۲۷,۶۱۶	۳۲,۴۲۴	سایر
۳,۱۳۹,۶۹۶	۳,۳۳۷,۸۶۱	۵-۲

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۶- بهای تمام شده حمل و نقل داخلی پروژه هابه شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۹۴,۷۷۲	۶,۶۲۰,۷۳۱	هزینه حمل و بارگیری و اجاره ماشین آلات پیمانکاران پروژه های داخلی طرف قرارداد شرکت
۲,۴۳۳,۳۸۳	۳,۷۷۸,۶۱۹	هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا
۴,۳۴۷,۲۵۴	۱۱۸,۴۱۴	هزینه سخت و زیان آور پرسنل
۲۸۴,۳۵۷	۵,۶۹۶,۵۴۱	هزینه بارگیری و اجاره ماشین آلات معدنی
۷۱۲,۲۶۱	۳۹۷,۱۲۱	هزینه استهلاک
۵۲۰,۵۱۷	۹۱۶,۳۴۵	هزینه تعمیر و نگهداری
۲۷۶,۶۹۵	۳۵۰,۰۰۰	هزینه بیمه قراردادها
۳۳,۰۵۷	۴۵۳,۹۲۲	هزینه ایاب و ذهاب
۲۸,۹۸۱	۲۸,۴۲۸	هزینه سوخت و سائط نقلیه و حمل سوخت
۶,۷۳۲	۴۷,۳۳۷	هزینه بیمه دارایی ها
	۹,۱۷۷	هزینه لوازم مصرفی
۳۵۶,۷۵۵	۴۷۸,۹۵۱	هزینه غذا
۳۴۲,۱۹۷	۴۶۷,۰۲۹	سایر
۱۴,۸۳۶,۹۶۱	۱۹,۳۶۲,۵۱۵	۵-۲

۱-۳-۶- افزایش هزینه مذکور عمدتاً مربوط به افزایش قراردادهای اجاره ماشین آلات مربوط به پیمانکاران دست دوم می باشد.

۴-۶- بهای تمام شده حمل و نقل سبک به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۰۴,۵۴۳	۶,۴۹۲,۱۵۵	هزینه حقوق دستمزد رانندگان واحد سبک طرف قرارداد شرکت
۲۰۹,۵۰۷	۵۵۲,۵۶۷	هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا
۰	۱۰۰,۰۰۰	هزینه بیمه قراردادها
۱۶۱,۸۸۶	۲۹۶,۰۲۲	هزینه استهلاک
۱,۳۱۱	۱۹,۳۱۸	هزینه ایاب و ذهاب
۱۲,۸۰۰	۲۶,۶۳۵	هزینه بیمه داراییها
۳۳,۶۲۱	۸۶,۳۶۷	هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک
۱,۵۰۲	۲,۶۵۳	هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین
۴۵,۱۶۱	۳۶,۸۱۹	سایر
۳,۸۷۰,۳۳۱	۷,۶۱۲,۵۳۶	۵-۲

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵-۶- بهای تمام شده خدمات نیروی کشش (لکوموتیو) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۴۲	۲۰,۳۲۵	هزینه شارژینگ (سوخت، روغن و...)
۱۰۱,۶۵۴	۲۰۱,۶۴۴	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۸۲,۰۳۷	۲۱,۹۶۹	هزینه سخت و زیان آور پرسنل
۶۱,۱۱۹	۱۵۴,۴۰۳	هزینه راهبری لکوموتیو (تامین نیرو)
۲۸۸,۵۸۱	۷۴,۷۸۶	هزینه استهلاک
۲۶,۳۲۲	۴۴۷,۳۹۳	هزینه تعمیر و نگهداری لکوموتیو
۸,۱۲۶	۴۳,۰۹۱	هزینه ایاب و ذهاب
۹,۷۹۸	۲۹,۰۵۸	هزینه سوخت و سائط نقلیه و حمل سوخت
۴,۶۳۴	۱۴,۴۰۸	هزینه بیمه دارایی های ریلی
	۱۰,۴۲۳	هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک
۳۷,۲۳۹	۵۴,۹۴۸	هزینه غذا
۳۹,۵۰۴	۶۷,۲۳۵	هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین
۲۸,۹۳۸	۹۵,۹۵۵	سایر
۶۹۰,۲۹۴	۱,۲۳۵,۶۳۸	۵-۲

۶-۶- بهای تمام شده تعمیر و نگهداری خطوط به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۰۰۰	۲۱,۵۴۶	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۱۷,۰۰۰	۲۱,۵۴۶	۵-۲

۷-۶- کاهش کارکرد در حمل و نقل جاده ای عموماً مربوط به کاهش تولید و فروش گندله و کنسانتره توسط شرکت معدنی و صنعتی گل گهر می باشد که باعث کاهش کارکرد این شرکت در این حوضه شده است. که به تبع آن باعث کاهش درآمدی شده است.

۸-۶- هزینه فوق بابت حق سیر واگن ها روی خط راه آهن جمهوری اسلامی می باشد. که نرخ آن نسبت سال گذشته ۳۵٪ افزایش یافته و مقدار کارکرد آن ۲۷ درصد کاهش یافته است.

۹-۶- افزایش هزینه حمل و بارگیری و اجاره ماشین آلات پیمانکاران پروژه های داخلی نسبت به سال قبل مربوط به افزایش نرخ پرداختی نسبت به سال قبل می باشد.

۱۰-۶- افزایش هزینه مذکور بابت افزایش تعداد رانندگان طرف قرارداد و افزایش نرخ آن ها می باشد.

۱۱-۶- افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مصوب وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش نیرو طی سال می باشد.

۱۲-۶- سهم سازمان راهداری از ابتدای سال ۱۴۰۲ نسبت به سال گذشته از محل صدور بارنامه ۳۰٪ افزایش یافته است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱ سال	۱۴۰۲ سال	یادداشت	۷- هزینه های اداری و عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷۶,۸۶۲	۷۸۳,۲۷۹	۷-۱	حقوق ، دستمزد و مزایا
۰	۴۹,۸۳۳		هزینه سخت و زیان آور
۱۱,۲۴۸	۶۴,۴۳۹	۷-۲	هزینه های سفر و ماموریت
۶,۷۵۲	۲۲,۵۵۴		هزینه اجاره
۳۴,۶۴۷	۸۳,۴۸۱		هزینه استهلاک
۲۶,۲۳۲	۳۴,۱۰۱		هزینه حق الزحمه مشاورین و ساعتی و کارشناسی
۳۳,۷۲۷	۲۳,۶۵۴		هزینه ملزومات و نوشت افزار
۴,۷۱۱	۱۵,۶۳۲		هزینه نصب و راه اندازی
۲,۶۴۶	۳,۱۳۲		هزینه حق حضور اعضای هیات مدیره
۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		پاداش هیات مدیره
۴۷,۱۶۲	۳۲,۱۲۵		هزینه غذا مصرفی
۲,۴۷۴	۲۶,۰۲۶		هزینه پست و تلفن
۱۲	۱۱,۵۷۳		هزینه گاز مصرفی
۶۳۱	۹,۸۵۲		هزینه آب و برق مصرفی
۴۹,۱۳۹	۶,۵۲۳		ایاب و ذهاب
۷,۶۹۴	۱۰,۲۳۶		هزینه تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۱۲,۸۶۳	۴۹,۳۲۳		هزینه بیمه دارائی ها
۰	۲۰۰,۰۰۰		کاهش ارزش دریافتنی ها
۱۶,۵۷۹	۲۱,۳۵۷		هزینه ایمنی و بهداشت
۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		هزینه مسئولیت های اجتماعی
۱۳۶,۹۷۸	۱۸۶,۲۷۲		سایر هزینه های اداری و عمومی
۱,۱۲۹,۳۵۷	۱,۸۴۳,۳۹۲		

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مصوب وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش نیروی طی سال می باشد.

۷-۲- با توجه به سیاست های کلان شرکت در خصوص گسترش عملیات و سود آوری، طی دوره مالی مورد گزارش فعالیت های مربوط به بازاریابی افزایش یافته که منجر به افزایش هزینه های ماموریت شده است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۷,۳۹۴	۲۱۵,۹۴۱	هزینه سود و بهره بانکی
۸,۰۲۷	.	هزینه جرائم دیر کرد تسهیلات دریافتی
۶,۱۷۰	۱۸,۸۹۴	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۸۱,۵۹۱	۲۳۴,۸۳۵	

۸-۱- افزایش هزینه بهره بانکی نسبت به سال قبل بابت اخذ تسهیلات به شرح یادداشت ۲۵ می باشد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	(۱۲۳,۸۴۶)	جرائم مربوط به بازنامه های داخلی
.	۲۰۷,۶۴۳	بابت برگشت جرائم پرونده جوپار و اعمال آن در حساب سهامدار عمده
۵۷,۲۱۷	۳۲,۹۴۸	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۵۶	۸,۳۵۷	سود سهام
۴۱,۵۵۹	۱۹,۲۹۵	درآمد اجاره به شرط تملیک
۳۳۶,۷۵۱	۵۱,۹۷۵	سود (زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۱,۳۵۱	۵۰,۰۰۰	واریزی بیمه رازی بابت جبران بخشی از خسارت لوکوموتیو
۱۰۲,۴۰۸	۱۷۹,۳۰۸	ماهه التفاوت فروش گازوبیل
۱۱,۷۸۰	۲۰,۱۵۱	سایر درآمد های متفرقه
۵۷۱,۴۲۳	۴۴۶,۸۳۱	

۱۰- مبنای محاسبه سود و (زیان) پایه هر سهم

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۸۴۴,۶۵۷	۷,۱۴۷,۲۱۱	سود عملیاتی
(۱,۴۴۴,۹۰۶)	(۲۶۴,۸۲۷)	اثر مالیاتی
۶,۳۹۹,۷۵۱	۶,۸۸۲,۳۸۴	
۳۸۹,۸۳۲	۲۱۱,۹۹۶	سود یا (زیان) - غیر عملیاتی
(۷۰,۱۷۰)	(۴۷,۶۹۹)	اثر مالیاتی
۳۱۹,۶۶۲	۱۶۴,۲۹۷	
۸,۲۳۴,۴۸۹	۷,۳۵۹,۲۰۷	سود قبل از مالیات
(۱,۵۱۵,۰۷۶)	(۳۱۲,۵۲۷)	اثر مالیاتی
۶,۷۱۹,۴۱۳	۷,۰۴۶,۶۸۰	سود خالص

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷-۱۱ مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده بشرح جدول زیر به نام شرکت انتقال نیافته است :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۱۹۷,۷۶۹	زمین و ساختمان بلوار ولایت سیرجان
۹۰۰,۹۱۰	لوکوموتیو - پرگ سبز (۱۵ دستگاه)
۹۱۷,۷۲۴	واگن (۲۸۰ دستگاه)
۲,۰۱۶,۴۰۳	

۸-۱۱ اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت های سرمایه ای بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۸۷۶	۱۵,۸۷۶	۱۱-۶	شرکت QISHUYAN (کیشویان)
۶۴۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۱۱-۸-۲	شرکت سروش دیزل مبنا (نمایندگی تهران)
۳,۸۹۸	۹۱,۲۵۰		سایر
۶۵۹,۷۷۴	۵۹۷,۱۲۶		

۱-۸-۱۱ مبلغ ۴۹۰ میلیارد ریال بابت خرید ۱۰ دستگاه ون هیوندا از شرکت سروش دیزل مبنا می باشد که از شرکت مزبور تضمین به مبلغ ۶۴۰ میلیارد ریال به صورت چک اخذ گردید و در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ قرار به تحویل می باشد.

۹-۱۱ اقلام تشکیل دهنده دارایی در جریان ساخت بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۳۳	۲,۶۳۳	پروژه حمل بار
۰	۱۷,۲۸۰	تجهیز کارگاه جهان فولاد
۲,۶۳۳	۱۹,۹۱۳	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراور سیرجان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ میلیون ریال)

جمع	حق امتیاز برق	حق امتیاز آب	حق امتیاز گاز	حق امتیاز تلفن	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز بازی	بهای تمام شده
۱۰۰,۰۶۵	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۹۷	۸,۷۶۵	۹۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۵,۶۲۹	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۲۳۴	۴,۹۸۴		مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۱۵,۶۹۴	۲۳۸	۲۳۸	۲۳۸	۳۳۱	۱۳,۷۴۹	۹۰۰	افزایش
۲۲,۴۳۸	۱۹۷	۹۹	۲۵۳	۱۶۸	۲۱,۷۲۱		مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۸,۱۳۲	۴۳۵	۳۳۷	۴۹۱	۴۹۹	۲۵,۳۷۰	۹۰۰	افزایش
۴۰,۷۷۷					۴۰,۷۷۷		مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۲۲۲	.	.	.	.	۲,۲۲۲		استهلاک انباشته
۷,۲۹۹					۷,۲۹۹		مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۶,۲۰۶					۶,۲۰۶		استهلاک
۱۳,۵۰۵	.	.	.	.	۱۳,۵۰۵		مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۴,۶۲۷	۴۳۵	۳۳۷	۴۹۱	۴۹۹	۲۱,۹۶۵	۹۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸,۳۹۵	۲۳۸	۲۳۸	۲۳۸	۲۳۱	۶,۴۵۰	۹۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۲-۱- افزایش در دارایی های نامشهود بابت خرید نرم افزار حسابداری و امکان ران مازول فروش و سیستم حمل و نقل (PDS) می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراور سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۸,۴۴۹	۱,۶۹۶,۱۷۳	۱۳-۱
۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	
۱,۱۴۵,۴۴۹	۱,۷۶۳,۱۷۳	
		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
		سرمایه های بلند مدت بانکی

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵٪	۲۵
۱۵۰,۱۸۵	۲۰۰,۱۸۵	۳٪	۱۴,۹۹۰
۱۱۴,۵۷۶	۱۶۷,۰۵۸	۱٪	۱
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱٪	۴۹,۹۹۹,۹۵۰
۱۲,۵۹۵	۱۲,۵۹۵	۱٪	۱۲۵,۸۵۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۲	۱۸۵	۱٪	۵۷
۰	۱۵,۰۰۰	۱٪	۱
۱	۱۵۰	۰,۰۰۱٪	۱,۰۰۰
۱,۰۷۸,۴۴۹	۱,۶۹۶,۱۷۳		

شرکت گهرپارک سیرجان (سهامی خاص)
شرکت مفتول بکسل پارس (سهامی خاص)
شرکت عمران اطلس کل گهر (سهامی خاص)
شرکت کیمیا آبرسان پاور زمین (کاربر) (سهامی خاص)
شرکت گهر پودر پارس (سهامی خاص)
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان (سهامی خاص)
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان توسعه (سهامی خاص)
شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه (سهامی خاص)
شرکت گهر اسناد سیرجان (سهامی خاص)
شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان (سهامی خاص)

- ۱-۱- شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان در مرحله انحلال می باشد و هیچگونه فعالیت در دوره مورد گزارش و سنوات قبل نداشته است.
۱-۲- افزایش منابع سرمایه گذاری های فوق ناشی از شرکت در افزایش سرمایه در شرکت های سرمایه پذیر می باشد. افزایش در سهام مفتول بکسل مربوط به تعدیل قیمت خرید سهام در سال گذشته می باشد.
۱-۳-۱- سیرده سرمایه گذاری شرکت به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۱۸٪ می باشد. لازم به ذکر است مبلغ ۵۲,۳۰۸ میلیون ریال از سرمایه گذاری ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال در بانک سپه بابت ضمانت نامه های تعهد پرداخت (مربوط به برگ قلمی مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۷ به طرفیت سازمان امور مالیاتی) وثیقه می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری		
حساب های دریافتنی	۲۲,۵۷۳,۹۴۲	۱۴,۵۶۳,۲۱۵
اشخاص وابسته	۲,۱۰۷,۴۷۰	۱,۵۱۵,۵۶۹
سایر مشتریان	۲۴,۶۸۱,۴۳۳	۱۶,۰۷۸,۷۸۴

سایر دریافتنی ها

اشخاص وابسته	۵۰,۶۹۴۰	۵۳۰,۳۲۵
کارکنان (وام و مساعده)	۱۳,۶۴۸	۲۰,۴۸۸
حسمه جاری تسهیلات اضرائی به رتندگان	۲۶,۰۱۰	۲۶,۰۱۰
سپرده های موقت	۴,۵۷۴	۲,۶۹۲
رتندگان (قرارداد اجاره به شرط تملیک)	۸۸۰,۰۵۸	۷۳,۸۸۷
رتندگان (القسط موقوفه کامیون های واگذار شده توسط شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر)	۲۹,۸۹۹	۶۲,۱۹۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۴۱۰,۸۹۳	۲۰۹,۸۷۸
سپرده ضمانت نامه های بانکی	۱۱۶,۵۶۴	۲۶,۲۵۵
سپرده بیمه	۴۸۲,۵۴۴	۲۴۱,۷۶۰
سهام اعطای شده	۲۶۱,۹۴۰	۲۸۷,۷۶۱
سایر	۲۲۸,۹۰۲	۲۵۸,۷۱۸
جمع سایر دریافتنی ها	۲,۱۸۹,۹۵۲	۱,۹۵۱,۱۶۵
	(۱,۸۴۷,۹۸۳)	(۲,۷۵۱,۴۴۳)
	۲۵,۰۲۳,۸۸۲	۱۴,۲۷۸,۵۰۶

۱۴-۱-۱- نهان می شود با حسابهای پرداختی (یادداشت ۲۳ صورتهای مالی)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی از شرکت ها	
سپرده حسن انجام کار	
سپرده بیمه	
۱۲,۱۲۸,۲۸۱	۸,۱۰۷,۶۹۷
۶,۷۹۹,۶۱۶	۴,۰۶۸,۱۳۹
۳,۶۴۶,۰۴۶	۲,۳۸۷,۳۷۹
۲۲,۵۷۳,۹۴۳	۱۴,۵۶۳,۲۱۵

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۳۰۶,۷۵۸
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۸۳۷,۵۹۲
صنایع فولاد کاولان گهر سیرجان	۵۰,۷۱۵
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۵۰۲,۰۸۸
شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	۱۰,۱۹,۵۴۰
شرکت پاریز پتروشیمی صنعت توسعه	۱,۰۶۷,۰۲۴
شرکت جهان فولاد سیرجان	۱,۲۴۹,۱۱۲
شرکت گهر پودر پارس	۲۴۵,۲۹۷
شرکت کانوند نهان زمین	۱۶۰,۲۲۷
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۹۶۰,۰۸۲
شرکت گهر روش سیرجان	۱۱۶,۲۵۹
شرکت فولاد هرمزگان	۴۱۰,۲۲۴
شرکت عمران روش صنعت	۴۵,۱۶۲
شرکت گهر پارک	۱,۱۴۰,۸۲۷
شرکت کیمیا ابرسان یاور زمین	۱۲۶,۰۰۰
شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر	۱۱۰,۵۲۳
شرکت فراگیر سلامت همراه ایرتیکان	۸,۶۵۹
شرکت مسئول بتکسل پارس	۱۰,۴۷۶
شرکت گهر تیرزی سیرجان	۶,۳۲۶
شرکت همیار گهر جدید سیرجان	۱۲۳,۷۸۴
شرکت فولاد مبارکه	۳۹
شرکت عمران اطلس گل گهر	۳,۷۵۹
شرکت فرهنگی ورزشی گل گهر	۲,۹۴۵
شرکت گهر اعداد سیرجان	۳۵۵,۲۴
شرکت گل تک (شبهه ایران)	۴,۳۱۸
	۲,۳۹۶
	۸,۱۰۷,۶۹۷

۱۴-۱-۱-۱- دریافتنی از شرکتهای وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابز سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱-۲- سپرده های حسن انجام کار به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۱۸,۰۳۰	۳,۴۳۳,۱۷۲	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۷۱۱	۷,۳۵۶	گهر انرژی
۵۵۴۲	۱۰,۵۴۷	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۸۴,۲۸۳	۳۶,۶۴۱	شرکت فولاد هرمزگان
۲۲۱,۰۲۲	۵۲۳,۸۷۱	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۴۴۲,۲۴۹	۷۶۱,۸۳۸	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۲۷۹,۹۶۷	۵۰۹,۵۲۲	شرکت گهر زمین
۴۳۷,۴۷۳	۶۷۳,۳۰۱	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۵۸,۹۲۰	۱۱۱,۹۶۵	شرکت گهر روش سیرجان
۲۸۲,۰۱۹	۵۸۸,۷۶۱	صنایع فولاد کاپوکان گهر سیرجان
۲۶,۶۰۳	۷۵,۷۲۱	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۵,۸۳۴	۴۲,۳۰۴	شرکت گهر پارک سیرجان
۰	۱۲,۹۶۰	شرکت گهر پودر پارس
۰	۵,۳۴۴	عمران روش صنعت سیرجان
۰	۳,۰۰۳	شرکت گهر امداد سیرجان
۰	۲,۶۴۶	فراگیر سلامت همراه ایرتپان
۳,۴۸۶	۵۶۶	شرکت مهندسی پیرمان پویش
۴,۰۶۸,۱۳۹	۶,۷۹۹,۶۱۶	

۱-۱-۲- سپرده های بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۱۵,۷۰۳	۱,۵۲۳,۰۵۴	معدنی و صنعتی گل گهر
۹,۳۹۹	۹,۳۹۹	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۱,۶۹۸	۴,۰۲۱	گهر انرژی
۲,۸۵۲	۱۶,۴۹۸	شرکت گهر پودر پارس
۴۷,۱۱۱	۸۸,۴۲۰	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۱۶۱,۰۲۲	۲۲۰,۱۸۷	شرکت فولاد هرمزگان
۱۶۱,۲۶۲	۳۲۰,۱۹۶	شرکت جهان فولاد
۲۰۶,۲۷۶	۳۸۵,۵۴۲	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۱۴۴,۳۳۰	۲۵۹,۳۰۷	شرکت سنگ آهن گهر زمین
۲۱۸,۶۶۶	۳۳۰,۱۵۲	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۳۰,۹۷۳	۵۷,۴۹۵	شرکت گهر روش سیرجان
۳۳,۷۴۷	۸۰,۰۴۴	شرکت گهر پارک سیرجان
۱۳,۳۰۱	۳۷,۸۶۰	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۱۴۱,۰۰۹	۲۹۵,۳۲۶	صنایع فولاد کاپوکان گهر سیرجان
۰	۱,۳۲۳	فراگیر سلامت همراه ایرتپان
۰	۲,۶۲۲	عمران روش صنعت سیرجان
۰	۱۲,۳۵۶	همیار گهر جدید سیرجان
۰	۱۵۰۲	شرکت گهر امداد سیرجان
۰	۱۹۸	شرکت عمران اطلس گل گهر
۰	۱۵۵	شرکت فرهنگی ورزشی مجتمع گل گهر سیرجان
۰	۵۳۹	مفتول بکسل پارس
۲,۳۸۷,۳۷۹	۳,۶۶۶,۰۴۶	

۱-۱-۲- دریافتنی های تجاری سایر مشتریان شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۹۶۲	۵۸,۵۱۴	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۹۶۶,۰۲۵	۱,۴۴۲,۶۰۸	شرکت راه آهن چ ۱۱
۲۷۷,۸۳۸	۲۷۷,۸۳۸	شرکت ریل پرداز سیر
۱۱۱,۹۹۷	۵,۴۲۳	شرکت سمگان ترابز ایرتپان
۰	۱۸۵,۵۰۵	شرکت آپادانا کوش ایرتپان
۱۴۰,۷۵۷	۱۳۷,۵۹۲	سایر
۰	(۲۰۰,۰۰۰)	کاهش ارزش دریافتنی ها
۱,۵۱۵,۵۶۹	۲,۱۰۷,۴۷۰	

۱-۱-۲- دریافتنی های غیر تجاری اشخاص وابسته شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۸,۰۷۴	۵۰۰,۳۲۳	شرکت گل تک Gol Tech GmbH (معادل ۱.۱۴۲.۷۵۵ یورو)
۷۵,۳۰۲	۱۱۲	شرکت فولاد هرمزگان
۱۱۲	۱۱۲	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۲۵۱	۳,۲۵۱	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۱,۶۷۷	۱,۶۷۷	شرکت گهر پودر پارس
۳۳۲	۳۳۲	شرکت مفتول بکسل پارس
۱,۶۷۷	۱,۶۷۷	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۵۳۰,۳۲۵	۵۰۶,۹۴۰	

۱-۱-۴- مغایرات از کارکنان عمدتاً مربوط به اعطای وام به رانندگان از طریق مبلغ پرداخت شده از طرف شرکت گل گهر به شرکت می باشد که بایستی به اقساط ۵ ساله به شرح ذیل:

ذیل از کارکرد آن ها کسر به شرکت کار گهر، باز پرداخت گردد.

به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۰۱۰	۲۶,۰۱۰	۱۳-۴	سال ۱۴۰۲
۲۶,۰۱۰	۲۶,۰۱۰	۱۳-۲	سال ۱۴۰۳
۲۶,۰۱۰	۲۶,۰۱۰	۱۳-۲	سال ۱۴۰۴
۱۲,۱۶۱	۱۰,۸۹۱	۱۳-۲	سال ۱۴۰۵
۹۰,۰۹۱	۶۳,۹۱۱		

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۴-۵- ملقمده حساب بدهی رانندگان بابت قرارداد اجاره به شرط تملیک کامیون های واگذار شده به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
کل بدهی رانندگان-اصل بدهی	۲۷۸,۸۰۹	۲۷۸,۸۰۹
بهره تحقق نیافته اقساط رانندگان	۱۲۵,۲۶۲	۱۲۵,۲۶۲
جمع کل بدهی رانندگان- اصل و بهره	۴۰۴,۰۷۱	۴۰۴,۰۷۱
اصل اقساط وصولی از رانندگان	(۲۱۱,۷۰۳)	(۱۰۹,۶۵۳)
بهره اقساط وصولی از رانندگان	(۸۷,۰۲۶)	(۳۶,۲۹۲)
درآمد بهره تحقق نیافته پایان دوره مالی	(۱۷,۲۸۴)	(۱۷,۲۸۴)
مانده خالص بدهی رانندگان	۸۸,۰۵۸	۲۴۰,۸۴۲
حصله بلند مدت اصل اقساط	۰	(۱۶۶,۸۵۵)
حصة جاری بدهی رانندگان	۸۸,۰۵۸	۷۳,۹۸۷
اقساط مموق رانندگان	۰	۰
حصة جاری اصل بدهی رانندگان	۸۸,۰۵۸	۷۳,۹۸۷

۱۴-۲- حسابهای دریافتنی بلندمدت :

سایر دریافتنی ها:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اقساط بلند مدت تسهیلات اعطایی اجاره به شرط تملیک	۰	۱۶۶,۸۵۵
اقساط بلند مدت تسهیلات اعطایی به رانندگان	۳۶,۹۰۱	۶۴,۱۸۱
اقساط بلند مدت سهام اعطا شده جهان فولاد	۲۲۷,۲۲۹	۴۳۱,۶۴۱
	۲۶۴,۱۳۰	۶۶۲,۶۷۷

۱۴-۲-۱- مانده حساب فوق بابت حصة بلند مدت مطالبات از رانندگان مربوط به واگذاری ۲۰۰ دستگاه کامیون اسکانیا (شامل ۲۰۰

دستگاه کشنده، ۱۵۰ دستگاه کمپرسی و ۵۰ دستگاه کفه لیه دار)، ۳ دستگاه هیوندای ایچ وان و ۱ دستگاه کامیون آکسور (در

قالب اجاره به شرط تملیک) می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- پیش پرداختها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۰۰	۸,۱۹۴	۱۵-۱ پیش پرداخت های خارجی سفارشات قطعات و لوازم یدکی - اشخاص وابسته
۱,۸۰۰	۸,۱۹۴	
۵۸,۱۷۵	۸۷,۸۵۴	۱۵-۲ پیش پرداخت های داخلی پیش پرداخت خرید قطعات
۶,۹۴۶	۲,۱۸۸	پیش پرداخت بیمه دارایی ها
۱۳,۹۶۴	۹۷,۱۴۸	پیش پرداخت خرید خدمات
۲,۳۸۸		پیش پرداخت اجاره راه آهن
۸,۴۴۷	۷,۹۳۱	سایر
۸۹,۹۱۹	۱۹۵,۱۲۱	
۹۱,۷۲۰	۲۰۳,۳۱۵	

۱۵-۱- مانده پیش پرداخت فوق بابت خرید قطعات لکوموتیو به شرکت گل تک پرداخت گردیده است.

۱۵-۲- مانده پیش پرداخت فوق مربوط به خرید لوازم و قطعات وسائط نقلیه شرکت میباشد.

۱۶- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶۴,۴۷۹	۹۰۷,۹۱۶	انبار قطعات و لوازم یدکی
۸۵۵,۷۲۵	۸۴۷,۵۷۵	انبار قطعات ریلی
۲۶۶,۶۵۸	۱۹۶,۶۶۰	کالای امانی ما نزد دیگران
۱,۸۸۶,۸۶۲	۱,۹۵۲,۱۵۱	

۱۶-۱- موجودی های انبار قطعات و لوازم یدکی در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف ۱.۷۹۵ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای جهت جلوگیری از خطرات احتمالی قرار گرفته است.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۰۷۳	۵۱,۰۷۳	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۶۰,۰۷۳	۵۱,۰۷۳	

۱۷-۱- سپرده های سرمایه گذاری فوق با نرخ ۱۸ درصد و ۳ ماهه نزد بانک ملت شعبه دکتر صادقی سیرجان می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸- موجودی نقد
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶۴,۱۸۹	۵۴۲,۵۷۳	موجودی نقد نزد بانکها
-	۱۵۸	تنخواه گردان ریالی
۱۲,۸۸۹	۲۲,۰۷۴	موجودی صندوق ارزی
۴۳,۸۸۳	۴۸,۹۹۰	موجودی بانکهای ارزی
۸۲۲	۱,۵۷۵	نقد در راه - بانک ملت
۱,۰۲۱,۷۸۳	۶۱۵,۳۷۰	

۱۸-۱- وضعیت موجودی ارزی طبق یادداشت ۳۱ وضعیت ارزی می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه

۱۹-۱ سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰.۵۴۰.۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۰.۵۴۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ

صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۶	۲,۰۲۳,۳۷۸,۴۶۹	۴۶	۴,۸۴۵,۷۰۰,۸۶۳	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۳۲	۱,۴۱۳,۹۲۶,۴۵۲	۳۲	۳,۳۵۶,۴۸۳,۰۵۷	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۸	۳۴۸,۲۳۲,۰۴۰	۸	۸۴۸,۰۹۵,۳۲۷	صندوق سرمایه گذاری اب.امیدایران BFM
۱	۴۴,۱۸۵,۲۰۲	۱	۱۰۴,۸۹۰,۰۹۵	شرکت گهر انرژی سیرجان
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۱۲,۷۴۷,۶۰۴	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۱۲,۷۴۷,۶۰۴	شرکت گهرروش سیرجان
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۱۲,۷۴۷,۶۰۵	شرکت گهر بودر پارس
۱۳	۵۸۴,۱۶۷,۹۶۰	۱۳	۱,۳۴۶,۵۸۷,۸۴۵	سایر اشخاص
۱۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال:

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۴.۴۴۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰.۵۴۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۳۷ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است

۱۴۰۱	۱۴۰۲	مانده ابتدای سال
تعداد سهام	تعداد سهام	
۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
---	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال
۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲-۲ مجمع اختیار انجام افزایش سرمایه از مبلغ ۱۰.۵۴۰ میلیارد ریال تا سقف ۱۵.۶۶۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران را به هیات مدیره تفویض و مقرر نمود ظرف مدت دو سال توسط هیات مدیره پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار صورت پذیرد.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۷۹۶.۳۳۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶,۷۵۰	۲۰۱,۶۷۸
(۱۷,۸۸۲)	(۱۸,۰۲۳)
۱۳۲,۸۱۰	۵۵۰,۳۱۶
۲۰۱,۶۷۸	۷۳۳,۹۷۱

مانده در ابتدای دوره
ذخیره پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده طی دوره
مانده در پایان دوره

۲۱-۱- بر اساس مصوبه هیات مدیره در دوره مالی مورد گزارش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس دو ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
پرداختنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری		
حسابهای پرداختنی		
سایر مشتریان		
سپرده بیمه پیمانکاران		
سپرده حسن انجام کار		
سایر پرداختنی ها		
اسناد پرداختنی		
سایر اشخاص		
حسابهای پرداختنی		
اشخاص وابسته		
حق بیمه پرداختنی		
سایر حساب های پرداختنی		
تهاتر می شود با حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱۴ صورتهای مالی)		

۲۲-۱- پرداختنی های تجاری سایر مشتریان شامل اقلام ذیل می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲-۱-۱	۹۲۴,۵۸۶	۸۶۰,۸۸۶
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران		
اداره کل نیروی کشش راه آهن ج ۱۱		
۲۲-۱-۲	۳,۰۷۰,۰۹۱	۱,۵۱۹,۴۸۲
پیمانکاران حمل و نقل داخلی		
۲۲-۱-۳	۷۸,۳۸۲	۲۹,۳۶۲
رانندگان حمل و نقل سبک مسافر		
رانندگان حمل و نقل جاده ای		
خدمات حمل و نقل سبک		
شرکت سمند ریل		
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان		
سایر		
	۲۴۸,۶۹۳	۲۸,۰۶۸
	۹۰۰,۴۲۶	۶۸۸,۲۶۶
	۵,۷۱۴,۵۶۸	۳,۴۳۰,۹۳۹

۲۲-۱-۱- مانده بدهی به راه آهن جمهوری اسلامی بابت حق دسترسی و حق لکوموتیو و مابقی مربوط به قراردادهای حمل بار ریلی در راستای قراردادهای منعقد می باشد.

۲۲-۱-۲- مانده بدهی فوق مربوط به اجاره لودرها در قالب قراردادهای منعقد می باشد.

۲۲-۱-۳- مانده بدهی فوق مربوط به کارکرد اسفند ماه قراردادهای حمل و نقل سبک می باشد.

پیوست گزارش
بهراد منشار

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپیر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۲-۲- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۴,۹۹۷	-	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۳,۲۳۳	۱۴,۵۹۴	۲۲-۲-۱ شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۳۴	۳۴	سایر
۲۴۸,۲۶۴	۱۴,۶۲۸	

۲۲-۲-۱- مانده اسناد پرداختی به شرکت راه آهن مربوط به ۱۲ فقره اسناد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ بابت حق دسترسی می باشد.

۲۲-۳- پرداختی های غیر تجاری اشخاص وابسته شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۸۹,۰۲۵	۳,۷۴۰,۵۵۲	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۸۴۵	۸۴۵	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۳,۶۹۷	۳,۲۶۷	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۶۵۷,۷۹۷	۲,۶۵۶,۰۸۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
-	۶۱,۵۰۰	شرکت سنگ آهن گهر زمین
۷۶۸	۶,۱۳۸	شرکت گهرپودر پارس
۳۵۸,۴۹۲	۱,۱۱۷,۱۶۸	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۳,۵۳۵	۴۷,۷۲۰	شرکت گهر انرژی
۴۳۰	۵,۷۹۹	شرکت گهر روش سیرجان
۱۰,۴۱۲	۱۳,۳۴۹	شرکت عمران روش صنعت سیرجان
۶,۲۰۲	-	شرکت گل تک (شعبه ایران)
۱۴,۸۴۶	۱۶۰,۹۳۹	صندوق درمان گل گهر
۲,۱۷۷	۱۵۱	شرکت گهر همکار
-	۶,۴۶۷	شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان
-	۴۰,۰۰۰	شرکت کیمیا آب رسان یاور زمین
۱,۸۹۹	۱,۸۹۹	شرکت فولاد مبارکه
۳,۵۵۰,۱۲۴	۷,۸۶۱,۸۷۶	

۲۲-۴- سایر حساب های پرداختی شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۰۸۵	۵۱,۸۸۵	سازمان امور مالیاتی (حقوق و غیره)
۱,۵۳۲,۹۲۷	۲,۲۱۸,۳۳۵	۲۱-۴-۱ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۶,۴۰۰	۱۰,۷۲۰	عیدی و پاداش و مانده مرخصی
۱۷۰,۱۳۳	۳۹,۱۹۲	حقوق و دستمزد پرداختی
۷,۷۹۷	-	سایر
۱,۷۵۰,۳۵۲	۲,۳۲۰,۱۳۲	

۲۲-۴-۱- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا بهار ۱۳۹۴ اقطعی و تسویه گردیده و بعد از آن تاکنون رسیدگی نشده است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترايز سبزجان (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۳- ماليات پرداختي
۲۳-۱- كودش حساب ماليات پرداختي به قرار زير است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
ميليون ريال	ميليون ريال
۸۷۶,۶۶۹	۱,۵۶۸,۳۹۶
۱,۴۸۲,۲۰۸	۲۷۷,۸۷۸
۳۳,۸۶۸	۱۰۴,۹۱۸
۰	(۶۹,۹۷۰)
(۸۲۳,۳۴۹)	(۱,۵۹۲,۱۰۳)
۱,۵۶۸,۳۹۶	۷۸۸,۸۱۹

ماتمه اول سال
ذخيره ماليات عملکرد دوره
تعميل ماليات سال ۱۴۰۰ از سنوات قبل
تعميل ماليات باز پرداختي سنوات قبل
پرداختي سال

۲۳-۲- طبق قوانين مالياتي، شركت در سال جاري از معافيت هاي سود سپرده باني و سرمايه گذاري ها استفاده نموده است.

۲۳-۳- خلاصه وضعيت ماليات پرداختي براي سنوات بعد از سال مالي ۱۳۹۸ به شرح زير است:

نوعه تشخيص	ماليات				سود زيان(از)ايزي	در آمد مشمول ماليات	سالي مالي
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
ماليات پرداختي	۱۰,۹۴۱	۱۰,۹۴۱	۹۲,۴۵۵	۱۰,۴۲۹۶	۹۲,۴۵۵	۳۲۳,۸۱۹	دوره مالي ۴ منتهي به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
ماليات مالياتي	۷۵,۲۴۷	۰	۹۴۴,۰۷۹	۹۸۲,۱۴۴	۸۳۹,۴۶۲	۴,۳۶۰,۶۲۵	۱۴۰۰
ماليات قلمبي شده	۱,۴۸۲,۲۰۸	۰	۱,۴۸۲,۲۰۸	۰	۱,۴۸۲,۲۰۸	۸,۳۳۴,۴۸۹	۱۴۰۱
در جريان رسيدگي	۰	۲۷۷,۸۷۸	۰	۰	۲۷۷,۸۷۸	۷,۲۵۹,۲۰۷	۱۴۰۲
رسيدگي نشده	۰	۲۸۸,۸۱۹	۰	۰	۲۸۸,۸۱۹	۰	۰

۲۳-۴- ماليات بر درآمد شركت شركت براي كلبي سال هاي قبل از سال مالي ۱۴۰۰ قلمبي و تسويه شده است و شركت نسبت به ۴ ماهه سال ۱۳۹۸ افزايش نموده كه موضوع در هيات بندي در حال رسيدگي مي باشد. همچنين بابت عملکرد سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۴۰۴ ميليارد ريال توسط سازمان امور مالياتي جرايم در نظر گرفته شده است كه توسط شركت به جرايم افزايش شده و در خواست پيشروي رايه شده است.

۲۳-۵- ذخيره ماليات بر درآمد شركت براي سال مالي ۱۴۰۱ و دوره مالي مورد كودش پس از عملياتها در حساب ها منظور گرديده است.

۲۳-۶- وضعيت ماليات شركت نماد ريال به شرح زير مي باشد:
با توجه به انجام شركت نماد ريال با شركت گهر ترايز در سال مالي ۱۳۹۸، ماليات شركت مزبور تا پايان سال ۱۳۹۷ به جز سال ۱۳۹۲ قلمبي و تسويه شده است كه بابت سال ۱۳۹۲ مبلغ ۱۳۹۲ ميليارد ريال محاسبه گرديده است كه شركت نسبت به آن افزايش نموده است.

مست گزارش
بهراد خشار

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۳-۷- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۸۲,۲۰۸	۲۷۷,۸۷۸
۳۲,۸۶۸	۳۴,۶۴۷
۱,۵۱۵,۰۷۶	۳۱۲,۵۲۷

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

هزینه مالیات بر درآمد

۲۳-۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۲۳۴,۴۸۹	۷,۳۵۹,۲۰۷
۲,۰۵۸,۶۲۲	۱,۸۳۹,۸۰۲
.	(۳۳,۹۴۸)
.	(۸,۳۵۷)
.	(۴۲,۳۰۵)
.	۷۲۰,۰۰۰
.	۷۲۰,۰۰۰
۸,۲۳۴,۴۸۹	۸,۰۳۶,۹۰۲
۸,۲۳۴,۴۸۹	(۲۴,۱۱۱)
۲,۰۵۸,۶۲۲	۸,۰۱۲,۷۹۲
	۲,۰۰۳,۱۹۸
(۲۰۵,۸۶۲)	(۲۰۰,۳۲۰)
(۳۷۰,۵۵۲)	(۱,۵۲۵,۰۰۰)
(۵۷۶,۴۱۴)	(۱,۷۲۵,۳۲۰)
۱,۴۸۲,۲۰۸	۲۷۷,۸۷۸
۱,۴۸۲,۲۰۸	۲۷۷,۸۷۸
۱۸٪	۴٪

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد

اثر درآمدهای معاف از مالیات عملکرد

معافیت سود سپرده بانکی

معافیت سود سرمایه گذاری

جمع اثر درآمدهای معاف

اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی

کسری ذخیره مالیات عملکرد

جمع اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی

درآمد مشمول مالیات قبل از کسر سه در هزار اتاق بازرگانی

سه در هزار اتاق بازرگانی

درآمد مشمول مالیات

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده پس از کسر درآمدهای معاف با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد

اثر بخشودگی مالیاتی

ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم

معافیت بنده تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور

تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم

جمع آثار بخشودگی ها

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با اعمال معافیت ها

مالیات بر درآمد

نرخ موثر مالیاتی سال جاری

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپیر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۶,۹۲۰	۲۶۶,۹۲۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۱۲۷,۲۵۴	۱۲۷,۲۵۳	معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۹۷۸	۳,۹۷۷	گهر انرژی
۴۸۳	۴۸۳	شرکت گهر پودر پارس
۴۸۳	۴۸۳	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۴۸۳	۴۸۳	شرکت گهر روش سیرجان
۲۸,۰۵۰	-	صندوق سرمایه گذاری اب.امیدایران ب.ام
۵۰۰	۱۷۲,۶۷۸	سایر
۴۲۸,۱۵۱	۵۷۲,۲۷۷	

۲۴-۱ سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۰ مبلغ ۸۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰۰۰ ریال است. که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۴۳۲ میلیارد ریال از سود سهامداران حقیقی و حقوقی پرداخت شده است.

۲۵- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۱
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۱

تسهیلات دریافتی

۲۵-۱ تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۲۵-۱-۱ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ سود
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۸٪
۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	
(۱۵,۰۰۰)	(۲۹,۰۵۹)	
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۱	

بانک ملت

سود و کارمزد سالهای آتی

۲۵-۱-۲ به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۵,۰۰۰	-	سال ۱۴۰۲
-	۱,۰۸۵,۹۴۱	سال ۱۴۰۳
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۱	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۲۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۵,۲۴۲	دریافت های نقدی
۱,۰۰۰,۰۰۰	سود و کارمزد جرائم
۱۷۵,۴۲۱	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵,۲۴۲)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۱۰۰,۴۲۱)	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۰۷۵,۰۰۰	سود و کارمزد جرائم
۲۱۵,۹۴۱	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲۰۵,۰۰۰)	دریافت تسهیلات - استمهال غیر نقدی
۲,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت تسهیلات - استمهال غیر نقدی
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۰۸۵,۹۴۱	

۲۶- ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کاهش طی سال	افزایش طی سال	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۱,۲۴۷	۸۶۵,۰۶۱	۳۵۲,۰۵۵	۵۲۵,۸۶۹	۶۹۱,۲۴۷
۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
۳۳,۶۰۷	۰	۳۳,۶۰۷	۰	۳۳,۶۰۷
۲۰۸,۷۵۳	۱۴۶,۶۵۳	۳۶۱,۷۷۷	۲۹۹,۶۷۷	۲۰۸,۷۵۳
۹۳۳,۶۰۷	۱,۲۱۱,۷۱۴	۷۴۷,۴۳۹	۱,۰۲۵,۵۴۶	۹۳۳,۶۰۷

۱-۲۶- مانده حساب ذخیره بارگیری و دیو سازی بابت ذخیره تعدیل قرارداد پیمانکاران می باشد.

۲۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۶,۰۹۷	۴۴,۳۹۱
۵۷۲	۵۸۴
۱۰۶,۶۶۹	۴۴,۹۷۵
(۲۸,۳۳۳)	--
۷۸,۳۳۶	۴۴,۹۷۵

پیش دریافت از مشتریان

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

پیش دریافت های بلند مدت - اشخاص وابسته

۱-۲۷- مبلغ ۷۵,۲۴۴ میلیارد ریال مربوط به پیش پرداخت قرارداد تامین تعداد ۱۰ دستگاه خودروی ون با دوره باز پرداخت سه ساله از محل صورت وضعیت های کارکرد خودروهای مذکور، از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۸- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۴۶,۶۸۰	۶,۷۱۹,۴۱۳	سود خالص
		تعدیلات:
۳۱۲,۵۲۷	۱,۵۱۵,۰۷۶	هزینه مالیات بر درآمد
۲۱۵,۹۴۱	۱۷۵,۴۲۱	هزینه های مالی
۵۳۲,۲۹۳	۱۱۴,۹۲۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۵۷,۲۰۰	۷۵۵,۱۲۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
۰	۲,۶۳۳	کاهش ارزش دارایی های غیر جاری
۰	(۲۱,۳۵۱)	حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود(سود)
(۳۳,۸۴۹)	(۵۷,۲۱۷)	سپرده های سرمایه گذاری بانکی(سود)
(۴,۶۳۶)	(۱۵,۹۹۸)	خالص (سود) زیان تسعیر ارز
۱,۹۷۹,۴۷۵	۲,۴۶۸,۶۱۵	
(۱۰,۸۹۶,۸۲۹)	(۸,۲۰۰,۹۰۵)	دریافتنی های عملیاتی(افزایش)
(۶۵,۲۸۹)	(۸۹۹,۲۷۶)	موجودی مواد و کالا(افزایش)
(۱۱۱,۵۹۵)	۱۵۸,۲۵۸	کاهش(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵,۷۱۳,۶۹۰	۱,۹۴۸,۳۳۲	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۲۷۸,۱۰۷	۴۶۳,۱۰۷	افزایش ذخایر
(۶۱,۶۹۴)	(۳۳,۰۱۰)	افزایش پیش دریافت ها
۳,۸۸۲,۵۴۵	۲,۶۲۴,۵۳۷	نقد حاصل از عملیات

۲۹- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره / سال مالی به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۰,۰۰۰	۷۶۴,۶۱۹	افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات حال شده شرکت های سرمایه پذیر
۵۵۰,۰۰۰	۷۶۴,۶۱۹	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت میکند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۴۰۱ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال / دوره مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۹۶۴,۱۵۷	۱۰,۷۶۱,۵۷۰	جمع بدهی ها
(۶۱۵,۳۷۰)	(۱,۰۲۱,۷۸۳)	موجودی نقد
۱۹,۳۴۸,۷۸۷	۹,۷۳۹,۷۸۷	خالص بدهی
۱۸,۰۵۹,۳۶۵	۱۵,۴۵۲,۶۸۵	حقوق مالکانه
۱۰۷٪	۶۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و مدیریت ریسک های مالی مربوط، عملیات شرکت را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل میکند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا ریسک های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد. همچنین مدیریت درصدد به حداقل رساندن آثار منفی این مخاطرات بر عملکرد مالی شرکت است. به عبارتی دیگر شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل فرآیند ها و عملیات است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، به طور مستمر بررسی می شود.

۳۰-۳- ریسک بازار

ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی ها در بازار ایجاد می شود، تمام دارایی ها در معرض تغییرات قیمت قرار دارند و این نوسانات قیمت عامل اصلی ایجاد ریسک بازار هستند و شرکت برای مدیریت ریسک بازار با اتخاذ استراتژی ها و جهت گیری های صحیح در سرمایه گذاری و فعالیتهای اقتصادی این نوسانات را کاهش داده است.

۳۰-۴- مدیریت ریسک ارزی

ریسک ارز یکی از ریسک های زیر مجموعه ریسک بازار است که به دلیل تغییرات نرخ ارز روی می دهد با توجه به اینکه شرکت مبادلات ارزی قابل توجهی نداشته است اهمیت این ریسک کاهش می یابد.

۳۰-۵- ریسک سایر قیمتها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد. و سرمایه گذاری های خود را نه

برای اهداف مبادله، بلکه برای اهداف استراتژیک در راستای سیاست های شرکت معدنی و صنعتی گل گهر نگهداری می نماید.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۰-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای 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. شرکت تنها با شرکت هایی معامله میکند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری میکند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه بررسی و تایید میشود، کنترل می شود.

۳۰-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت میکند.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترايز سيرجان (سهامي عام)
 يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
 سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱- وضعیت ارزی

شماره يادداشت	دلار آمريکا	يورو	يوآن (چين)	راند (آفريقاي جنوبي)	وون (کره جنوبي)	درهم (امارات)
۲۰	۴۱,۲۹۲	۱۲۲,۵۷۱	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
۱۴	--	۱,۱۴۲,۷۵۵	--	--	--	--
موجودی نقد						
در يافتنی هاي تجاری و ساير در يافتنی ها						
جمع دارایی هاي بولی ارزی	۴۱,۲۹۲	۱,۳۶۵,۳۲۶	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
معادل ريالی خالص دارایی ها بولی ارزی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	۱۶,۵۹۴	۵۵۳,۸۷۶	۲۰۵	۱۶۰	۲۷۹	۷۰
خالص دارایی ها بولی ارزی در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۲,۳۴۵	۱,۳۵۵,۳۲۲	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
معادل ريالی خالص دارایی ها بولی ارزی در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	۱۱,۸۳۸	۴۹۲,۱۷۶	۲۹۰	۱۱۵	۲۵۸	۶۴

شرکت حمل و نقل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تر ازیر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	تفاسیر احتمالی	تفاوت حساب فی مابین	خرید کالا و خدمات	انجام مخارج به نیت از شرکت
شرکت اصلی و نهایی	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	عضوهیت مدیره	✓	۱۸,۹۹۷,۴۷۸	۱,۱۷۳	۱,۴۱۲,۹۲۶	۰	۱۱۴,۲۳۵
	جمع			۱۸,۹۹۷,۴۷۸	۱,۱۷۳	۱,۴۱۲,۹۲۶	۰	۱۱۴,۲۳۵
	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۳,۹۰۸,۶۹۹	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰
	شرکت جهان فولاد سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۳,۹۰۹,۱۴۸	۸۶۹,۵۵۲	۰	۰	۰
	شرکت نفط آوران صنعت و معدن گل گهر	عضوهیت مدیره	✓	۲,۹۱۴,۶۵۲	۷۰۰	۵,۲۷۰	۰	۰
	شرکت نفط آوران صنعت سیرجان	عضوهیت مدیره	✓	۶۶۹,۷۵۹	۰	۵,۲۷۰	۰	۰
	شرکت گل گهر رویش سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۸۲۶,۵۸۰	۰	۰	۷۹,۰۰۰	۰
	شرکت بارز پخش و صنعت توسعه	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۲,۹۸۹,۵۹۲	۲۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰
	شرکت گل گهر زمین	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۶۵۴,۲۸۶	۰	۲,۳۹۰,۴۸۰	۰	۰
	شرکت توسعه گازی و توسعه گل گهر	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۴۹۱,۱۷۶	۰	۰	۰	۲۹
شرکت های همگروه	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۲۲۳,۰۶۹	۰	۵,۲۷۰	۰	۰
	شرکت گل گهر پودر بارز	عضوهیت مدیره	✓	۳,۱۰۳,۱۶۸	۰	۰	۰	۰
	صنایع فولاد کولیان گل گهر سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۴۶,۴۴۹	۰	۴۴,۱۸۵	۰	۰
	گل گهر انرژی سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۳۱,۹۱۷	۰	۰	۰	۰
	شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیاان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۲,۴۴۴	۰	۰	۰	۰
	مهندسی خدمات مدیریت برهان پویش	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۴۲,۲۸۲	۰	۰	۰	۰
	شرکت عمران روش صنعت سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۲۴۴,۳۹۱	۱۳۵,۵۶۹	۰	۰	۰
	شرکت همیار گل گهر حیدر سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۴۶۴,۷۷۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کانون نهان زمین	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۹۳۵,۹۲۷	۶۲,۲۶۲	۰	۰	۰
	گل گهر بارز	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۳,۱۰۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت عمران افلاک گل گهر	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۲۱,۵۰۳,۶۹۹	۱,۵۴۴,۱۸۴	۲,۴۵۰,۷۷۵	۷۹,۰۰۰	۲۹
	شرکت گل گهر انرژی ورزشی گل گهر	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۱,۴۳۲,۸۶۱	۰	۰	۰	۰
	شرکت گل گهر اسناد سیرجان	عضوهیت مدیره مشترک	✓	۱,۴۳۲,۸۶۱	۰	۰	۰	۰
	جمع	سایر اشخاص وابسته		۲۱,۵۰۳,۶۹۹	۱,۵۴۴,۱۸۴	۲,۴۵۰,۷۷۵	۷۹,۰۰۰	۲۹
جمع کل				۲۱,۵۰۳,۶۹۹	۱,۵۴۴,۱۸۴	۲,۴۵۰,۷۷۵	۷۹,۰۰۰	۲۹
جمع کل				۲۱,۵۰۳,۶۹۹	۱,۵۴۴,۱۸۴	۲,۴۵۰,۷۷۵	۷۹,۰۰۰	۲۹

پیشبرد گسترش
بهراد فستار

(مبلغ به سکه‌های ملی)

شرکت حمل و نقل کرکسی توان حملی کمر ترابر سیرجان (سهامی عام)
تأسیسات های پوششی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱- طبقه حساب های پایانی انقضای وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های جاری	سایر دریافتی ها	بیش دریافت ها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷/۱۳۹۹		۱۳۹۸/۱۳۹۹	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و پیمان	شرکت حملی و صنعتی گل کمر	جمع	۲,۲۲۲,۵۵۸	۱۱۲	۲,۲۲۲,۱۷۲	۱,۵۳۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۱۷۲	۱,۵۳۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۱۷۲	۱,۵۳۲,۰۵۲
			۳,۲۲۲,۵۵۸	۱۱۲	۳,۲۲۲,۱۷۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۳,۲۲۲,۱۷۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۳,۲۲۲,۱۷۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۹۲۰,۸۲۱	۳,۲۲۱		۹,۲۲۹	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولید مواد پلاستیکی	جمع	۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲
			۲,۲۲۲,۰۵۲	۱,۲۲۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲	۲,۲۲۲,۰۵۲

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۳-۱- تضامین ارائه شده بابت تعهدات مربوط به قراردادهای شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۴۶,۲۹۵	۴,۱۶۶,۲۹۵	شرکت گهر زمین-حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۱,۷۱۶,۶۱۵	۱,۵۸۰,۵۰۶	معدنی و صنعتی گل گهر - حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
.	۴۲۰,۰۰۰	خدابخش صابری
۴۶۰,۳۸۹	۱,۳۳۰,۰۴۱	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۳۴۰,۵۶۲	۷۰۷,۶۶۷	شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران-حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۳۰۷,۲۴۶	۳۰۷,۲۴۶	بانک ملت شعبه دکتر صادقی سیرجان-بابت اخذ ضمانت نامه های حسن اجرای قرارداد های شرکت
۲۵۶,۶۶۴	۴۴۶,۴۲۴	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر-حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۱۳۵,۴۴۵	۱۳۵,۴۴۵	شرکت فولاد هرمزگان
۴۰۶,۹۲۸	۱,۸۸۱,۰۹۴	سایر
۸,۸۸۰,۱۴۴	۱۱,۹۸۴,۷۱۷	

۳۳-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۳-۲- سایر بدهی های احتمالی مربوط به، قطعی نمودن مالیاتهای عملکرد سنوات ۱۴۰۱ الی پایان دوره مورد گزارش و مالیات حقوق از سال ۱۳۹۷ میباشد که رسیدگی های آن تاکنون توسط مراجع ذیصلاح انجام نشده است.

۳۳-۳- طی سنوات قبل مبلغ ۲۵۷ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده پرداختی واحد مورد گزارش بابت خرید کالا و خدمات مرتبط با درآمد اجاره لکوموتیو راه آهن جمهوری اسلامی به عنوان اعتبار مالیاتی با مالیات ارزش افزوده پرداختی از محل صورتحسابهای صادره تهاثر شده است. با توجه به قوانین، مقررات و رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری، اعتبار مالیاتی فوق الذکر قابل استرداد نمی باشد، همچنین مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ به بعد تاکنون رسیدگی نشده است.

۳۳-۴- مالیات بر ارزش افزوده شرکت نمادریل گستر تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امورمالیاتی قرارگرفته است و بابت سال ۱۳۹۷ مبلغ ۵۱,۶۲۰ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است که با پرداخت مبلغ ۱۱,۲۱۷ میلیون ریال تسویه گردید و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. همچنین بر اساس برگ مطالبه سازمان تامین اجتماعی از ۱۳۹۳/۰۱/۰۱ تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ مبلغ ۲۳,۲۴۸ میلیارد ریال مورد مطالبه قرارگرفته است.

۳۳-۵- از بابت مالیات های ارزش افزوده، حقوق و ماده ۱۶۹ مکرر قانن مالیات های مستقیم سال های ۹۸ الی ۱۴۰۰ جمعا مبلغ ۲۹۲ میلیارد ریال (شامل ۲۷۲ میلیارد ریال جریمه) مورد مطالبه قرار گرفته است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است فرآیند رسیدگی به اعتراض در جریان می باشد

۳۳-۶- بابت بخشی از تعهدات احتمالی در خصوص رسیدگی های سازمان تامین اجتماعی جمعا مبلغ ۱,۱۷۴ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است که به اعتقاد هیات مدیره شرکت ذخایر مذکور بابت تعهدات احتمالی کافی می باشد.

۳۳-۷- داراییهای احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل طلب از شرکت بیمه بابت خسارت آتش سوزی لکوموتیو به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال و شکایت از تعدادی از راننده ها بابت سرقت گندله در مسیر بندر عباس می باشد.

۳۳-۸- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری

۳۵- سود سهام پیشنهادی

۳۵-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۷۰۴,۶۶۸ میلیون ریال (مبلغ ۶۷ ریال برای هر سهم) است.