

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**

**شرکت حمل و نقل ترکینی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص)**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳**

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

### فهرست مندرجات

#### شماره صفحه

#### عنوان

---

۱ الى ۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الى ۲۰

فهرست صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

**مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی متنه به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتها مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

## موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۵امه

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

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی متوجهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- مانده حسابها و استناد دریافتی شامل مبلغ ۱,۴۷۰ میلیون ریال مطالبات را کد انتقالی از سال‌های قبل می‌باشد که اقدامات انجام شده منجر به وصول آنها نگردیده است.

۶- مانده حسابها و استناد دریافتی به شرح یادداشت ۶ توضیحی صورت های مالی شامل مبلغ ۸,۴۶۰ میلیون ریال مطالبات از شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر بابت سپرده های بیمه مکسوره از صورت وضعیتها می‌باشد که تا تاریخ این گزارش مفاصل حساب بیمه در اینخصوص اخذ و سپرده ها وصول نگردیده اند.

۷- معاملات مندرج در قسمت "الف" یادداشت توضیحی ۲۵ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذیفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. مضامن معاملات مذبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه انجام شده است.

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

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه‌ها اجرایی و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربطری و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱ بهمن ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

امیرحسین فریمانی

محمد سلطانی

۱۴۰۵۷۳۷  
۱۴۰۵۷۴۸  
۱۴۰۵۷۵۷  
۱۴۰۵۷۶۷  
۱۴۰۵۷۷۷

۲

تهران، انتظامی گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی ۱۹۶۹۹۴۴۱۰، صندوق پستی ۱۴۱۰۵-۷۳۷

تلفن: ۰۸۸۸۶۲۲۹-۳۰ و ۰۸۸۰۹۸۱۷ و ۰۸۸۰۹۸۱۹

www.hma.ir

info@hma.ir

مجمع عمومی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی و یاداشتهای توضیحی همراه شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپرسیرجان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی **منتها**  
به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۳ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیر است:

شماره صفحه

- |      |   |
|------|---|
| ۱    | ترازنامه  |
| ۲    | صورت سود و زیان   |
| ۳    |   |
| ۴    | صورت جریان وجوده تقد  |
| ۵    | یادداشت‌های توضیحی:   |
| ۶    | الف. تاریخچه فعالیت شرکت  |
| ۷    | ب. مبنای تهییه صورتهای مالی   |
| ۸-۷  | پ. خلاصه اهم رویده های حسابداری   |
| ۸-۲۰ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۲۰/۰۴/۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضاي هيات مدیره

۱

مهدی تربتی

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر

رئيس هيات مدیره - غیر موظف

۲

غضنفر فولادی

شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر

نائب رئيس هيات مدیره - غیر موظف

۳

محمد مهدی پلوردنی

شرکت گهر انرژی

عضو هيات مدیره - غیر موظف

شیرکت حمل و نقل ترکیسی مواد معدنی گهر تولید سیرجان (سهامی خاص)

قرارداد

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳۰۸۰۸۱۳۰

ریال

ریال

ریال

ریال

داراییها

پذیرهای جاری:

۹۰۹۳۷۵۰۰۷۸۰ ۱۶۳۴۷۸۰۰۸۸۰۹۳۹ ۱۲

۴۰۰۹۹۹۶۷۰۷۸۵ ۹۹۰۲۴۵۹۹۵۰۵۳ ۱۳

۸۰۹۱۳۷۷۶۱۱۶۵ ۱۴۰۸۴۷۴۷۶۷۶ ۱۴

۹۰۹۳۶۹۱۳۶۰۳۱۳ ۱۳۵۸۸۱۳۵۴۰۳۸۱ ۶

۲۲۵۰۹۰۸۰۴۰۰ ۲۲۵۰۹۰۸۰۴۰۰ ۷

۳۰۱۵۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۸

۶۳۵۹۱۶۷۸۴۷۷ ۱۰۰۴۳۶۰۵۸۶۷۰۴ ۹

۵۹۰۳۷۳۶۰۸۶۷۳۰ ۱۱۶۹۷۹۰۰۴۳۶۷۳ ۱۰

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۱

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۲

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۳

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۴

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۵

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۶

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۷

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۸

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۱۹

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۰

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۱

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۲

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۳

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۴

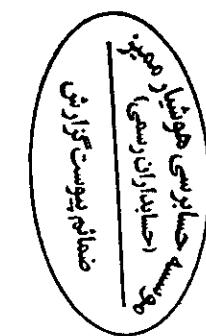
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۵

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۶

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۷

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۸

۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ۷۱۸۵۸۰۰۳۷ ۲۹



باداشت‌های توکیه همراه، جزء‌اینک صورتی مالی است.

ضمان پوست غزارش

حصا بر سی هوشیار مجهز  
احسابداران رسمی

جمع داراییها

جمع داراییها غیر جاری

داراییها ذاتی مشهود

جمع داراییها

داراییها ذاتی

داراییها ذاتی

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سرچان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۴۷۸,۰۳۶,۹۱۹,۵۱۶	۵۴۲,۴۹۶,۹۰۴,۹۱۹	۱۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۴۳۱,۵۲۲,۷۷۴,۲۷۹)	(۵۱۶,۳۴۳,۶۷۲,۹۳۸)	۱۸ پیای تمام شده خدمات ارائه شده
۴۶,۵۱۴,۱۴۵,۲۳۷	۲۶,۱۵۳,۲۳۰,۹۸۱	۱۹ سود ناخالص
(۵۰,۱۷,۴۹۴,۲۳۴)	(۸,۴۳۹,۱۲۱,۷۴۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۱,۴۹۶,۶۵۱,۰۰۳	۱۷,۷۱۴,۱۰۹,۲۳۹	۲۰ سود عملیاتی
۲۲۶,۴۲۱,۲۷۳	۵,۴۴۲,۰۳۸,۲۱۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۱,۷۲۲,۷۲۰,۷۶	۲۲,۱۵۷,۱۴۷,۵۵۲	۲۱ سود قبل از کسر مالیات
(۱۰,۳۷۴,۱۶۲,۷۵۱)	(۶,۴۲۸,۵۲۷,۳۱۰)	مالیات بر درآمد
۳۱,۳۵۸,۹۰۹,۵۲۵	۱۸,۷۲۸,۶۲۰,۲۴۲	۲۲ سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۱,۳۵۸,۹۰۹,۵۲۵	۱۸,۷۲۸,۶۲۰,۲۴۲	سود خالص
۴۰۰,۴,۸۴۰,۷۱۰	۳۴,۴۳۴,۷۵۲,۶۹۲	سود ابашته در ابتدای سال
۲۴۳,۷۲۱,۸۱۰	(۳۹۵,۴۲۶,۱۲۳)	تعديلات سنواتی
۴,۳۴۸,۳۶۲,۵۲۰	۳۴,۱۳۹,۳۲۶,۵۶۹	سود اباشته در ابتدای سال - تعديل شده
۳۵,۷۰۷,۲۷۲,۰۴۵	۵۲,۸۶۷,۹۴۶,۸۱۱	سود قابل تخصیص
--	(۳۵۰۰,۲۶۹,۸۱۶)	تخصیص سود:
(۱,۵۶۷,۹۴۵,۴۷۶)	--	سود سهام مصوب
(۱,۵۶۷,۹۴۵,۴۷۶)	(۳۵۰۰,۲۶۹,۸۱۶)	اندخته قانونی
۳۴,۱۳۹,۳۲۶,۵۶۹	۴۹,۲۶۷,۶۷۶,۹۹۵	سود اباشته در پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی است، لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا یتفک صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی هونشیاد همپیون  
(حسابداران رسمی)  
ضمایم پیوست گزارش

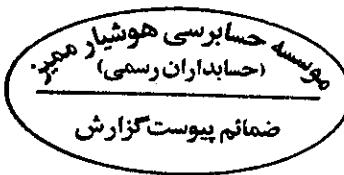
شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص)

صورت حریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
(۱,۵۷۰,۲۶۱,۸۸۲)	۸۲۰,۹۷,۹۸۴,۷۹۵	۲۲
۲۲۶,۴۲۱,۲۷۳	۵۴,۴۴۳,۰۳۸,۲۱۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
---	(۳۶۰,۰,۲۶۹,۸۱۶)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲۳۶,۴۲۱,۲۷۳	۱,۸۴۲,۷۶۸,۴۹۷	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۲,۳۲۸,۹۰۹,۷۸۲)	(۱۱,۹۳۳,۸۷۸,۷۰۴)	سود سهام پرداخت شده
(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۱,۱۱۳,۹۴۶,۹۵۷)	(۸۵,۳۷۷,۶۰۸,۸۵۸)	و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۷۵,۲۶۴,۰۰۰)	(۵,۸۳۵,۰۰۰)	مالیات بر درآمد:
(۱,۱۹۰,۵۱۰,۹۵۷)	(۶۶,۳۸۳,۴۴۱,۸۵۸)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۴,۹۵۱,۲۶۱,۳۴۸)	۵,۶۲۳,۴۳۲,۷۲۰	فعالیتهای سرمایه گذاری :
---	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوده پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۴,۹۵۱,۲۶۱,۳۴۸)	۵,۶۳۳,۴۳۲,۷۲۰	وجوده پرداختی جهت خرید داریهای ثابت مشهود
۱۶,۳۸۰,۹۷۵,۰۵۱	۱۱,۴۲۹,۷۱۳,۷۰۳	وجوده پرداختی بابت تحصیل داریهای نامشهود
۱۱,۴۲۹,۷۱۳,۷۰۳	۱۷,۰۶۳,۱۴۶,۴۳۳	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	----	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی :
		فعالیتهای تامین مالی :
		وجوده حاصل از واریز سرمایه تعهد شده
		خالص افزایش در وجه نقد
		ماشه وجه نقد در آغاز سال
		ماشه وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقد

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



## شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی، گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص)

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

- ۱- تاریخچه فعالیت

- ۱-۱- کلیات

شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۰ به صورت شرکت سهامی خاص و طی شماره ۲۸۷۶ در اداره ثبت شرکتهای سیرجان به ثبت رسیده است.

- ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه : ۱- انجام کلیه عملیات اجرائی حمل و نقل در زمینه جاده ای ، ریلی ، و دریایی در سراسر کشور ۲- 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 ۳- حمل بار از مبادی تولیدی به سایر نقاط کشور از طریق حمل و نقل جاده ای ، ریلی ، دریایی ۴- انجام امور حمل و نقل داخلی کالا از مبدأ سیرجان به سایر نقاط کشور و همچنین ایجاد هر گونه شعبه و نمایندگی با موافقت قبلي و کتبی از اداره کل حمل و نقل پایانه های استان کرمان ۵- انجام امور حمل و نقل در محدوده پایانه ها و اسکله ها ، بارگیری و تخلیه کشتی ، خدمات کشتیرانی و حمل و نقل دریایی ، توزین و ایجاد تأسیسات تعمیرگاهی و تأمین قطعات و خدمات مرتبط با امور حمل و نقل ترکیبی جاده ای ، ریلی ، دریایی ۶- سرمایه گذاری و مشارکت در ایجاد شهرک ، پایانه ها و تأسیسات جاده ای ، ریلی ، دریایی ، بندري و اسکله و خدمات جانی ۷- ایجاد تعمیرگاه ، خرید و اجاره ماشین آلات حمل و نقل جاده ای ، کشنده قطار ، واگن و تأسیسات ماشین آلات مرتبط ۸- ایجاد شهرک و پایانه های حمل بار جاده ای ، راه بری قطارهای باربری و خدمات ریلی و دریایی.

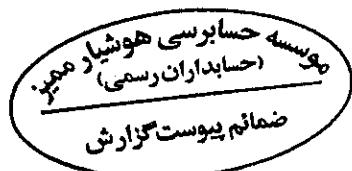
- ۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	کارکنان موقت
نفر	نفر	
۲۱	۲۴	

- ۲- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزشهاي جاري نیز استفاده شده است.



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

**بادداشت های توضیجی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳**

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" ارزشیابی می شود . و روش محاسبه بهای تمام شده موجودی ها میانگین موزون می باشد.

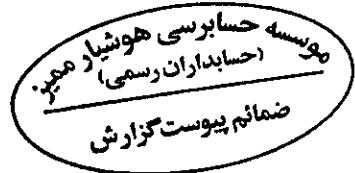
روش مورد استفاده	موجودی
میانگین موزون	مواد اولیه و پسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد؛ به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارائیهای مربوط مستهلك میشود .



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۲-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط وطبق ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارای
نزولی	۷٪ و ۱۰ درصد	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ ساله	ائمه و منصوبات
نزولی	۳۵ درصد	ماشین آلات

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

## ۴-۳- مخارج تامین مالی

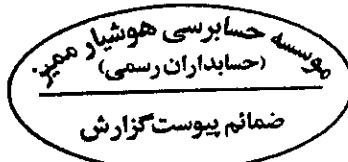
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

## ۵-۳- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

## ۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق دریافتی محاسبه شده و در پایان هر سال پرداخت و تسویه می‌شود.



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

-۴- موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۴۵,۸۷۰,۴۵۵	۱۷,۰۶۳,۱۴۶,۴۲۳	۴-۱
۴۴۲,۵۲۳,۲۴۸	--	
۱,۱۴۱,۳۲۰,۰۰۰	--	
<b>۱۱,۴۲۹,۷۱۳,۷۰۳</b>	<b>۱۷,۰۶۳,۱۴۶,۴۲۳</b>	

بانکها

بنخواه گردانها

صندوق ریالی

-۴- اقلام تشکیل دهنده مانده حساب پانکها به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹,۸۱۹,۶۶۵,۷۷۳	۱۶,۰۳۶,۹۴۱,۷۵۱	بانک صادرات مرکزی سیرجان (حساب سپرد ۰۲۱۰۱۹۴۵۰۷۰۰۷)
۶,۲۸۶,۵۶۵	۱۰۰,۶۲۸۶,۵۶۵	بانک رسالت شعبه شهید نصیری (حساب جاری ۳۱۴۱۵۷۷۴۵۰۱)
۱۹,۹۱۸,۱۱۷	۱۹,۹۱۸,۱۱۷	بانک رسالت شعبه شهید نصیری (حساب سپرده دسته حواله ای ۱۹۰۰۱)
<b>۹,۸۴۵,۸۷۰,۴۵۵</b>	<b>۱۷,۰۶۳,۱۴۶,۴۲۳</b>	

-۵- حسابهای دریافتمنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۹۰,۶۶۸,۱۰۹,۲۵۳	۱۱۸,۸۰۴,۵۹۳,۵۸۳	۵-۱
--	۸,۹۷۵,۱۶۰,۶۴۸	۵-۱
۵۰,۱۳۹,۶۸۹,۴۰۴	۵۰,۲۷۹,۷۰۵,۳۷۷	۵-۲
--	۲,۳۶۵,۵۶۰,۰۰۰	۵-۱
۱,۲۵۷,۴۶۹,۹۵۴	۱,۰۲۵,۷۴۶,۹۵۴	۵-۱
--	۱۸۹,۸۴۳,۹۸۲	
<b>۹۷,۰۶۳,۲۶۸,۶۱۱</b>	<b>۱۲۴,۸۷۲,۱۳۳,۵۰۴</b>	
<b>(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۶۶,۴۲۷,۳۰۶,۳۴۱)</b>	
<b>۷۲,۰۶۳,۲۶۸,۶۱۱</b>	<b>۶۸,۴۴۴,۸۲۷,۱۶۳</b>	

شرکت صنعتی و معدنی گل گهر

شرکت جهان فولاد

رانندگان

شرکت کاوش گهر کرمان

شرکت فولاد هرمزگان

شرکت قدیمگاه لاله زار

کسر میشود: تهاوت با حساب های پرداختنی - شرکت صنعتی و معدنی گل گهر

-۵-۱ مانده مطالبات از شرکت مذکور مربوط به صورت وضعیت های حمل بار در راستای قراردادهای منعقد شده میباشد.

-۵-۲ مانده مطالبات از رانندگان عمدتاً مربوط به کمک به آنها بابت تصادفات می باشد که به اقساط از آنها کسر میگردد.

موسسه حسابوسي هوشيار معتبر  
(حسابداران رسمي)  
ضمائم پيوست گزارش

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

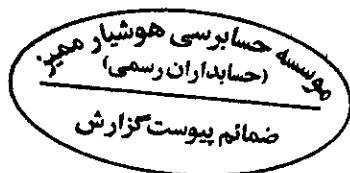
۶- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۵۳,۲۱۷,۶۵۹	۸,۴۵۹,۷۸۸,۰۴۴	۶-۱ سپرده بیمه
---	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲ سپرده شرکت در مناقصه
۳,۸۸۲,۰۳۲۲,۰۵۰	۱,۴۹۴,۶۹۵,۱۳۴	مالیات و عوارض برآرژش افزوده
۱,۱۰۵,۸۹۶,۰۵۸	۱,۴۹۲,۹۸۲,۹۵۶	سپرده مالیات
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر سپرده های دریافتی
۲۲۶,۴۵۲,۴۱۳	۴۱۰,۵۱۳,۸۴۱	کارکنان (وام و علی الحساب و سایر حسابهای دریافتی)
۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گهر پودر پارس
۴۵,۴۳۱,۰۵۰	۴۵,۴۳۱,۰۵۰	حسین پور جعفر ابادی
۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	شرکت تعاونی مصرف کارکنان گل گهر
۶۹,۲۷۵,۵۸۹	--	سینا شریفی
۱۱۹,۳۱۵,۹۰۵	--	شرکت باربری ارغوان
۲۹,۸۹۶,۱۴۹	--	محمد جمیر فتحی
--	۱۳۲,۱۸۸,۰۰۰	سایر
۱۰,۸۱۹,۰۲۵۹,۰۵۶۲	۱۵,۳۶۳,۰۴۹,۰۵۱۵	
(۳,۸۸۲,۰۳۲۲,۰۵۰)	(۱,۴۹۴,۶۹۵,۱۳۴)	کسر میشود : تهاصر با حساب های پرداختی - مالیات بر ارزش افزوده
۶,۹۳۶,۹۳۶,۳۱۳	۱۳,۸۶۸,۳۵۴,۳۸۱	

۶-۱- سپرده های فوق نزد شرکت سرمایه گذاری گل گهر ، فولاد هرمزگان و کاووش گهر بابت سپرده های مکسوره میباشد.

۶-۲- سپرده فوق مربوط به شرکت در مناقصه حمل بار فولاد خوزستان و جهان فولاد سیرجان میباشد

۶-۳- مبلغ فوق مربوط به وديمه اجاره دفتر شرکت ، مهمنسرا و صندوق درمان می باشد.



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
--	۲۲۲,۱۰۸,۴۰۰
۱۱,۸۵۰,۰۰۰	۴۲,۸۵۰,۰۰۰
۱۱,۸۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۹۵۸,۴۰۰

روغن

لاستیک

-- پیش پرداخت ها

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲,۹۶۹,۲۳۱,۹۷۵	۱۲,۳۹۴,۳۱۵,۳۰۰
--	۷۱۸,۶۸۰,۳۲۷
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--
۸,۱۱۹,۲۳۱,۹۷۵	۱۴,۱۱۲,۹۹۵,۶۲۷
(۲,۹۶۹,۲۳۱,۹۷۵)	(۱۲,۳۹۴,۳۱۵,۳۰۰)
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۶۸۰,۳۲۷

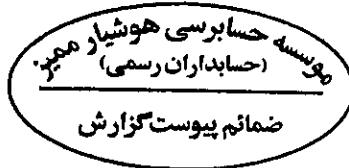
پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت بیمه دارایی ها

شرکت تعاونی کارکنان آمیکو

سایر

کسر میشود : ذخیره مالیات





شirkat Haml o Nqel Terkibiy Mowad Mعدني گهر Trair Sijhan (Sehami خاص)  
Yaddaastet Hayi Twpischi, صورت هاي مالي  
Sal Malyi Menthay Be ۳۰ آبان ماہ ۱۳۹۳

۱۰- دارا ييهای نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ريال	ريال
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۴,۸۸۴,۰۰۰	۱۷۴,۸۸۴,۰۰۰
۵,۲۶۴,۰۰۰	۱۱,۰۹۹,۰۰۰
۱,۰۸۰,۱۴۸,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۸۲,۰۰۰
(۳۴,۴۴۹,۶۲۲)	(۶۹,۴۲۶,۴۲۲)
<u>۱,۰۴۵,۶۹۸,۳۷۸</u>	<u>۱,۰۱۶,۵۵۶,۵۷۸</u>

کسر می شود : استهلاک ابلاشت نرم افزارها

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

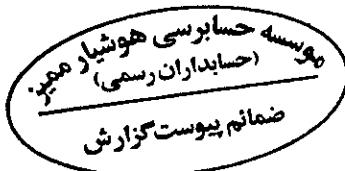
۱۳۹۲	۱۳۹۳	Yaddaast
ريال	ريال	
—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
<u>۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	

شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان

شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه

شرکت گهر پودر پارس

۱۱-۱- سرمایه گذاری مذکور مربوط به مالکیت ۲۰ درصد سهام شرکت در شرف تاسیس شرکت توسعه حمل و نقل ریلی کرمان میباشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترایر سیرجان (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

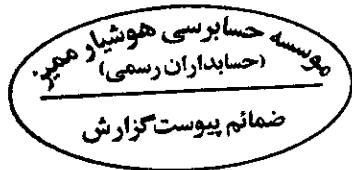
۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت	
ریال	ریال		
--	۴,۸۱۵,۴۲۹,۸۲۹	۱۲-۱	شرکت راه آهن حمل و نقل
۶,۷۹۶,۵۸۴,۹۸۶	۴,۶۴۵,۳۲۲,۰۲۲	۱۲-۱	شرکت بهتاش سپاهان
--	۲,۲۳۹,۹۴۹,۲۲۸	۱۲-۱	شرکت سمند ریل
--	۱,۶۲۲,۵۳۰,۷۲۴	۱۲-۲	شرکت راهسازی فرمان
--	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۳	شرکت آسیا صنعت کمپرس
--	۷۸۱,۸۰۰,۰۰۰		محمد رضا حاجی زاده
۲,۳۱۹,۸۹۳,۸۰۸	۷۴۶,۷۷۶,۲۹۸		رانندگان
	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰		موسسه حسابرسی هوشیار مصیز
۳۰۲,۹۱۰,۱۲۰	۱۰۲,۹۱۰,۱۲۰		شرکت خدمات بیمه ای جنوبشرق
۵۱۰,۱۱۱,۸۶۶	۴۳۶,۲۵۰,۷۱۸		سایر
۹,۹۲۹,۵۰۰,۷۸۰	۱۶,۳۴۵,۹۶۸,۹۳۹		

۱۲-۱- مانده بدھی به شرکت مذکور مربوط به حمل بار در راستای قراردادهای منعقد شده میباشد.

۱۲-۲- مانده بدھی فوق مربوط به تسطیح و شن ریزی محل باربری میباشد

۱۲-۳- مانده بدھی فوق مربوط به خرید ۱۰ دستگاه کمپرسی بنز میباشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپر سیرجان (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی

بادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال
شرکت صنعتی و معدنی گل گهر	۱۳-۱	۶۶,۴۲۷,۳۰۶,۳۴۱
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۱۳-۲	۴۵,۵۳۹,۶۹۰,۱۰۷
اداره امور مالیاتی - مالیات برآرزوی افزوده	۱۳-۳	۴۰,۸۸۲,۳۵۲,۴۷۰
ذخیره هزینه ها و برنامه های جاده ای تعلق گرفته پرداخت نشده	۱۳-۴	۷,۵۲۵,۶۸۶,۴۱۶
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۳-۵	۱,۷۸۴,۸۵۲,۳۴۳
اسناد پرداختنی ریالی		۱,۲۱۰,۳۱۸,۹۸۶
اداره امور مالیاتی - مالیات های پرداختنی		۱۰,۲۷,۶۶۳,۶۰۳
حقوق پرداختنی		۹۸۵,۶۹۶,۷۷۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۸۱۵,۱۲۰,۸۸۷
سپرده حسن انجام کار		۷۵۰,۴۰۰,۰۳۹
سازمان تامین اجتماعی سیرجان - حق بیمه های پرداختنی		۱۹۶,۶۱۲,۰۸۰
ذخیره برنامه های جاده ای اردکان		۱,۰۷۸,۰۹۰,۸۱۰
سایر ذخایر		--
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کسر میشود : تهاصر با حسابهای دریافتی تجاری - شرکت صنعتی و معدنی گل گهر	۱۶۷,۱۴۶,۷۰۱,۰۲۷	۶۹,۳۸۱,۹۵۳,۰۳۵
کسر میشود : تهاصر با حساب های دریافتی - مالیات برآرزوی افزوده	(۱۰,۴۹۴,۶۹۵,۱۳۴)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۹۹,۳۲۴,۶۹۹,۵۵۴	۴۰,۴۹۹,۶۴۹,۷۸۵

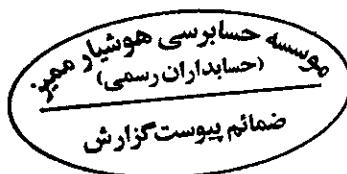
۱۳-۱- مانده بدھی به شرکت مذکور مربوط به علی الحساب های پرداختی بابت پرداخت برنامه ها میباشد.

۱۳-۲- مانده بدھی به شرکت مذکور عمدها مربوط به اقساط چهار دانگ کامیون های واگذار شده به رانندگان که از طرف شرکت گهر تراپر از رانندگان وصول و به حساب شرکت سرمایه گذاری منظور میگردد و همچنین تامین مالی میباشد.

۱۳-۳- عملکرد شرکت در خصوص مالیات برآرزوی افزوده از ابتدای اجرای این قانون مورد رسیدگی ممیزین مالیاتی قرار نگرفته است.

۱۳-۴- مانده فوق بابت برنامه های پرداخت شده بعد از سال مالی میباشد.

۱۳-۵- مانده فوق مربوط به آخرین قسط مالیات عملکرد سال مالی گذشته میباشد.



شرکت حمل و نقل ترکیسی مواد معنی گلبر قابو سیرجان (سهامی خاص)

باداشت های توپیهی صورت عالی

سال مالی منتظری به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۴- ذخیره مالیات

- شرکت در سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۰ فیلیی نداشته است.

- مالیات عدیکد شرکت تا پایان سال مالی منتظری به ۱۳۹۰-۸۷۰-۰۳۰ فیلیی و برداشت گردیده است.

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات در داشتی) بروای سرتیفیکت بدهی از سال مالی ۱۳۹۰ به شرح زیر است:

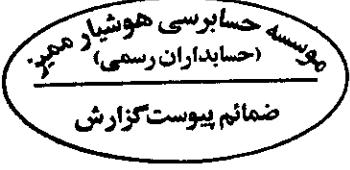
۱۳۹۲ ارزیار

سال مالی	سیروز (ریال) ایاری	درآمد مشمول مالیات	هزای	تشخصی	قطری	تاریخ شناخت	مالده ذخیره	تاریخ ذخیره	تاریخ شناخت
۱۳۹۰	۳۰۰,۵۷۱,۶۷۵	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۳۹۱	۱۳۹,۰۰۰	۱۷۹,۰۱,۴۴۶	۱۶۳,۳۶۱,۲۵۴	۵۰,۳۴,۶۵,۲۷۵	۵۰,۳۴,۶۵,۲۷۵	۱۶۳,۳۶۱,۲۵۴	۱۶۳,۳۶۱,۲۵۴	۱۶۳,۳۶۱,۲۵۴	۱۶۳,۳۶۱,۲۵۴
۱۳۹۲	۱۳۹,۰۰۰	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷	۱۰۰,۷۳,۱۶۷
۱۳۹۳	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰

کسر میزان: پیش برداشت دای دایار

- جنبه محکم دارد سال مالی ۱۳۹۲ تا تاریخ تنظیم این میزان برگ تشخیص ایجاد نگردیده است.

ضمامیه پیوست گزارش



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی یه ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

- سرمایه ۱۵

سرمایه شرکت شامل یک میلیون سهم با نام هزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد که به تفکیک سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی سهام	سرمایه پرداخت شده
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۶۷۰,۰۰۰	۶۷	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۳۲۰,۰۰۰	۲۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گهر انرژی	۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- ۱۶- اندوخته قانونی :

مانده در ابتدای سال	تخصیص از محل سود خالص	مانده در پایان سال	۱۳۹۲	۱۳۹۳
			ریال	ریال
۲۲۶,۳۱۹,۳۰۷	۱,۷۹۴,۲۶۴,۷۸۳			
۱,۵۶۷,۹۴۵,۴۷۶	--			
۱,۷۹۴,۲۶۴,۷۸۳	۱,۷۹۴,۲۶۴,۷۸۳			

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب استند ماه ۱۳۹۷ و ماده ۵۹ اساسنامه پنج درصد از سود خالص به الدوخته قانونی منتقل شده یاد شده تا رسیدن مانده الدوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به الدوخته فوق الذکر الزامی است، اندوخته قانونی قابل است به موجب مفاد انتقال به سرمایه نیست و فقط در اتحال شرکت قابل تقسیم به سهامداران نمی باشد.

- ۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
درآمد حمل جاده ای و پایانه باربری	ریال	ریال	
درآمد حاصل از حمل ریلی	۳۹۲,۰۹۰,۴۸۲,۴۰۸	۴۵۳,۸۵۷,۴۸۱,۶۰۹	
درآمد حاصل از حمل بار پروژه ها	۵۹,۷۲۹,۸۲۴,۷۷۵	۶۵,۲۲۵,۱۸۱,۱۰۰	
درآمد های عملیاتی	--	۱۶,۷۰-۴,۹۳۹,۱۹۵	۱۷-۱
درآمد حاصل از حق کارگزاری	۲۵,۲۱۶,۶۱۲,۳۳۳	۳,۹۷۸,۶۱۶,۴۴۰	۱۷-۲
درآمد متفرقه	--	۲,۶۷۴,۸۸۶,۵۷۵	۱۷-۳
	۴۷۸,۰۳۶,۹۱۹,۵۱۶	۵۴۲,۴۹۶,۹۰۴,۹۱۹	

- ۱۷-۱- درآمد مذکور بابت حمل بار جهت شرکت جهان فولاد و معدن چادر ملو میباشد.

- ۱۷-۲- درآمد فوق بابت درآمد خودروهای اجاره ای شرکت سرمایه گذاری میباشد.

- ۱۷-۳- درآمد مذکور بابت مدیریت واگذاری کامیون های شرکت سرمایه گذاری و همچنین قرارداد مدیریت پیمان حمل بار شرکت قدمگاه لاله زار برای شرکت سرمایه گذاری میباشد.



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

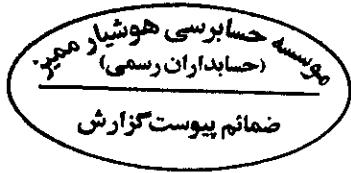
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۷-۱ مقایسه درآمد و بهای تمام شده قراردادها

ساختمان	پروژه ها	حمل و نقل ریلی	حمل و نقل جاده ای	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۷۰,۹۳,۰۳۰,۱۵	۱۶,۷۰,۴,۹۳۹,۰۱۵	۶۰,۴۲۵,۱۸۱,۱۰۰	۴۵۳,۸۵۷,۴۸۱,۶۰۹	درآمد
(۳۰,۸۵,۳۷۵,۸۸۱)	(۱۳,۰۱۰,۵۷۰,۰۰۴)	(۶۲,۲۲۵,۱۸۱,۱۰۰)	(۴۳۶,۹۲۷,۷۴۶,۹۵۲)	هزینه
۳,۶۲۳,۹۲۷,۱۳۴	۳,۵۹۹,۵۶۹,۰۱۱	۲,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۶,۹۲۹,۷۲۴,۶۵۶	سود حاصل از عملیات
۵۴٪	۲۱٪	۳٪	۳٪	درصد سود

۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۴۹,۴۲۲,۱۵۱,۹۶۵	۴۶۰,۴۰۲,۷۸۶,۳۴۸	هزینه حمل سنگ آهن و گندله
۱۱,۰۱۰,۰۰۵,۷۷۷	۱۲,۸۰۳,۵۸۶,۶۴۰	هزینه خرید بارنامه
۴,۷۹۴,۳۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۵,۶۸۲,۲۷۹	هزینه واگن برگردان
۵,۶۷۸,۹۹۷,۰۴۰	۷,۵۴۸,۶۳۱,۹۳۳	هزینه حقوق و دستمزد
--	۳,۸۳۸,۶۰,۸,۰,۰,۰	هزینه اجاره واگن
۱,۸۹۱,۳۱۰,۲۶۷	۱,۴۷۲,۰۹۰,۰,۰,۰,۰	هزینه روغن مضرفی
۳,۶۵۴,۱۷۷,۱۷۴	۱,۴۱۵,۱۲۲,۹۵۳	هزینه تعمیرات کامیونها
--	۵۴۸,۰۱۷۵,۰,۰,۰,۰	هزینه بارگیری
۲,۸۹۵,۰۳۱,۰,۰,۰,۰	۵۲۴,۹۰۱,۶۵۹	هزینه سوخت و ساندویچ نقلیه
--	۵۲۴,۸,۰,۰,۰,۰,۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۴,۷۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	هزینه اجاره کامیونها
--	۲۲۵,۰,۵۰,۰,۰,۰,۰	هزینه تسطیح جاده
۲۲۳,۷۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۱,۰,۶۷۰,۰,۰,۰,۰	هزینه انجمن صنفی شرکتهای حمل و نقل
۲۵۹,۹۵۴,۸,۰,۰	۲۸۶,۰۴۱,۲۴,۰	هزینه بیمه مسئولیت حمل و نقل
۳۲۸,۰,۳۵,۴۶۸	۲۷۵,۰,۷۳۷,۶۷۳	هزینه بیمه و ساندویچ نقلیه
۱۵۸,۱۲۵,۰,۰,۰,۰	۱۵۴,۰,۳۷۵,۰,۰,۰	هزینه تسبیر بارنامه
۱۲۷,۷۶۲,۷,۰,۰,۰	۳۲,۰,۱۸۲,۰,۰,۰	هزینه تعمیرات ماشین آلات و تجهیزات
۴۰,۰۲۸,۸,۰,۰,۰,۰,۰	--	هزینه پاداش حمل بار
۳,۳۹۹,۸,۰,۹,۷۵,۰	--	حق الزحمه رانندگان
۷,۴۴۲,۲۱۶,۶۷,۰	--	هزینه لاستیک
۴۹,۷۴۶,۶۶۸	--	هزینه خرید باطری و کیسه باد
۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۲۴,۷۵۲,۲۱۲	سایر
۴۳۱,۵۲۲,۷۷۴,۲۷۹	۵۱۶,۳۴۲,۶۷۳,۹۳۸	



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر تراپرس سیرجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۹- هزینه های فروش، اداری و عمومی

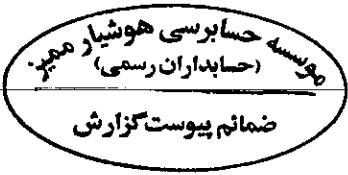
۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۲۸,۸۵۵,۸۷۴	۲,۵۱۷,۴۹۲,۳۵۲	۱۹-۱ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۷۲,۳۸۵,۰۴۷	۱,۷۸۸,۰۷۸,۰۵۷	هزینه کارکنان
---	۱,۰۱۰,۸۲۳,۷۰۰	هزینه های سفر و ماموریت
۸۹,۲۵۸,۴۸۳	۷۶۳,۱۹۰,۴۱۴	هزینه حمل و نقل
۱۰۸,۷۵۵,۳۲۱	۳۷۸,۱۰۱,۹۷۷	هزینه استهلاک
۲۴۱,۸۶۴,۸۰۰	۲۱۴,۵۲۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۴۲۶,۰۰۰	هزینه حق حضور و پاداش اعضا هیات مدیره
۲۶۰,۸۳۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۷۱,۰۲۶	ابزار و لوازم فنی مصرفی
۹۶,۲۸۵,۰۰۰	۱۱۰,۲۲۳,۰۰۰	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۸۲,۹۷۰,۸۰۰	۴۲,۷۱۱,۲۰۰	هزینه نصب و راد اندازی
۵۱,۹۰۳,۶۴۰	۲۶,۱۸۷,۱۲۴	هزینه پست و تلفن
۸۵,۵۱۴,۹۰۰	۳۰,۹۳۱,۵۰۰	هزینه های بازاریابی و فروش
۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۷,۰۰۰	هزینه آب و برق مصرفی
۱۰۰,۹۶۶,۷۵۰	۱۲,۵۱۱,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۱,۸۱۷,۰۰۰	۳,۶۲۵,۷۸۴	هزینه گاز مصرفی
۱۴,۷۵۰,۰۰۰	--	هزینه خرید برگ بارنامه
۴۹۲,۷۶۳,۶۰۹	۸۱۶,۶۷۰,۹۲۴	سایر هزینه های اداری و عمومی
۵۰,۱۷۴,۹۹۴,۲۲۴	۸,۴۲۹,۱۲۱,۷۴۲	

۱۹-۱ افزایش هزینه حقوق و دستمزد بابت طرح طبقه بندی مشاغل و پرداخت کارانه به پرسنل شرکت می باشد.

۱۹-۲ هزینه مذکور مربوط به هزینه های مرتبه با ماموریت مدیر عامل و اعضا هیات مدیره به خارج از کشور میباشد.

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲۶,۴۲۱,۲۷۳	۵۰,۴۴۳,۰۸۸,۳۱۳	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی



شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترایر سیرجان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۱ - تغییلات سنواتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
--	(۲۹۵,۴۲۶,۱۲۳)
--	(۲۹۵,۴۲۶,۱۲۳)

پرداخت مالیات قطبی سال ۱۳۹۱

۲۲ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۴۱,۴۹۶,۶۵۱,۰۰۳	۱۷,۷۱۴,۱۰۹,۲۲۹
۱۰۸,۷۵۵,۳۲۱	۳۷۸,۱۰۱,۹۷۷
(۸۰,۰۲۶,۴۴۹,۸۴۲)	۳,۶۱۸,۴۴۱,۴۴۸
(۴,۵۵۹,۷۳۰,۳۹۰)	(۶,۹۳۱,۴۱۸,۰۶۸)
۵۵۲,۲۸۸,۷۱۱	(۲۵۴,۱۰۸,۴۰۰)
(۲,۷۵۰,۱۲۸,۶۶۲)	۲,۴۲۱,۲۱۹,۶۷۳
(۳,۵۷۶,۴۵۶,۰۲۶)	۶,۴۱۶,۴۶۸,۱۵۹
۲۶,۷۳۶,۰۸۶,۱۸۳	۵۸,۷۲۵,۰۷۰,۷۶۷
۳۴۲,۷۲۱,۸۱۰	--
(۱,۸۷۰,۲۶۱,۸۸۲)	۸۲,۰۹۷,۹۸۴,۷۹۵

سود (زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک

افزایش در حسابهای دریافتی تجاری

افزایش در سایر حسابهای دریافتی

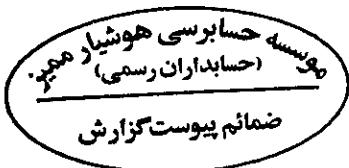
افزایش در موجودی مواد و کالا

افزایش در پیش پرداختها

افزایش در حسابها و استاد پرداختی تجاری

افزایش در سایر حسابها و استاد پرداختی

خالص تغییلات سنواتی



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

- تعهدات و بدهیهای احتمالی ۲۳

- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهیهای احتسالی موضوع ماده ۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ میباشد.
- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه می باشد.

- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه ۲۴

- از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت پایی مالی هیچ گونه رویداد بالعزمی که مستلزم تعدیل ارقام مندرج در صورت پایی مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی همراه باشد رخ نداده است.

- معاملات با اشخاص وابسته ۲۵

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است .

مانده طلب(بدهی) در پایان سال	نام شرکت طرف معامله	مبلغ معامله	سرچ	تعامله
الف - اشخاص مشمول ماده ۱۲۹				
به شرح یادداشت ۱۲ توضیحی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گل گهر	۸۰,۸۷۵,۷۲۱,۱۳۴	قرارداد	حمل
به شرح یادداشت های شماره ۵ و ۱۲ توضیحی	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر	۴۴۱,۷۴۶,۰۴۶,۶۹۷	قرارداد	حمل

ب - شرکت فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته میباشد .

