

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
شماره: ۱۱۹/۰۲/۱۴۸ گ

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

با سلام و احترام،
به پیوست ۳ نسخه گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به انضمام صورتهای مالی شرکت برای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می‌گردد.

با تقدیم احترام
موسسه حسابرسی بهراد موشار
بهراد موشار
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 بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای
به انضمام صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای
۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان‌های نقدی
۶-۳۸	* یادداشتهای توضیحی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

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

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۴- نتیجه‌گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۴-۱ و ۴-۲ زیر، تعدیل نشده است:

۴-۱- وضعیت شرکت بابت مالیات بر ارزش افزوده در یادداشت توضیحی ۳-۳۲ صورتهای مالی منعکس است. تعیین میزان قطعی تعهدات ناشی از مراتب فوق منوط به رسیدگی مقامات امور مالیاتی و اظهارنظر نهایی آنها در خصوص شمول یا عدم شمول نرخ صفر برای قرارداد حوزه ریلی (واگن) در اجرای قانون برنامه ششم توسعه می باشد.

۴-۲- وضعیت مالکیت بخشی از داراییهای ثابت مشهود شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶-۱۰ صورتهای مالی می باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۵-۱۰ صورتهای مالی در سال ۲۰۱۰ مبلغ ۸۵۰۰۰۰۰ ریوان (معادل ۱۵/۸ میلیارد ریال) 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 تحویل لکوموتیوهای مذکور نگردیده است.

تأییدش - بهراد موشار

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)

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

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش 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 بایستی در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهارنظر قرار گیرد، در چارچوب گزارشگری در مورد سایر اطلاعات، توسط این مؤسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس ایران در ارتباط با افشا صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشای فوری اطلاعات با اهمیت در خصوص تعدیل نرخ درآمد ها و تغییرات اساسی در قراردادهای مهم، تدوین اساسنامه منطبق با اساسنامه نمونه مصوب هیات مدیره سازمان و ارسال گواهی دریافت "ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری مدیران ناشر غیر نهاد مالی/ مدیران نهاد های مالی/ بالاترین مقام اجرایی مالی" توسط مدیر عامل، اعضای هیات مدیره و مدیر مالی به سازمان، رعایت نشده است. همچنین، تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای 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 و مستند سازی آنها، ارائه اقرار نامه اعضای هیات مدیره در رابطه با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیت های خود، نظارت بر عملکرد کمیته ها و تصویب برنامه راهبردی، خط مشی های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی، تدوین آیین نامه های لازم جهت اداره امور و فعالیت ها، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و مستندسازی آن، تشکیل کمیته انتصابات و ریسک، تهیه دستور جلسه همراه با دعوتنامه و مستندات مربوطه و اطلاع به اعضای هیات مدیره افشا اطلاعاتی از قبیل مشخصات مدیر عامل و اعضای هیات مدیره و کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف و غیر موظف بودن آنان، عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها به اصالت یا به نمایندگی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران و هیات مدیره در تارنمای رسمی شرکت، اقدامات لازم جهت استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثر بخش و ارزیابی واحد حسابرسی داخلی و ممنوعیت عضویت رئیس هیات مدیره در کمیسیون معاملات، ضرورت دارد.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۲۸ آبان ۱۴۰۲

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی
مجدد مشار
مجمیدرضا بیرجندی
شماره عضویت: ۸۱۳۸۸
شماره ثبت: ۱۴۸۹۸
شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶
شماره ثبت: ۱۴۸۹۸
شماره ثبت: ۱۴۸۹۸

صورت‌های مالی

تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریان های نقدی

۶-۳۸

• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۵ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص
حقوقی

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

رئیس هیات مدیره

حسین شاهمرادی

شرکت گهرروش سیرجان (سهامی خاص)

نائب رئیس هیات
مدیره

محمدرضا آجیلیان مافوق

شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

حسین سلیمانی هونی

شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

مهدی فدایی

شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

عیسی ادیب

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

مدیرعامل

امیرعلی نجمی نوری

تهران: سعادت آباد خیابان علامه شمالی کوچه ۲۲ غربی پلاک ۳۷ طبقه ۲

سیرجان: بلوار دکتر صفارزاده - روبروی دادسرا - نبش صفارزاده ۳

صندوق پستی: ۱۹۹۷۹۷۹۸۴۶

صندوق پستی: ۷۸۱۷۸-۳۹۵۴۷

تلفن: ۶۵-۲۲۱۲۹۶۶۰ (۰۲۱) / دورنگار: ۴۲۲۵۶۱۴۷ (۰۳۴)

تلفن: ۴۲۲۵۶۱۴۷-۴۲۲۵۶۱۳۷ (۰۳۴) / دورنگار: ۴۲۲۵۶۱۴۷ (۰۳۴)

پیوست گزارش
گهر ترابر سیرجان

وبسایت: www.gttmco.ir

پست الکترونیکی: info@gttmco.com

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی
گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
شماره ثبت ۲۸۷۴

Gohar Tarabar Sirjan Combined Mineral Transportation Co



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

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

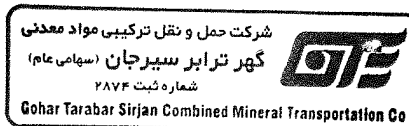
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۲,۷۸۹,۵۷۳	۱۶,۲۳۰,۶۰۲
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۱۷,۹۸۹,۹۵۹)	(۱۲,۴۳۶,۰۰۹)
سود ناخالص	۴,۷۹۹,۶۱۴	۳,۷۹۴,۵۹۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۴۵,۴۲۴)	(۳۲۵,۵۱۹)
سود عملیاتی	۳,۹۵۴,۱۹۰	۳,۴۶۹,۰۷۴
هزینه های مالی	(۱۱۰,۷۶۵)	(۸۷,۳۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۲,۷۳۲	۱۰۰,۲۱۳
سود قبل از مالیات	۳,۸۸۶,۱۵۷	۳,۴۸۱,۹۳۵
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۱۶,۴۳۴)	(۶۸۵,۷۳۱)
سود خالص	۲,۹۶۹,۷۲۳	۲,۷۹۶,۲۰۴
سود هر سهم	۶۸۴	۶۲۷
عملیاتی-ریال	(۱۵)	۲
غیر عملیاتی-ریال	۶۷۰	۶۲۹
سود هر سهم-ریال	۹	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



پیوست گزارش
بهراد مشار

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

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۰ دارایی های ثابت مشهود	۷,۶۸۳,۹۶۲	۷,۰۵۸,۷۹۰
۱۱ دارایی های نامشهود	۱۶,۴۸۹	۸,۳۹۶
۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۱۹۵,۵۴۲	۱,۱۴۵,۴۴۹
۱۳ دریافتی های بلند مدت	۳۵۳,۸۲۹	۶۶۲,۶۷۷
جمع دارایی های غیر جاری	۹,۲۴۹,۸۲۲	۸,۸۷۵,۳۱۲
دارایی های جاری		
۱۴ پیش پرداخت ها	۱۹۱,۲۳۰	۹۱,۷۲۰
۱۵ موجودی مواد و کالا	۱,۸۲۰,۹۶۱	۱,۸۸۶,۸۶۲
۱۳ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۱,۳۳۸,۲۶۶	۱۴,۲۷۸,۵۰۶
۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۱,۰۷۳	۶۰,۰۷۳
۱۷ موجودی نقد	۱۷۳,۴۲۴	۱,۰۲۱,۷۸۳
جمع دارایی های جاری	۲۳,۵۷۴,۹۵۴	۱۷,۳۳۸,۹۴۴
جمع دارایی ها	۳۲,۸۲۴,۷۷۶	۲۶,۲۱۴,۲۵۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۸ سرمایه	۴,۴۴۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰
۱۹ اندوخته قانونی	۴۴۴,۰۰۰	۴۴۴,۰۰۰
سود انباشته	۹,۰۹۸,۴۰۸	۱۰,۵۶۸,۶۸۵
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۹۸۲,۴۰۸	۱۵,۴۵۲,۶۸۵
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۶ پیش دریافت های بلند مدت	.	۲۸,۳۳۳
۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۶,۸۳۴	۲۰۱,۶۷۸
جمع بدهی های غیر جاری	۵۹۶,۸۳۴	۲۳۰,۰۱۱
بدهی های جاری		
۲۱ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۸,۳۸۸,۱۴۶	۶,۴۴۸,۰۷۰
۲۲ مالیات پرداختی	۱,۹۳۰,۶۸۸	۱,۵۶۸,۳۹۶
۲۳ سود سهام پرداختی	۴,۸۷۸,۸۱۳	۴۲۸,۱۵۱
۲۴ تسهیلات مالی	۱,۰۸۹,۰۳۲	۱,۰۷۵,۰۰۰
۲۵ ذخایر	۱,۸۸۳,۰۲۷	۹۳۳,۶۰۷
۲۶ پیش دریافت ها	۷۵,۸۲۸	۷۸,۳۳۶
جمع بدهی های جاری	۱۸,۲۴۵,۵۳۴	۱۰,۵۳۱,۵۶۰
جمع بدهی ها	۱۸,۸۴۲,۳۶۸	۱۰,۷۶۱,۵۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۲,۸۲۴,۷۷۶	۲۶,۲۱۴,۲۵۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

پیش از امضاء

پیوست گزارش
بهراد مشار

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۴۵۲,۶۸۵	۱۰,۵۶۸,۶۸۵	۴۴۴,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰
۲,۹۶۹,۷۲۳	۲,۹۶۹,۷۲۳	.	.
۲,۹۶۹,۷۲۳	۲,۹۶۹,۷۲۳	.	.
(۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۰,۰۰۰)	.	.
۱۳,۹۸۲,۴۰۸	۹,۰۹۸,۴۰۸	۴۴۴,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۹,۰۸۸,۴۷۲	۴,۳۵۶,۲۹۳	۲۹۲,۱۷۹	۴,۴۴۰,۰۰۰
۲,۷۹۶,۲۰۴	۲,۷۹۶,۲۰۴	.	.
۲,۷۹۶,۲۰۴	۲,۷۹۶,۲۰۴	.	.
(۳۵۵,۲۰۰)	(۳۵۵,۲۰۰)	.	.
.	(۱۳۹,۸۱۱)	۱۳۹,۸۱۱	.
۱۱,۵۲۹,۴۷۶	۶,۶۵۷,۴۸۶	۴۳۱,۹۹۰	۴,۴۴۰,۰۰۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

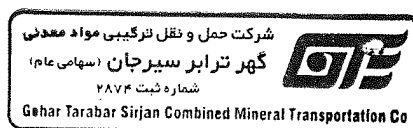
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



پیوست گزارش
بهراد مشار

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

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۹۰۵,۳۴۴	۴۱۹,۵۰۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۵۴,۱۴۲)	(۳۸۷,۱۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۵۱,۲۰۲	۳۲,۳۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۰۷۲,۳۹۷)	(۶۸۸,۷۳۹)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۰,۰۹۳)	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۰,۲۴۶)	(۴,۳۰۶)
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۴۰۱,۰۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹,۰۰۰	.
دریافت های نقدی ناشی از سود سرمایه گذاری ها	۱۶,۰۸۶	۴۷,۳۵۸
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۰۷,۶۵۰)	(۱,۰۴۶,۶۸۷)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۷۵۶,۴۴۸)	(۱,۰۱۴,۳۳۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	.	(۵,۲۴۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۰,۰۰۰)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۹۰,۰۰۰)	۹۹۴,۷۵۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۴۶,۴۴۸)	(۱۹,۵۷۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۲۱,۷۸۳	۵۹۹,۶۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱,۹۱۱)	۶۰۵
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۷۳,۴۲۴	۵۸۰,۶۶۹

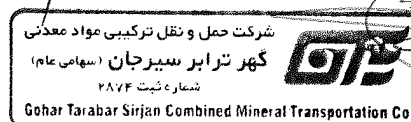
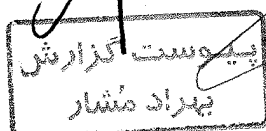
۶۶۲,۵۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰

۲۷-۱

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دادسرای سیرجان می باشد.

۱-۱-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ منضم به نامه شماره ۷۵۶۳۹/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید.طبق نامه شماره ۱۲۲/۸۱۵۶۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۹ 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 ۲- حمل بار از مبادی تولیدی به سایر نقاط کشور از طریق حمل و نقل جاده ای، ریلی، دریایی ۳- بارگیری و تخلیه کشتی، خدمات کشتیرانی، خن کاری، فعالیت های عمرانی در بندر، توزین، کارگاه تعمیرات و سرویس دهی ۴- انجام صادرات و واردات مرتبط با حمل و نقل دریایی و خدمات اداری و اجرایی در بندر ۵- انجام خدمات بندری و کشتیرانی و اقدامات مرتبط با صادرات و واردات کالاها بخصوص مواد معدنی ۶- ایجاد تاسیسات مرتبط با حمل و نقل ریلی، دریایی، خرید و فروش و تامین قطعات مرتبط با آن ۷- سرمایه گذاری و مشارکت در ایجاد شهرک، پایانه ها و تاسیسات جاده ای، ریلی، دریایی، بندری و اسکله و خدمات جانبی ۸- ایجاد تعمیرگاه، خرید و اجاره ماشین آلات حمل و نقل جاده ای، کشتنده قطار، واگن و تاسیسات و ماشین آلات مرتبط ۹- ایجاد دفتر در داخل و خارج از کشور ۱۰- ایجاد شهرک و پایانه های حمل بار جاده ای، راه بری قطارهای باربری و خدمات ریلی و دریایی ۱۱- انجام کلیه عملیات اجرایی حمل و نقل در زمینه جاده ای، ریلی، دریایی در سراسر کشور ۱۲- انجام امور حمل و نقل داخلی کالا از مبدا سیرجان به سایر نقاط کشور و همچنین ایجاد هرگونه شعبه و نمایندگی با موافقت قبلی و کتبی از اداره کل حمل و نقل پایانه های استان کرمان ۱۳- 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، می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۹۴۸	۸۹۵	
۷۸	۱۰۴	کارکنان ساعتی
۱۰,۲۲۶	۹۹۹	
۳	۲	کارکنان مامور
۱۰,۲۲۹	۱,۰۰۱	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۲-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۲-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد های عملیاتی

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

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

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- 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 نرخ 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 ۳۷۴.۴۴۵ ریال	نرخ ارز در دسترس
بانک ارزی	یورو	نرخ سنا ۴۰۱.۲۰۴ ریال	نرخ ارز در دسترس
حسابهای دریافتی	یورو	نرخ سنا ۳۹۷.۵۹۳ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	یورو	نرخ سنا ۴۰۱.۲۰۴ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	درهم امارات متحده عربی	نرخ سنا ۱۰۱۹۵۹ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	یوان چین	نرخ سنا ۵۱۴۲۱ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	۱۰۰۰ وون کره جنوبی	نرخ سنا ۲۸۲۳۷۵ ریال	نرخ ارز در دسترس
صندوق ارزی	راند آفریقای جنوبی	نرخ سنا ۲۲۳۹۰ ریال	نرخ ارز در دسترس

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۳-۲- 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 داراییهای واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - تفاوت تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به تحصیل و ساخت داراییها، 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 حفاظتی 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 زیانهای 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.

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از تخری 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.

۲-۴- 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.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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.

۲-۵-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره 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 ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه 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	۲۰.۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	نزولی
وسایط نقلیه سنگین	۱۰ ساله و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه سواری	۴.۲۵٪ و ۶ ساله	مستقیم و نزولی
ساختمان	۸٪ و ۱۵.۲۵ ساله	مستقیم و نزولی
واگن های باری	۱۰٪	نزولی
لکوموتیو	۲۰٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۵.۱۰، ۳.۴ ساله	مستقیم

۲-۵-۳- برای داراییهای 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 داراییهای 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 یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منمکس 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.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- 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

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

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها (به استثناء مورد مندرج در یادداشت ۲-۷-۲)، 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.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش داراییهای 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.

۲-۷-۳- 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 جریان های نقدی 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.

۲-۷-۴- 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.

۲-۷-۵- 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.

۲-۸- موجودی مواد و کالا

۲-۸-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی 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 بدکی	

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۹- 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 متحمل 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 هر گاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۲-۹-۱- 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.

۲-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

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

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

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

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)

۲-۱۱- مالیات بر درآمد

۲-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس 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.

۲-۱۱-۲- 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.

۲-۱۱-۳- 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.

۲-۱۱-۴- 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.

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

۳-۱- 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.

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات 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 پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۳-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی میان دورهای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینانها، با قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، یکسان است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴- درآمد های عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۵۷,۴۵۰	۳۰۰,۵۳۷	۱۸۴,۷۲۱	۷۵۲,۵۷۵	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل جاده ای و پایانه جاده ای - کمسیون نقدی - تن
۳,۴۵۴,۴۰۷	۹۷۰,۷۵۱	۲,۶۶۰,۰۵۳	۶۴۱,۶۵۰	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل جاده ای و پایانه جاده ای - صدور بارنامه - تن
۱,۶۰۷,۷۱۱	۳۷۵,۸۸۲,۹۴۵	۱,۶۸۲,۲۲۳	۲۸۷,۳۳۰,۹۱۶	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل ریلی - واگن - تن کیلومتر
۸,۸۸۲,۲۰۱	۱۵,۵۶۴,۹۶۸	۱۳,۳۱۳,۱۴۲	۱۳,۷۹۲,۳۸۱	درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل داخلی پروژه ها - تن
۱,۷۲۱,۰۲۶		۴,۰۸۲,۷۸۲		درآمد ارائه خدمات حاصل از حمل و نقل خودرو های سبک - کارکرد
۵۰۰,۳۵۳		۸۵۳,۸۶۲		درآمد حاصل از ارائه خدمات نیروی کشش - لکوموتیو
۷,۴۵۴		۱۲,۷۸۹		درآمد حاصل از تعمیر و نگهداری خطوط
۱۶,۲۳۰,۶۰۲		۲۲,۷۸۹,۵۷۳		

۴-۱- درآمد های عملیاتی شرکت به تفکیک اشخاص وابسته به شرح

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	
۵۳٪	۸,۶۵۶,۸۴۲	۴۹٪	۱۱,۲۸۰,۵۲۸	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۱۰٪	۱,۵۴۹,۲۲۱	۸٪	۱,۹۲۵,۳۱۸	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۵٪	۸۵۱,۲۳۹	۷٪	۱,۵۵۶,۹۷۶	شرکت جهان فولاد سیرجان
۰٪	--	۱٪	۳۰۴,۹۴۶	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۴٪	۷۲۷,۰۹۹	۶٪	۱,۳۱۶,۶۰۵	صنایع فولاد کایوان گهر سیرجان
۱۱٪	۱,۸۶۴,۰۱۵	۷٪	۱,۵۹۰,۶۱۶	شرکت گهر زمین
۵٪	۸۴۶,۷۶۷	۶٪	۱,۴۴۴,۰۵۹	شرکت نظم اوران صنعت و معدن گل گهر
۱٪	۸۷,۶۶۹	۱٪	۳۳۵,۱۴۴	شرکت گهر روش سیرجان
۱٪	۲۰۵,۳۹۸	۲٪	۴۱۴,۸۵۲	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۰٪	۰	۰٪	۴,۸۰۲	شرکت گهر پودر پارس
۰٪	۹,۸۸۶	۰٪	۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۳٪	۳۱۳,۲۸۳	۳٪	۶۸۵,۰۱۴	شرکت فولاد هرمزگان
۰٪	۶,۵۷۴	۱٪	۳۴۰,۲۸۵	گهر پارک
۱٪	۱۱۵,۶۴۶	۱٪	۲۳۳,۲۰۸	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۰٪	--	۱٪	۱۴۴,۰۴۸	شرکت کاوند نهان زمین
۰٪	۱۱,۴۱۴	۰٪	۲۳,۲۰۶	گهر انرژی سیرجان
۰٪	۲,۵۵۳	۰٪	۱۷,۲۲۵	شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان
۰٪	۴۹۸	۰٪	۳,۲۵۲	مهندسی خدمات مدیریت پرمان پویش
۰٪	۱,۱۹۵	۰٪	۲۲,۳۶۸	شرکت عمران روش صنعت سیرجان
۰٪	۰	۰٪	۴۴,۴۲۴	شرکت همیار گهر حدید سیرجان
۹۴٪	۱۵,۲۳۲,۷۳۹	۹۵٪	۲۱,۶۸۶,۷۸۷	
۳٪	۲۷۶,۸۸۵	۱٪	۲۴۱,۳۳۶	سایر مشتریان:
۰٪	۳,۳۵۰	۰٪	۰	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۷۵۸		۰٪	۰	شرکت فولاد غدیر نی ریز
۳٪	۳۹۲,۴۹۷	۳٪	۶۹۵,۴۴۱	شرکت احیا استیل فولاد بافت
۱٪	۲۲۷,۷۸۰	۰٪	۰	راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۰٪	۶۵,۳۷۴	۰٪	۹۷,۶۶۹	شرکت ریل پرداز سیر
۰٪	۲۹,۲۲۰	۰٪	۶۸,۳۳۹	شرکت سمندگان ترابر ایرانیان
۶٪	۹۹۶,۸۶۲	۵٪	۱,۱۰۲,۷۸۵	سایر
	۱۶,۲۳۰,۶۰۲		۲۲,۷۸۹,۵۷۳	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	درآمد عملیاتی
۵٪	۷٪	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴٪	۳٪	۱۹۱,۳۹۱	۲,۶۵۲,۳۸۲	۲,۸۴۴,۷۷۴		
۳۳٪	۲۹٪	۴۳۳,۲۸۶	۱,۶۳۸,۸۳۷	۱,۶۸۲,۲۳۳		
۱۱٪	۱۰٪	۳,۸۸۵,۳۸۷	۹,۴۲۷,۷۵۵	۱۳,۳۱۳,۱۴۲		
۴۵٪	۲۹٪	۴۲۷,۱۰۰	۳,۶۵۵,۶۸۲	۴,۰۸۲,۷۸۲		
۵٪	۱۳٪	۲۵۰,۷۰۵	۶,۳۰۱,۱۵۷	۸۵۳,۸۶۲		
۲۳٪	۲۱٪	۱,۶۴۴	۱۱,۱۴۶	۱۲,۷۸۹		
			۴,۷۹۹,۶۱۳	۱۷,۹۸۹,۹۵۹		۲۲,۷۸۹,۵۷۳

۴-۲- مقایسه مقدار تن کیلومتر شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی شناختی زیر را نشان می دهد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ظرفیت عملی ۶ ماهه	ظرفیت عملی ۶ ماهه	ظرفیت اسمی ۶ ماهه	واحد اندازه گیری
کارکرد	کارکرد	ظرفیت عملی ۶ ماهه	ظرفیت عملی ۶ ماهه	ظرفیت اسمی ۶ ماهه	تن کیلومتر
۳۳۸,۴۸۴,۸۲۱	۴۴۲,۲۳۱,۲۵۶	۴۶۶,۸۱۶,۳۸۴	۴۶۶,۸۱۶,۳۸۴	۱,۴۱۶,۴۸۶,۰۰۰	تن کیلومتر
۱,۱۳۱,۶۵۴	۱,۳۹۴,۰۸۸	۲۱,۱۱۰,۵۲۳	۲۱,۱۱۰,۵۲۳	۶۵,۵۹۹,۳۱۰	تن کیلومتر
۳۷۵,۸۸۲,۹۴۵	۲۸۷,۳۳۰,۹۱۶	۴۰۸,۳۰۸,۸۲۴	۴۰۸,۳۰۸,۸۲۴	۵۵۷,۵۷۱,۱۶۸	تن کیلومتر

۴-۲- کاهش کارکرد لکوموتیوهای شرکت نسبت به ظرفیت اسمی آنها به دلیل تعمیرات اساسی ۴ دستگاه از لکوموتیوهای شرکت نسبت به ظرفیت اسمی آنها به دلیل تعمیرات اساسی ۴ دستگاه از لکوموتیوهای شرکت به سیر باز می گردند. همچنین کاهش کارکرد واگن ها نسبت به دوره قبل باعث تصاف تعدادی از واگن ها می باشد که از سیر خارج شده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۷ هزینه پرداخت بارنامه به رانندگان پروژه های جاده ای طرف قرارداد با شرکت	۲,۲۸۱,۶۲۱	۳,۰۷۳,۱۶۳
۵-۸ هزینه حق دسترسی استفاده از شبکه ریلی راه آهن	۱,۳۶۶,۲۵۸	۱,۱۸۲,۴۳۴
۵-۹ هزینه حمل و بارگیری و اجاره ماشین آلات پیمانکاران پروژه های داخلی طرف قرارداد شرکت	۳,۵۶۷,۹۱۵	۲,۳۲۰,۲۵۰
۵-۱۰ هزینه حقوق دستمزد رانندگان واحد سبک طرف قرارداد شرکت	۳,۱۷۶,۷۹۷	۱,۲۹۴,۶۶۳
۵-۱۱ هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۲,۲۷۴,۷۴۴	۱,۳۰۹,۸۸۸
۵-۹ هزینه بارگیری و اجاره ماشین آلات معدنی	۲,۳۸۴,۴۶۲	۱,۶۶۳,۶۸۳
هزینه استهلاک	۴۲۲,۵۶۸	۳۴۴,۸۷۹
هزینه بیمه قراردادها	۵۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۴۰
هزینه لوازم مصرفی و تعمیر کامیون های بنز	۳۳۶,۲۸۸	۲۸۷,۶۳۴
۵-۱۲ سهم سازمان راهداری از محل صدور بارنامه	۳۵۹,۵۸۵	۲۴۸,۰۷۵
هزینه تعمیرات جاری واگن	۸۹,۱۹۶	۴۹,۰۲۴
هزینه تعمیر و نگهداری لکوموتیو و شارژینگ	۲۱۹,۴۰۶	۱۱۱,۵۶۷
هزینه ایاب و ذهاب	۳۷,۰۶۷	۹۸,۶۲۶
هزینه سوخت وسائط نقلیه و حمل سوخت	۲۰,۳۶۴	۱۹,۲۲۰
هزینه بیمه دارایی ها	۴۵,۹۰۹	۲۲,۷۴۸
هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک	۱۲	۳۲,۳۶۸
هزینه غذا	۲۸۷,۰۵۹	۱۲۳,۷۱۳
هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین	۲۶,۱۷۹	۱۶,۹۰۲
سایر	۵۹۴,۵۲۹	۱۴۵,۳۳۲
	۱۷,۹۸۹,۹۵۹	۱۲,۴۳۶,۰۰۹

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱- بهای تمام شده حمل و نقل جاده ای به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه پرداخت بارنامه به رانندگان	۲,۲۸۱,۶۲۱	۳,۰۷۳,۱۶۳
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۵,۴۴۸	۶,۹۱۱
هزینه استهلاک	۱,۵۰۵	۱,۱۰۷
سهم ۹٪ سازمان راهداری از محل صدور بارنامه	۳۵۹,۵۸۵	۲۴۸,۰۷۵
هزینه ایاب و ذهاب	۷۲۲	۳۶۴
هزینه غذا	۵۷	۱۳۵
سایر	۴,۴۴۴	۴,۸۱۳
۴-۲	۲,۶۵۳,۳۸۲	۳,۳۳۴,۵۶۸

۵-۲- بهای تمام شده حمل ریلی (واگن) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه حق دسترسی استفاده از شبکه ریلی راه آهن	۱,۳۶۶,۲۵۸	۱,۱۸۲,۴۳۴
هزینه خرید بارنامه خام ریلی	۸۰۰	۹۰۰
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۳۴,۰۳۳	۳۱,۱۲۰
هزینه استهلاک	۵۱,۵۸۰	۵۴,۴۵۲
هزینه تعمیرات جاری واگن	۸۹,۱۹۶	۴۹,۰۲۴
هزینه بیمه قراردادهای	۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۲
هزینه ایاب و ذهاب	۵,۷۶۲	۵,۲۳۰
هزینه سوخت	۲۶	۱۸
هزینه بیمه دارایی های ریلی	۱۵,۹۲۲	۵۳
هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک	۱۲	۱۹۴
هزینه غذا	۱,۰۵۳	۱,۱۱۷
هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۸۲	۹۱
سایر	۲۴,۰۱۳	۱۱,۰۶۲
۴-۲	۱,۶۳۸,۸۳۷	۱,۳۵۵,۵۶۷

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۲- بهای تمام شده حمل و نقل داخلی پروژه هابه شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه حمل و بارگیری و اجاره ماشین آلات پیمانکاران پروژه های داخلی طرف قرارداد شرکت	۳,۵۶۷,۹۱۵	۲,۳۲۰,۲۵۰
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۱,۷۶۹,۵۷۱	۱,۰۷۵,۷۷۶
هزینه بارگیری و اجاره ماشین آلات معدنی	۲,۳۸۴,۴۶۲	۱,۶۶۳,۶۸۳
هزینه استهلاک	۲۱۷,۹۳۵	۱۸۴,۲۷۷
هزینه تعمیر و نگهداری	۴۰۲,۵۸۰	۲۸۷,۶۳۴
هزینه بیمه قراردادها	۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۲۳۰
هزینه ایاب و ذهاب	۱۵۵,۶۶۵	۸۳,۱۳۵
هزینه سوخت و سوانط نقلیه و حمل سوخت	۱۲,۹۸۴	۱۶,۰۰۵
هزینه بیمه دارایی ها	۱۸,۸۷۳	۱۰,۸۹۴
هزینه لوازم مصرفی	-	۵۷۰
هزینه غذا	۲۶۲,۱۳۳	۱۰۸,۱۰۱
سایر	۲۸۵,۶۳۷	۱۱۳,۰۷۱
۴-۲	۹,۴۲۷,۷۵۵	۵,۹۲۵,۶۲۵

۵-۳-۱- افزایش هزینه مذکور عمدتا مربوط به افزایش قراردادهای اجاره ماشین آلات مربوط به پیمانکاران دست دوم می باشد.

۵-۴- بهای تمام شده حمل و نقل سبک به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه حقوق دستمزد رانندگان واحد سبک طرف قرارداد شرکت	۳,۱۷۶,۷۹۷	۱,۲۹۴,۶۶۳
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۱۹۵,۹۰۷	۱۲۲,۸۴۳
هزینه بیمه قراردادها	۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۸
هزینه استهلاک	۱۱۶,۴۴۹	۷۶,۲۴۳
هزینه ایاب و ذهاب	۱,۵۱۸	۶۸۶
هزینه بیمه داراییها	۹,۸۵۰	۵,۶۵۷
هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک	۳۱,۰۷۳	۱۱,۷۸۷
هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین	۶۹۱	۵۳۶
سایر	۲۳,۳۹۸	۱۳,۶۴۴
۴-۲	۳,۶۵۵,۶۸۲	۱,۵۳۵,۷۹۷

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه شارژینگ (سوخت، روغن و...)	۹۴۳	۹۹۹
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۱۸۴,۸۰۵	۶۶,۱۵۷
هزینه استهلاک	۳۵,۱۰۰	۲۸,۸۰۱
هزینه تعمیر و نگهداری لکوموتیو	۲۱۹,۴۰۶	۱۱۰,۵۶۸
هزینه ایاب و ذهاب	۲۹,۰۶۴	۹,۲۱۰
هزینه سوخت وسائط نقلیه و حمل سوخت	۷,۳۵۴	۳,۱۹۸
هزینه بیمه دارایی های ریلی	۱,۲۶۵	۶,۱۴۴
هزینه لوازم مصرفی و تعمیر خودروهای سبک	۱,۶۳۵	۴,۳۸۲
هزینه غذا	۲۳,۱۲۷	۱۴,۳۶۰
هزینه حق الزحمه کارکنان ساعتی و مشاورین	۲۵,۴۸۸	۱۶,۲۷۴
سایر	۷۴,۹۷۰	۱۷,۲۷۷
۴-۲	۶۰۳,۱۵۷	۲۷۷,۳۷۱

۵-۶- بهای تمام شده تعمیر و نگهداری خطوط به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه حقوق ، دستمزد و مزایا	۱۱,۱۴۶	۷,۰۸۱
۴-۲	۱۱,۱۴۶	۷,۰۸۱

۵-۷- 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.

۵-۸- هزینه فوق بابت حق سیر واگن ها روی خط راه آهن جمهوری اسلامی می باشد. که نسبت سال گذشته ۳۵٪ افزایش یافته است.

۵-۹- 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.

۵-۱۰- افزایش هزینه مذکور بابت افزایش تعداد رانندگان طرف قرارداد و افزایش نرخ آن ها می باشد.

۵-۱۱- افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مصوب وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش نیروی طی دوره (شامل رده های مدیریتی) می باشد.

۵-۱۲- 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 تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- هزینه های اداری و عمومی	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق ، دستمزد و مزایا	۶-۱	۳۶۲,۸۳۵	۲۰۹,۳۹۶
هزینه های سفر و ماموریت	۶-۲	۲۰,۱۴۷	۲,۸۵۵
هزینه اجاره		۲۱,۳۳۳	۲,۲۲۲
هزینه استهلاک		۲۴,۶۵۶	۱۳,۴۰۵
هزینه حق الزحمه مشاورین و ساعتی و کارشناسی		۲۳,۰۴۱	۸,۳۹۵
هزینه ایاب و ذهاب		۳۰,۱۹۴	۱۵,۸۳۳
هزینه ملزومات و نوشت افزار		۹,۴۹۱	۱,۸۵۸
هزینه نصب و راه اندازی		۱۰,۴۹۰	۲,۸۸۴
هزینه حق حضور اعضای هیات مدیره		۱,۵۶۶	۱,۲۱۸
پاداش هیات مدیره		۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰
هزینه غذا مصرفی		۱۲,۵۹۸	۸,۹۳۹
هزینه پست و تلفن	۶-۳	۱۸,۶۰۷	۳,۲۱۵
هزینه گاز مصرفی		۸۹۰	۱۲
هزینه آب و برق مصرفی		۵۶۳	۳۱۱
هزینه تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه		۳۶۱	۱,۰۰۵
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها		۲۰۰,۰۰۰	۰
سایر هزینه های اداری و عمومی		۹۸,۶۵۳	۴۴,۹۷۱
		۸۴۵,۴۲۴	۳۲۵,۵۱۹

۶-۱- افزایش حقوق و دستمزد نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مصوب وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش نیروی طی دوره (شامل رده های

۶-۲- 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.

۶-۳-

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- هزینه های مالی

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵,۰۰۰	۱۰۴,۰۳۲	هزینه سود و بهره بانکی
۱۲,۳۵۲	۶,۷۳۳	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۸۷,۳۵۲	۱۱۰,۷۶۵	

۷-۱- افزایش هزینه بهره بانکی نسبت به دوره شش ماهه مقایسه ای بابت اخذ تسهیلات به شرح یادداشت ۲۴ می باشد.

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۳۵۸	۱۶,۰۸۶	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۳,۴۱۳	۱۲,۶۴۹	درآمد اجاره به شرط تملیک
۰	۶,۹۸۹	درآمد سود سهام
۶۰۵	۴,۳۶۶	سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴,۵۳۷	۵۴,۴۷۰	مابه التفاوت فروش گازوئیل
	(۱۲۳,۸۴۶)	جرائم مربوط به بارنامه های داخلی
۰	۵۰,۰۰۰	واریزی بیمه رازی بابت جبران بخشی از خسارت لوکوموتیو
۲۴,۳۰۰	۲۲,۰۱۷	سایر درآمد های متفرقه
۱۰۰,۲۱۳	۴۲,۷۳۲	

۹- مبنای محاسبه سود و (زیان) پایه هرسهم

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۶۹,۰۷۴	۳,۹۵۴,۱۹۰	سود عملیاتی
(۶۸۲,۵۱۶)	(۹۳۰,۳۸۱)	اثر مالیاتی
۲,۷۸۶,۵۵۸	۳,۰۲۳,۸۱۰	
۱۲,۸۶۱	-۶۸,۰۳۳	سود یا (زیان) - غیر عملیاتی
(۳,۲۱۵)	۱۳,۹۴۷	اثر مالیاتی
۹,۶۴۶	-۵۴,۰۸۶	
۳,۴۸۱,۹۳۵	۳,۸۸۶,۱۵۷	سود قبل از مالیات
(۶۸۵,۷۳۱)	(۹۱۶,۴۳۴)	اثر مالیاتی
۲,۷۹۶,۲۰۴	۲,۹۶۹,۷۲۳	سود خالص

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی کهر گز در استان تهران (سهامی عام)
 باجایانیت مالی توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- دارایی های ثابت مشهود

(مبلغ به میلیون ریال)		دارایی در		جمع		ایزالات		الکترونیو		الکترو و مشروبات		ماشین آلات		وسایط نقلیه		وکی		تجهیزات		ساختمان	
جمع	ایزالات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات	تجهیزات
۹,۳۹۸,۷۲۹	۱۵,۹۱۵	۲,۵۳۳	۶۵۸,۷۷۴	۸,۵۸۸,۲۷۷	۱۴,۰۷	۸,۰۲۳۳	۱۵,۹۱۵	۲,۳۹۹,۳۶۸	۹۲۲,۸۷۷	۱,۵۵۳,۱۷۸	۲۵۳,۲۵۷	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸	۵۴۸,۸۱۸
۱,۷۲۲,۳۲۷	۵۱,۰۸۲	۰	۹۶۲,۱۵۰	۸۸۸,۴۶۵	۲۷	۵,۹۱۳	۵,۹۱۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳	۱۶,۰۲۳
(۰)	(۵۵,۳۳۱)	۲,۵۳۳	۸۲,۵۰۰	۹,۳۹۸,۲۷۶	۱,۳۳۴	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰	۸۲,۵۰۰
۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۵۳۳	۲,۵۳۳	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۱,۳۳۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹	۲,۲۰۹,۸۵۹
۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۷	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲
۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۳۳	۲,۵۳۳	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۱۶,۰۲۳	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲	۲,۵۵۷,۸۸۲
۷,۵۸۲,۹۷۲	۰	۰	۸۲,۵۰۰	۸,۴۰۷,۴۷۲	۲۸	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲	۸,۴۰۷,۴۷۲
۷,۵۵۸,۸۱۸	۱۵,۹۱۵	۰	۶۵۸,۷۷۴	۶,۳۳۳,۱۰۱	۲۸	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱	۶,۳۳۳,۱۰۱

مبلغ تمام شده

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۱

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۲

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۳

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۴

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۵

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۶

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۷

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۸

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۹

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۰

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۱

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۲

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۳

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۴

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۵

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۶

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۷

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۸

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۱۹

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۰

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۱

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۲

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۳

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۴

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۵

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۶

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۷

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۸

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۲۹

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۰

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۱

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۲

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۳

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۴

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۵

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۶

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۷

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۸

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۳۹

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۴۰

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۴۱

مبلغ در ابتدای سال ۱۴۴۲

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰-۶- مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده بشرح جدول زیر به نام شرکت انتقال نیافته است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۸,۷۵۵	۱۷۳,۱۰۰	زمین و ساختمان تهران
۸۰۲,۴۳۳	۸۲۵,۸۷۴	لوکوموتیو - برگ سبز (۱۵ دستگاه)
۳۷,۸۷۵	۳۵,۷۴۱	ماشین آلات معدن
۲,۰۴۰	۳۶,۳۷۳	وسایط نقلیه
۸۶۵,۴۱۷	۸۶۵,۴۱۷	واگن (۳۸۰ دستگاه)
۲,۷۰۶,۵۲۰	۱,۹۳۶,۵۰۵	

۱۰-۷- اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت های سرمایه ای بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۷۶	۱۵,۸۷۶	شرکت QISHUYAN (کیشویان)
۶۴۰,۰۰۰	۸۱۰,۸۲۶	شرکت سروش دیزل مبنا (نمایندگی تهران)
۳,۸۹۸	۳,۸۹۸	سایر
۶۵۹,۷۷۴	۸۳۰,۶۰۰	

۱۰-۷-۱- مبلغ ۸۱۰ میلیارد ریال بابت خرید ۱۲ 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 دوم سال ۱۴۰۲ قرار به تحویل می باشد.

۱۰-۸- اقلام تشکیل دهنده دارایی در جریان ساخت بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۳۳	۰	پروژه حمل بار
۲,۶۳۳	۰	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ میلیون ریال)

حق امتیاز بازاری	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن	حق امتیاز گاز	حق امتیاز آب	حق امتیاز برق	جمع
۹۰۰	۱۳,۷۴۹	۳۳۱	۲۳۹	۲۳۸	۲۳۸	۱۵,۶۹۵
۰	۱۰,۲۴۵	۱	۰	۰	۰	۱۰,۲۴۶
۹۰۰	۲۳,۹۹۴	۳۳۲	۲۳۹	۲۳۸	۲۳۸	۲۵,۹۴۱
۰	۷,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۷,۳۹۹
۰	۲,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۳
۰	۹,۴۵۲	۰	۰	۰	۰	۹,۴۵۲
۹۰۰	۱۴,۵۴۲	۳۳۲	۲۳۹	۲۳۸	۲۳۸	۱۶,۴۸۹
۹۰۰	۶,۴۵۰	۳۳۱	۲۳۹	۲۳۸	۲۳۸	۸,۳۹۶
۹۰۰	۸,۷۶۵	۹۷	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰,۰۶۵
۰	۴,۱۴۴	۰	۱۶۲	۰	۰	۴,۳۰۶
۹۰۰	۱۲,۹۰۹	۹۷	۲۶۳	۱۰۱	۱۰۱	۱۴,۳۷۱
۰	۴,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۴,۰۷۷
۰	۱,۳۳۸	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۸
۰	۵,۵۱۵	۰	۰	۰	۰	۵,۵۱۵
۹۰۰	۷,۳۹۴	۹۷	۲۶۳	۱۰۱	۱۰۱	۸,۸۵۶

۱۱- دارایی های نامشهود

۱۱-۱ افزایش در دارایی های نامشهود بابت خرید نرم افزار حسابداری و سیستم حمل و نقل می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۸,۴۴۹	۱,۱۲۸,۵۴۲	--	۱,۱۲۸,۵۴۲	۱۳-۱
۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	--	۶۷,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱,۱۴۵,۴۴۹	۱,۱۹۵,۵۴۲	--	۱,۱۹۵,۵۴۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۵٪	۱۵
۱۵۰,۱۸۵	۲۰۰,۱۸۵	۲۰۰,۱۸۵	۳٪	۱۰۰,۰۰۰
۱۱۴,۵۷۶	۱۱۴,۵۷۶	۱۱۴,۵۷۶	۱٪	۱
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱٪	۱۵,۰۰۰
۱۲,۵۹۵	۱۲,۵۹۵	۱۲,۵۹۵	۱٪	۲۵,۹۵۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۲	۱۸۵	۱۸۵	۰۰۰٪	۳۲
۱	۱	۱	۰۰۰٪	۱,۰۰۰
۱,۰۷۸,۴۴۹	۱,۱۲۸,۵۴۲	۱,۱۲۸,۵۴۲		

شرکت گهر پارک سیرجان
شرکت مفتول بکسل پارس
شرکت عمران اطلس گل گهر
شرکت کیمیا آبرسان پاور زمین (کاربر)
شرکت گهر پودر پارس
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان
شرکت پارتیز پیشرو صنعت توسعه
شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان

۱۴-۱- شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان در مرحله انحلال می باشد و هیچگونه فعالیتی در دوره مورد گزارش و سنوات قبل نداشته است.

۱۴-۱-۲- افزایش مبالغ سرمایه گذاری های فوق ناشی از شرکت در افزایش سرمایه پذیر می باشد. افزایش در سهام متبذل بکسل مربوط به تبدیل قیمت خرید سهام در سال گذشته می باشد.

۱۴-۱-۳- سیرده سرمایه گذاری شرکت به مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۱۸٪ می باشد. لازم به ذکر است مبلغ ۵۲۳,۰۰۸ میلیون ریال از سرمایه گذاری ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در بانک سپه بابت ضمانت

نامه های تعهد پرداخت (مربوط به برگ قطعی 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری		
حساب های دریافتنی		
اشخاص وابسته	۱۳-۱-۱	۱۳,۵۶۳,۲۱۵
سایر مشتریان	۱۳-۱-۲	۱,۵۱۵,۵۶۹
	۲۴,۳۱۴,۶۱۳	۱۶,۰۷۸,۷۸۴
سایر دریافتنی ها		
اشخاص وابسته	۱۳-۱-۳	۵۳۰,۳۲۵
کارکنان (وام و مساعده)		۲۰,۳۸۸
حسمه جاری تسهیلات اعطایی به رانندگان	۱۳-۱-۴	۲۶,۰۱۰
سپرده های موقت		۳,۶۹۳
رانندگان (قرارداد اجاره به شرط تملیک)	۱۳-۱-۵	۷۳,۹۸۷
رانندگان (اقساط معوقه کامیون های واگذار شده توسط شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر)		۶۳,۱۹۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده		۲۰۹,۸۷۸
سپرده ضمانت نامه های بانکی		۳۶,۳۵۵
سپرده بیمه		۳۴۱,۷۶۰
سهام اعطا شده		۲۸۷,۷۶۱
سایر		۳۵۸,۷۱۸
جمع سایر دریافتنی ها		۱,۹۵۱,۱۶۵
	۲۱,۳۳۸,۲۶۶	۲۱,۳۳۸,۲۶۶

۱۳-۱-۱- تهاثر می شود با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۲۳ صورتهای مالی)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی از شرکت ها	۱۳-۱-۱-۱	۸,۱۰۷,۶۹۷
سپرده حسن انجام کار	۱۳-۱-۱-۲	۴,۰۶۸,۱۳۹
سپرده بیمه	۱۳-۱-۱-۳	۲,۳۸۷,۳۷۹
	۲۲,۷۹۳,۲۳۹	۱۴,۵۶۳,۲۱۵

۱۳-۱-۱-۱- دریافتنی از شرکتهای وابسته به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۵۸۰,۶۸۳	۲,۳۰۶,۷۵۸
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۱۶۰,۱۰۰	۱,۴۵۱,۸۱۱
صنایع فولاد کاویان گهر سیرجان	۸۸۱,۳۷۷	۳۹۰,۸۷۴
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۸۰۰,۸۹۱	۳۹۹,۱۸۳
شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	۱,۱۲۰,۶۵۲	۱,۰۸۶,۱۴۴
شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه	۶۷۳,۰۱۵	۲۷۰,۶۵۸
شرکت جهان فولاد سیرجان	۹۳۸,۰۵۹	۷۴۳,۳۸۳
شرکت گهر پودر پارس	۲۵,۸۷۳	۴۱,۷۴۴
شرکت کاوند نهان زمین	-	۱۶۹,۱۹۳
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۴۰۲,۹۰۰	۹۷,۹۵۳
شرکت گهر روش سیرجان	۲۳۸,۸۷۳	۱۴۷,۰۱۶
شرکت فولاد هرمزگان	۲۵۷,۶۶۷	۱۴۳,۶۰۴
شرکت عمران روش صنعت	۳۹,۳۲۸	۲۲,۵۹۲
شرکت گهر پارک	۱,۰۷۵,۳۸۳	۶۹۱,۷۷۸
شرکت کیمیا آبرسان یاور زمین	۴۰,۹۲۹	۴۰,۹۲۹
شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر	۱۵۴,۳۲۱	۶۴,۴۱۶
شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان	۱۲,۳۷۵	۱۱,۵۷۵
شرکت مقتول بکسل پارس	۹۹۴	-
شرکت گهر انرژی سیرجان	۲۱,۳۹۹	۲۱,۳۰۷
شرکت همیار گهر جدید سیرجان	۳۰,۰۵۰	۲,۴۴۴
شرکت فولاد مبارکه	-	۳۹
شرکت گل تک (شعبه ایران)	۸,۲۱۹	۴,۳۹۶
	۱۴,۱۴۹,۸۳۹	۸,۱۰۷,۶۹۷

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳-۱-۱-۲- سپرده های حسن انجام کار به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۲۱۸,۰۳۰	۲,۸۸۹,۵۷۲	گهر انرژی
۲,۷۱۱	۲,۸۷۵	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۵,۵۴۲	۶,۵۷۷	شرکت فولاد هرمزگان
۸۴,۲۸۳	۶۵,۰۷۱	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۲۲۱,۰۲۲	۳۱۱,۴۹۹	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۴۴۲,۲۴۹	۵۵۵,۹۳۱	شرکت گهر زمین
۲۷۹,۹۶۷	۳۹۸,۱۳۵	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۲۳۷,۴۷۳	۵۱۸,۶۵۶	شرکت گهر روش سیرجان
۵۸,۹۲۰	۶۹,۳۰۸	صنایع فولاد کاویان گهر سیرجان
۲۸۲,۰۱۹	۴۱۲,۰۹۵	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۲۶,۶۰۳	۴۶,۴۰۲	شرکت گهر پارک سیرجان
۵,۸۳۴	۱۸,۸۰۲	سایر
۳,۴۸۶	۹,۴۸۹	
۴,۰۶۸,۱۳۹	۵,۳۱۶,۴۱۲	

۱۳-۱-۱-۳- سپرده های بیمه به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۲۱۵,۷۰۳	۱,۶۶۶,۴۴۴	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۹,۳۹۹	۹,۳۹۹	گهر انرژی
۱,۶۹۸	۲,۷۸۰	شرکت گهر پودر پارس
۲,۸۵۲	۳,۰۷۷	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۴۷,۱۱۱	۶۵,۹۳۶	شرکت فولاد هرمزگان
۱۶۱,۰۷۲	۱۹۳,۳۸۰	شرکت جهان فولاد
۱۶۱,۲۶۲	۲۰۷,۹۹۹	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۲۰۶,۲۷۶	۲۸۷,۵۸۹	شرکت گهر زمین
۱۴۴,۳۳۰	۲۰۳,۵۱۴	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۲۱۸,۶۴۶	۲۶۰,۳۵۶	شرکت گهر روش سیرجان
۳۰,۹۷۳	۳۶,۱۶۷	شرکت گهر پارک سیرجان
۳۳,۷۴۷	۴۹,۱۶۰	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر
۱۳,۳۰۱	۳۳,۳۰۱	صنایع فولاد کاویان گهر سیرجان
۱۴۱,۰۰۹	۲۰۶,۰۴۸	فراگیر سلامت همراه ایرانیان
۶۵۹	۱,۲۷۴	عمران روش صنعت سیرجان
۵۰۳	۱,۲۴۴	همیار گهر حدید سیرجان
۰	۱,۷۵۷	مقتول بکسل پارس
۰	۳۷	سایر اشخاص
۰	۱۲۸,۰۳۰	
۲,۳۸۸,۵۶۱	۳,۲۲۷,۰۸۹	

۱۳-۱-۲- دریافتنی های تجاری سایر مشتریان شامل اقلام ذیل میباشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۱۸,۹۶۲	۵۱,۸۶۹	شرکت راه آهن چ ۱۱
۹۶۶,۰۲۵	۱,۱۵۹,۰۹۹	شرکت ریل پرداز سیر
۲۷۷,۸۲۸	۲۷۷,۸۲۸	شرکت سمگان ترابری ایرانیان
۱۱۱,۹۹۷	۹۰,۰۲۱	سایر
۱۴۰,۷۵۷	۱۴۲,۴۵۷	کاهش ارزش
	(۲۰۰,۰۰۰)	
۱,۵۱۵,۵۶۹	۱,۵۲۱,۲۷۴	

۱۳-۱-۳- دریافتنی های غیرتجاری اشخاص وابسته شامل اقلام ذیل میباشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت گل تک Gol Tech GmbH (معادل ۱.۱۴۲.۷۵۵ یورو)
۴۴۸,۰۷۴	۴۵۳,۵۴۱	شرکت فولاد هرمزگان
۷۵,۳۰۲	۱۲,۶۴۱	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱۲	۱۱۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۳,۲۵۱	۳,۲۵۱	شرکت گهر پودر پارس
۱,۶۷۷	۱,۶۷۷	شرکت مقتول بکسل پارس
۳۳۲	۰	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۱,۶۷۷	۱,۶۷۷	
۵۳۰,۳۲۵	۴۷۲,۸۹۹	

۱۳-۱-۴- مطالبات از کارکنان عمدتاً مربوط به اعطای وام به رانندگان از طریق مبلغ پرداخت شده از طرف شرکت گل گهر به شرکت می باشد که بابتی به قسط ۵ ساله به شرح ذیل از کارکرد آن ها کسر و به

شرکت گل گهر باز پرداخت گردد.

به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	۱۳-۱
۲۶,۰۱۰	۲۶,۰۱۰	سال ۱۴۰۳	۱۳-۲
۲۶,۰۱۰	۱۳,۸۴۹	سال ۱۴۰۴	۱۳-۲
۲۶,۰۱۰	۲۲,۱۰۳	سال ۱۴۰۵	۱۳-۲
۱۲,۱۶۱	۱۲,۱۶۱		
۹۰,۱۹۱	۷۴,۱۲۳		

۱-۱۳-۵- مانده حساب بدهی رانندگان بابت قرارداد اجاره به شرط تملیک کامیون های واگذار شده به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
کل بدهی رانندگان-اصل بدهی	میلیون ریال	میلیون ریال
بهره تحقق نیافته قسط رانندگان	۱۵۱,۸۷۲	۲۷۸,۸۰۹
جمع کل بدهی رانندگان-اصل و بهره	۸۸,۹۷۰	۱۲۵,۲۶۲
اصل قسط وصولی از رانندگان	۲۴۰,۸۴۲	۴۰۴,۰۷۱
بهره قسط وصولی از رانندگان	(۶۳,۳۶۶)	(۱۰۹,۶۵۳)
درآمد بهره تحقق نیافته پایان دوره مالی	(۱۳,۵۹۸)	(۳۶,۲۹۲)
مانده خالص بدهی رانندگان	۶۳۵	(۱۷,۲۸۴)
حمله بلند مدت اصل قسط	۱۶۴,۵۸۳	۲۴۰,۸۴۲
حصة جاری بدهی رانندگان	۰	(۱۶۶,۸۵۵)
قسط موقوف رانندگان	۱۶۴,۵۸۳	۷۳,۹۸۷
حصة جاری اصل بدهی رانندگان	۰	۰
	۱۶۴,۵۸۳	۷۳,۹۸۷

۲-۱۳-۲- حسابهای دریافتنی بلندمدت:

سایر دریافتنی ها:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
قسط بلند مدت تسهیلات اعطایی اجاره به شرط تملیک	میلیون ریال	میلیون ریال
قسط بلند مدت تسهیلات اعطایی به رانندگان	۰	۱۶۶,۸۵۵
قسط بلند مدت سهام اعطای شده جهان فولاد	۴۸,۱۱۳	۶۴,۱۸۱
	۳۰۵,۷۱۶	۲۳۱,۶۴۱
	۳۵۳,۸۲۹	۶۶۲,۶۷۷

۱-۱۳-۲-۱- مانده حساب فوق بابت حصة بلند مدت مطالبات از رانندگان مربوط به واگذاری ۲۰۰ دستگاه کامیون اسکلتا (شامل ۲۰۰ دستگاه کشنده، ۱۵۰ دستگاه کمپرسی و ۵۰ دستگاه کفه لبه 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 تراپر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- پیش پرداختها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی		
سفارشات قطعات و لوازم یدکی- اشخاص وابسته	۱۴-۱	
	۸,۱۹۵	۱,۸۰۰
	۸,۱۹۵	۱,۸۰۰
پیش پرداخت های داخلی		
پیش پرداخت خرید قطعات	۱۴-۲	
پیش پرداخت بیمه دارایی ها		۵۸,۱۷۵
پیش پرداخت خرید خدمات		۶,۹۴۶
پیش پرداخت اجاره راه آهن		۱۳,۹۶۴
سایر		۲,۳۸۸
	۶,۶۶۵	۸,۴۴۷
	۱۸۳,۰۳۵	۸۹,۹۱۹
	۱۹۱,۲۳۰	۹۱,۷۲۰

۱۴-۱- مانده پیش پرداخت فوق بابت خرید قطعات لکوموتیو به شرکت گل تک پرداخت گردیده است.

۱۴-۲- مانده پیش پرداخت فوق مربوط به خرید لوازم و قطعات وسائط نقلیه شرکت میباشد.

۱۵- موجودی مواد و کالا

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
انبار قطعات و لوازم یدکی	۷۹۳,۰۸۸	۷۶۴,۴۷۹
انبار قطعات ریلی	۹۱۴,۷۹۴	۸۵۵,۷۲۵
انبار سوخت	۴,۹۰۵	-
کالای امانی ما نزد دیگران	۱۰۸,۱۷۴	۲۶۶,۶۵۸
	۱,۸۲۰,۹۶۱	۱,۸۸۶,۸۶۲

۱۵-۱- موجودی های انبار قطعات و لوازم یدکی در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف ۱۸۷۷ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای جهت جلوگیری از خطرات احتمالی قرار گرفته است.

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۵۱,۰۷۳	۶۰,۰۷۳
	۵۱,۰۷۳	۶۰,۰۷۳

۱۶-۱- سپرده های سرمایه گذاری فوق با نرخ ۱۸ درصد و ۳ ماهه نزد بانک ملت شعبه دکتر صادقی سیرجان می باشد.

۱۷- موجودی نقد

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد نزد بانکها	۹۱,۴۷۷	۹۶۴,۱۸۹
تنخواه گردان ریالی	۴۹۰	-
موجودی صندوق ارزی	۳۳,۷۲۵	۱۲,۸۸۹
موجودی بانکهای ارزی	۴۴,۹۰۲	۴۳,۸۸۳
نقد در راه - بانک ملت	۲,۸۳۱	۸۲۲
	۱۷۳,۴۲۴	۱,۰۲۱,۷۸۳

۱۷-۱- وضعیت موجودی ارزی طبق یادداشت ۲۰ وضعیت ارزی می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۴,۴۴۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴,۴۴۰ 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		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۶	۲,۰۲۳,۳۷۸,۴۶۹	۴۶	۲,۰۴۲,۰۶۴,۰۴۵	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۳۲	۱,۴۱۳,۹۲۶,۴۵۲	۳۲	۱,۴۱۳,۹۲۶,۴۵۲	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۸	۳۴۸,۲۳۲,۰۴۰	۸	۳۴۹,۸۲۳,۵۱۱	صندوق سرمایه گذاری ا.ب.امیدایرانیان BFM
۱	۴۴,۱۸۵,۲۰۲	۱	۴۴,۱۸۵,۲۰۲	شرکت گهر انرژی سیرجان
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	شرکت گهرروش سیرجان
۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	۰	۵,۳۶۹,۹۵۹	شرکت گهر پودر پارس
-	۵۸۴,۱۶۷,۹۶۰	۱۳	۵۷۳,۸۹۰,۹۱۳	سایر اشخاص
۱۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۴۴۴,۰۰۰ 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 تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶,۷۵۰	۲۰۱,۶۷۸
(۲۱)	(۵,۹۱۸)
۸۸,۹۵۷	۴۰۱,۰۷۴
۱۷۵,۶۸۶	۵۹۶,۸۳۴

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

۲۰-۱- 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.

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری		
حسابهای پرداختنی		
سایر مشتریان		
۲۱-۱	۵,۰۷۷,۸۷۶	۳,۴۳۰,۹۴۱
	۵,۰۷۷,۸۷۶	۳,۴۳۰,۹۴۱
سایر پرداختنی ها		
اسناد پرداختنی		
سایر اشخاص		
۲۱-۲	۵۹۰,۸۷۳	۳۴۸,۲۶۴
	۵۹۰,۸۷۳	۳۴۸,۲۶۴
حسابهای پرداختنی		
اشخاص وابسته		
حق بیمه پرداختنی		
سپرده حسن انجام کار		
سایر حساب های پرداختنی		
۲۱-۴	۳,۵۲۷,۲۲۸	۲,۵۲۵,۱۷۱
	۸,۰۹۴,۶۸۱	۶,۴۲۰,۳۰۸
	۱۳,۷۶۲,۴۳۱	۱۰,۱۹۹,۵۱۳
	(۵,۳۷۴,۲۸۵)	(۳,۷۵۱,۴۴۳)
	۸,۳۸۸,۱۴۶	۶,۴۴۸,۰۷۰

تفاوت می شود با حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱۴ صورتهای مالی)

۲۱-۱- پرداختنی های تجاری سایر مشتریان شامل اقلام ذیل می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران		
اداره کل نیروی کشش راه آهن ج ۱۱		
۲۱-۱-۱	۸۱۷,۲۹۰	۸۶۰,۸۸۶
پیمانکاران حمل و نقل داخلی		
۲۱-۱-۲	۱,۸۶۹,۵۸۷	۱,۵۱۹,۴۸۲
رانندگان حمل و نقل سبک مسافر		
۲۱-۱-۳	۶۲۴,۰۳۶	۲۹,۲۶۲
رانندگان حمل و نقل جاده ای		
۲۱-۱-۴	۹۱,۵۹۶	۲۷,۵۸۲
خدمات حمل و نقل سبک		
۲۱-۱-۵	۶۶,۷۵۹	۶۶,۷۵۹
شرکت سمند ریل		
۲۱-۱-۶	۲۸۰,۰۶۸	۲۸۰,۰۶۸
سایر		
۲۱-۱-۷	۱,۳۶۹,۹۰۵	۶۸۸,۲۶۸
	۵,۰۷۷,۸۷۶	۳,۴۳۰,۹۴۱

۲۱-۱-۱- 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.

۲۱-۱-۲- مانده بدهی فوق مربوط به اجاره لودرها در قالب قراردادهای منعقد می باشد.

۲۱-۱-۳- مانده بدهی فوق مربوط به کارکرد شهریور ماه قراردادهای حمل و نقل سبک می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱-۲- اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۴,۹۹۷	۱۰۶,۲۴۵	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۰	۱۴,۵۹۴	اداره امور مالیاتی استان هرمزگان
۳,۲۳۳	۴۷۰,۰۰۰	۲۱-۲-۱ شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۳۴	۳۴	سایر
۳۴۸,۲۶۴	۵۹۰,۸۷۳	

۲۲-۲-۱- مانده اسناد پرداختنی به شرکت راه آهن مربوط به ۳ فقره اسناد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ بابت حق دسترسی می باشد.

۲۱-۳- پرداختنی های غیر تجاری اشخاص وابسته شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۸۹,۰۲۵	۲,۴۲۵,۶۲۵	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	۶۴۷,۲۱۹	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۰	۶۱,۵۰۰	شرکت سنگ آهن گهر زمین
۷۶۸	۳۳۸	شرکت گهرپودر پارس
۳۵۸,۴۹۲	۷۸۷,۷۲۴	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه
۳,۵۳۵	۰	شرکت گهر انرژی
۴۳۰	۰	شرکت گهر روش سیرجان
۱۰,۴۱۲	۰	شرکت عمران روش صنعت سیرجان
۶,۲۰۲	۰	شرکت گل تک (شعبه ایران)
۱۴,۸۴۶	۰	صندوق درمان گل گهر
۲,۱۷۷	۰	شرکت گهر همکار
۱,۸۹۹	۰	شرکت فولاد مبارکه
۰	۱,۹۶۳	تعاونی مصرف گل گهر
۰	۵۰,۰۰۰	شرکت مفتول بکسل پارس
۳,۵۵۰,۱۲۴	۳,۹۷۸,۴۸۲	

۲۱-۴- سایر حساب های پرداختنی شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۰۸۵	۴۹,۴۰۸	سازمان امور مالیاتی (حقوق و غیره)
۱,۵۳۲,۹۳۷	۲,۱۰۸,۲۲۹	۲۱-۴-۱ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۶,۴۰۰	۷۸,۸۸۷	عیدی و پاداش و مانده مرخصی
۷۷۴,۸۱۹	۱,۰۴۹,۸۸۵	سپرده بیمه پیمانکاران
۱۷۰,۱۳۳	۲۴۰,۸۱۹	حقوق و دستمزد پرداختنی
۷,۷۹۷	۰	سایر
۲,۵۲۵,۱۷۱	۳,۵۲۷,۲۲۸	

۲۱-۴-۱- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا بهار ۱۳۹۴ قطعی و تسویه گردیده و بعد از آن تاکنون رسیدگی نشده است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابز سبیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- مالیات پرداختنی

۲۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۸۷۴,۶۶۹	۱,۵۶۸,۳۹۶
۶۵۲,۸۶۴	۸۳۵,۵۲۴
۳۲,۸۶۷	۸۰,۹۱۰
(۳۸۷,۱۵۴)	(۵۵۴,۱۴۲)
۱,۱۷۵,۳۴۷	۱,۹۳۰,۶۸۸

مقدار اول سال
ذخیره مالیات عملکرد دوره
تبدیل مالیات سالهای قبل
پرداختی سال

۲۲-۲- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های سود سپرده بانکی و سرمایه گذاری ها استفاده نموده است.

۲۲-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سنوات بعد از سال مالی ۱۳۹۸ به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)

مالیات

نوعه تشخیص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مالیات پرداختنی	پرداختی	قسطی	تشخیصی	امورای	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) امورای	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	پرداختی	قسطی	تشخیصی	امورای	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) امورای	سال مالی
قسطی شده	۱۰,۹۴۱	۱۰,۹۴۱	۹۲,۴۵۵	۰	۱۰,۴۱۹,۶	۹۲,۴۵۵	۳۷۳,۸۱۹	۲۸۱,۴۴۳	دوره مالی ۱۳۹۸/۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۷۵,۲۳۷	۸۰,۹۱۰	۷۵۳,۲۷۴	۹۰,۹۳۱	۹۸۴,۱۴۴	۸۷۸,۵۷۱	۴,۳۶۰,۶۳۵	۴,۳۸۸,۰۹۶	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۱,۴۸۲,۲۰۸	۱,۰۰۲,۳۱۳	۰	۰	۰	۱,۴۸۲,۲۰۸	۸,۲۳۴,۴۸۹	۸,۲۳۴,۴۸۹	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	۰	۸۳۵,۵۲۴	۰	۰	۰	۸۳۵,۵۲۴	۳,۸۸۶,۱۵۷	۳,۸۸۶,۱۵۷	دوره مالی ۱۴۰۱/۱۴۰۲
		۱,۹۳۰,۶۸۸							

۲۲-۴- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال مالی ۱۴۰۰ قسطی و تسویه شده است و شرکت نسبت به ۴ ماهه سال ۱۳۹۸ اعتراض نموده که موضوع در هیات بدوی در حال رسیدگی می باشد. همچنین بابت عملکرد سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۴۰۰ میلیارد ریال توسط سازمان امور مالیاتی جریمه در پتار گرفته شده است که توسط شرکت به موضوع اعتراض شده و درخواست بخشودگی ارائه شده است.

۲۲-۵- ذخیره مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱ و دوره مالی مورد گزارش پس از مصفیات در حساب ها منظور گردیده است.

۲۲-۶- وضعیت مالیات شرکت بنابر ریل به شرح زیر می باشد:

با توجه به انجام شرکت بنابر ریل با شرکت گهر ترابز در سال مالی ۱۳۹۸، مالیات شرکت موزور تا پایان سال ۱۳۹۷ به جز سال ۱۳۹۲ قسطی و تسویه شده است که بابت سال ۱۳۹۳ مبلغ ۲۸۰,۰۱۷ میلیارد ریال مطالبه گردیده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸-۲۲- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۸۱,۹۳۵	۳,۸۸۶,۱۵۷	سود حسابداری قبل از مالیات
۸۷۰,۴۸۴	۹۷۱,۵۳۹	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		اثر درآمدهای معاف از مالیات
(۱۷۴,۰۹۷)	(۳۸,۸۶۲)	تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۴۳,۵۲۴)	(۹۷,۱۵۴)	ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم
(۲۱۷,۶۲۱)	(۱۲۶,۰۱۶)	جمع آثار بخشودگی ها
۶۵۲,۸۶۳	۸۳۵,۵۲۴	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۲۰/۵ درصد (۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱ با نرخ موثر مالیات ۱۸/۷۵ درصد)

۹-۲۲- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۲,۸۶۴	۸۳۵,۵۲۴	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۳۲,۸۶۷	۸۰,۹۱۰	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۶۸۵,۷۳۰	۹۱۶,۴۳۴	هزینه مالیات بر درآمد

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۶,۹۲۰	۲,۳۰۸,۷۰۶	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۱۲۷,۲۵۴	۱,۵۴۱,۱۷۹	معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۹۷۸	۴۸,۱۶۱	گهر انرژی
۴۸۳	۵,۸۵۳	شرکت گهر پودر پارس
۴۸۳	۵,۸۵۲	شرکت نظم (وران صنعت و معدن گل گهر
۴۸۳	۵,۸۵۲	شرکت گهر روش سیرجان
۲۸,۰۵۰	۳۴۸,۶۹۳	صندوق سرمایه گذاری ا.ب.امیدپرانیان BFM
۵۰۰	۶۱۴,۵۱۷	سایر
۴۲۸,۱۵۱	۴,۸۷۸,۸۱۳	

۲۳-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۰ مبلغ ۸۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰۰۰ ریال است. که تا تاریخ تصویب

صورت های مالی مبلغ ۴۲۲ میلیارد ریال از سود سهامداران حقیقی پرداخت شده است.

۲۴- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۳۲
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۳۲

تسهیلات دریافتی

۲۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۴-۱-۱ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نرخ سود	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۸٪	بانک ملت
---	---		
۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰		
(۱۵,۰۰۰)	(۲۵,۹۶۸)		سود و کارمزد سالهای آتی
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۳۲		

۲۴-۲ به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۳۲	سال ۱۴۰۲
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۳۲	

۳-۲۴- 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۱,۰۷۵,۰۰۰	دریافت های نقدی
۱۰۴,۰۳۲	سود و کارمزد جرائم
(۹۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
۱,۰۸۹,۰۳۲	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵,۲۴۲	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات غیر نقدی (استمهال وام)
۷۵,۰۰۰	سود و کارمزد جرائم
(۵,۲۴۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل
۱,۰۷۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۵- ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	کاهش طی سال	افزایش طی سال	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۱,۲۴۷	۱,۱۷۴,۲۷۴	۱۶,۹۷۳	۵۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۲۴۷
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
۳۳,۶۰۷	۰	۳۳,۹۸۶	۳۷۹	۳۳,۶۰۷
۲۰۸,۷۵۳	۲۰۸,۷۵۳			۲۰۸,۷۵۳
۹۳۳,۶۰۷	۱,۸۸۳,۰۲۷	۵۰,۹۵۹	۱,۰۰۰,۳۷۹	۹۳۳,۶۰۷

۱-۲۵- مانده حساب ذخیره بازگیری و دپو سازی بابت ذخیره تعدیل قرارداد پیمانکاران می باشد.

۲۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۶,۰۹۷	۷۵,۲۴۴
۵۷۲	۵۸۴
۱۰۶,۶۶۹	۷۵,۸۲۸
(۲۸,۳۳۳)	--
۷۸,۳۳۶	۷۵,۸۲۸

پیش دریافت از مشتریان

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

پیش دریافت های بلند مدت - اشخاص وابسته

۱-۲۶- 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 تراهر سیرجان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۹۶,۲۰۴	۲,۹۶۹,۷۲۳	سود خالص
۰	۰	تعدیلات:
۶۸۵,۷۳۱	۹۱۶,۴۳۴	هزینه مالیات بر درآمد
۷۵,۰۰۰	۱۰۴,۰۳۲	هزینه های مالی
۸۸,۹۳۶	۳۹۵,۱۵۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳۸,۴۹۱	۴۴۹,۳۷۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴۷,۳۵۸)	(۱۶,۰۸۶)	سپرده های سرمایه گذاری بانکی (سود)
(۶۰۵)	۱,۹۱۱	خالص (سود) زیان تسعیر ارز
۱,۱۴۰,۱۹۵	۱,۸۵۰,۸۲۴	
(۴,۸۶۹,۹۹۱)	(۶,۷۵۰,۹۱۳)	دریافتنی های عملیاتی (افزایش)
(۵۰۵,۱۵۹)	۶۵,۹۰۱	موجودی مواد و کالا (افزایش)
۴۹,۷۹۲	(۹۹,۵۱۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۸۴۶,۰۹۷	۱,۹۵۰,۷۴۰	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۴۶,۷۶۸)	۹۴۹,۴۲۰	افزایش ذخایر
۹,۱۳۹	(۳۰,۸۴۱)	افزایش پیش دریافت ها
۴۱۹,۵۰۹	۹۰۵,۳۴۴	نقد حاصل از عملیات

۲۸- معاملات غیر نقدی

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	استعمال تسهیلات
۰	۶۶۲,۵۰۰	افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۵۰۰	

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- 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.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۸۴۲,۳۶۸	۱۰,۷۶۱,۵۷۱	جمع بدهی ها
(۱۷۳,۴۲۴)	(۱,۰۲۱,۷۸۳)	موجودی نقد
۱۸,۶۶۸,۹۴۴	۹,۷۳۹,۷۸۸	خالص بدهی
۱۳,۹۸۲,۴۰۸	۱۵,۴۵۲,۶۸۵	حقوق مالکانه
۱۶۰٪	۶۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۹-۲- 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.

۲۹-۳- 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.

۲۹-۴- مدیریت ریسک ارزی

ریسک ارزی 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.

۲۹-۵- 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹-۶- 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.

۲۹-۷- 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 کهر تراور سیرجان (سهلای عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۰- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	یوان (چین)	راند (آفریقای جنوبی)	وون (کره جنوبی)	درهم (امارات)
۱۷	۵۲,۳۴۵	۱۳۳,۴۱۷	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
۱۵	--	۱,۱۴۲,۷۵۵	--	--	--	--
موجودی نقد						
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها						
جمع دارایی های پولی ارزی	۵۲,۳۴۵	۱,۳۷۶,۱۷۲	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱- (میلیون ریال)	۱۹,۶۰۰	۴۹۸,۴۴۳	۲۸۱	۱۱۲	۲۶۱	۶۵
خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۲,۳۴۵	۱,۲۵۵,۲۳۲	۵,۴۶۵	۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	۶۴۰
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۱۱,۸۳۸	۴۹۲,۱۷۶	۲۹۰	۱۱۵	۲۵۸	۶۴

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر توانیر سیرجان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میانی دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۱-۱- معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)									
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	تفصیل اعطایی	توازن حساب فی مابین	خرید کالا و خدمات	انجام معارج به نیابت از شرکت	شرح
شرکت اصلی و پنهانی	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	عضویت مدیره	✓	۱۱,۲۸۰,۵۳۸	۱,۱۷۳	.	.	۲۱,۸۷۱	شرکت اصلی و پنهانی
	جمع			۱۱,۲۸۰,۵۳۸	۱,۱۷۳	.	.	۲۱,۸۷۱	
	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	عضویت مدیره مشترک	✓	۱,۹۳۵,۳۱۸	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	
	شرکت جهان فولاد سیرجان	عضویت مدیره مشترک	✓	۱,۵۵۶,۹۷۶	۶۶۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	.	
	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	عضویت مدیره	✓	۱,۴۴۴,۰۵۹	.	.	.	.	
	شرکت گهر روش سیرجان	عضویت مدیره	✓	۲۳۵,۱۴۴	.	.	.	.	
	شرکت پازیر پیشرو صنعت توسعه	عضویت مدیره مشترک	✓	۴۱۴,۸۵۲	.	.	۴۳۱,۲۳۲	.	
	شرکت گهر زمین	عضویت مدیره مشترک	✓	۱,۵۹۰,۶۱۶	۲۳۵,۰۰۰	.	.	.	
	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر	عضویت مدیره مشترک	✓	۲۰۴,۹۴۶	.	.	.	.	
	شرکت توسعه عمران و مدیریت گل گهر	عضویت مدیره مشترک	✓	۲۳۳,۲۰۸	.	.	.	۲۹	
شرکت های همگروه	شرکت گهر پودر پارس	عضویت مدیره	✓	۴۸۰,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت های همگروه
	شرکت توسعه فولاد کابیان گهر سیرجان	عضویت مدیره مشترک	✓	۱,۳۱۶,۶۰۵	.	.	.	.	
	گهر انرژی سیرجان		✓	۲۳,۲۰۶	.	.	.	.	
	شرکت فراگیر سلامت همراه ایرانیان		✓	۱۷,۲۳۵	.	.	.	.	
	مهندسی خدمات مدیریت پرمال پوش		✓	۳,۴۵۲	.	.	.	.	
	شرکت عمران روش صنعت سیرجان		✓	۲۲,۳۶۸	.	.	.	.	
	شرکت همیار گهر حدید سیرجان		✓	۴۴,۴۲۴	.	.	.	.	
	شرکت کاروند پنهان زمین	عضویت مدیره مشترک	✓	۱۴۴,۰۴۸	.	.	.	.	
	گهر پارک	عضویت مدیره مشترک	✓	۴۴۰,۲۸۵	.	.	.	.	
	جمع			۹,۷۲۱,۲۳۵	۱,۰۷۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۳۱,۲۳۲	۲۹	
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد هومرگان	سایر اشخاص وابسته		۶۸۵,۰۱۴	.	.	.	.	سایر اشخاص وابسته
	جمع			۶۸۵,۰۱۴	.	.	.	.	
	جمع کل			۲۱,۶۸۶,۷۸۷	۱,۰۷۲,۱۷۳	۵۰,۰۰۰	۴۳۱,۲۳۲	۲۱,۹۰۰	

پس و دست گزارش
 بهرام مشتار

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترازیر سیرجان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی پایان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبلغ به میلیون ریال)

۳۱- ملکه حساب‌های پایانی انتظامی وابسته به شش زیر است :

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	دریافتی‌های تجاری	سایز دریافتی‌ها	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سایز پرداختی‌ها	پیش دریافت‌ها	سپرده سهام پرداختی	۱۴۰۱/۱۲/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
										طلب	بدهی	طلب	بدهی		
شرکت اصلی و پیمانی	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	مطوجات سپرده	۵,۸۰۵,۸۳۳	۱۱۳	۲,۸۸۵,۵۲۳	۱,۶۶۳,۳۴۴	۲,۳۱۵,۶۲۵		۱,۵۴۱,۱۲۹	۶,۳۳۶,۳۴۶		۳,۱۲۳,۳۲۳			
			۵,۸۰۵,۸۳۳	۱۱۳	۲,۸۸۵,۵۲۳	۱,۶۶۳,۳۴۴	۲,۳۱۵,۶۲۵		۱,۵۴۱,۱۲۹	۶,۳۳۶,۳۴۶		۳,۱۲۳,۳۲۳			
			جمع				۶۶۲,۶۲۹		۲۰,۸۰۷,۰۰۰						
			شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۴۰,۴۰۰	۲,۲۵۱						۲۵۳,۶۲۱		۲۵۳,۶۲۵		
			شرکت گل تک Coi Tech GmbH	۲۵,۸۷۳	۱,۶۷۷	۴۴۹			۵,۸۵۳	۴۴,۸۸۴		۴۴,۸۰۳			
			شرکت گهر پودر بارش	۸۰۰,۸۹۱			۲۷۸								
			شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۹۳۸,۵۶۱			۷۸۷,۵۸۹					۱,۵۷۸,۳۳۳		۱,۵۷۸,۳۳۳	
			شرکت جهان فولاد سیرجان	۱,۱۳۰,۵۵۳	۱,۶۷۷	۵۱۸,۶۵۶	۲۰۷,۴۹۹		۵,۸۵۳	۳۳۸,۴۹۷		۱,۸۸۲,۱۲۳		۱,۸۸۲,۱۲۳	
			شرکت گهر روش سیرجان	۲۳۸,۸۷۳		۶۹,۳۰۸	۲۶,۱۲۷		۵,۸۵۳	۳۳۸,۴۹۷		۳۳۸,۴۹۶		۳۳۸,۴۹۶	
			شرکت گهر آهن گهر زین	۴۰,۴۰۰			۳۰,۳۵۱۳		۶,۱۵۰۰	۲,۱۳۱,۱۵۸		۲,۰۹۲۹		۱,۸۷۶,۳۰۸	
شرکت های همگروه	شرکت گهر فولاد سیرجان	مطوجات سپرده	۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳			
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
			۸۸۱,۳۲۷		۲۱۲,۰۹۵	۲۰۶,۴۸۸		۲۰۶,۴۸۸	۱,۳۹۸,۵۲۰		۸۱۳,۹۰۳		۸۱۳,۹۰۳		
شرکت های همگروه	شرکت گهر فولاد سیرجان	مطوجات سپرده	۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۶۷۲,۰۱۵		۶۵۷	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
شرکت های همگروه	شرکت گهر فولاد سیرجان	مطوجات سپرده	۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			
			۱۲,۳۲۵		۷۵۲	۷۵۲	۷۸۷,۲۲۴		۷۸۷,۲۲۴	۱,۳۹۸,۵۲۰		۷۳۱,۳۵۹			

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۲-۱- تضامین ارائه شده بابت تعهدات مربوط به قراردادهای شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۴۶,۲۹۵	۴,۴۹۹,۲۹۵	شرکت گهر زمین-حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۱,۷۱۶,۶۱۵	۱,۷۱۷,۷۸۸	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	۱,۱۲۸,۳۸۹	مجمع جهان فولاد سیرجان
۳۴۰,۵۶۲	۳۹۰,۶۷۰	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	۴۲۶,۶۶۴	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر-حسن تعهدات اجرای قرارداد های مختلف
۱۳۵,۴۴۵	۱۳۵,۴۴۵	شرکت فولاد هرمزگان
۴۰۶,۹۲۸	۶۵۳,۰۸۶	سایر
۸,۸۸۰,۱۴۴	۱۰,۶۸۸,۵۸۳	

۲۲-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۲-۲- سایر بدهی های احتمالی مربوط به، قطعی نمودن مالیاتهای عملکرد سنوات ۱۴۰۱ الی پایان دوره مورد گزارش، مبلغ ۲۱ میلیارد ریال برگ تشخیص مالیات حقوق از سال ۱۳۹۷ (مشمول بر ۱۲ میلیارد ریال جریمه) و همچنین مبلغ ۱۶۱ میلیارد ریال برگ قطعی جرائم موضوع ماده ۱۶۹ ق م م میباشد، که این مبالغ مورد اعتراض قرار گرفته اند.

۲۲-۳- 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 تهناتر شده است. با توجه به قوانین، مقررات و رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری، اعتبار مالیاتی فوق الذکر منوط به رسیدگی مقامات امور مالیاتی در خصوص شمول و یا عدم شمول نرخ صفر برای قراردادهای حوزه ریلی (واگن) در اجرای قانون برنامه ششم توسعه می باشد، همچنین مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ به بعد تاکنون رسیدگی نشده است.

۲۲-۴- مالیات بر ارزش افزوده شرکت نمادریل گستر تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امورمالیاتی قرار گرفته است و بابت سال ۱۳۹۷ مبلغ ۵۱,۶۲۰ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. همچنین بر اساس برگ مطالبه سازمان تامین اجتماعی از ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ مبلغ ۲۳,۲۴۸ میلیارد ریال مورد مطالبه قرار گرفته است.

۲۲-۵- بابت بخشی از تعهدات احتمالی در خصوص رسیدگی های سازمان تامین اجتماعی جمعاً 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.

۲۲-۶- داراییهای احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل طلب از شرکت بیمه بابت خسارت آتش سوزی لکوموتیو به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال می باشد.

۲۲-۷- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری

بعد از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام مندرج در صورت های مالی یا افشا باشد، رخ نداده است.