

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ و ۴
فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۴۴



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت های مندرج در بند های ۳، ۴، ۵ ب و ۷، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی، اطلاعات میان دوره ای 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- حساب های دریافتنی و پیش پرداخت ها (شامل پیش پرداختهای سرمایه ای) موضوع یادداشت های ۷، ۶، ۷، ۱۰ و صورت های مالی شامل مطالبات سنواتی به مبلغ ۶۶۷ میلیارد ریال میباشد که اقدامات و پیگیری های انجام شده منجر به وصول و یا تسویه مبالغ مزبور نگردیده است و از این بابت جمعا مبلغ ۳۹۲ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور گردیده است. با توجه به مراتب فوق و نا مشخص بودن چگونگی وصول و یا تسویه مبالغ مورد اشاره، آثار تعدیلات احتمالی بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مشخص نمیشد.

۴- حسابهای دریافتنی تجاری (موضوع یادداشت ۲-۶ توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ ۲۵۳ میلیارد ریال مانده مطالبات از شرکت تردلین در ارتباط با فروش محصولات در سنوات قبل بوده که با توجه به ادعای شرکت مزبور مبنی بر تحویل کالا توسط شرکت حمل کننده کالا (شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران)، اقدامات حقوقی انجام شده و شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران محکوم به تحویل ۷۲،۰۱۷ تن کنسانتره آهن به شرکت مورد رسیدگی گردیده است که تا تاریخ این گزارش تسویه نگردیده است. با توجه به نامشخص بودن چگونگی بازیافت و تسویه حساب، آثار تعدیلات احتمالی بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مشخص نمیشد.

۵- نکات قابل توجه در خصوص سرمایه گذاری ها (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۱۲ صورت های مالی) به شرح زیر میباشد :

الف - سرمایه گذاریهای بلند مدت شامل سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی و وابسته میباشد. در رعایت استانداردهای حسابداری ، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نگردیده و ارزش ویژه سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته نیز افشا نگردیده است .

ب - صورتهای مالی حسابرسی شده دو شرکت فرعی (شامل یک شرکت ثبت شده در خارج از کشور) و سه شرکت وابسته به این موسسه ارایه نگردیده و امکان رسیدگی های لازم برای این موسسه میسر نگردیده است، لذا آثار تعدیلات احتمالی از این بابت برای این موسسه مشخص نمیشد .

۶- با عنایت به یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی ، مبلغ فروش گندله بر اساس ۲۳ درصد میانگین بهای فروش هرتن شمش فولاد خوزستان در هر فصل شناسایی گردیده است. در این رابطه به استناد نامه شماره ۶۰/۸۷۴۱۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۱ وزارت صنعت ، معدن و تجارت ، بهای فروش گندله به ۲۰ درصد کاهش یافته است لیکن مبلغ فروش گندله در صورتهای مالی مورد گزارش تعدیل نگردیده است.

۷- طی سنوات مالی ۱۳۹۱ الی دوره مالی مورد گزارش ، شرکت اقدام به خرید سنگ آهن خام از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) نموده و بهای آن با در نظر گرفتن مبانی مشخص شده در بند ۴ نامه مورخ ۱۳۹۳/۲/۶ وزارت صنعت ، معدن و تجارت و سایر برآوردها، محاسبه و در این ارتباط در پایان دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳،۱۰۲ میلیارد ریال (موضوع یادداشت ۲-۱۵ توضیحی صورتهای مالی) به حساب بستانکاری سازمان مورد اشاره منظور گردیده است. همچنین طی دوره مالی مورد گزارش مقدار ۴۱۰ هزار تن سنگ آهن از شرکت گهر زمین دریافت و مبلغ ۲۶۶ میلیارد ریال (موضوع یادداشت ۳-۱۵ توضیحی صورتهای مالی) ذخیره در حسابها منظور گردیده است . در این خصوص قرارداد و صورتحساب خرید های انجام شده به این موسسه ارائه نگردیده است . با توجه به مراتب فوق، آثار تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق الذکر بر صورت های مالی مورد گزارش مشخص نمیشد .

نتیجه گیری مشروط

۸- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ الف و ۶، و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بند های ۳، ۴، ۵ ب و ۷ ضرورت می یافت ، این موسسه به مواردی که حاکی از ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۹- با توجه به یادداشت ۱۷ توضیحی صورتهای مالی، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ و مالیات های تکلیفی و حقوق سال مالی ۱۳۹۰، به موجب برگ تشخیص صادره ، جمعاً به مبلغ ۲۵۳۷ میلیارد ریال تعیین گردیده که جمعاً مبلغ ۵۷۱ میلیارد ریال توسط شرکت پرداخت و ذخیره گردیده و نسبت به آن اعتراض شده است . مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش با در نظر گرفتن معافیت

مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم برای کارخانه گندله سازی و خط ۴ تولید کنسانتره، ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است. مالیات بر ارزش افزوده و عوارض الایندگی سال مالی ۱۳۹۱ بر اساس برگ تشخیص صادره به ترتیب مبلغ ۴۱۵ میلیارد ریال (شامل ۳۱۱ میلیارد ریال جرائم مالیاتی) و ۸۹ میلیارد ریال بیش از مانده منظور شده در حسابها مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و مراتب در دست رسیدگی میباشد. عملکرد شرکت در سالهای مالی بعد از سال مالی ۱۳۹۱ از این بابت مورد رسیدگی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین مبلغ مالیات عملکرد، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض الایندگی سالهای مزبور منوط به رسیدگی و اظهار نظر مقامات مالیاتی میباشد.

۱۰- مدت قراردادهای فروش با خریداران محصولات شرکت در پایان سال ۱۳۹۳ خاتمه یافته و قرارداد فروش جهت سال جاری منعقد نگردیده است. در این خصوص درآمد فروش به شرکتهای فولادی عمدتاً بر اساس رویه قرارداد فیما بین در سال مالی قبل شناسایی گردیده است.

۱۱- به دلیل ادعای شرکت مبنی بر استفاده از مواد معدنی استخراج شده در سالهای قبل از سال ۱۳۹۲ در فرایند تولید، هزینه حق انتفاع پروانه بهره برداری دوره مالی مورد گزارش کمتر محاسبه گردیده و در خصوص کاهش مبلغ حق انتفاع پروانه بهره برداری پرداختی در سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۲ نیز با مراجع ذیصلاح مکاتبه گردیده است. در اینخصوص علیرغم تنظیم صورتجلسه با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) در خصوص مبلغ حق انتفاع سالهای ۱۳۹۲ الی پایان دوره مالی مورد گزارش، مبلغ قطعی حق انتفاع سالهای مود اشاره منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح خواهد بود.

۱۲- با عنایت به یادداشت ۲-۹ توضیحی صورتهای مالی، طی سال های مالی ۱۳۹۲ الی دوره مالی مورد گزارش جمعاً مبلغ ۳۰۷۰ میلیارد ریال جهت خرید کنسانتره سنگ آهن از شرکت سنگ آهن گهر زمین (شرکت وابسته)، پرداخت گردیده که تا کنون موضوع مورد معامله به شرکت تحویل نگردیده است. با توجه به خاتمه مدت قرارداد و پیش بینی جرائم تاخیر تحویل به موقع کالا در قرارداد، موضوع مورد اشاره تعیین تکلیف نگردیده است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۹ الی ۱۲ و تعدیل نگردیده است.

سایر بند های توضیحی

۱۳- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۶ تیرماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

۱۴- طی دوره مالی مورد گزارش، با توجه به شرایط تحریمی حاکم بر فعالیت شرکت و نقل و انتقالات ارزی، فروش محصولات صادراتی (کنسانتره) بر مبنای نرخ های جهانی فولاد، شرایط بازار و برگزاری مزایده محدود تعیین شده و وجوه حاصل از صادرات از طریق شرکت های مورد اشاره و صرافی ها بصورت ریالی دریافت گردیده است. با توجه به شرایط حاکم بر فعالیت شرکت، شواهد و مستندات ارائه شده به این موسسه در خصوص شرایط و نرخ های فروش (در مقایسه با قیمت فروش های داخلی) و تبدیل وجوه ارزی و هزینه های فروش محصولات، مصوبات و تایید مراتب توسط مدیریت شرکت بوده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و چک لیست الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، بشرح زیر رعایت نشده است:

۱۵-۱- افشا صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده سال ۱۳۹۴، اطلاعات مالی پیش بینی شده عملکرد ۶ ماهه سال ۱۳۹۴ حسابرسی نشده در مهلت مقرر به سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۵-۲- افشا صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده سال ۱۳۹۴ شرکت های تحت کنترل به سازمان بورس و اوراق بهادار.

۱۵-۳- افشا صورت های مالی سالانه تلفیقی گروه و شرکت اصلی حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی

۱۵-۴- افشا گزارش هیات مدیره به مجمع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی

۱۵-۵- افشا اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای ۳ و ۶ ماهه حسابرسی نشده حداکثر ۳۰ روز پس از مقاطع ۳ ماهه

۱۵-۶- افشا صورت های مالی حسابرسی نشده تلفیقی حداکثر ۹۰ روز پس از پایان سال مالی

۱۵-۷- افشا پیش بینی عملکرد سالانه شرکت اصلی و تلفیقی گروه، بر اساس عملکرد واقعی ۳ و ۶ ماهه حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع ۳ ماهه

۱۵-۸- ارسال صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکت ها حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع

۱۵-۹- پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی در موعد مقرر (سود سهام سال قبل)

۱۵-۱۰- ارسال اطلاعات مربوط به طرح های توسعه و تکمیل با ذکر جزئیات آن

۱۵-۱۱- حد نصاب مربوط به سهام شناور شرکت

۱۵-۱۲- کمیته حسابرسی در چهارچوب الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در شرکت تشکیل گردیده لیکن صورتجلسات مزبور در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چهارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابداری، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. علیرغم انجام برخی اقدامات در اینخصوص، مفاد قانون مزبور و دستورالعمل آن بطور کامل در شرکت اجرایی نشده است.

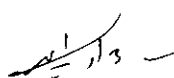
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۶ دی ماه ۱۳۹۴

محمدجواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶



محمدسلطانی

۸۸۱۹۲۴





صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

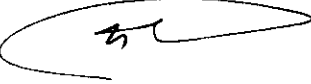
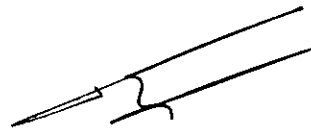
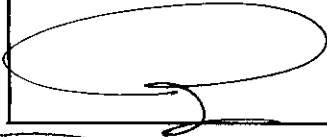
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵-۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۴۴	د - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۲۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری امید	رامین پاشائی فام	رئیس هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	سید عبدالحمید نمره هاشمی	نایب رئیس هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت سرمایه‌گذاری سپه	میرعلی یاری	عضو هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	امیرحسین نادری	عضو هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت مدیریت توسعه گوه‌ران امید	ناصر تقی‌زاده	عضو موظف هیأت مدیره و مدیرعامل	

مهر رسمی حسابرسی موسسین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

تسلیات

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده)		یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال		
۱,۳۹۷,۷۳۶,۳۴۱,۳۸۳	۹۷۳,۵۵۹,۳۸۳,۴۸۹	۱۴	بدهیهای جاری:			۱۱۶,۹۱۷,۷۰۹,۴۱۵	۱۹۷,۹۵۵,۴۷۴,۹۰۳	۴	دارائیههای جاری:
۱۴,۳۹۹,۱۹۲,۸۵۶,۹۵۹	۱۵,۶۳۳,۵۳۸,۴۲۶,۸۹۵	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری			۷۹۸,۵۰۳,۹۸۶,۱۴۰	۸۰۰,۱۳۹,۰۱۶,۰۷۰	۵	موجودی نقد
۱,۵۱۵,۱۰۴,۳۹۹	۳۹۵,۸۵۲,۸۳۴,۵۳۸	۱۶	سایر حسابها و استناد پرداختی			۱۱,۰۹۵,۱۴۳,۰۳۷,۶۵۱	۱۱,۴۳۴,۶۰۸,۸۹۰,۱۲۸	۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۳۷,۱۴۶,۴۶۰,۹۸۷	۷۵۰,۹۴۳,۸۹۷,۲۱۲	۱۷	پیش دریافتها			۲,۱۱۱,۱۹۸,۵۳۲,۹۶۱	۳,۵۳۴,۰۹۹,۸۹۶,۱۹۴	۷	حسابهای دریافتی تجاری
۸,۵۸۵,۴۲۰,۰۴۱,۳۷۴	۱۷,۰۱۶,۱۲۶,۵۷۱,۰۳۴	۱۸	ذخیره مالیات			۵,۴۰۵,۱۵۱,۳۳۷,۶۷۴	۴,۵۳۱,۴۵۰,۰۵۴,۷۴۳	۸	سایر حسابها و استناد دریافتی
۹۳,۵۲۳,۶۵۵,۲۹۶	۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۱۹	سود سهام پرداختی			۲,۷۹۶,۳۶۵,۱۸۵,۰۳۸	۲,۳۹۱,۹۵۴,۵۴۷,۱۰۱	۹	موجودی مواد و کالا
			تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت						سفارشات و پیش پرداختها
			جسمین بدهیهای جاری			۲۳,۳۲۳,۱۷۹,۷۸۸,۸۷۹	۲۳,۷۹۰,۱۹۷,۸۷۹,۱۳۸		جسمین دارائیههای جاری
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۵	بدهیهای غیر جاری:						دارائیههای غیر جاری:
۴۶,۷۴۱,۳۴۲,۶۴۸	—	۱۹	استاد پرداختی بلند مدت			۲۳,۱۴۱,۹۱۶,۷۸۹,۵۲۶	۲۵,۱۹۵,۱۷۷,۹۷۵,۱۵۷	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۸۲,۶۵۶,۹۵۶,۶۲۶	۱۳۹,۵۰۹,۷۸۰,۳۵۷	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت			۴۵۱,۳۱۳,۹۱۰,۰۸۴	۴۵۱,۱۹۲,۶۰۱,۶۴۴	۱۱	دارائیههای نامشهود
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			۱۱,۲۶۲,۴۳۹,۵۸۰,۹۷۰	۱۱,۰۴۵,۱۲۵,۷۷۲,۳۲۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
			اوراق مشارکت پرداختی			۲۹۱,۰۶۰,۱۶۸,۱۶۵	۱,۳۰۴,۸۷۶,۳۶۹,۰۱۸	۱۳	سایر دارائیهها
۳,۱۴۸,۹۱۸,۲۹۹,۲۸۴	۳,۱۱۹,۵۰۹,۷۸۰,۲۵۷		جسمین بدهیهای غیر جاری			۲۵,۰۴۶,۷۳۰,۴۴۸,۷۵۵	۳۷,۷۹۶,۳۷۲,۷۱۸,۰۲۹		جسمین دارائیههای غیر جاری
۳۷,۷۵۳,۴۵۱,۶۹۹,۶۸۲	۳۸,۰۲۶,۶۷۲,۲۴۹,۶۷۳		حقوق صاحبان سهام:						
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۸ میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)						
۱,۴۳۶,۴۷۸,۳۷۳,۱۵۷	۱,۴۳۶,۴۷۸,۳۷۳,۱۵۷	۲۳	اندرجسته قانونی						
۱۰,۱۸۹,۹۸۰,۱۶۴,۷۹۵	۴,۱۳۳,۴۱۹,۹۷۴,۳۳۷		سود انباشته						
۳۹,۶۱۶,۴۵۸,۵۳۷,۹۵۲	۲۳,۵۵۹,۸۹۸,۳۴۷,۴۹۴		جمع حقوق صاحبان سهام						
۵۷,۳۶۹,۹۱۰,۳۳۷,۶۲۴	۶۱,۵۸۶,۵۷۰,۵۹۷,۱۶۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام						

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

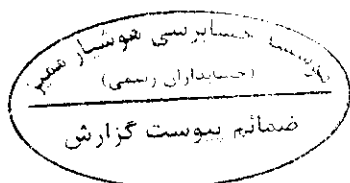
یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به			
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴ فروش خالص	۲۳,۰۰۸,۸۶۵,۲۲۸,۲۳۱	۱۰,۹۵۶,۹۰۳,۱۸۴,۵۶۳	۹,۷۸۴,۲۶۹,۸۵۹,۶۵۵	
۲۵ درآمد ارائه خدمات	۸۵۵,۱۹۵,۸۹۴,۶۸۶	۴۲۵,۸۹۷,۰۴۴,۰۱۲	۱۰۰,۴۰۰,۵۷۹,۵۵۰	
۲۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱۴,۵۷۹,۵۲۳,۳۱۹,۰۵۵)	(۵,۵۳۲,۶۵۵,۸۴۵,۰۳۰)	(۵,۶۳۵,۵۷۸,۸۴۴,۱۴۸)	
سود ناخالص	۹,۲۸۴,۵۳۷,۸۰۳,۸۶۲	۵,۸۵۰,۱۴۴,۳۸۳,۵۴۵	۴,۲۴۹,۰۹۱,۵۹۵,۰۵۷	
۲۷ هزینه های توزیع و فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۹۳,۳۰۳,۸۴۱,۳۲۵)	(۵۷۲,۵۱۵,۰۸۴,۵۲۶)	(۵۶۲,۸۱۷,۶۸۲,۳۶۳)	
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۲۴,۳۱۹,۶۴۱,۴۰۱	۱۴,۴۵۳,۷۸۸,۳۶۷	(۹۹,۲۳۰,۹۶۵,۲۷۶)	
سود عملیاتی	(۹۶۸,۹۸۳,۱۹۹,۹۲۴)	(۵۵۸,۰۶۱,۳۹۶,۱۵۹)	(۶۶۲,۰۴۸,۶۴۷,۶۳۹)	
۲۹ اضافه (کسر) میشود:	۸,۳۱۵,۵۵۴,۶۰۳,۹۳۸	۵,۲۹۲,۰۸۳,۰۸۷,۳۸۶	۳,۵۸۷,۰۴۲,۹۴۷,۴۱۸	
۳۰ هزینه های مالی	(۷۳۱,۷۱۵,۸۹۷,۸۵۲)	(۳۷۶,۳۹۲,۸۲۴,۴۴۹)	(۲۳۸,۰۲۴,۷۷۹,۹۷۵)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۳۷۰,۹۵۵,۹۶۲,۴۸۲	۵۰۷,۳۴۱,۴۴۸,۳۳۹	۲۳۲,۵۴۹,۵۶۶,۵۲۱	
سود قبل از مالیات	۶۳۹,۲۴۰,۰۶۴,۶۳۰	۱۳۰,۹۴۸,۶۲۳,۷۹۰	۹۴,۵۱۴,۷۸۶,۵۴۶	
مالیات	۸,۹۵۴,۷۹۴,۶۶۸,۵۶۸	۵,۴۲۳,۰۳۱,۷۱۱,۱۷۶	۳,۶۸۱,۵۵۷,۷۳۳,۹۶۴	
سود خالص سال / دوره	(۱۱۴,۳۲۴,۱۸۸,۱۹۷)	(۱۷۹,۶۱۲,۰۲۲,۹۰۰)	(۷۳۸,۱۱۷,۹۲۴,۴۲۲)	
سود پایه و تقلیل یافته عملیاتی هر سهم - ریال	۸,۸۴۰,۴۷۰,۴۸۰,۳۷۱	۵,۲۴۳,۴۱۹,۶۸۸,۲۷۶	۲,۹۴۳,۴۳۹,۸۰۹,۵۴۲	
سود پایه و تقلیل یافته غیرعملیاتی هر سهم - ریال	۴۲۳	۴۷۴	۱۴۸	
جمع سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال	۷۹	۵۰	۱۶	
	۵۱۳	۵۲۴	۱۶۴	

گردش حساب سود انباشته

سود خالص سال / دوره	۸,۸۴۰,۴۷۰,۴۸۰,۳۷۱	۵,۲۴۳,۴۱۹,۶۸۸,۲۷۶	۲,۹۴۳,۴۳۹,۸۰۹,۵۴۲
سود انباشته در ابتدای سال / دوره	۱۵,۲۵۴,۲۸۲,۰۹۶,۲۶۵	۱۵,۲۵۴,۲۸۲,۰۹۶,۲۶۵	۹,۸۷۹,۰۷۷,۱۴۷,۵۶۳
۳۱ تعدیلات سنواتی	۲۱,۷۰۵,۹۶۱,۳۱۶	۶۷,۱۸۹,۳۸۵,۶۳۰	۳۱۰,۹۰۳,۰۱۷,۲۳۲
سود انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	۱۵,۲۷۵,۹۸۸,۰۵۷,۵۸۱	۱۵,۳۲۱,۴۷۱,۴۸۱,۸۹۵	۱۰,۱۸۹,۹۸۰,۱۶۴,۷۹۵
سود قابل تخصیص	۲۴,۱۱۶,۴۵۸,۵۳۷,۹۵۲	۲۰,۵۶۴,۸۹۱,۱۷۰,۱۷۱	۱۳,۱۳۳,۴۱۹,۹۷۴,۳۳۷
تخصیص سود:			
۲۳ اندوخته قانونی	(۴۲۶,۴۷۸,۳۷۳,۱۵۷)	-	-
سود سهام مصوب	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال / دوره	(۱۳,۹۲۶,۴۷۸,۳۷۳,۱۵۷)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال / دوره	۱۰,۱۸۹,۹۸۰,۱۶۴,۷۹۵	۷,۰۶۴,۸۹۱,۱۷۰,۱۷۱	۴,۱۳۳,۴۱۹,۹۷۴,۳۳۷

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



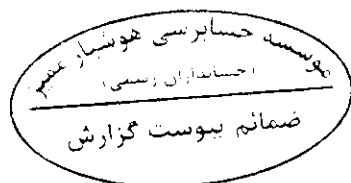
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
۳۲	۳,۷۸۳,۹۳۵,۶۳۱,۳۵۲	۳,۶۶۲,۱۷۹,۱۸۹,۵۹۳	۵,۱۵۸,۹۹۲,۲۰۳,۰۳۳
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی			
بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و اوراق مشارکت	۱۱۱,۴۲۶,۸۹۹,۲۹۷	۴۰۷,۷۳۲,۵۲۹,۷۹۱	۸۰۴,۵۶۹,۰۸۰,۴۰۹
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۹۶۳,۳۴۱,۳۵۷)	(۲۵۹,۴۳۲,۵۰۲,۵۳۱)	(۷۵,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی به سهامداران	(۳۹۵,۹۷۰,۷۶۹,۸۹۹)	(۹۲۱,۹۸۸,۵۹۶,۲۱۴)	(۳,۳۳۸,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام دریافتی	—	۷,۰۳۴,۲۱۵,۱۷۶	۱۸۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه			
گذار بها و سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات پرداختی:			
مالیات پرداختی	(۲۸۵,۵۰۷,۲۱۱,۹۵۹)	(۷۶۶,۶۵۲,۳۵۳,۷۷۸)	(۲,۳۲۹,۴۱۹,۹۱۹,۵۹۱)
مالیات پرداختی	(۸۹,۳۲۴,۱۸۸,۱۹۷)	(۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۶,۹۴۴,۲۴۲,۱۵۴)
فعالیهای سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۱,۴۵۴,۰۵۱,۲۶۲,۰۵۵)	(۳,۴۸۷,۹۹۴,۳۹۳,۲۳۲)	(۷,۰۸۳,۳۴۰,۴۵۲,۰۴۰)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت خرید سایر دارائیها	(۹۲۴,۷۶۵,۴۸۳,۴۲۶)	۲۰۵,۱۸۷,۵۴۳,۵۵۰	۱۹۰,۳۷۲,۰۲۷,۰۵۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت	(۶۹,۴۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۴۳,۷۱۵,۰۵۰,۰۰۴)	(۱,۶۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت دارائیهای نامشهود	(۲,۲۶۵,۴۹۴,۱۰۶)	(۱۰۷,۸۱۸,۳۱۱,۱۰۴)	(۱۱۴,۴۷۳,۲۸۲,۸۳۳)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۱,۶۲۵,۰۳۹,۹۳۰)	—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت	—	—	۲۱,۳۸۲,۱۸۶,۰۵۳
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			
فعالیهای تامین مالی:			
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	—	(۳,۴۵۲,۱۴۵,۰۱۹,۵۱۷)	(۷,۶۴۰,۳۵۹,۵۲۱,۷۷۰)
وجوه دریافتی (پرداختی) حاصل از انتشار اوراق سلف موازی استاندارد	(۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۲,۸۱۴,۳۷۴,۹۷۵)	(۵,۶۴۷,۷۳۱,۴۸۰,۴۸۲)
وجوه حاصل از انتشار اوراق مشارکت	—	—	—
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۴۳,۲۴۱,۶۷۱,۶۹۶)	—	—
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			
مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره			
تأثیر تغییرات نرخ ارز			
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره			
مبادلات غیر نقدی	۳۳	—	—

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت سنگ آهن گل گهر در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۵ تحت شماره ۴۰۹ و با سرمایه ۱۰۰ میلیارد ریال در اداره ثبت شرکتهای شهرستان سیرجان به ثبت رسیده است. پروانه بهره برداری اولیه از معدن بشماره ۲۴۳۷ در تاریخ ۱۳۷۲/۵/۱۷ بمدت ۱۰ سال صادر شده بود که مجدداً با شماره ۱۷۵۴۸ در تاریخ ۱۳۸۵/۱۱/۲۱ بمدت ۲۵ سال دیگر از تاریخ ۱۳۸۲/۰۵/۱۶ الی ۱۴۰۷/۰۵/۱۷ به نام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران تمدید گردیده است.

عملیات اکتشافی و بی جویی طرح سنگ آهن گل گهر در سال ۱۳۴۸ توسط شرکت خصوصی ایران باریت آغاز و از سال ۱۳۵۳ به شرکت ملی فولاد ایران واگذار گردید شرکت سوئدی گرانگز بعنوان مشاور شروع شده است. مراحل مقدماتی و مطالعات مهندسی اجرای طرح استخراج سالیانه ۵ میلیون تن سنگ آهن و ۵/۲ میلیون تن کنسانتره آهن توسط شرکت ملی فولاد ایران با همکاری این عملیات در طول سالهای جنگ تحمیلی با وقفه طولانی مواجه شد و مجدداً از سال ۱۳۷۰ به موجب موافقتنامه های بین بانک سپه و شرکت ملی فولاد ایران، کلیه داراییها و دیون طرح گل گهر براساس ارزیابی کارشناسی به مبلغ ۲۰۰،۱۱۷ میلیون ریال به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر انتقال یافت. مبلغ ۵۱ میلیارد ریال از کل مبلغ فوق بعنوان سهام اولیه بانک و بقیه بعنوان وام بمدت ده سال با سود ۱۳٪ واگذار گردید.

بهره برداری از خط تولید کنسانتره از تاریخ ۱۳۷۳/۱/۱ با ظرفیت اسمی ۵/۲ میلیون تن آغاز گردیده و پس از اخذ مجوز شورای اقتصاد و توسعه و بهینه سازی خطوط تولید، ظرفیت از ۵/۲ میلیون تن به ۵/۳ میلیون تن افزایش یافت، بر همین اساس پروانه بهره برداری بشماره ۳۶۵۳۶/۵ و بتاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۱۷ از طرف وزارت صنایع صادر و بهره برداری با ظرفیت جدید از تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۱ آغاز گردید، در حال حاضر پروانه بهره برداری بشماره ۵۳۴۱۱/۵ در مورخه ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ با ظرفیت سالانه ۸،۵۷۰،۰۰۰ تن استخراج کنسانتره آهن از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است. مضافاً خطوط ۵ و ۶ هر کدام به ظرفیت ۲ میلیون تن (جمعاً ۴ میلیون تن) در دوره مالی مورد گزارش نیز به بهره برداری رسیده است.

بهره برداری از کارخانه گندله سازی با ظرفیت ۵ میلیون تن بر اساس مجوز اولیه به شماره ۳۵۴۸۰/۴ مورخه ۱۳۸۶/۰۶/۰۴ و مجوز نهایی صادره از طرف وزارت صنایع و پروانه بهره برداری کارخانه به شماره ۵۳۴۱۱ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۴ از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است.

نام شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۵ از طرح گل گهر به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر با مشارکت بانک سپه و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۱۵ به شرکت سنگ آهن گل گهر (سهامی خاص) تغییر یافته است، در سال ۱۳۸۲ به استناد مجمع عمومی عادی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۹/۱۳ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۸ سهام آن به بازار بورس اوراق بهادار عرضه گردیده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۰ از سنگ آهن گل گهر به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر تغییر یافته است.

۱-۲- محل کارخانه

مرکز اصلی شرکت واقع در محل کارخانه در ۵۰ کیلومتری جنوب غربی شهرستان سیرجان واقع شده است.

۱-۳- فعالیت های اصلی

فعالیت اصلی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن فلزی و غیر فلزی از جمله سنگ آهن و تولید سنگ آهن دانه بندی شده، کنسانتره، گندله، فولاد و انواع محصولات فولادی، نصب و راه اندازی، تعمیرات و نگهداری، بازرسی، سرویس تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز شرکت، خرید و تهیه انواع و اقسام ماشین آلات، تجهیزات، تاسیسات و مصالح مورد نیاز برای انجام موضوع شرکت، انجام خدمات مهندسی، مشاوره، آموزش مدیریت و فراهم نمودن دانش فنی از داخل و یا خارج از کشور برای تحقق موضوع شرکت، مشارکت و سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی، حقوقی، بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در سایر شرکتهای و انعقاد قراردادهای پیمانکاری به منظور ارائه خدمات فنی و مهندسی و می باشد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۸۳۹	۸۲۶	۸۲۹	کارکنان قراردادی
۵۷	۵۸	۴۷	کارکنان ساعتی
۸۹۶	۸۸۴	۸۷۶	

قابل ذکر است به غیر از کارکنان فوق ، سایر کارکنان از طریق شرکتهای پیمانکاری با شرکت همکاری دارند که عملیات استخراج سنگ آهن و فرآوری از طریق برون سپاری طی قرارداد با پیمانکاران انجام می شود و نظارت عملیات مزبور با شرکت می باشد. تعداد کارکنان پیمانکاران در عملیات فوق در سال مالی مورد گزارش ۳.۳۳۸ نفر (سال مالی قبل ۳.۲۹۸ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

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" گروه اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

شرح مواد و کالا	روش مورد استفاده
مواد اولیه (سنگ آهن)	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده (کنسانتره آهن ، هماتیت و گندله)	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک (متغیر)

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاریها برای شرکتهای فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) و برای سایر سرمایه گذاریها تا تاریخ ترازنامه شرکت اصلی در حسابها شناسایی می شود .

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱ - دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می شود.

۳-۳-۲ - استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی های ثابت	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان ها	۸٪، ۱۰٪ و ۷٪	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۸٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۱۰ و ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
تأسیسات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳ - برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های 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٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. دارایی های ثابت مشهود و نامشهود در تاریخ ترازنامه بر مبنای بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته در حسابها منظور گردیده است.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به سنوات آتی معدن، به نسبت باقیمانده خاک، باطله و سنگ بر اساس آخرین عملیات و اکتشافات انجام شده از معدن و به ازای مجموع استخراج سنگ، خاک و باطله کل سال محاسبه و به حساب هزینه سال منظور گردیده است.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

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

۳-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ تسعیر تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶,۹۳۵,۶۳۸,۷۲۷	۱۵۸,۱۰۲,۱۸۸,۳۶۰	۴-۱
۱۰,۵۸۲,۰۲۴,۶۰۱	۱۰,۹۹۲,۹۴۲,۲۵۹	۴-۲
۱۹,۴۰۰,۰۴۶,۰۸۷	۲۸,۸۶۰,۳۴۴,۲۸۴	۴-۳
۱۱۶,۹۱۷,۷۰۹,۴۱۵	۱۹۷,۹۵۵,۴۷۴,۹۰۳	

۴-۱ - موجودی ریالی نزد بانکها به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	الف - حسابهای جاری ریالی
ریال	ریال	
۷۱۹,۲۷۲,۲۳۹	۳,۵۴۵,۵۹۰,۶۳۴	جاری ۲۵۸۰۰۶۹ سیه پارک لاله
۲,۲۶۵,۸۶۹,۵۲۳	۲,۰۶۵,۰۱۰,۶۰۷	جاری ۵۰۰۱۱ سیه گل گهر
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۶۵,۰۰۰	جاری ۰۱۰۰۰۲۰۴۱۲۰۰۰ توسعه صادرات ایران
۱۶۶,۶۹۴,۳۴۷	۱,۱۸۱,۱۳۶,۵۸۲	جاری ۰۱۰۷۱۹۳۰۹۶۰۰۸ ملی مرکزی سیرجان
۶۸۶,۱۰۸,۸۹۹	۸۶۸,۸۴۴,۰۹۲	جاری ۲۷۰۷۹ سیه اسفندیار
۲۶۲,۶۷۶,۰۶۴	۱۴۹,۸۸۵,۰۶۴	جاری ۲۲۴۵۰۵۰۱۴ تجارت شعبه سیرجان
۴۱,۷۱۱,۱۶۴	۳۹,۸۲۵,۲۸۷	جاری ۳۱۰۰۰۳۶۶۸ ملت مرکزی سیرجان
۵,۲۷۲,۱۳۶,۳۶۶	۴۵۳,۳۸۱	جاری طلای ۵۶۵۸۰۰۰۸۰۰۹ سیه پارک لاله
۳۸,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	جاری ۰۱۰۰۰۳۲۳۵۴۰۰۴ صنعت و معدن سیرجان
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	جاری ۳۹۸۰۰۳۳۰۷۰۳ مرکزی بندرعباس

ب - حسابهای پس انداز ریالی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سپرده
ریال	ریال	
۸۱۶,۵۸۸,۷۲۷	۱۱۹,۴۳۸,۲۶۸,۰۲۱	سپرده ۸۱۰۶۲۰۱۹ پارسیان سیرجان
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۷۴,۷۸۵,۴۰۷	سپرده ۲۱۰۲۷۰۴۵ سیه گل گهر
۴,۵۳۱,۶۳۸,۶۸۷	۷,۷۰۶,۴۲۶,۴۱۱	سپرده ۲۲۳۱۳۵۳۶۴۲ تجارت مرکزی سیرجان
۱,۳۴۳,۶۸۶,۶۷۰	۱,۴۱۳,۹۷۴,۴۷۸	سپرده ۱-۸۱۰-۸۰۹۹۳۵ بانک سرمایه
۱۵,۱۶۲,۱۳۴	۱,۲۸۷,۹۹۳,۵۷۵	سپرده ۲۱۰۰۰۳۲۷۵ ملت مرکزی سیرجان
۱,۰۸۶,۸۵۰,۶۳۵	۱,۱۹۸,۱۰۱,۵۱۲	سپرده ۸۱۰۸۲۸۱۳۹۱۱۲۲۱۱ سامان دکتر فاطمی
۳,۲۸۸,۷۳۱,۴۹۸	۱,۰۳۳,۹۵۵,۹۱۱	سپرده ۴۹۵۶۱۸۲۲۲۱ ملت مرکزی سیرجان
۴۴۷,۶۹۸,۱۳۷	۹۷۹,۶۲۵,۰۸۴	سپرده ۳۲۹۸۲۷۱۲۳۴۵۶۱ سینا سیرجان
۵۹۴,۳۶۱,۲۵۵	۷۰۲,۸۰۷,۱۱۰	سپرده ۲۰۸۸۴۳۳۷ سیه بندرعباس
۴۸۸,۵۲۲,۰۲۷	۵۳۷,۰۷۴,۷۲۳	سپرده ۳۹۷۱۵۷۸۴ رفاه سیرجان
۴۴۴,۸۸۱,۲۱۳	۴۵۳,۶۱۷,۴۶۰	سپرده ۸۱۰۸۱۰۱۳۹۱۱۲۲۱۱ سامان فاطمی
۳۴۶,۶۵۰,۷۸۰	۳۵۲,۷۶۰,۴۴۹	سپرده ۸۱۰۸۱۰۱۳۹۱۱۲۲۱۲ سامان فاطمی
—	۳۱۷,۴۹۶,۱۴۲	سپرده ۳۲۹۸۱۴۱۲۳۴۵۶۱ سینا سیرجان
۲۵۲,۳۵۵,۸۸۹	۲۶۴,۲۸۸,۹۳۶	سپرده ۶۰۰۴۴۸۰۲ سیه پارک لاله
۲,۳۹۹,۰۹۳,۱۵۵	۱۰۳,۵۲۰,۹۶۵	سپرده ۰۲۰۷۵۷۸۸۵۸۰۰۴ ملی مرکزی سیرجان
۸۸,۷۲۹,۶۷۳	۹۳,۳۴۸,۳۴۰	سپرده ۰۲۰۰۰۲۰۰۶۶۰۰۶ صنعت و معدن سیرجان
۷,۸۳۶,۵۶۴,۲۲۲	۹۳,۲۹۴,۱۸۹	سپرده ۶۰۰۰۸۱۷۰ سیه پارک لاله
—	۱۰۰,۰۰۰	سپرده ۳۲۹۸۳۱۱۲۳۴۵۶۱ سینا سیرجان
۵۱,۵۴۷,۶۱۵,۴۲۳	—	حساب سپرده ۵۰۰۰۱۲۷ سیه گل گهر
۸۶,۹۳۵,۶۳۸,۷۲۷	۱۵۸,۱۰۲,۱۸۸,۳۶۰	

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ارز
۵,۹۵۹,۹۵۰,۵۹۴	۶,۳۷۷,۶۶۲,۳۵۶	دلاری ۲۱۲,۹۰۱.۰۰
۲,۹۳۳,۳۶۰,۲۴۸	۳,۱۳۸,۹۴۹,۰۴۶	دلاری ۱۰۴,۷۸۵.۳۲
۳۴۳,۴۶۲,۰۲۰	۳۵۶,۳۸۸,۰۱۰	یورویی ۹,۳۳۲.۸۵
۳۷۰,۳۶۹,۹۷۱	۲۸۹,۳۱۹,۲۴۲	دلاری ۹,۶۵۸.۱۴
۲۴۹,۲۹۵,۵۲۸	۲۶۶,۷۶۷,۷۶۶	دلاری ۸,۹۰۵.۳۲
۲۳۸,۸۲۷,۰۷۶	۲۶۵,۷۲۲,۴۴۵	یورویی ۷,۹۱۹.۷۲
۱۶۸,۲۸۴,۳۵۲	۱۸۷,۲۳۵,۵۹۴	یورویی ۵,۵۸۰.۴۶
۴۱۸,۴۷۴,۸۱۲	۱۱۰,۸۹۷,۸۰۰	یورویی ۲,۸۷۳.۰۰
۱۰,۵۸۲,۰۲۴,۶۰۱	۱۰,۹۹۳,۹۴۲,۲۵۹	

۴-۲-۱ موجودیهای ارزی بانکهای داخلی بر اساس رویه مندرج در یادداشت ۳-۶ صورتهای مالی با نرخ مرجع در تاریخ ترازنامه به ازای هر یورو ۳۳.۵۵۲ ریال و هر دلار ۲۹.۹۵۶ ریال و موجودی بانک ایران اروپا و صندوق ارزی دفتر تهران با نرخ توافقی بازار آزاد به ازای هر یورو ۳۸.۶۰۰ ریال تسعیر شده است.

۴-۳ موجودی نزد تنخواه گردانها بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۶۳۵,۹۹۰,۹۰۸	۹,۹۲۸,۰۲۵,۷۲۳
—	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۲۹,۳۳۳,۸۰۵	۴,۸۴۵,۲۴۸,۵۳۹
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۱,۹۶۷,۴۵۱,۰۷۸
—	۱,۸۸۶,۰۲۱,۵۰۰
—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۱۴۶,۳۵۰	۳۵۰,۸۰۱,۵۵۰
—	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۱۹۴,۱۱۲,۰۰۰
—	۱۰۷,۱۹۳,۴۶۰
۲۳۳,۵۷۵,۱۲۴	۲۸۱,۴۹۰,۴۲۴
۱۹,۴۰۰,۰۴۶,۰۸۷	۲۸,۸۶۰,۳۴۴,۲۸۴

تنخواه گندله ۲ - آقای ضیائی و پورجی
 تنخواه مجتمع - آقای عتیقی و زید آبادی
 تنخواه معاونت بازرگانی
 تنخواه مجموعه ورزشی
 تنخواه امور گمرکی بازرگانی
 تنخواه عمرانی - آقای فرشید زمانی و خانم کیومرثی
 تنخواه عمرانی - آقای فتحی و محمدی
 تنخواه عمرانی آقای مددی و قاسمی نژاد
 تنخواه امور مالی تهران
 تنخواه امور رفاهی
 تنخواه امور مالی سیرجان
 تنخواه حوزه مدیرعامل - آقای مرتضوی و خانم امیری
 تنخواه ترانسپورت صنعتی
 تنخواه گندله ۲ - خانم سمیه بزدانی
 سایر تنخواه گردانها با مبلغ کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال (۱۰ مورد)

۵ - سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸,۵۰۳,۹۸۶,۱۴۰	۵۰,۱۲۹,۰۱۶,۰۷۰	۵-۱
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲
۷۹۸,۵۰۳,۹۸۶,۱۴۰	۸۰۰,۱۲۹,۰۱۶,۰۷۰	

سپرده ارزی - بانک BHF آلمان و بانک سپه فاطمی
 سپرده ریالی - بانک سینا شعبه سیرجان

۵-۱ سپرده‌های ارزی شامل سپرده نزد بانک BHF به مبلغ ۱,۲۹۷,۸۰۹/۹۵ یورو بابت پشتوانه برداشت اقساط ماهیانه تسهیلات دریافتی از بانک فوق می‌باشد که به نرخ توافقی بازار آزاد به ازای هر یورو ۳۸.۶۰۰ ریال و سپرده نزد بانک سپه فاطمی به مبلغ ۱,۰۰۰ یورو که به نرخ ارز مرجع در تاریخ ترازنامه به ازای هر یورو ۳۳.۵۵۲ ریال تسعیر شده است. سود حاصل از سپرده‌های مزبور تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۳۰) انعکاس یافته است.

۵-۲ سپرده‌های ریالی به مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال شامل ۷ فقره سپرده بانکی با نرخ سود ۲۲ درصد علی الحساب می‌باشد که سود حاصل از سپرده‌های فوق تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۳۰) انعکاس یافته است.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶ - حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	الف - بدهکاران داخلی
ریال	ریال		
۱,۵۰۸,۶۶۷,۹۷۵,۴۵۹	۲,۱۴۹,۶۸۷,۳۵۷,۶۶۶		شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (فروش گندله)
۱,۰۰۸,۵۲۱,۲۷۲,۸۴۷	۲,۰۱۶,۷۹۸,۹۳۰,۵۸۹		شرکت جهان فولاد سیرجان (فروش گندله)
۱,۲۰۷,۸۴۹,۷۷۹,۶۶۵	۱,۸۶۰,۷۳۴,۴۸۲,۰۰۷		شرکت فولاد هرمزگان (فروش گندله)
۱,۷۴۸,۶۳۵,۰۳۷,۶۲۸	۱,۱۲۳,۶۰۲,۵۹۹,۳۱۴		شرکت فولاد مبارکه (فروش گندله)
۹۰۲,۸۵۹,۰۱۳,۵۵۷	۱,۰۹۰,۱۴۰,۰۳۴,۶۴۸		شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (فروش گندله)
۱۵۰,۷۰۲,۰۴۶,۴۶۶	۸۱۰,۰۸۵,۷۷۰,۸۲۹		شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (فروش گندله)
۷۱۱,۷۱۲,۴۵۷,۰۵۶	۴۱۲,۳۶۸,۵۲۷,۰۳۵		شرکت مجتمع فولاد خراسان (فروش گندله)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع فولاد کرمان (انتقال بدهی فولاد خوزستان بابت فروش محصول)
۵۸۹,۹۹۸,۳۵۸,۲۰۹	۳۵۳,۳۶۴,۴۰۱,۱۶۱		شرکت ذوب آهن اصفهان (فروش گندله)
۷۲۶,۲۱۵,۵۴۹,۳۶۰	۳۱۰,۶۸۲,۸۵۰,۷۷۹		شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گل گهر - ارزی و ریالی (فروش گندله)
۱,۰۸۷,۶۶۳,۱۶۰,۴۳۹	۱۹۸,۹۵۵,۳۶۲,۶۰۴		شرکت فولاد خوزستان (فروش کنسانتره)
۱۹۴,۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۶-۱	شرکت ذوب آهن و تولید میلگرد سیرجان جدید
—	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ستاد بازاریابی و اعتبارات (تحويل میلگرد از محل مطالبات گلگهر بابت فروش محصول)
—	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت تجارت مدائن مهر کیش (تحويل میلگرد از محل مطالبات گلگهر بابت فروش محصول)
۵,۲۳۰,۴۶۸,۱۴۵	۵,۲۳۰,۴۶۸,۱۴۵		شرکت تجارت پاسارگاد (فروش کنسانتره)
—	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		دفتر امام جمعه رفسنجان (تحويل میلگرد از محل مطالبات گلگهر بابت فروش محصول)
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت تهیه و توزیع پروفیل سیرجان (تحويل پروفیل از محل مطالبات گلگهر بابت فروش محصول)
۳۱۵,۸۵۵,۵۰۳	۳۱۵,۸۵۵,۵۰۳		شرکت ذغال سنگ طبس (فروش کنسانتره)
۲۱۰,۳۷۶,۳۸۵	۲۶۱,۳۴۱,۱۳۳		سایر (شرکت مشارکت فام، مس سرچشمه، معدن کوبان کرمان، آهن و فولاد غدیر ایرانیان)
			ب - بدهکاران خارجی
۲۴۴,۱۸۰,۲۵۹,۴۸۴	۲۵۳,۳۶۹,۸۳۹,۱۴۲	۶-۲	شرکت تردلاین (فروش کنسانتره)
۳۶,۱۴۹,۸۲۲,۸۲۲	۳۶,۵۷۶,۹۹۹,۴۵۸		شرکت ایما مینرال (فروش هماتیت)
۵۱۰,۴۰۸,۱۴۲,۱۹۳	۲۶,۲۴۲,۲۳۳,۲۵۲		شرکت Qingdao Manjiang (فروش هماتیت در چین)
۱۵,۳۶۱,۲۴۵,۰۹۰	۱۵,۵۴۲,۷۶۶,۴۵۰		شرکت پترومتال (فروش کنسانتره)
۱۳,۸۷۷,۸۳۷,۵۶۷	۱۴,۰۴۰,۷۴۶,۱۳۵		شرکت اپتارگران یادگار (فروش هماتیت)
۱۲,۲۵۵,۳۷۶,۹۲۹	۱۲,۴۰۰,۱۹۶,۷۴۵		شرکت کسری (فروش هماتیت و گندله)
۸,۵۷۲,۳۴۴,۶۰۴	۱۱,۰۶۷,۲۵۸,۶۷۰		شرکت اسمیران (فروش هماتیت)
۴,۴۹۴,۰۳۰,۹۳۵	۴,۵۴۷,۱۳۶,۱۷۵		شرکت کوشا نسیم سیلان (فروش هماتیت)
—	۳,۸۳۶,۹۷۱,۳۳۰		شرکت ZSC group co (فروش کنسانتره)
۲,۶۱۱,۴۹۱,۹۵۸	۲,۳۷۸,۳۱۸,۶۳۰		شرکت Hansa Merk General Trading (فروش هماتیت)
۱,۳۰۸,۳۵۸,۸۳۴	۱,۳۲۲,۷۱۸,۳۱۸		شرکت گلاسگو (فروش کنسانتره)
۶۷۴,۶۷۵,۵۱۶	۵۸۵,۶۲۴,۳۱۰		سایر (شرکت صنایع قائم امیر، یونی متال، الایمان)
۱۱,۰۹۵,۱۴۲,۰۳۷,۶۵۱	۱۱,۴۳۴,۶۰۸,۸۹۰,۱۲۸		

۶-۱ - بدهی شرکت ذوب آهن و تولید میلگرد سیرجان جدید ناشی از توافقتنامه تحویل شمش از فولاد خوزستان از محل مطالبات شرکت مزبور می‌باشد که از ایشان یک فقره ضمانتنامه به سررسید

۱۳۹۲/۰۲/۱۹ و مبلغ ۱۸۵ میلیارد ریال دریافت گردیده و در حال حاضر اقدام حقوقی برای وصول ضمانتنامه بانکی به عمل آمده که پرونده در جریان رسیدگی می‌باشد.

۶-۲ - بدهی شرکت تردلاین شامل مبلغ ۶,۵۶۳,۹۸۵/۴۷ یورو مربوط به سال ۱۳۸۶ بابت فروش محصول می‌باشد که با شکایت از شرکت یاد شده، شرکت کشیروانی جمهوری اسلامی ایران به موجب حکم دادگاه محکوم به تحویل کل محموله با برگردی شده به کشتی ایران بم گردیده است. در حال حاضر پرونده، مراحل قانونی را جهت وصول مطالبات طی می‌نماید.

۶-۳ - مانده بدهی مابقی بدهکاران خارجی ۴۰,۶۹۹,۹۸۵/۴۵ دلار می‌باشد که بر اساس رویه مندرج در یادداشت ۶-۳ صورت‌های مالی با نرخ ارز توافقی آزاد به ازای هر یورو ۳۸,۶۰۰ ریال و هر دلار ۳۴,۲۵۰ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
—	۸۴۹,۷۰۹,۳۰۹,۶۴۵	شرکت گهر انرژی سیرجان
۵۰۷,۱۳۵,۹۵۶,۱۰۲	۵۰۷,۱۳۵,۹۵۶,۱۰۲	شرکت جهان فولاد سیرجان (حقوق پرسنل مامور، حواله تحویل محصول از فولاد مبارکه و علی الحساب)
—	۴۴۹,۵۹۹,۳۲۷,۶۵۰	شرکت سنگ آهن گهرزمین
—	۴۴۲,۷۵۴,۶۵۳,۳۷۳	شرکت جهان فولاد سیرجان
۳۴۴,۳۲۰,۰۵۳,۰۲۰	۲۹۳,۲۵۸,۸۲۹,۰۲۰	سود سهام دریافتنی (شرکتهای تامین سرمایه امید، گهر انرژی و تامین انتقال آب خلیج فارس)
۲۸۸,۱۵۹,۹۲۷,۶۸۶	۲۸۸,۱۵۹,۹۲۷,۶۸۶	۷-۱ شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
۲۴۰,۷۱۴,۲۲۹,۰۵۲	۲۵۷,۵۲۳,۳۸۱,۴۲۲	مجموع معادن سنگ آهن گل گهر ۴ و ۲ (بابت مواد ناریه مصرفی و هزینه غذای پرسنل)
۹۶,۳۹۹,۸۳۹,۱۸۸	۱۷۷,۷۷۸,۹۳۶,۰۱۳	شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابری سیرجان (حمل محصول)
۴۳۹,۸۷۲,۸۲۳,۲۱۸	۱۲۷,۰۷۰,۳۹۷,۹۷۵	۷-۲ شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور (دلنا)
۱۱۴,۷۱۵,۱۲۳,۸۸۹	۱۱۴,۷۱۵,۱۲۳,۸۸۹	۷-۳ شرکت صنایع بوتیا بتن (مجری کارخانه گندله)
۱۰۸,۷۱۸,۳۶۷,۵۹۴	۸۴,۴۴۲,۰۱۶,۰۵۹	صندوق کارگشایی و رفاه کارکنان (وامهای پرسنل)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب منطقه‌ای فارس
۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا (خرید سنگ آهن)
۲۳,۴۷۶,۸۶۹,۷۷۵	۲۵,۸۶۵,۸۴۹,۷۷۵	شرکت تعاونی سرمایه‌گذاری مسکن کارکنان
۱۸,۵۷۸,۹۷۲,۶۳۴	۲۴,۶۵۰,۷۹۳,۸۹۲	کارکنان (بابت مساعده و علی الحسابهای متفرقه)
۱۹,۰۸۱,۰۲۶,۵۹۰	۱۹,۰۸۱,۰۲۶,۵۹۰	بازرگانی جمالی (خدمات گمرکی صادرات و واردات)
۱۵,۱۱۹,۸۰۱,۲۱۴	۱۵,۱۱۹,۸۰۱,۲۱۴	شرکت گاز کرمان (بابت علی‌الحساب تجمیع انشعابهای گاز)
۹,۳۳۵,۵۵۹,۴۰۲	۱۴,۲۱۴,۶۶۴,۴۰۲	شرکت بارکو (منطقه ویژه معدنی و فلزی خلیج فارس)
—	۱۳,۸۵۵,۲۱۸,۵۱۷	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۰,۷۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت WEALTHY LINKAGE LTD (هزینه اجاره و تجهیز دفتر چین)
—	۱۰,۰۰۴,۹۰۹,۱۸۹	شرکت اوکسین صنعت
۴,۶۲۲,۳۴۷,۳۰۸	۹,۱۶۳,۹۶۸,۱۶۰	شرکت تعاونی گهر عمران (پیمانکار نیروی انسانی)
۳,۸۰۹,۶۰۲,۰۵۴	۸,۵۶۰,۶۸۵,۲۴۷	شرکت مبین
۷,۲۱۶,۴۳۲,۵۷۷	۷,۲۱۶,۴۳۲,۵۷۷	شرکت صرافی ملی (وابسته به بانک ملی)
۹۸۶,۸۸۰,۰۰۰	۶,۹۲۵,۷۹۲,۰۷۷	سازمان بنادر و کشتیرانی اداره کل استان هرمزگان
۵,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد باقر زرعی فروش (خرید ساختمان دفتر تهران)
—	۴,۲۹۶,۸۹۹,۹۹۰	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۶,۴۸۴,۲۶۲,۲۹۴	۲,۶۱۶,۸۸۰,۰۶۲	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
—	۲,۲۳۷,۵۵۴,۸۲۳	شرکت آریانا وستنا کرمان
۷۴,۳۶۶,۷۴۱,۵۶۷	—	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۳۹,۷۸۹,۵۰۶,۵۹۵	۲۹,۸۴۷,۳۴۹,۶۴۳	سایر
۲,۵۰۲,۷۶۳,۸۲۱,۷۵۹	۳,۹۲۵,۶۶۵,۱۸۴,۹۹۲	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۳۹۱,۵۶۵,۲۸۸,۷۹۸)	(۳۹۱,۵۶۵,۲۸۸,۷۹۸)	
۲,۱۱۱,۱۹۸,۵۳۲,۹۶۱	۳,۵۳۴,۰۹۹,۸۹۶,۱۹۴	

۷-۱ بدهی شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شامل مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال علی الحساب تحویل سنگ آهن کلوخه، مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال بابت توافقتنامه شماره ۲۵۶۵۵ مورخه ۱۳۸۸/۱۲/۱۶ مربوط به استخراج و بهره برداری از معدن آنومالی شماره ۲ گل‌گهر به مدت ۵ سال و مبلغ ۶۸ میلیارد ریال بابت هزینه خدمات ارائه شده (مواد ناریه و ...) می باشد.

۷-۲ مسانده طلب از شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور شامل مبلغ ۱,۹۴۳,۷۹۸/۳۲ درهم، مبلغ ۲,۸۵۲,۹۵۹/۵۹ یورو، مبلغ ۵,۸۳۶/۰۵ دلار، ۳۷۳,۳۱۹/۳۷۸ ریال عمان و (۳۴,۵۶۴,۱۹۶,۰۷۳) ریال ایران می باشد که بر اساس رویه مندرج در یادداشت ۳-۶ صورتهای مالی، با نرخ توافقی بازار آزاد به ازای هر یورو ۳۸۶۰۰ ریال، دلار ۳۴,۲۵۰ ریال، درهم ۹,۴۰۰ ریال و ریال عمان ۸۸,۵۰۰ ریال در پایان دوره مالی تسعیر شده است. قابل ذکر است که مانده حساب مزبور مربوط به وجوه واریزی مشتریان بابت فروشهای صادراتی می باشد که از وجوه مزبور جهت خریدهای خارجی عمده شرکت در راه اندازی پروژه های طرحهای توسعه استفاده می گردد.

۷-۳ بدهی شرکت بوتیا بتن به موجب رای هیات داور از محل اجرت المثل ماشین آلات و تجهیزات شرکت مزبور و اضافه پرداختی بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات کارخانه گندله سازی یک از شرکتهای خارجی تا پایان سال ۱۳۹۴ تسویه خواهد شد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰۸,۷۶۹,۲۱۶,۳۳۴	۸۰,۵۰۸,۸۳۴,۹۸۲	۸ - ۱
۲۰۵,۰۵۶,۱۹۶,۱۷۱	۴۵۸,۰۵۶,۷۴۴,۳۵۵	۸ - ۲
۴,۱۴۶,۸۴۴,۸۷۰,۴۴۲	۳,۳۹۰,۲۸۲,۲۶۹,۶۰۶	۸ - ۳
۶۳۶,۰۵۵,۹۸۰,۲۰۳	۵۹۴,۱۷۷,۱۳۱,۲۷۵	
۸,۴۲۵,۰۷۴,۵۲۴	۸,۴۲۵,۰۷۴,۵۲۴	۸ - ۴
۵,۴۰۵,۱۵۱,۳۳۷,۶۷۴	۴,۵۳۱,۴۵۰,۰۵۴,۷۴۲	

۸-۱ - موجودی مواد اولیه در پایان دوره مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		افزایش (کاهش) نسبت به سال قبل
مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۴۰۸,۰۳۷	۸۰,۵۰۸,۸۳۴,۹۸۲	۱,۰۹۸,۹۰۴	۳۸۸,۸۰۳,۵۳۱,۸۴۶	(۳۰۸,۲۹۴,۶۹۶,۸۶۴)
—	—	۴۴,۱۹۹	۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸	(۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸)
۴۰۸,۰۳۷	۸۰,۵۰۸,۸۳۴,۹۸۲	۱,۱۴۳,۱۰۳	۴۰۸,۷۶۹,۲۱۶,۳۳۴	(۳۲۸,۲۶۰,۳۸۱,۲۵۲)

۸-۲ - موجودی کالای در جریان ساخت در پایان دوره مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح مواد و محصول		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		افزایش (کاهش) نسبت به سال قبل
مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۲۳۱,۳۲۵	۴۹,۱۲۴,۷۵۷,۴۳۳	۵۹,۲۹۵	۲۲,۷۰۸,۷۵۵,۱۸۳	۲۳۱,۳۲۵	۴۹,۱۲۴,۷۵۷,۴۳۳	۲۶,۴۱۴,۰۰۲,۲۵۰
۸۱,۹۳۳	۵۳,۴۰۹,۹۱۱,۷۹۷	۱۲۳,۳۵۷	۸۰,۹۵۳,۸۳۵,۴۷۶	۸۱,۹۳۳	۵۳,۴۰۹,۹۱۱,۷۹۷	(۲۷,۵۴۳,۹۲۳,۶۷۹)
۷۲۹,۶۱۴	۳۵۵,۵۲۴,۰۷۵,۱۲۵	۲۷۱,۹۲۴	۱۰۱,۳۹۳,۶۰۵,۵۱۲	۷۲۹,۶۱۴	۳۵۵,۵۲۴,۰۷۵,۱۲۵	۲۵۴,۱۳۰,۴۶۹,۶۱۳
۱,۰۴۲,۸۷۲	۴۵۸,۰۵۶,۷۴۴,۳۵۵	۴۵۴,۵۷۶	۲۰۵,۰۵۶,۱۹۶,۱۷۱	۱,۰۴۲,۸۷۲	۴۵۸,۰۵۶,۷۴۴,۳۵۵	۲۵۲,۰۰۰,۵۴۸,۱۸۴

۸-۳ - موجودی محصول در پایان دوره مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		فرواشی (کاهش) نسبت به سال قبل	شرح مواد و محصول
مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۲,۵۹۵,۶۹۱	۱,۸۱۱,۶۴۳,۷۶۳,۵۰۱	۲,۵۸۳,۰۷۴	۲,۲۸۷,۸۸۰,۹۰۲,۷۸۰	(۴۷۶,۳۳۷,۱۳۹,۳۷۹)	محصول کنسانتره
۱۸۸,۹۰۷	۱۳۹,۷۹۵,۱۹۹,۳۲۰	۳۱۱,۶۵۱	۲۵۲,۹۲۳,۳۵۲,۶۲۵	(۱۱۳,۱۲۸,۱۵۳,۳۰۵)	محصول هماتیت دانه بندی
۴۲۵,۳۰۹	۳,۳۴۴,۷۲۵,۰۳۲	۱۵۳,۳۸۵	۴۰,۹۲۲,۳۸۰,۴۳۵	(۳۷,۵۷۷,۶۵۵,۴۰۳)	بار برگشتی
۵۲۳,۷۶۹	۶۹۵,۷۱۵,۸۷۹,۷۱۸	۶۷۴,۶۳۱	۹۲۳,۳۹۷,۹۹۵,۷۷۸	(۲۳۷,۵۸۲,۱۱۶,۰۶۰)	گندله
۲۵۷,۰۹۵	۱۹۱,۰۵۸,۳۵۲,۸۷۸	۵۲,۳۹۰	۴۴,۲۸۴,۶۲۳,۱۱۶	۱۴۶,۷۷۳,۷۲۹,۷۶۲	کنسانتره پلیکام
۲۵۳,۸۹۴	۲۸۲,۱۹۴,۹۱۴,۴۸۰	۱۸۵,۵۹۶	۲۲۴,۴۳۷,۲۸۵,۲۹۶	۵۷,۷۵۷,۶۲۹,۱۸۴	کنسانتره بازی هماتیت
۲۶۶,۴۹۰	۲۶۶,۵۲۹,۴۳۴,۶۷۷	—	—	۲۶۶,۵۲۹,۴۳۴,۶۷۷	کنسانتره خط ۵ و ۶
—	—	۲۶۰,۱۰۱	۳۷۳,۰۹۸,۳۳۰,۴۱۲	(۳۷۳,۰۹۸,۳۳۰,۴۱۲)	هماتیت دانه بندی امانی نزد دیگران (بندر چین)
۴,۵۱۰,۱۵۵	۳,۳۹۰,۲۸۲,۲۶۹,۶۰۶	۴,۲۲۰,۸۲۸	۴,۱۴۶,۸۴۴,۸۷۰,۴۴۲	(۷۵۶,۵۶۲,۶۰۰,۸۳۶)	

۸-۴ - موجودی قطعات یدکی امانی نزد شرکت گهرروش به مبلغ ۸,۳۷۰ میلیون ریال و نزد شرکت گهرهمکار به مبلغ ۵۵ میلیون ریال طبق قراردادهای منعقد می‌باشد.

۸-۵ - موجودی قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، سیل و انفجار تا مبلغ ۶۳۵ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه قرار داشته است. مضافاً از آنجا که موجودی مواد اولیه، کالای در جریان ساخت، محصول و بخشی از موجودی انبار قطعات به دلیل شرایط فیزیکی فاقد خطر آتش سوزی، صاعقه، سیل و انفجار بوده، لذا با تصمیم مدیریت شرکت فاقد پوشش بیمه‌ای می‌باشد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۳۷,۳۵۳,۸۱۹	۱,۱۳۷,۳۵۳,۸۱۹	۹-۱
۲,۷۹۵,۱۲۷,۸۳۱,۲۱۹	۳,۳۹۰,۸۱۷,۱۹۳,۲۸۲	۹-۲
۲,۷۹۶,۲۶۵,۱۸۵,۰۳۸	۳,۳۹۱,۹۵۴,۵۴۷,۱۰۱	

۹-۱- مانده سفارشات خارجی بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۵,۶۷۲,۰۰۰	۴۵۵,۶۷۲,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی ایران — خرید بیرینگ موتور MV
۳۰۰,۴۹۴,۳۲۹	۳۰۰,۴۹۴,۳۲۹	شرکت skf — قطعات یدکی (بلیبرینگ و یاتاقان)
۲۶۵,۰۸۵,۲۹۰	۲۶۵,۰۸۵,۲۹۰	شرکت اسپرینگ سان جنرال — نوار نقاله هماتیت و گندله سازی
۱۱۶,۱۰۲,۲۰۰	۱۱۶,۱۰۲,۲۰۰	سایر — قطعات یدکی کارخانه
۱,۱۳۷,۳۵۳,۸۱۹	۱,۱۳۷,۳۵۳,۸۱۹	

۹-۲- مانده پیش پرداختها بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲-۱ شرکت سنگ آهن گهر زمین (خرید کنسانتره سنگ آهن)
۷۸,۱۲۱,۹۹۷,۳۹۸	۶۲,۳۱۴,۷۷۳,۸۱۷	۹-۲-۲ خرید قطعات یدکی (شرکتهای مختلف)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (بابت خرید کنسانتره)
۴۴,۰۷۹,۶۴۸,۸۵۸	۴۴,۰۷۹,۶۴۸,۸۵۸	شرکت دلتا (خرید مواد و قطعات و تجهیزات مورد نیاز گل گهر)
۱۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت قراردادهای حقوقی (طرح دعوا جهت وصول ومطالبات)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد احسانی (اکتشاف و بهره برداری معدن سنگ آهن روداب (اسفندقه)
۸,۴۷۶,۳۸۳,۳۱۴	۴,۹۴۴,۵۵۶,۹۳۴	شرکت گهر انتقال (سرویس سواری جهت ایاب و ذهاب کارکنان شرکت)
۴,۵۶۱,۱۸۰,۱۱۴	۴,۵۶۱,۱۸۰,۱۱۴	شرکت گهر یوذر پارس (خرید ۳۰ هزار تن بنتونیت)
۳,۹۴۹,۰۵۶,۵۹۹	۳,۶۶۶,۹۸۱,۱۲۷	تعاونی حمل و نقل گل گهر (سرویس اتوبوس جهت ایاب و ذهاب کارکنان شرکت)
۲,۸۶۵,۱۵۹,۵۶۹	۲,۸۶۵,۱۵۹,۵۶۹	هتل درویشی (قرارداد خرید خدمات)
۳,۹۶۴,۲۵۳,۷۲۷	۲,۵۸۹,۸۴۸,۴۸۲	شرکت حفاری دژآب پارس (حفاری ۱۸ حلقه چاه)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن علیرضا زاده (خرید پروانه اکتشاف)
—	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	نوآوران پردازش هزاره سوم (قرارداد خرید خدمات)
—	۱,۲۱۳,۵۳۷,۶۰۸	شرکت بهیر (قرارداد خرید خدمات)
۳,۰۷۶,۶۵۲,۴۴۶	۸۵,۵۴۵,۵۱۶	شرکت بیمه ایران شعبه اندیشه فردا (حق بیمه دارائیهها)
۲۱,۲۸۳,۴۹۹,۱۹۴	۱۷,۴۳۵,۹۶۱,۲۵۷	سایر
۲,۷۹۵,۱۲۷,۸۳۱,۲۱۹	۳,۳۹۰,۸۱۷,۱۹۳,۲۸۲	

۹-۲-۱- پیش پرداخت فوق بابت خرید ۱/۸ میلیون تن کنسانتره سنگ آهن طبق قرارداد و الحاقیه‌های آن می‌باشد.

۹-۲-۲- پیش پرداخت خرید قطعات یدکی عمدتاً مربوط به شرکتهای ساپ (لوازم و قطعات دریل حفاری)، PWT (چرخ دنده و پنبون)، ذوب و فلزات یزد و فولاد آلیاژی اسفهان (گلوله فولادی)، گروه صنعتی آشناب (ابزار دقیق)، PTS (گیربکس و قطعات) و شرکت PANNA (پمپ و قطعات)، یویندان (قطعات برقی) و سایر شامل ۳۶ مورد فروشندگان داخلی و خارجی می‌باشد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

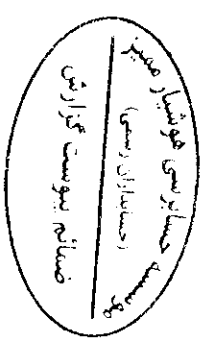
۱- دارائیهای ثابت مشهود

جدول مالی تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت بشرح زیر است:

شرح	مالی تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش منتهی - ریال			
	مبلغ در	دارائیهای انقضای شده طی دوره مالی	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	تخل و انتقالات	مبلغ در	استهلاک دوره مالی	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	تخل و انتقالات	مبلغ در	استهلاک دوره مالی	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	تخل و انتقالات
زمین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۹,۶۸۳,۹۷۶,۰۱۱	—	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	—	—	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
ساختمان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۷۷۳,۳۴۵,۸۰۹,۴۲۸	۱۰,۶۶۰,۳۳۱,۱۱۸	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
تاسیسات و چاههای آب	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۷۹,۳۸۸,۰۹۱,۴۶۸	۶,۹۱۳,۵۸۱,۴۹۱	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵,۵۱۲,۴۸۶,۰۴۴,۰۷۳	۱۴,۳۲۴,۱۱۸,۰۹۰	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
وسایط نقلیه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۲۴,۰۵۴,۴۶۹,۳۷۴	۱,۸۳۹,۶۵۰,۰۰۰	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
اثاث و منقولات	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۳۵,۶۹۷,۱۱۳,۶۱۷	۱۲,۱۷۳,۸۴۶,۰۰۱	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
ابزار آلات	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳,۵۱۳,۰۹۸,۱۴۶	—	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
دارائیهای در دست تکمیل	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۷,۲۷۷,۵۵۹,۵۵۱,۱۱۶	۲۵,۹۵۹,۳۱۶,۷۰۰	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
بیش بردارهای سرمایه ای	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲,۸۳۹,۹۰۷,۲۸۷,۵۶۸	۱,۴۰۷,۶۵۲,۹۹۰,۵۳۳	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
موجودیهای سرمایه ای	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۳,۰۴۰,۴۹۱,۴۲۵	۸۳,۵۰۷,۵۳۷,۷۳۴	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۵,۶۳۹,۶۸۵,۳۳۸,۸۲۸	۲۳,۱۲۵,۲۰۲,۱۶۴,۴۰۰	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	۶۶۴,۵۷۹,۵۸۳,۱۷۶	—	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۲,۷۰۱,۰۸۸	—	—

توضیحات:

- * دارائیهای ثابت مشهود به همراه دارائیهای در جریان تکمیل تا ارزش ۱۷,۰۱۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از زلزله، صاعقه، آتش سوزی، سیل و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار بوده و همچنین وسایط نقلیه شرکت از پوشش بیمه بدنه و شخص ثالث برخوردار می باشد.
- * ارزش و تخل و انتقالات دارائیهای ثابت بشرح بالا درج شده است. ۱- ۱۰- ۲- ۱۰- صفحه بعد می باشد.



۱۰-۱- اضافات و نقل و انتقالات حساب دارائیهای ثابت بشرح زیرمی‌باشد:

الف - زمین	
مبلغ ریال	
۱۵,۱۵۸,۷۷۵,۰۷۷	زمین مهمانسرای ۱۴ واحدی بندر عباس
۱۵,۱۵۸,۷۷۵,۰۷۷	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره
ب - ساختمان	
مبلغ ریال	
۳۴,۷۱۲,۰۳۰,۸۱۷	ساختمان مهمانسرای ۱۴ واحدی بندر عباس
۹,۹۸۵,۳۲۱,۱۱۸	بازسازی و تعمیر اساسی دفتر تهران و ساختمان هلدینگ
۲,۶۲۳,۳۶۲,۱۶۰	گلخانه شهرک
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کانکس ساندویچ پنل دو اتاقه با دو درب مجزا به ابعاد ۱۲*۴*۲.۶ متر
۴۷,۸۷۰,۷۱۴,۰۹۵	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره
ج - تاسیسات و چاههای آب	
مبلغ ریال	
۴,۴۴۳,۱۰۰,۰۰۰	سامانه فنولتاتیک ۵۱ کیلو وات
۴,۰۱۰,۸۸۴,۷۷۶	تجهیزات آزمایشگاهی
۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کابل کشی فیبر نوری
۱,۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰	تاسیسات گازرسانی
۵۵۳,۴۰۱,۰۰۰	پمپ کفکش
۵۵۰,۰۳۹,۵۷۸	چاه آزمایشگاهی
۱۶,۱۴۴,۵۰۰	تابلو برق دیواری فلزی ۲۲۰ ولت ، ابعاد ۳۰*۶۰*۸۰ سانتیمتر
۱۴,۳۶۹,۰۶۹,۸۵۴	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره
د - ماشین آلات و تجهیزات	
مبلغ ریال	
۲۷,۹۱۷,۳۳۶,۰۰۰	دریل حفاری اطلس کوپکو مدل FLEXIROC D۶۵
۱۴,۱۵۲,۲۸۷,۱۷۲	الکترو موتور
۸,۶۷۴,۳۸۰,۰۰۰	سیستم توزین شاول لیبر مدل R۹۳۵
۸,۴۷۵,۵۹۲,۵۰۰	جرثقیل نقی
۳,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	نصب پایپینگ
۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین آلات گندله
۲,۸۷۶,۹۵۸,۰۰۰	مونور و گیربکس و درام
۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	لیفتراک ۳.۵ تن دیزل سه مرحله ای سپاهان لیفتراک MCS۲۵D
۱,۲۶۳,۳۰۳,۸۴۷	حقوق گمرکی شانتینگ
۹۰۸,۶۰۶,۶۴۳	مونناژ شاول
۲۳۳,۳۵۲,۶۰۰	کمپرسور هوا: حجم ۲۴.۵ لیتر، TYPE: F-X
۷۳,۱۴۴,۸۱۶,۷۶۲	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره

هـ - وسائط نقلیه

مبلغ	
ریال	
۳۰,۶۰۵,۵۲۶,۰۰۰	تجهیز آمولشن تراک
۱,۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	تجهیز کامیون آتش نشانی
۶۰۹,۱۵۰,۰۰۰	تجهیز آمبولانس بنز
۳۲,۴۴۵,۱۷۶,۰۰۰	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره

و - اثاثه و منصوبات

مبلغ	
ریال	
۱۰,۰۱۶,۹۳۸,۳۵۱	اثاثیه و تجهیزات آزمایشگاهی
۲,۰۲۹,۲۱۶,۹۷۳	اثاثیه و تجهیزات پزشکی
۱,۵۲۹,۵۴۴,۲۲۷	اثاثیه و منصوبات اداری
۷۳۷,۶۴۱,۹۵۰	اثاثیه و تجهیزات الکتریکی (برق و باطری)
۶۸۸,۳۵۵,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات مخابراتی
۶۵۶,۸۵۰,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات خدمات رفاهی
۵۲۲,۲۵۱,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات کامپیوتری
۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات معدنی و صنعتی
۱۲۹,۴۰۰,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات صوتی و تصویری
۸۹,۱۰۰,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات حفاظت و ایمنی
۱۸,۶۰۰,۰۰۰	اثاثیه و تجهیزات آشپزخانه
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر اثاثیه و تجهیزات
۱۶,۷۵۰,۳۹۷,۵۰۱	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره

ز - ابزار آلات

مبلغ	
ریال	
۵۹,۳۰۰,۱۶۱	دستگاه جوش یلی اتیلن بات الکتروفیوزن (کامل) SIZE: ۲۵۰-۲۰۰
۳۷,۸۰۰,۰۰۰	چک حمل بار ۳ تن
۹۷,۱۰۰,۱۶۱	جمع افزایش و نقل و انتقالات طی دوره

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۱- مانده حساب دارائیهای در دست تکمیل بشرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	درصد پیشرفت	ریال	ریال
پروژه گندله سازی ۲	۸۸٪	۵,۹۸۸,۶۷۸,۱۹۷,۱۹۱	۵,۵۸۵,۳۱۵,۸۸۳,۹۵۲
پروژه کارخانه ۴ میلیون تنی کنسانتره	۹۸٪	۵,۱۱۱,۳۵۹,۱۶۸,۳۱۷	۵,۰۰۵,۹۹۳,۳۸۵,۷۵۶
طرح تکمیلی پلیکام (خط ۴ کنسانتره)	۹۹٪	۱,۰۲۷,۵۴۵,۱۳۲,۳۶۷	۱,۰۲۷,۵۴۵,۱۳۲,۳۶۷
پروژه احداث کارخانه تولید کنسانتره ۲ میلیون تن (خط ۷)	۴۶٪	۸۴۲,۶۹۵,۲۴۹,۲۶۶	۷۵۳,۵۰۲,۸۱۹,۴۰۰
پروژه باشگاه ورزشی (عملیات تکمیلی)	۹۲٪	۳۷۸,۲۸۷,۶۱۶,۵۷۱	۳۶۷,۷۶۹,۴۶۸,۵۸۴
پروژه انتقال آب سد تنگونی به کارخانه	۹۷٪	۳۵۱,۳۲۹,۳۳۴,۸۰۴	۳۲۶,۵۹۶,۳۵۱,۶۷۵
پروژه توسعه پست برق ۲۳۰ کیلو ولت	۹۸٪	۳۲۶,۶۶۸,۱۱۱,۸۴۵	۳۱۱,۵۹۲,۲۶۸,۴۳۰
پروژه سد رسوبگیر	۹۵٪	۲۷۱,۴۴۳,۰۱۳,۳۱۷	۲۴۲,۴۶۸,۴۰۵,۸۳۵
پروژه باند دوم محور ارتباطی اختصاصی ۸ کیلومتری گل گهر	۹۳٪	۲۵۸,۰۹۷,۱۹۳,۰۸۱	۲۴۲,۲۱۹,۲۴۸,۰۵۱
پروژه بازیابی آب	۹۶٪	۲۳۲,۹۹۷,۷۴۳,۱۲۶	۱۴۵,۷۴۵,۰۲۸,۰۲۲
پروژه نوار نقاله ۵۰۰ متری باطله خشک	۹۹٪	۲۱۸,۴۳۵,۸۵۰,۳۳۳	۲۱۸,۴۳۵,۸۵۰,۳۳۳
سوله تعمیرات گندله و سوله انبار ناریه	۹۹٪	۱۶۱,۵۲۲,۴۴۵,۴۸۰	۱۴۷,۵۷۲,۸۲۹,۸۶۹
پروژه دریافت کنسانتره از پایل شمالی و انتقال به سیلوهای گندله سازی	۷۹٪	۱۵۱,۹۹۰,۳۰۳,۸۰۸	۱۴۱,۳۵۹,۹۳۵,۶۳۴
پروژه محوطه سازی آسفالت سایت	۹۶٪	۱۴۶,۰۴۸,۶۰۵,۷۳۹	۱۳۲,۱۳۱,۶۰۴,۸۸۷
پروژه انتقال مواد از گندله سازی به واحد احیا	۶۵٪	۱۳۸,۱۱۸,۲۳۱,۰۷۷	۹۹,۹۷۶,۹۳۶,۲۱۲
پروژه طراحی پایه بهبود کیفیت کنسانتره CQIP	۹۹٪	۱۰۶,۲۴۱,۰۸۵,۰۰۰	۱۰۶,۲۴۱,۰۸۵,۰۰۰
احداث باند دوم و پارکینگ کامیون‌های درب ورودی ۲	۹۹٪	۹۶,۶۵۵,۴۶۴,۱۱۱	۸۹,۵۳۵,۹۴۲,۲۱۵
احداث سالن اجتماعات گل گهر	۹۶٪	۸۷,۷۱۴,۲۱۷,۹۵۰	۷۳,۹۱۷,۱۰۷,۷۰۵
پروژه خط دوم آب از چاه دراز به مجتمع	۹۹٪	۷۰,۹۰۱,۴۰۴,۶۱۱	۷۰,۱۱۵,۷۶۶,۰۲۳
پروژه احداث سد باطله ۲ مربوط به خط ۶۰۵ و ۷ کنسانتره	۵۴٪	۵۶,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۵۲,۲۳۱,۰۰۰
پروژه احداث مخزن ۳۰ هزار مترمکعبی با تاسیسات و ساختمان های جانبی	۸۸٪	۵۶,۲۰۴,۷۹۰,۲۲۷	۵۳,۹۸۰,۷۶۸,۹۹۶
پروژه ساختمانهای جانبی گل گهر	۹۹٪	۵۵,۲۰۵,۰۲۰,۱۸۴	۵۵,۲۰۵,۰۲۰,۱۸۴
پروژه احداث خط انتقال ته ریز سیکلون های آسیاب های خشک به کارخانه هماپت	۶۱٪	۳۹,۳۴۳,۵۲۶,۴۹۴	۲۸,۱۴۳,۶۵۴,۲۳۹
وت اسکرابر میکسر (خرید، نصب و راه اندازی وت اسکرابر میکسر نوارنقاله)		۳۴,۵۸۴,۳۷۱,۳۶۰	۳۴,۵۸۴,۳۷۱,۳۶۰
ساخت واحد خردایش، آبشست، برداشت و سیستم انتقال سنگ آهن خرد شده از معدن ۳ به کارخانه	۳۷٪	۱۵,۰۶۵,۶۳۳,۵۲۱	۱۴,۵۰۷,۸۳۹,۵۰۳
احداث ایستگاه انتقال باطله	۵۴٪	۱۳,۴۳۸,۷۳۶,۴۳۸	۱۲,۰۵۳,۵۱۱,۵۲۸
احداث ایستگاه پمپاژ باطله کارخانه فرآوری		۱۱,۳۱۱,۸۰۷,۶۰۳	۱۱,۳۱۱,۸۰۷,۶۰۳
پروژه اجرای فیبرنوری		۱۱,۲۳۶,۲۸۱,۹۰۰	۹,۰۸۵,۷۶۳,۵۸۷
پروژه طراحی و ساخت تجهیزات مورد نیاز پژوهشکده		۱۰,۳۹۰,۷۴۶,۳۸۹	۹,۸۲۶,۷۴۱,۰۸۹
هفت عدد پست کلید خانه		۱۰,۳۹۹,۷۶۱,۶۴۳	۱۰,۳۹۹,۷۶۱,۶۴۳
پروژه احداث الواتورهای stand by سبیلهای خشک و سبیلوهای کارخانه گندله سازی	۵۸٪	۹,۰۱۸,۴۳۶,۴۳۵	۷,۵۹۲,۵۱۷,۱۶۲
پروژه گسترش پایل شمالی کنسانتره	۵٪	۵,۵۱۶,۷۲۸,۸۶۷	۵,۵۱۶,۷۲۸,۸۶۷
طرحهای توسعه ای گل گهر		—	۵۳,۱۷۳,۷۶۴,۲۵۸
سایر پروژه ها		۳۰,۳۴۶,۹۵۱,۰۱۱	۳۶,۰۹۸,۵۶۶,۷۵۰
		۱۶,۳۲۶,۸۳۵,۱۶۰,۹۶۶	۱۵,۴۷۹,۱۶۷,۹۹۸,۷۲۹

۲-۱- پروژه فوق بابت ساخت ۲ خط فرآوری کنسانتره، هر کدام به ظرفیت ۲ میلیون تن در سال که توسط شرکت فکور صنعت و آسفالت طوس در حال ساخت می باشد.
 ۲-۲- طرح تکمیلی پلیکام مربوط به تکمیل ماشین آلات خوراک ورودی و ماشین آلات جمع آوری محصول تولید شده طرح فوق می باشد.

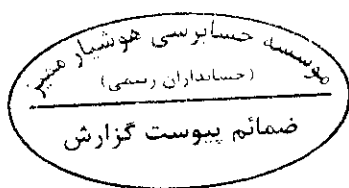
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰۰۰۳ پیش پرداخت‌های سرمایه ای بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۷,۰۸۲,۲۷۴,۲۰۷	۱,۲۵۲,۹۳۹,۸۹۳,۱۵۳	۱-۳-۱ شرکت فکور صنعت و آسفالت طوس (احداث کارخانه تولید کانسارته ۴ میلیون تنی)
۱۹۶,۷۱۶,۳۳۴,۳۱۸	۵۲۹,۴۴۴,۹۰۰,۰۴۴	مشارکت کیسون فراتحقیق سیاهان (خرید، ساخت و نصب کارخانه گندله سازی ۲)
۴۹۴,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت MTG (خرید سنگ شکن خطوط ۵ و ۶ و ۷ کانسارته)
۲۱۵,۲۱۴,۹۰۴,۴۳۶	۲۶۴,۸۷۴,۱۰۴,۴۳۶	شرکت tenova (تجهیزات آبشست و برداشت پروژه کانسارته ۶ میلیون تنی)
۱۹۶,۱۳۷,۷۵۲,۷۲۵	۲۳۷,۷۲۴,۲۹۵,۵۰۹	شرکت مهندسی بین المللی فولاد تکنیک (خرید تجهیزات خارجی پروژه انتقال گندله به شرکت جهان فولاد)
۳۲,۶۸۶,۳۳۳,۸۷۲	۱۹۰,۵۵۸,۹۲۰,۰۰۰	شرکت اورا سیاهان ماشین (خریدهای دستگاههای اکتشاف معدنی از شرکت لبیهر)
۵۷,۰۵۴,۹۳۶,۱۳۱	۹۳,۱۰۳,۶۱۵,۷۳۹	شرکت اتونک (خرید خط تولید گندله سازی ۲)
۴۵,۶۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۷۶,۴۵۰,۰۰۰	شرکت تولید و خدمات ماشین آلات حفاری ایران (خرید دریل حفاری)
۶۲,۰۹۷,۳۳۴,۲۵۳	۶۲,۰۹۷,۳۳۴,۲۵۳	شرکت سماگ (ساخت و نصب کارخانه بازیابی هماتیت)
۴۶,۴۹۹,۴۴۴,۰۲۰	۶۱,۱۵۴,۷۸۷,۴۱۲	شرکت بلند طبقه (تکمیل پروژه ورزشگاه گل گهر)
۴۹,۶۵۶,۹۶۸,۹۷۷	۵۸,۷۸۸,۲۰۷,۱۸۳	شرکت اوکسین صنعت (طرح دریافت کانسارته از پایل شمالی و انتقال به سیلو)
۸۳,۳۷۶,۹۲۱,۰۰۰	۵۵,۳۵۹,۵۵۵,۰۰۰	کراچای توزیایا (پیش پرداخت خرید دریل اطلس کوپکو)
۵۳,۲۸۱,۲۴۹,۹۹۲	۵۳,۲۸۱,۲۴۹,۹۹۲	آقای عباسلو و سایر شرکاء (علی الحساب خرید چاه آب)
۵۵,۵۵۷,۰۱۱,۶۹۸	۵۱,۶۲۱,۷۱۲,۹۵۰	شرکت فکور صنعت (اجرای کارخانه تولید کانسارته ۲ میلیون تنی)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گهر شایان (خرید معدن سنگ آهن)
۴۲,۰۹۸,۵۶۱,۱۴۴	۴۲,۰۹۸,۵۶۱,۱۴۴	شرکت ژرفکارجم (طراحی و اجرای خط لوله سد تنگوبه)
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراد امیری مقدم (خرید یک حلقه چاه و ۵۵ هکتار باغ و اراضی مجاور چاه)
۳۰,۳۹۲,۷۵۱,۹۲۷	۳۲,۸۹۲,۷۵۱,۹۲۷	شرکت جهاد نصر سیرجان (لوله گذاری پروژه انتقال آب)
۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی کشاورزی و عشایری سیرجان (خرید زمین و چاه آب)
۳۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان صنایع دفاع - صنایع شیمیایی پارچین (خرید، نصب و راه اندازی کارخانه امولایت و ساخت ۱ دستگاه تراک امولایت)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توربین دار (احداث واحد آبیگری و فیلتراسیون باطله)
۲۷,۰۹۹,۹۳۸,۳۰۷	۲۷,۰۹۹,۹۳۸,۳۰۷	شرکت نیتکو (خرید لاینر هندل و آنفوتانک)
—	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مونور پمپ امیریه قطار بنه (خرید چاه آب)
۲۵,۶۱۸,۵۰۱,۹۸۴	۲۶,۴۱۷,۸۲۷,۵۶۸	مشارکت سایبر بین الملل و نوهان تدبیر توس (احداث ایستگاههای پمپاژ و خطوط انتقال باطله و سیستم برگشت آب)
۲۰,۳۰۸,۶۸۰,۷۰۰	۲۰,۳۰۸,۶۸۰,۷۰۰	شرکت FLSmidth (خرید باتوم شل سنگ شکن)
۱۹,۸۴۵,۷۸۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۵,۷۸۰,۰۰۰	شرکت zoomlion (بایت خرید ریکلایمر)
۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایرج اسدی زیدآبادی (خرید چاه صحرایی ۱۰۱۶)
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره آب منطقه ای کرمان (خرید حق آب از سد تنگوبه)
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت محور گستر شرق (جاده سازی)
۹,۷۰۰,۴۸۱,۷۴۰	۹,۷۰۰,۴۸۱,۷۴۰	شرکت اینتوک ایران (پروژه اصلاح خطوط)
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نیکو طرح سازان سیاهان
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود عزت آبادی (خرید سه حلقه چاه آب)
۳۷,۵۰۸,۹۴۴,۴۹۵	۶,۹۰۳,۴۱۸,۴۹۵	شرکت HM ترکیه (خرید تجهیزات مخصوص تولید مواد ناریه)
۶,۷۶۱,۸۳۵,۰۶۶	۶,۶۳۸,۶۳۵,۰۱۰	بازرگانی امید صنعت تبرآژه (خرید دستگاه CCS)
۶,۶۳۶,۷۸۷,۵۰۰	۶,۶۳۶,۷۸۷,۵۰۰	سنگ و تراش ضامن ایرانیان (خرید و ساخت مجموعه رلر دبل دک)
—	۶,۰۰۹,۳۷۶,۴۹۶	شرکت صنایع ممتازان (قرارداد خدمات مهندسی EPC طرح گسترش پایل شمالی)
۵,۳۸۴,۱۱۹,۰۰۰	۵,۳۸۴,۱۱۹,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایران توانسفو
۵,۳۳۱,۰۵۰,۰۰۰	۵,۳۳۱,۰۵۰,۰۰۰	شرکت پارس ماشین خیام (خرید یک دستگاه شاول لبیهر)
۵,۲۱۲,۷۱۱,۷۲۸	۴,۶۷۸,۹۴۶,۶۴۳	شرکت جهاد نصر استان کرمان (ساخت مخزن ۳ هزار متر مکعبی)
۱۶۴,۶۲۴,۱۵۸,۳۴۸	۷۲,۱۷۲,۳۰۲,۰۳۰	سایر
۲,۸۴۹,۹۰۷,۲۸۷,۵۶۸	۴,۰۵۲,۳۹۷,۳۲۱,۲۳۱	

پیش پرداخت فوق بابت قرارداد خرید خدمات مهندسی و تجهیزات خارجی کارخانه گندله سازی ۲ می باشد که صورتحسابهای آن دریافت و توسط دستگاه نظارت در حال بررسی و تایید میباشد.

۱-۳-۱۰



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۷,۸۲۰,۷۶۸,۷۳۷	۲۶۷,۹۴۱,۸۸۸,۲۱۲	حق انشعاب برق
۵۱,۴۵۱,۸۸۸,۶۰۶	۵۱,۴۵۹,۹۶۳,۲۳۷	حق انشعاب آب
۲۰,۰۷۲,۹۱۳,۰۰۰	۲۰,۰۷۲,۹۱۳,۰۰۰	حق انشعاب گاز
۵۸۷,۳۲۶,۹۹۸	۵۸۷,۳۲۶,۹۹۸	حق الامتياز تلفن و فاکس
۱۱,۳۸۱,۰۱۲,۷۴۳	۱۱,۱۳۰,۵۱۰,۱۸۷	نرم افزارها (پس از کسر استهلاك انباشته)
۳۵۱,۳۱۳,۹۱۰,۰۸۴	۳۵۱,۱۹۲,۶۰۱,۶۳۴	

۱۲- سرمایه گذار بهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱ سپرده‌های بلند مدت بانکی (بانک تجارت مرکزی سیرجان)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۲-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت شرکت توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور
۱۰,۶۵۴,۳۱۹,۵۸۰,۹۷۰	۱۰,۹۳۶,۹۰۵,۷۷۲,۲۲۰	۱۲-۳ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۱,۲۶۲,۴۳۹,۵۸۰,۹۷۰	۱۱,۰۴۵,۱۲۵,۷۷۲,۲۲۰	

۱۲-۱- سپرده‌های بلندمدت بانکی شامل ۳ فقره سپرده بلند مدت ۵ ساله به مبلغ ۶۶ و ۱۱/۲۲ و ۳۱ میلیارد ریال با نرخ سود ۲۰٪ نزد بانک تجارت شعبه مرکزی سیرجان می‌باشد. سود حاصل از سپرده‌های مزبور در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی (یادداشت ۳۰) انعکاس یافته است. مضافاً سپرده‌های فوق وثیقه تسهیلات شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (شرکت تابعه) می‌باشد.

۱۲-۲- اوراق مشارکت شرکت توسعه زیربنای حمل و نقل کشور ۴ ساله و با نرخ سود ۲۰٪ می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۳ به شرکت جهاد نصر واگذار شده است و سود حاصل از اوراق مزبور در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی (یادداشت ۳۰) انعکاس یافته است.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر یورماه ۱۳۹۴

۱۲-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح زیر تفکیک میشود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل گهر	۹۰٪	۱,۴۳۹,۹۶۵,۸۶۷,۰۰۰	۱,۴۳۹,۹۶۵,۸۶۷,۰۰۰	۱,۴۳۹,۹۶۵,۸۶۷,۰۰۰	۶۷۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰
گهر انرژی سیرجان	۵۱٪	۶۱۱,۹۹۹,۹۷۶,۰۰۰	۶۱۳,۰۴۰,۰۱۵,۹۲۰	۶۱۳,۰۴۰,۰۱۵,۹۲۰	۶۱۳,۰۴۰,۰۱۵,۹۲۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۵۱٪	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کاوند نهان زمین	۵۱٪	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس	۴۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۳۵٪	۲,۴۴۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گهر تراور	۳۲٪	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گهر زمین	۳۰٪	۱,۴۹۹,۹۸۴,۰۸۴,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۸۴,۰۸۴,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۸۴,۰۸۴,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۸۴,۰۸۴,۰۰۰
شرکت پامیدکو	۲۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تامین سرمایه امید	۱۷٪	۴۱۸,۰۶۱,۲۲۴,۰۰۰	۴۱۸,۰۶۱,۲۲۴,۰۰۰	۴۱۸,۰۶۱,۲۲۴,۰۰۰	۴۱۸,۰۶۱,۲۲۴,۰۰۰
شرکت توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر	۱۶٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
شرکت بازرگانی ثبت شده در خارج از کشور	۱۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۹,۲۱۳,۷۷۴,۱۵۱,۰۰۰	۹,۲۱۴,۸۱۴,۱۹۰,۹۲۰	۹,۲۱۴,۸۱۴,۱۹۰,۹۲۰	۸,۳۵۵,۷۷۱,۰۹۹,۹۲۰
علی الحساب سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه گذاری توسعه گل گهر				۲۸۵,۰۶۳,۹۰۰,۹۸۴	۱,۰۵۰,۰۴۵,۷۶۷,۹۸۴
علی الحساب سرمایه‌گذاری در شرکت گهر انرژی				۹۱۷,۹۹۹,۹۶۴,۰۰۰	۷۲۶,۰۷۵,۴۵۳,۶۳۵
علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس				۴۷۸,۹۸۳,۳۳۷,۲۵۵	۴۷۸,۹۸۳,۳۳۷,۲۵۵
علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر				۲۷,۳۴۴,۳۷۹,۰۶۱	۲۷,۳۴۳,۹۲۲,۱۷۶
علی الحساب سرمایه‌گذاری در شرکت گلفام معدن برند کرمان				۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
علی الحساب سرمایه‌گذاری در شرکت توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر				—	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۰,۹۳۶,۹۰۵,۷۷۲,۲۲۰	۱۰,۶۵۴,۲۱۹,۵۸۰,۹۷۰

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر دارائیه‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۲,۸۹۶,۷۹۴,۶۶۳	۱,۱۷۰,۱۶۱,۴۲۴,۰۹۰	۱۳ - ۱ مخارج انتقالی به سنوات آتی (هزینه های خاک و باطله برداری)
۳۰,۷۶۸,۲۵۴,۸۸۰	۲۷,۳۱۹,۸۲۶,۳۰۶	سپرده ها (ضمانتنامه بانکی ، صندوق درمان و ...)
۷,۱۲۳,۴۹۵,۰۰۰	۷,۱۲۳,۴۹۵,۰۰۰	خرید پروانه مراتع جهت احداث کارخانجات گل گهر
۲۷۱,۶۲۳,۶۲۲	۲۷۱,۶۲۳,۶۲۲	حق الامتیاز معدن شماره یک
۳۹۱,۰۶۰,۱۶۸,۱۶۵	۱,۲۰۴,۸۷۶,۳۶۹,۰۱۸	

۱۳-۱- مخارج انتقالی به سنوات آتی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	کاهش طی دوره مالی	افزایش طی دوره مالی	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۷۰,۱۶۱,۴۲۴,۰۹۰	(۱۰,۹۴۹,۲۸۲,۵۷۳)	۹۲۸,۲۱۳,۹۱۲,۰۰۰	۲۵۲,۸۹۶,۷۹۴,۶۶۳	۱۳ - ۱ - ۱ هزینه خاکبرداری اولیه معدن شماره یک
۱,۱۷۰,۱۶۱,۴۲۴,۰۹۰	(۱۰,۹۴۹,۲۸۲,۵۷۳)	۹۲۸,۲۱۳,۹۱۲,۰۰۰	۲۵۲,۸۹۶,۷۹۴,۶۶۳	

۱۳-۱-۱- بموجب اکتشافات تفصیلی انجام شده و مقدار ماده معدنی قابل برداشت از معدن شماره یک پس از انجام عملیات خاکبرداری، کاواک نهایی برای استخراج ۳۰۲ میلیون تن سنگ آهن (در حال حاضر ۱۸۰ میلیون تن) طراحی گردیده است. در اینخصوص عملیات باطله برداری به میزان ۵۵۷ میلیون تن الزامی می باشد. هزینه های انجام شده طی دوره مالی بحساب مخارج انتقالی به سنوات آتی منظور و به شرح روبه مندرج در یادداشت ۳-۴ اهم روبه های حسابداری مستهلک میگردد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

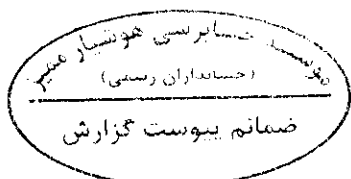
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۲,۸۷۳,۷۳۳,۰۷۲	۴۲۷,۵۰۷,۵۶۱,۴۱۴	شرکت گهرروش (پیمانکار تولید کنسانتره)
۱۲۱,۵۶۸,۲۷۰,۴۵۷	۲۷۱,۷۴۳,۳۶۰,۱۰۸	شرکت چادرملو (خرید محصول کنسانتره)
۸۴۵,۸۷۳,۸۶۳,۳۰۹	۲۶۲,۳۷۷,۳۲۵,۸۸۴	شرکت جهاد نصر سیرجان (پیمانکار استخراج مواد)
۸,۱۴۶,۴۴۸,۵۸۷	۸,۱۴۶,۴۴۸,۵۸۷	شرکت قلندر راه سیرجان (حمل، تخلیه و جابجایی خوراک خطوط تولید)
۱,۸۴۲,۰۰۱,۰۰۰	۱,۸۴۲,۰۰۱,۰۰۰	شرکت آتیه فولاد معدن پارسیان (خرید مواد اولیه، پنتونیت)
۱۵۶,۳۴۳,۲۷۳	۱,۲۴۸,۷۱۲,۰۱۹	کوشا معدن (مشاور در امور مربوط به استخراج مواد از معدن)
۴۶۰۲,۸۷۳	۷۲۳,۳۴۲,۸۷۳	شرکت آذران کالا هرمزگان (حمل و جابجایی محصول)
۷۰,۶۳۱,۶۰۴	۷۰,۶۳۱,۶۰۴	شرکت مانی فانوس دریا (حمل و جابجایی محصول در بندر شهید رجایی)
۸۵,۳۱۰,۴۴۵,۸۸۹	—	شرکت پامبدگو (پیمانکار تولید گندله)
۱,۸۸۹,۹۰۱,۳۱۹	—	شرکت سحر ساحل بندرعباس (حمل محصول از دیو به کشتی)
۱,۳۹۷,۷۳۶,۲۴۱,۳۸۳	۹۷۳,۶۵۹,۲۸۳,۴۸۹	

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۷,۹۵۱,۷۴۷,۵۱۷	۶,۸۰۰,۷۲۹,۹۲۲,۱۷۳	۱۵ - ۱ اسناد پرداختنی
۸,۹۹۲,۶۷۵,۱۴۱,۶۴۱	۳,۱۰۲,۴۸۶,۱۲۲,۸۴۶	۱۵ - ۲ سازمان توسعه و نوسازی صنایع معدنی ایران
۲,۰۵۷,۸۰۰,۳۳۵,۰۲۴	۲,۳۱۲,۷۳۷,۷۷۸,۳۹۳	سپرده‌های مکسوره از پیمانکاران (بیمه و حسن انجام کار)
۵۶۰,۱۵۵,۳۴۲,۹۰۷	۱,۰۲۱,۷۰۵,۰۵۳,۱۹۲	۱۵ - ۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
—	۳۳۹,۷۰۸,۳۲۵,۰۸۹	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو)
—	۳۰۰,۰۴۴,۷۶۴,۳۹۷	شرکت گهروش
۱۸۸,۵۸۲,۰۳۶,۱۸۴	۲۵۹,۹۷۵,۲۰۵,۸۷۸	۱۵ - ۴ مالیاتهای حقوق و تکلیفی
—	۲۱۷,۲۶۴,۳۴۸,۵۹۳	شرکت تامین سرمایه امید
—	۲۰۵,۸۳۶,۰۷۱,۱۶۹	۱۵ - ۴ مالیات و عوارض ارزش افزوده
۶۰,۶۶۱,۳۰۲,۲۹۰	۲۰۲,۱۸۰,۸۸۴,۵۴۵	اداره برق کرمان (هزینه برق مصرفی)
۱۰۵,۲۷۹,۸۷۲,۹۵۷	۹۳,۸۹۷,۰۶۷,۶۶۸	شرکت فکور صنعت (ساخت پروژه طرح تکمیلی پلیکام)
۷۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	۷۷,۲۶۰,۲۷۴,۰۰۲	۲۱ سود تحقق یافته اوراق مشارکت (سود ۴۷ روز از کوپن ۶ تا پایان شهریور ۹۴)
۶۱,۰۶۳,۳۷۹,۶۵۴	۷۳,۸۷۲,۸۷۸,۳۶۸	حقوق پرداختنی
۷۳,۵۶۲,۹۶۹,۷۹۶	۷۳,۵۶۲,۹۶۹,۷۹۶	شرکت بین المللی سرمایه‌گذاری کاوند نهان زمین (بابت افزایش سرمایه و واريز وجه)
۵۶,۵۵۰,۹۹۰,۲۴۷	۶۸,۲۴۱,۸۳۵,۶۲۹	صنایع پارچین (خرید مواد ناریه)
۴۹,۹۸۶,۶۳۴,۳۹۰	۶۷,۷۷۵,۹۷۶,۶۰۲	شرکت پاریز پیشرو صنعت توسعه (صورت وضعیتهای رستوران و فضای سبز)
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر (بابت افزایش سرمایه)
۲۷,۸۰۰,۴۰۲,۰۰۰	۳۲,۹۳۰,۹۳۷,۰۰۰	شرکت گاز کرمان (هزینه گاز مصرفی)
۳۹,۸۵۴,۱۲۹,۷۹۰	۲۴,۷۹۲,۵۲۷,۱۹۴	اتاق بازرگانی (عوارض تمدید کارت بازرگانی)
۱۱,۹۲۵,۲۹۷,۲۳۲	۲۳,۹۹۰,۱۵۰,۳۳۰	حق بیمه های پرداختنی
۱۹,۳۱۹,۳۰۶,۰۸۱	۱۳,۵۰۰,۶۰۵,۱۰۰	شرکت مهندسی آب و خاک کشور (عملیات حفاری)
۱,۴۸۸,۲۸۸,۲۵۴	۱۱,۷۱۲,۴۱۲,۶۹۱	شرکت مهندسین مشاور تاموران
۱۲,۰۹۰,۶۰۴,۰۰۸	۱۰,۴۳۰,۳۷۸,۳۰۹	آسه صنعت (مشاور و نظارت عالی پروژها)
۷۹,۰۹۵,۳۱۳,۴۴۳	۹,۳۱۸,۱۰۷,۰۷۲	گهرهمکار (کارکرد ماشین آلات)
۲۲,۰۰۱,۴۰۰	۷,۸۲۹,۷۸۴,۸۰۰	شرکت آب منطقه ای کرمان
—	۶,۹۱۴,۱۰۰,۰۰۰	تولیدی و مهندسی شعله صنعت
۲,۶۷۸,۹۰۴,۴۲۲	۶,۳۱۴,۳۲۹,۳۰۸	باشگاه فرهنگی ورزشی گل و گهر
۳,۲۴۳,۷۹۹,۷۴۱	۵,۷۲۵,۲۴۰,۹۴۴	شرکت تجهیزات ناوگان ریلی البرز نیرو
—	۵,۶۹۱,۰۹۳,۹۹۱	مشارکت آمانیس رایبین و مهندسین مشاور آسه صنعت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه و عمران امید (خرید آپارتمان در مشهد)
۴,۷۷۲,۸۰۴,۷۱۹	۴,۷۷۲,۸۰۴,۷۱۹	شرکت فن آور معادن و فلزات
۶,۰۹۰,۰۶۸,۳۹۱	۴,۳۳۷,۷۸۱,۹۸۹	شرکت پیمان سازان (ساخت سالن اجتماعات)
—	۴,۲۱۰,۵۴۹,۲۰۰	شرکت فراز تراشه گستر
۳,۹۵۳,۷۷۲,۴۵۷	۴,۱۸۶,۶۵۱,۷۱۰	شرکت فرحان سلزان جنوب شرق کرمان
۵۰,۸۲۸,۲۲۴,۵۲۷	۲,۲۰۷,۴۰۸,۸۰۱	۱۵ - ۴ شهرداری سیرجان (عوارض آلایندگی)
۹۷۹,۰۷۷,۰۵۴,۷۹۵	—	۱۵ - ۵ اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده
۵۷۶,۹۴۴,۲۶۶,۹۶۹	۲۱۲,۴۹۴,۲۸۵,۶۹۷	سایر
۱۴,۴۱۸,۶۹۲,۸۶۶,۹۵۹	۱۵,۶۶۳,۵۳۸,۴۲۶,۸۹۵	جمع
(۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	—	اسناد پرداختنی بلند مدت (کارمزد تضمین بازپرداخت اصل اوراق مشارکت)
۱۴,۳۹۹,۱۹۲,۸۶۶,۹۵۹	۱۵,۶۶۳,۵۳۸,۴۲۶,۸۹۵	

۱۵-۱ اسناد پرداختنی، شامل ۱۴ مورد جمعاً به مبلغ ۶,۸۰۱ میلیارد ریال شامل مبلغ ۶,۶۲۵ میلیارد ریال در وجه سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران بابت حق انتفاع پروانه بهره برداری از معدن و مبلغ ۸۵ میلیارد ریال در وجه سازمان امور مالیاتی و اداره دارایی بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و ارزش افزوده و مبلغ ۵ میلیارد ریال در وجه اتاق بازرگانی کرمان بابت سهم اتاق بازرگانی و مبلغ ۱۹/۵ میلیارد ریال در وجه بانک سینا بابت کارمزد تضمین بازپرداخت اصل اوراق مشارکت و مبلغ ۱۸ میلیارد ریال در وجه شهرداری بابت عوارض شهرداری و مبلغ ۳۰ میلیارد ریال در وجه سهامداران بابت سود سهام و مبلغ ۱۰ میلیارد ریال در وجه شرکت گهر تراش بابت هزینه حمل محصول و مبلغ ۸/۵ میلیارد ریال بابت سایر موارد می‌باشد



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ طلب سازمان توسعه و نوسازی صنایع معدنی ایران شامل مبلغ ۱.۳۸۴ میلیارد ریال بابت حق انتفاع پروانه بهره برداری بر اساس بند الف تبصره ۱۰ قانون بودجه کل کشور بر مبنای فروش محصولات، اعم از سنگ آهن دانه بندی، کنسانتره تولید شده و تحویلی برای کارخانه گندله سازی و مبلغ ۱.۷۱۸ میلیارد ریال بابت خرید سنگ آهن و ... می باشد که محاسبه و به حساب بستنکاری سازمان مزبور منظور گردیده است.

۱۵-۳ ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده شامل: مبلغ ۴۱۶/۸ میلیارد ریال بابت خرید کنسانتره از شرکت فولاد سیرجان ایرانیان و مبلغ ۲۶۶/۶ میلیارد ریال بابت خرید مواد از شرکت گهر زمین و مبلغ ۳۶/۶ میلیارد ریال بابت خرید مواد از مجتمع معادن سنگ آهن ۲ و ۴ مبلغ ۱۰۲/۹ میلیارد ریال شرکت جهاد نصر پیمانکار استخراج مواد از معدن و مبلغ ۹۷/۸ میلیارد ریال شرکت گهرنور پیمانکار حمل محصولات و مبلغ ۵۶/۹ میلیارد شرکت گهر همکار پیمانکار تولید همتایت و حمل خوراک به کارخانه همتایت و پلیکام و سایر موارد به مبلغ ۴۴/۱ میلیارد ریال می باشد.

۱۵-۴ نتایج رسیدگی مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات مالی بعد از سال مالی ۱۳۹۱ و مالیاتهای حقوق و تکلیفی سنوات مالی بعد از سال مالی ۱۳۹۰ به این شرکت ابلاغ نگردیده است ضمن آنکه عوارض آلاینده‌ی مربوط به سنوات بعد از ۱۳۹۱ تا کنون، مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۵-۵ اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده بشرح زیر می باشد:

مبلغ
ریال
۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۲,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰
(۱,۰۴۶,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰)
-

مبلغ اصل اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده

سود تحقق یافته بر اساس نرخ ۲۵/۵٪ (حداقل نرخ سود)

اوراق باز پرداخت (تسویه) شده در سررسید

توضیحات

با توجه به نیاز نقدینگی به منظور تأمین مالی طرحهای توسعه در بخش تولیدی، شرکت گل گهر اقدام به اخذ مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار تهران جهت انتشار اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده نمود.

در هفتاد و یکمین جلسه هیئت پذیرش کالا و اوراق بهادار مبتنی بر کالا، پذیرش قرارداد سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده تولیدی شرکت گل گهر، در بورس کالای ایران (با شرط حد اکثر ۵۰۰ هزار تن و ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال) توسط اعضای هیئت پذیرش در تاریخ ۱۳۹۳/۳/۲۷ به تصویب رسیده است.

مشخصات اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده

نوع اوراق سلف:

با نام قابل معامله در بورس کالا و معاف از مالیات

تعداد، اندازه و مبلغ اسمی اوراق:

تعداد یکصد هزار ورق با اندازه هر ورق ۵۰۰۰۰ کیلو و فی ۱.۶۶۷ ریال و قیمت اسمی ۸.۳۳۵.۰۰۰ ریال (جمعاً ۸۳۳.۵۰۰ میلیون ریال)

دارایی پایه:

سنگ آهن دانه بندی شده همتایت با خلوص ۶۰-۵۹ درصد

بازار اولیه و معاملات ثانویه:

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

قیمت (نرخ) اعمال در اختیار فروش تبعی:

۲۵/۵٪ در سررسید مازاد بر قیمت اولیه (حد اقل بازدهی)

قیمت (نرخ) اعمال در اختیار خرید تبعی:

۳۰٪ در سررسید مازاد بر قیمت اولیه (حد اکثر بازدهی)

بازده اوراق:

با توجه به اینکه قیمت سنگ آهن در سررسید کمتر از قیمت پایه در عرضه اولیه بوده لذا بازده اوراق ۲۵/۵٪ بوده است.

ارکان عرضه:

تولیدکننده و عرضه کننده: شرکت معدنی و صنعتی گل گهر. مشاور پذیرش، متعهد خرید در عرضه اولیه و بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید. عامل عرضه: کارگزاری‌های دارای مجوز معاملات سلف موازی استاندارد. محل انجام معاملات: بورس کالای ایران.

سررسید و شرایط تحویل:

سررسید اوراق: یک سال پس از تاریخ عرضه اولیه ۱۳۹۴/۴/۲۲ می باشد. تاریخ ارائه درخواست تحویل فیزیکی: دو ماه قبل از سررسید اوراق. دوره تحویل: دوره سه ماهه پس از سررسید اوراق. مکان تحویل: FOB بندرعباس. حداقل اوراق جهت تسویه فیزیکی: معادل ۵۰.۰۰۰ تن می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۲۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۸۷۱,۰۶۶,۸۹۹
-	۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵,۲۵۸,۷۹۴,۱۱۳
-	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۸,۱۲۶,۶۸۳	۷۲۸,۱۲۶,۶۸۳
۷۸۶,۹۷۷,۷۱۶	۱,۳۹۴,۸۴۶,۸۴۳
۱,۵۱۵,۱۰۴,۳۹۹	۲,۹۵,۸۵۲,۸۳۴,۵۳۸

شرکت جهان فولاد سیرجان

شرکت KARA INDUSTRIALTRADING GmbH

شرکت standard metals trading

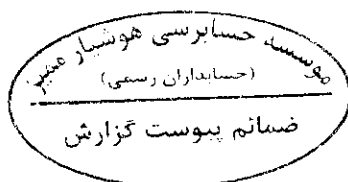
شرکت Unimines Ltd

شرکت کوشا نسیم سیلان

شرکت TEWOO GROUP

سایر (عصر پویا، کک طیس، زرین صنعت جاف، ذغال سنگ کرمان و فرمولبیدن خاتون آباد و ...)

• تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۸۶ میلیارد ریال از پیش دریافتهای فوق تسویه گردیده است.



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

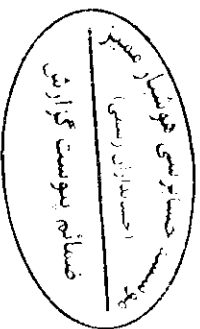
۱۷- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت بشرح جدول زیر است :

نوع تشخیص و مرحله رسیدگی	مبالغه ذخیره		مالیات						سال مالی
	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابراز	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	
مطلوبه شده	-	-	(۶۳۳,۹۶۴,۷۵,۴۵۰)	۶۳۳,۹۶۴,۷۵,۴۵۰	۱,۷۷۶,۴۵۵,۰۹۸,۷۳۷	۵۹۹,۳۹۰,۴۳۹,۷۵۳	۲,۶۶۳,۵۱۲,۰۶۵,۵۷۰	۶,۳۲۳,۸۹۵,۱۴۷,۷۳۷	۱۳۹۰
قطعی شده	-	-	(۱,۱۹۲,۹۳۳,۳۶۰,۵۵۱)	۱,۱۹۲,۹۳۳,۳۶۰,۵۵۱	۱,۶۷۱,۱۳۴,۱۳۰,۸۷۴	۹۴۳,۳۴۱,۹۱۱,۶۸۷	۴,۱۸۷,۷۳۱,۸۷۹,۶۹۸	۱۴,۳۵۴,۸۸۰,۱۳۶۳,۰۷۵	۱۳۹۱
قطعی شده	۱۴,۷۶۴,۴۵۹,۴۶۳	-	(۵۵۶,۳۷۶,۷۲۰,۹۰۵)	-	۲,۴۸۹,۴۰۵,۵۸۰,۹۵۵۳	۵۵۶,۳۷۶,۷۲۰,۹۰۵	۲,۷۸۱,۸۸۲,۶۰۴,۵۲۴	۱۴,۳۵۴,۸۸۰,۱۳۶۳,۰۷۵	۱۳۹۲
صادر برگ تشخیص و اعتراض نسبت به آن	-	۱۴,۷۶۴,۴۵۹,۴۶۳	(۵۵۶,۳۷۶,۷۲۰,۹۰۵)	-	-	-	۲,۷۸۱,۸۸۲,۶۰۴,۵۲۴	۱۴,۳۵۴,۸۸۰,۱۳۶۳,۰۷۵	۱۳۹۳
در حال رسیدگی	۱۱۴,۳۳۴,۱۸۸,۱۹۷	-	(۱۱۴,۳۳۴,۱۸۸,۱۹۷)	-	-	۱۱۴,۳۳۴,۱۸۸,۱۹۷	۵۷۱,۶۲۰,۹۴۰,۹۸۷	۸,۶۴۳,۸۹۱,۶۵۱,۳۳۶	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	۷۳۸,۱۱۷,۹۲۴,۶۲۲	-	-	-	۷۳۸,۱۱۷,۹۲۴,۶۲۲	۲,۶۹۰,۵۸۹,۶۲۲,۱۱۱	۲,۶۹۱,۵۵۷,۲۳۳,۹۶۴	
جمع									
پیش برداشتهای مالیاتی									
	۱۲۹,۰۸۸,۶۴۷,۶۶۰	۷۵۲,۸۸۲,۳۸۳,۸۸۵							
	(۱,۹۴۲,۱۸۶,۶۷۳)	(۱,۹۳۹,۴۸۵,۶۷۳)							
جمع									
	۱۲۷,۱۴۶,۴۶۰,۹۸۷	۷۵۰,۹۴۲,۸۹۷,۲۱۲							

توضیحات :

- ۱۷-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.
- ۱۷-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ با توجه به مالی قانون مالیاتهای مستقیم و معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ برای کارخانه گندله سازی و پتیکام محاسبه و مالیات ابرازی طبق اظهارنامه مالیاتی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است و همچنین نسبت به برگ تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی اعتراضی گردیده است.
- ۱۷-۳- مالیات عملکرد دوره مالی جاری با توجه به مالی قانون مالیاتهای مستقیم و استفاده از معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ برای خط پتیکام محاسبه و در حسابها ذخیره مالیات لحاظ گردیده است.



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به تفکیک سهامداران عمده بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۶۱,۵۲۰,۳۹۸,۷۴۰	۷,۶۹۸,۷۶۶,۷۶۶,۲۴۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۸۹۲,۶۹۰,۴۸۰,۱۴۴	۲,۸۳۲,۱۳۸,۹۶۸,۷۹۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۳۹,۷۵۰	۲,۱۷۱,۲۷۹,۸۸۳,۲۵۰	شرکت کارگزاری سهام عدالت
—	۸۹۴,۶۱۲,۴۱۴,۵۰۰	شرکت فولاد مبارکه
۲,۰۶۸,۷۰۹,۲۲۲,۷۴۰	۳,۴۱۹,۳۲۸,۵۳۸,۲۴۵	سایر سهامداران
۸,۵۸۵,۴۲۰,۰۴۱,۳۷۴	۱۷,۰۰۶,۱۲۶,۵۷۱,۰۳۴	

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه پیشتر زیر است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نوع تسهیلات	منبع تامین کننده مالی
ریال	یورو	ریال	یورو	فاینانس	بانک BHF آلمان
۱۴۰,۲۸۴,۰۲۷,۹۴۴	۲,۷۷۱,۰۷۶,۰۰۲	۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۲,۵۱۴,۰۵۰,۶۸۸		
۱۴۰,۲۸۴,۰۲۷,۹۴۴	۲,۷۷۱,۰۷۶,۰۰۲	۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۲,۵۱۴,۰۵۰,۶۸۸	حکم بلند مدت	
(۳۶,۷۶۱,۳۴۲,۶۴۸)	(۱,۲۵۷,۰۲۵,۳۴۴)	-	-	حکم جاری	
۹۳,۵۲۲,۶۸۵,۲۹۶	۲,۵۱۴,۰۵۰,۶۵۸	۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۲,۵۱۴,۰۵۰,۶۸۸		

توضیحات :

۱۹-۱- تسهیلات ارزی بانک BHF آلمان به ازای هر یورو ۲۸۶۰۰ ریال (نرخ توافقی ارز بازار آزاد) تسعیر گردیده است .

* هزینه‌های مالی تسهیلات مزبور در یادداشت ۲۹ صورت‌های مالی انعکاس یافته است.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ب - به تفکیک نوع ارز

کل مبلغ دریافتی	پرداختی	مانده
۲۱,۰۴۸,۴۲۶.۲۳	(۱۸,۵۳۴,۳۷۵.۵۵)	۲,۵۱۴,۰۵۰.۶۸

ج - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۱۴۰,۲۸۴,۰۲۷,۹۴۴
۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۱۴۰,۲۸۴,۰۲۷,۹۴۴

۵ تا ۱۰ درصد (ارزی)

د - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۸,۵۲۱,۱۷۸,۱۲۴	۹۲,۵۲۲,۶۸۵,۲۹۶
۴۸,۵۲۱,۱۷۸,۱۲۴	۴۶,۷۶۱,۳۴۲,۶۴۸
۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸	۱۴۰,۲۸۴,۰۲۷,۹۴۴

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

ه - به تفکیک نوع وثیقه

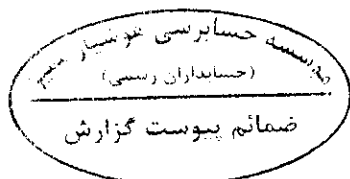
مبلغ
ریال
۹۷,۰۴۲,۳۵۶,۲۴۸
ضمانت نامه بانکی یورویی
۲۰۴۰۷ سهم

ضمانت‌نامه بانکی توسعه نوسازی و معادن

سهم وثیقه سرمایه گذاری امید

و - تضمین تسهیلات اعتبارات اسنادی طرح توسعه و بانک سپه اسفندبار

چهار فقره چک بابت ضمانت اعتبار اسنادی طرح‌های توسعه به مبلغ ۱۰۴.۴۵۸ میلیون ریال در سال ۱۳۸۰ به بانک سپه شعبه ولیعصر تهران تحویل شده که با توجه به تبدیل شدن بدهی به تسهیلات مشارکت مدنی در بانک سپه شعبه بلوار اسفندیار تهران تا تسویه کامل تسهیلات یاد شده امکان استرداد چکها میسر نمی‌باشد لذا با توجه به تسویه تسهیلات مزبور استرداد چکهای یاد شده در شرف انجام می‌باشد.



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶,۵۱۵,۵۳۵,۸۱۹	۸۲,۶۵۶,۹۵۶,۶۳۶	مانده ابتدای سال
(۳۹,۵۵۸,۳۹۲,۴۵۱)	—	تعدیل ذخیره ابتدای سال
۴۶,۹۵۷,۱۴۳,۳۶۸	۸۲,۶۵۶,۹۵۶,۶۳۶	مانده اصلاح شده ابتدای سال
(۸,۵۳۵,۶۰۹,۶۵۸)	(۳,۹۴۴,۳۶۶,۴۰۳)	پرداخت شده طی دوره
۴۴,۲۳۵,۴۳۲,۹۲۶	۵۰,۷۹۷,۱۹۰,۰۲۴	ذخیره تامین شده طی دوره
۸۲,۶۵۶,۹۵۶,۶۳۶	۱۲۹,۵۰۹,۷۸۰,۲۵۷	مانده پایان دوره

* ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت شماره ۷-۳ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری محاسبه شده است.

* افزایش طی دوره ذخیره مزایای پایان خدمت، بابت افزایش در میزان حقوق و مزایا (عمدتاً افزایش حق مسکن) می‌باشد که با توجه به تعداد و سابقه پرسنل ذخیره مربوطه تعدیل گردیده است.

۲۱- اوراق مشارکت پرداختنی

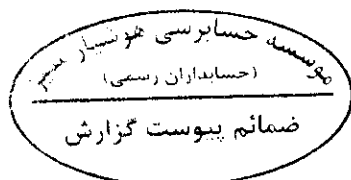
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ش	مدت	نرخ سود	اصل	سود	جمع	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳ ساله	اوراق مشارکت پرداختنی		
(۴۵۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰)	(۸۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۲)	(۸۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۲)	—	—	—	کسر می‌شود: باز پرداخت ۵ قسط سود		
(۱,۳۷۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۷)	(۸۹۲,۶۰۲,۷۳۹,۶۹۶)	(۸۹۲,۶۰۲,۷۳۹,۶۹۶)	—	—	—	سود دروه‌های آتی		
۳,۰۷۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	۳,۰۷۷,۲۶۰,۲۷۴,۰۰۲	۷۷,۲۶۰,۲۷۴,۰۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—	حسمه جاری		
(۷۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳)	(۷۷,۲۶۰,۲۷۴,۰۰۲)	(۷۷,۲۶۰,۲۷۴,۰۰۲)	—	—	—	حسمه بلند مدت		
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—			

توضیحات

با توجه به نیاز نقدینگی به منظور تکمیل پروژه ساخت کارخانه گندله سازی ۲، شرکت گل گهر اقدام به اخذ مجوز انتشار اوراق مشارکت از سازمان بورس اوراق بهادار تهران نموده است. موافقت اصولی انتشار اوراق مشارکت به شماره ۱۳۱/۲۵۲۴۶۴ مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۸ و مجوز انتشار به شماره ۱۲۱/۲۶۳۲۸۳ مورخ ۱۳۹۳/۱/۱۲۵ از طریق سازمان بورس اوراق بهادار تهران صادر گردیده است.

مشخصات اوراق مشارکت

نوع اوراق مشارکت: با نام و قابل معامله در فرابورس
تعداد و مبلغ اسمی اوراق: تعداد ۳ میلیون ورق با قیمت اسمی یک میلیون ریال جمعاً ۳۰۰۰ میلیارد ریال
سررسید اوراق و مدت مشارکت: ۲ سال از تاریخ انتشار ۱۳۹۳/۲/۱۶ تا ۱۳۹۶/۲/۱۶
نرخ سود اوراق مشارکت: اوراق با نرخ سود علی الحساب سالانه ۲۰٪ و معاف از مالیات، قابل پرداخت در مقاطع ۳ ماه یکبار از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۶ می‌باشد
ارکان اوراق مشارکت: ناشر - شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
ضامن اصل - بانک سینا ضمانت پرداخت کل اصل اوراق به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال
ضامن سود - شرکت تامین سرمایه امید ضمانت پرداخت کل سودهای علی الحساب اوراق به مبلغ ۱۸۰۰ میلیارد ریال
بازارگردان، متعهد پذیره نویسی و مشاور عرضه - شرکت تامین سرمایه امید
امین - موسسه حسابرسی هشیار بهمند
عامل پرداخت سود - شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
تاریخ واریز وجوه حاصل از فروش اوراق: وجوه حاصل از فروش اوراق از تاریخ ۱۳۹۳/۲/۱۷ لغایت ۱۳۹۳/۲/۲۴ به حساب سپرده ۸۹۱۸۹۱۱۳۹۱۱۲۲۱۱ بانک سامان فاطمی واریز گردیده است.



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۱۸.۰۰۰ میلیارد ریال، منقسم به ۱۸ میلیارد سهم عادی ۱.۰۰۰ ریالی بانام و تماماً پرداخت شده می‌باشد.

۲۲-۲- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۳۸.۱٪	۶,۸۵۲,۹۰۳,۷۷۷,۰۰۰	۶,۶۵۴,۲۵۵,۳۵۶,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۲.۴٪	۴,۰۲۸,۸۷۹,۹۹۱,۰۰۰	۴,۰۳۵,۲۶۱,۰۷۷,۰۰۰
شرکت کارگزاری سهام عدالت	۱۰.۹٪	۱,۹۶۱,۹۹۹,۸۸۷,۰۰۰	۱,۹۶۱,۹۹۹,۸۸۷,۰۰۰
شرکت فولاد مبارکه	۹.۹٪	۱,۷۸۹,۲۲۴,۸۲۹,۰۰۰	۱,۷۸۹,۲۲۴,۸۲۹,۰۰۰
توسعه مالی مهر آیندگان	۳.۸٪	۶۸۵,۲۱۸,۱۷۹,۰۰۰	۶۸۵,۲۱۸,۱۷۹,۰۰۰
صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۸٪	۵۰۴,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۵۰۴,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰
شرکت آرمان نصر فرآیند	۲.۰٪	۳۵۶,۳۹۹,۵۳۲,۰۰۰	۳۵۶,۳۹۹,۵۳۲,۰۰۰
بانک قوامین	۱.۶٪	۲۹۳,۴۰۹,۸۴۸,۰۰۰	۲۹۳,۴۰۹,۸۴۸,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱.۱٪	۲۰۲,۳۷۴,۸۶۴,۰۰۰	۲۰۲,۳۷۴,۸۶۴,۰۰۰
شرکت سهامی بیمه ایران	۰.۸٪	۱۴۳,۲۱۳,۹۷۳,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۶.۶٪	۱,۱۸۱,۷۷۵,۱۲۱,۰۰۰	۱,۳۶۲,۲۵۶,۴۲۹,۰۰۰
	۱۰۰٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۱.۴۲۶ میلیارد ریال به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

فروش خالص به تفکیک داخلی و صادراتی در دوره مورد گزارش بشرح زیر است :

[illegible]

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴-۱. فروش خالص به تفکیک مشتریان داخلی و صادراتی در دوره مورد گزارش بشرح زیر است :

مشتریان داخلی	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
شرکت فولاد هرمزگان	۲,۴۰۷,۴۸۳,۳۵۲,۵۵۱	۲,۰۱۲,۷۶۲,۲۸۹,۰۲۳	۲,۳۲۸,۷۸۳,۳۵۴,۵۸۲
شرکت فولاد مبارکه	۲,۱۰۷,۰۰۰,۹۴۶,۴۶۹	۱,۷۹۴,۲۷۹,۵۶۹,۸۱۴	۵,۰۴۹,۶۸۲,۹۲۵,۲۳۷
شرکت فولاد خراسان	۱,۶۰۵,۰۴۸,۴۷۸,۷۷۲	۱,۰۰۵,۷۲۱,۸۲۱,۸۴۲	۳,۲۲۰,۰۳۶,۳۸۱,۷۲۸
شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۴۰,۶۱۰,۲۱۹,۲۰۷	۱,۰۵۵,۵۱۴,۱۷۸,۷۹۳	۳,۱۶۹,۵۵۴,۶۰۹,۶۵۷
شرکت جهان فولاد سیرجان	۵۷۴,۲۱۷,۶۹۱,۳۵۱	۹۹۴,۸۹۰,۰۲۱,۹۸۸	۸۹۵,۴۷۶,۱۲۳,۵۷۲
شرکت فولاد خوزستان	۶۴۰,۵۸۰,۲۶۴,۷۰۰	۵۳۵,۵۷۳,۱۲۸,۲۶۰	۱,۷۸۳,۲۵۱,۵۹۴,۳۵۶
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	—	۵۰۵,۴۶۵,۰۵۳,۴۹۳	۴۸۹,۳۰۹,۰۰۸,۶۲۷
شرکت فولاد ایرانیان	۱,۰۰۸,۶۳۹,۰۱۵,۹۵۱	۳۱۰,۳۶۶,۷۲۵,۶۴۰	۱,۳۲۷,۰۱۶,۵۷۷,۰۱۶
شرکت سرمایه گذاری توسعه گل گهر	۴۰۸,۵۶۳,۴۹۶,۱۷۶	۱۱۱,۴۴۷,۲۲۷,۹۴۶	۹۳۱,۹۸۳,۴۹۵,۳۹۴
سایر (ذغال سنگ و معدن کوبان کرمان و مس سرچشمه)	۱,۴۸۹,۰۴۳,۴۴۱	۴۵,۹۲۲,۸۶۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۹۱۵
جمع فروشهای داخلی	۱۰,۰۹۳,۶۳۲,۵۰۸,۵۱۸	۸,۳۲۶,۰۶۵,۹۳۹,۶۶۶	۲۱,۰۹۶,۶۴۴,۰۸۱,۰۸۴
مشتریان صادراتی			
شرکت Qingdao Manjiang	۲۳۹,۸۵۶,۴۰۹,۸۶۶	۱۸۰,۱۰۴,۹۰۳,۷۷۷	۹۰۱,۴۶۲,۹۵۹,۳۰۴
شرکت Unimines Ltd	—	۳۰۶,۲۰۵,۱۸۲,۰۸۰	۶۴,۷۷۰,۸۵۹,۰۴۷
شرکت ZSC group co	—	۱۷۵,۸۳۸,۸۴۲,۲۲۰	۷۳,۸۸۴,۵۹۴,۶۲۶
شرکت اسمیران	۱۵۹,۱۹۳,۹۳۴,۱۱۲	۱۳۷,۳۶۲,۷۷۲,۶۷۸	۱۵۹,۱۹۳,۹۳۴,۱۱۲
شرکت Hansa Merk General Trading	۹۲,۹۸۶,۳۷۷,۷۴۴	۶۰,۶۱۱,۵۷۵,۰۰۸	۱۵۸,۴۳۶,۰۸۰,۳۱۳
شرکت AI Iman Computer LLC	۲۰۰,۳۹۴,۷۹۲,۴۸۴	۶۰,۴۳۶,۹۵۵,۰۰۲	۴۵۹,۳۱۸,۶۱۴,۱۵۹
سایر (فاطر کونران, TICH TALK و KARA INDUSTRIAL و East Asia)	۱۷۰,۸۳۹,۱۶۱,۸۳۹	۵۳۷,۶۴۴,۶۸۹,۳۲۴	۹۵,۱۵۴,۱۰۵,۵۸۶
جمع فروشهای صادراتی	۸۶۳,۲۷۰,۶۷۶,۰۴۵	۱,۴۵۸,۲۰۳,۹۱۹,۹۸۹	۱,۹۱۲,۲۲۱,۱۴۷,۱۴۷
جمع کل فروش	۱۰,۹۵۶,۹۰۳,۱۸۴,۵۶۳	۹,۷۸۴,۲۶۹,۸۵۹,۶۵۵	۲۳,۰۰۸,۸۶۵,۲۲۸,۲۳۱

* کلیه مشتریان (فروشهای صادراتی) با مراجعه به سایت شرکت اطلاعات و اسناد مزایده را دریافت و پس از طی مراحل پیش بینی شده با حضور در جلسه مزایده برنده تعیین می گردد.

** کاهش فروشهای صادراتی عمدتاً ناشی از کاهش نرخ جهانی فولاد می باشد.

۲۴-۲. جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است :

شرح		
فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص
ریال	ریال	ریال
۵۳۵,۶۱۹,۰۵۱,۱۲۷	(۲۸۹,۶۳۳,۲۷۹,۹۱۹)	۲۴۵,۹۸۵,۷۷۱,۲۰۸
۷,۷۹۰,۴۴۶,۸۸۸,۵۳۹	(۳,۹۹۰,۸۸۷,۲۰۳,۴۳۰)	۳,۷۹۹,۵۵۹,۶۸۵,۱۰۹
۱,۰۷۲,۵۵۴,۵۸۲,۶۱۲	(۹۳۹,۸۹۲,۳۷۹,۷۱۴)	۱۳۲,۶۶۲,۲۰۲,۸۹۸
۳۸۵,۶۴۹,۳۲۷,۳۷۷	(۴۱۵,۱۶۵,۹۸۱,۰۸۴)	(۲۹,۵۱۶,۶۴۳,۷۰۷)
۹,۷۸۴,۲۶۹,۸۵۹,۶۵۵	(۵,۶۳۵,۵۷۸,۸۴۴,۱۴۷)	۴,۱۴۸,۶۹۱,۰۱۵,۵۰۸

کنسانتره داخلی
گندله داخلی
کنسانتره صادراتی
همانیت دانه بندی صادراتی

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- درآمد ارائه خدمات

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
درآمد بارگیری و ماس پاشی محصول	۱۰۰,۴۰۰,۵۷۹,۵۵۰	۱۰۵,۱۱۵,۷۶۷,۹۶۳
پاداش و جریمه قراردادهای فروش محصول	—	۳۲۰,۷۸۱,۲۷۶,۰۴۹
	۴۲۵,۸۹۷,۰۴۴,۰۱۲	۸۵۵,۱۹۵,۸۹۴,۶۸۶

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
مواد مستقیم مصرفی	۱,۶۸۶,۰۶۳,۶۸۸,۱۷۲	۲,۱۳۰,۰۶۵,۱۸۷,۹۹۶	۲۶-۱
سربار ساخت	۳,۲۴۳,۶۸۳,۷۸۱,۶۹۸	۴,۵۲۴,۸۸۸,۱۷۵,۴۳۶	۲۶-۲
کنسایتره خریداری شده	۱۳۷,۸۸۷,۴۹۶,۳۵۷	۲۵۶,۶۲۱,۱۸۳,۴۸۱	۲۶-۳
جمع هزینه های تولید	۵,۰۶۷,۶۳۴,۹۶۶,۲۲۷	۷,۰۱۱,۵۷۴,۵۴۶,۹۱۳	
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۵۳,۰۰۰,۵۴۸,۱۸۴)	(۱۵,۰۶۷,۶۵۹,۹۷۵)	۸-۱
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۸۱۴,۶۳۴,۴۱۸,۰۴۳	۶,۹۹۶,۵۰۶,۸۸۶,۹۳۸	
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	۷۵۶,۵۶۲,۶۰۰,۸۳۶	(۱,۷۴۴,۰۶۴,۷۴۵,۲۰۹)	۸-۱
اضافی (کسری) انبارگردانی	(۹۸,۵۴۰,۵۴۷,۶۴۸)	—	
بهای تمام شده کالای تحویل شده از انبارها	۵,۴۷۲,۶۵۶,۴۷۱,۲۳۱	۵,۲۵۲,۴۴۲,۱۴۱,۷۲۹	
هزینه های حمل و نقل و انبارداری محصولات	۱۶۲,۹۲۲,۳۷۲,۹۱۷	۲۸۰,۲۱۳,۷۰۳,۳۰۱	
بهای تمام شده محصول فروش رفته	۵,۶۳۵,۵۷۸,۸۴۴,۱۴۸	۵,۵۳۲,۶۵۵,۸۴۵,۰۳۰	

* مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی. نتایج زیر را نشان می‌دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی (معمول) سالانه	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال مالی ۱۳۹۳
کنسایتره (مگنتیتی و کم سولفور)	۱۲,۵۷۰,۰۰۰ تن	۱۲,۵۰۰,۰۰۰ تن	۴,۷۸۰,۸۳۷	۸,۱۷۴,۷۴۰
گندله	۵,۰۰۰,۰۰۰ تن	۵,۰۰۰,۰۰۰ تن	۲,۵۷۶,۶۵۶	۵,۰۴۱,۸۷۱
هماتیت (سنگ آهن دانه بندی)	۱,۲۰۰,۰۰۰ تن	۱,۰۰۰,۰۰۰ تن	۱۶۲,۶۹۱	۶۴۶,۸۷۸
	۱۸,۷۷۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۰,۱۸۴	۱۳,۸۶۳,۴۸۹

شرکت معدنی و صنعتی فلز آلومینا (سهامی عامه)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

الف- در دوره مورد گزارش، مواد اولیه مصرفی کل از معدن شماره یک برداشت گردیده است که شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به			
۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
(ریال)	(تن)	(ریال)	(تن)
۱۸۳,۰۳۳,۱۳۳,۳۱۹	۶۷,۰۹۰,۹	۱۸۳,۰۳۳,۱۳۳,۳۱۹	۶۷,۰۹۰,۹
۴,۳۳۴,۳۳۵,۶۸۸,۸۷۷	۱۱,۹۹۳,۷۷۰	۱,۳۳۵,۸۵۱,۶۷۷,۷۰۹	۶,۰۸۵,۳۴۴
۴۴۴,۳۵۳,۶۲۵,۴۳۳	۱,۱۰۴,۳۴۰	۲۶۴,۰۹۳,۵۳۸,۱۳۳	۶۶۸,۸۰۰
۴۸۷۱,۶۲۰,۳۶۶,۶۲۸	۱۳,۷۶۹,۰۱۹	۲,۱۹۲,۹۸۷,۳۹۸,۱۶۱	۷,۴۲۵,۹۵۳
۵۸,۸۵۹,۰۲۸,۳۹۸	۱۶۹,۱۸۴	—	—
(۴,۵۳۲,۶۷۵,۹۷۳,۱۸۰)	(۱۲,۸۳۹,۳۹۹)	(۱,۹۷۸,۱۱۰,۲۵۶,۱۷۷)	(۶,۶۹۸,۳۳۱)
۳۸۸,۰۲۵,۳۱۸,۸۴۶	۱,۰۹۸,۱۰۴	۲۱۴,۸۷۷,۰۴۶,۰۳۴	۷۷۷,۶۲۲
۴۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۱۷۸	۸۷,۴۵۴	۴۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۱۷۸	۹۳,۹۹۰
۷۶,۲۷۳,۸۵۴,۰۹۲	۷۱۵,۵۳۳	۳۳,۳۳۳,۷۷۳,۰۶۲	۱۱۴,۰۷۵
۷۹,۳۲۶,۵۱۴,۶۳۹	۱۹۷,۳۹۷	۷۸,۹۳۷,۲۵۹,۹۷۹	۱۹۷,۳۹۷
۱۹۶,۹۸۵,۰۶۹,۵۵۹	۵۰۰,۳۹۳	۱۵۱,۹۵۴,۹۳۳,۸۶۹	۴۰۵,۴۶۲
۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸	۵۰,۷۱۸	—	—
(۱۹۶,۹۸۵,۰۶۹,۵۵۹)	(۵۰,۶۹۱۲)	(۱۵۱,۹۵۴,۹۳۳,۸۶۹)	(۴۰۵,۴۶۲)
۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸	۴۴,۱۹۹	—	—

الف- سنگ آهن مگنتیت خام
 موجودی اول دوره/ سال
 تولید طی دوره/ سال
 خرید از سایر معادن
 آماده به مصرف
 اضافی (کسری) انبار گردانی
 مواد مصرف شده دوره/ سال
 موجودی پایان دوره/ سال

ب- سنگ آهن هماتیت خام
 موجودی اول دوره/ سال
 تولید طی دوره/ سال
 خرید از سایر معادن
 آماده به مصرف
 اضافی (کسری) انبار گردانی
 مواد مصرف شده دوره/ سال
 موجودی پایان دوره/ سال

دوره مالی شش ماهه منتهی به			
۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
(ریال)	(تن)	(ریال)	(تن)
۲۲۴,۳۱۶,۸۳۳,۱۴۷	۷۵۸,۳۶۳	۲۲۴,۳۱۶,۸۳۳,۱۴۷	۷۶۴,۸۹۹
۴,۳۳۰,۵۰۹,۵۵۱,۹۶۹	۱۲,۳۰۹,۳۱۳	۱,۳۷۸,۵۸۴,۳۹۹,۷۷۱	۶,۲۰۰,۳۱۹
۵۳۳,۷۷۹,۱۵۰,۰۷۱	۱,۳۰۱,۷۳۷	۳۴۴,۰۴۰,۹۹۸,۱۱۲	۸۶۶,۱۹۷
۵۰,۶۸۶,۰۵۵۳۶,۱۸۷	۱۳,۲۶۹,۹۱۲	۲,۳۴۴,۹۳۳,۳۳۳,۰۳۰	۷,۸۳۱,۴۱۵
۷۸,۸۲۴,۷۳۳,۸۸۶	۴۱۹,۹۰۳	—	—
(۴,۳۳۸,۶۶۱,۰۴۳,۷۳۹)	(۱۲,۳۴۶,۲۱۱)	(۲,۱۳۰,۰۶۵,۱۸۷,۹۹۶)	(۷,۱۰۳,۷۹۴)
۴۰,۸۷۶,۲۱۶,۳۳۴	۱,۱۴۳,۱۰۳	۲۱۴,۸۷۷,۰۴۶,۰۳۴	۷۷۷,۶۲۲
۴۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۱۷۸	۹۳,۹۹۰	۴۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۱۷۸	۹۳,۹۹۰
۷۶,۲۷۳,۸۵۴,۰۹۲	۷۱۵,۵۳۳	۳۳,۳۳۳,۷۷۳,۰۶۲	۱۱۴,۰۷۵
۷۹,۳۲۶,۵۱۴,۶۳۹	۱۹۷,۳۹۷	۷۸,۹۳۷,۲۵۹,۹۷۹	۱۹۷,۳۹۷
۱۹۶,۹۸۵,۰۶۹,۵۵۹	۵۰۰,۳۹۳	۱۵۱,۹۵۴,۹۳۳,۸۶۹	۴۰۵,۴۶۲
۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸	۵۰,۷۱۸	—	—
(۱۹۶,۹۸۵,۰۶۹,۵۵۹)	(۵۰,۶۹۱۲)	(۱۵۱,۹۵۴,۹۳۳,۸۶۹)	(۴۰۵,۴۶۲)
۱۹,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۸	۴۴,۱۹۹	—	—

ج- جمع سنگ آهن مگنتیت و هماتیت
 موجودی اول دوره/ سال
 تولید طی دوره/ سال
 خرید از سایر معادن
 آماده به مصرف
 اضافی (کسری) انبار گردانی
 مواد مصرف شده دوره/ سال
 موجودی پایان دوره/ سال

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۶-۲- هزینه های سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	سربار تولید		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
۱- ۲- ۲۶ دستمزد و مزایای غیر مستقیم مستمر کارکنان	۱۸۳,۵۹۵,۴۹۷,۷۴۶	۲۹۳,۸۳۸,۹۲۴,۱۲۲	۶۸۷,۴۹۷,۷۶۰,۸۳۵
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۰,۵۶۴,۴۱۰,۱۵۲	۲۸,۱۲۶,۳۱۵,۴۷۱	۸۱,۴۸۵,۳۰۲,۰۱۸
مزایای پایان خدمت	۲۷,۲۲۲,۱۰۹,۷۵۴	۹,۶۷۸,۶۳۶,۱۰۱	۲۶,۵۴۵,۶۶۵,۶۳۸
۲- ۲- ۲۶ پیمانکاران	۲,۶۷۷,۶۹۴,۱۷۸,۲۵۰	۴,۰۹۷,۷۸۸,۶۷۹,۸۵۴	۸,۴۴۲,۲۸۶,۴۸۳,۲۸۶
مواد غیر مستقیم	۴۱,۸۱۱,۰۳۰,۳۴۸	۱۹,۰۹۸,۲۹۷,۱۲۵	۵۶,۶۴۱,۲۰۵,۰۷۲
استهلاک	۲۵۱,۴۶۱,۷۲۰,۴۷۳	۲۵۰,۵۴۰,۸۳۴,۵۳۶	۴۷۹,۲۳۷,۴۶۶,۷۰۵
تعمیر و نگهداشت	۲۶,۲۴۱,۳۳۰,۵۵۵	۲۵,۹۵۴,۲۵۹,۶۵۷	۹۰,۹۹۶,۲۵۱,۵۳۱
برق و سوخت	۲۷۹,۷۵۲,۹۶۱,۹۳۱	۲۰۰,۴۱۵,۸۲۸,۴۳۷	۴۵۹,۲۰۴,۹۳۰,۴۵۱
حق بیمه اموال	۴,۱۵۹,۷۷۲,۶۸۱	۳,۶۱۷,۲۷۶,۹۴۰	۵,۳۹۶,۳۸۱,۸۲۴
۳- ۲- ۲۶ حق انتفاع پروانه بهره‌برداری	۹۰۴,۷۰۲,۰۷۰,۹۳۸	۱,۸۸۶,۱۸۳,۱۵۶,۶۹۸	۴,۱۴۶,۰۵۸,۳۴۴,۰۵۹
سایر	۸۲,۱۲۶,۱۰۷,۵۶۷	۷۳,۸۰۱,۴۶۷,۳۰۸	۱۳۰,۰۵۹,۷۰۳,۴۱۵
جمع	۴,۵۰۹,۳۳۱,۱۹۰,۳۹۵	۶,۸۹۹,۰۴۳,۷۷۶,۲۴۹	۱۴,۵۹۵,۴۰۹,۳۹۴,۸۳۴
سهم به معدن	(۱,۰۵۳,۷۸۰,۷۱۹,۰۵۵)	(۲,۱۲۰,۶۲۵,۳۹۷,۸۸۴)	(۴,۸۴۴,۲۸۸,۷۰۲,۰۴۰)
سهم به هزینه‌های توزیع و فروش، اداری و عمومی	(۲۱۱,۸۶۶,۸۸۹,۶۴۲)	(۲۵۳,۵۳۰,۲۰۲,۹۲۹)	(۳۸۳,۲۴۱,۴۹۹,۳۵۴)
جمع کسر	۳,۲۴۴,۶۸۳,۷۸۱,۶۹۸	۴,۵۲۴,۸۸۸,۱۷۵,۴۳۶	۹,۳۶۷,۸۷۹,۲۹۳,۴۴۰

۲۶-۲-۱- کاهش دستمزد و مزایا به دلیل تغییر سیستم مورد استفاده از ERP به سیستم نماد ایران و اصلاح مراکز هزینه و تسهیم هزینه‌های مراکز و دوایر خدماتی به تولیدی و بهای تمام شده به روش یکطرفه و از اولین مرکز هزینه که بیشترین خدمت را به سایر مراکز داده است شروع شده است. هزینه این مراکز بر مبنای تعداد نفرات، درصد خدمات، ارزش ریالی دارائیهای ثابت و مواد و لوازم مصرفی و مقادیر تولید و فروش انجام شده است.

۲۶-۲-۲- کاهش هزینه پیمانکاران شامل عمدتاً مبلغ ۹۲۸ میلیارد ریال بابت خاک و باطله برداری به دلیل توسعه و گسترش معدن، که به سرفصل سایر دارائیهای هزینه‌های انتقالی به سنوات آتی (یادداشت ۱- ۱۳) اضافه شده و همچنین کاهش در خرید بخشی از مواد و کنسانتره مصرفی (به شرح یادداشت ۱- ۲۶-۳ و ۲۶-۳) از سایر معادن (مواد) و شرکتهای چادرملو و فولاد ایرانیا (کنسانتره) می‌باشد.

۲۶-۲-۳- حق انتفاع پروانه بهره برداری بر اساس بند الف تبصره ۱۰ قانون بودجه سال ۱۳۹۳ بر مبنای فروش محصولات، اعم از سنگ آهن دانه‌بندی، کنسانتره تولیدی و تحویلی برای گندله سازی، محاسبه و به حساب بهای تمام شده محصولات فروش رفته منظور گردیده است. مغایرت کاهش هزینه فوق به دلیل کاهش درصد حق انتفاع از ۳۰٪ برای تمام محصولات به ۲۵٪ برای محصول سنگ آهن دانه بندی و ۲۱/۵٪ برای محصول کنسانتره و ۱۸٪ برای محصول گندله طبق قانون مزبور می‌باشد.

۲۶-۳- کنسانتره خریداری شده

	دوره مالی شش ماهه منتهی به			سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	سال ۱۳۹۳		ریال		سال ۱۳۹۳		تن
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	تن	تن	تن		
کنسانتره خریداری شده از چادر ملو	۳۰۲۶۰۷,۴۴۸,۶۵۲	—	۱۳۷,۸۸۷,۴۹۶,۳۵۷	۱۱۱,۰۶۷	—	۶۱,۱۶۶	
کنسانتره خریداری شده از فولاد ایرانیا	۳۳۱,۹۷۲,۱۰۴,۰۰۰	۳۵۶,۶۲۱,۱۸۳,۴۸۱	—	۲۶۸,۳۳۵	۱۹۹,۶۰۰	—	
کنسانتره مصرف شده	(۶۳۴,۵۷۹,۵۵۲,۶۵۲)	(۳۵۶,۶۲۱,۱۸۳,۴۸۱)	(۱۳۷,۸۸۷,۴۹۶,۳۵۷)	(۳۷۹,۴۰۲)	(۱۹۹,۶۰۰)	(۶۱,۱۶۶)	
مانده پایان دوره	—	—	—	—	—	—	

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت	۲۷- هزینه‌های توزیع و فروش، اداری و عمومی
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۳۷,۲۳۶,۴۲۹,۷۲۹	۵۳,۹۶۹,۷۳۸,۷۷۶	۱۶۴,۸۵۵,۱۵۳,۷۸۶	۲۷-۱	حقوق، دستمزد و مزایای مستمر کارکنان
۱۳,۳۳۶,۱۶۱,۷۰۴	۶,۶۴۰,۲۹۹,۹۴۰	۲۲,۰۹۸,۸۲۵,۲۴۳		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶,۶۱۶,۸۵۴,۵۴۹	۳,۷۷۵,۶۰۵,۴۴۵	۱۱,۶۴۶,۴۴۲,۵۶۶		سفر و مأموریت
۴,۶۶۷,۹۵۱,۹۶۸	۳,۲۳۷,۵۲۱,۲۰۸	۲۰,۵۷۹,۶۹۲,۹۶۳		مزایای پایان خدمت
۲۹,۰۹۸,۴۷۶,۷۹۷	۱۷,۶۴۸,۴۲۱,۸۶۸	۲۱۴,۱۲۱,۷۸۷		پیمانکاران
۱۶,۵۷۴,۰۴۳,۵۰۷	۲,۵۹۵,۹۷۶,۵۸۰	۵۱,۷۸۵,۲۹۵		اجاره
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—		حق تمیز افزایش سرمایه
۲۲۵,۹۶۷,۶۲۷,۳۰۲	۱۰۴,۶۵۱,۸۲۰,۸۱۹	۱۵,۰۶۰,۸۶۶,۲۷۴	۲۷-۲	عوارض آلاینده‌گی
۵۹,۴۰۹,۹۹۲,۰۰۰	۳۶,۵۱۲,۰۸۲,۰۰۰	—		عوارض ساختمانی
۱۱,۹۷۷,۰۵۵,۴۴۹	۵,۵۱۴,۹۶۹,۸۵۸	۹,۷۹۱,۵۸۰,۲۸۵		استهلاک
۳۲,۵۸۴,۱۱۹,۵۵۴	۹,۶۵۱,۰۸۲,۱۲۳	۱۱,۸۸۸,۴۶۱,۴۲۳		حق الزحمه خدمات کارشناسی و مشاورین
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پاداش هیأت مدیره
۱۵۱,۱۰۲,۶۲۹,۴۱۲	۶۹,۲۸۷,۳۶۲,۹۸۰	۸۹,۲۶۴,۰۶۲,۰۹۹		سایر
۷۱۰,۰۶۱,۳۴۱,۹۷۱	۳۱۸,۹۸۴,۸۸۱,۵۹۷	۳۵۰,۹۵۰,۹۹۲,۷۲۱		جمع
۳۸۳,۲۴۱,۴۹۹,۳۵۴	۲۵۳,۵۳۰,۲۰۲,۹۲۹	۲۱۱,۸۶۶,۶۸۹,۶۴۲		سهم از خدماتی (نقل از یادداشت ۲۶-۲)
۱,۰۹۳,۳۰۲,۸۴۱,۳۲۵	۵۷۲,۵۱۵,۰۸۴,۵۲۶	۵۶۲,۸۱۷,۶۸۲,۲۶۳		جمع کسکل

۲۷-۱- افزایش در حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از ۱۷٪ افزایش قانونی بر حسب پخشنامه و مصوبات وزارت کار و امور اجتماعی و همچنین اصلاح مراکز هزینه به دلیل تغییر سیستم مورد استفاده از ERP به سیستم نماد ایران و تسهیم هزینه‌های مراکز و دواير خدماتی به تولیدی و بهای تمام شده به روش یکطرفه و از اولین مرکز هزینه که بیشترین خدمت را به سایر مراکز داده است شروع شده است. هزینه این مراکز بر مبنای تعداد نفرات، درصد خدمات، ارزش ریالی دارائیهای ثابت و مواد و لوازم مصرفی و مقادیر تولید و فروش انجام شده است. افزایش در سایر مزایای کارکنان می‌باشد.

۲۷-۲- کاهش عوارض آلاینده‌گی به دلیل خرید بخشی از مواد و کنسانتره مصرفی (به شرح یادداشت ۱-۲۶ و ۳-۲۶) از سایر معادن (مواد) و شرکتهای چادرملو و فولاد ایرانبان (کنسانتره) می‌باشد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۷۵۷,۹۲۵,۰۰۰	۳,۲۸۶,۶۲۵,۰۰۰	—
۷۹,۹۱۳,۰۰۲,۸۹۳	—	(۹۷,۶۵۳,۱۳۰,۸۴۳)
۳۸,۶۴۸,۷۱۳,۵۰۸	۱۱,۱۶۷,۱۶۳,۳۶۷	(۱,۵۷۷,۸۳۴,۴۳۳)
۱۲۴,۳۱۹,۶۴۱,۴۰۱	۱۴,۴۵۳,۷۸۸,۳۶۷	(۹۹,۲۳۰,۹۶۵,۳۷۶)

اجاره ماشین آلات به پیمانکاران

خالص (کسری) اضافی انبار گردانی

خالص سود (زیان) تسعیر نرخ ارز بدهکاران تجاری

۲۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۶۳,۱۹۶,۰۸۹,۶۲۱	۳۲۰,۰۵۱,۱۲۲,۶۵۰	۱۶۷,۲۸۲,۴۵۴,۶۰۷
۱۶۲,۳۵۵,۳۸۲,۳۶۷	۵۴,۰۳۴,۶۳۵,۷۹۲	۶۹,۷۸۸,۹۸۴,۰۱۱
۲,۱۲۲,۲۷۷,۴۷۸	۱,۲۹۹,۹۵۳,۶۹۰	۴۷۳,۱۶۶,۰۷۸
۴,۰۴۱,۱۴۸,۳۸۶	۱,۰۰۷,۱۱۲,۳۱۷	۴۹۰,۱۷۵,۳۷۹
۷۳۱,۷۱۵,۸۹۷,۸۵۲	۳۷۶,۳۹۲,۸۲۴,۴۴۹	۲۳۸,۰۳۴,۷۷۹,۹۷۵

هزینه های مالی انتشار و سود تضمین شده اوراق مشارکت (وجوه مصرف شده در سایر طرحها)

هزینه های انتشار و سود تضمین شده اوراق سلف موازی استاندارد سنگ آهن دانه بندی شده

سود تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک BHF آلمان

هزینه های بانکی (شامل کارمزدهای بانکی و ...)

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های سرمایه گذاری و بانکی	۷۰۴,۵۶۹,۰۸۰,۴۰۹	۳۵۹,۹۵۵,۷۵۲,۰۱۳
سود سهام سرمایه‌گذاریها	۳۲۰,۸۲۱,۳۰۸,۰۴۱	۷,۰۳۴,۲۱۵,۱۷۶
سود (زیان) تسعیر نرخ ارز	۵۱,۱۰۲,۸۲۴,۳۰۳	۱۶,۸۸۲,۲۰۵,۶۳۰
سود اوراق مشارکت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۸
درآمد فروش قطعات یدکی تحویلی به پیمانکاران	۶۷,۳۳۱,۵۲۰,۹۶۹	۶,۰۰۴,۴۰۸,۴۱۷
درآمد اجاره منازل سازمانی	۷,۶۳۶,۳۰۶,۱۳۶	۸۸۴,۷۸۲,۱۳۶
سود (زیان) برکناری و فروش دارائیهایی ثابت (سود اقساط منازل ایساکو)	۱۹,۱۰۲,۱۱۵,۰۶۷	۳,۷۲۷,۱۴۹,۷۴۷
استرداد ۷۳۰ سهم دولت از مبلغ فسط هشتم اعتبارات دریایی از بانک سپه اسفندیار در سنوات قبل	—	۱۰۵,۱۸۲,۷۰۳,۲۳۲
دریافت هزینه برق مصرفی شرکت جهان فولاد سیرجان از فیدر شماره ۲۱ گل گهر	—	۶۵,۶۵۶,۲۹۴,۴۲۹
سایر درآمدها (کارکرد دیزل، ایاب و ذهاب پیمانکاران، جرایم دریافتی، بالاسری مواد نارینه، مهد کودک و ...)	۱۰۰,۳۹۲,۸۰۷,۵۵۷	۶۵,۰۷۵,۱۵۷,۳۴۲
	۱,۳۷۰,۹۵۵,۹۶۲,۴۸۲	۵۰۷,۳۴۱,۴۴۸,۲۳۹
		۳۳۲,۵۴۹,۵۶۶,۵۲۱

۳۱- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
برگشت ذخیره اضافی سال ۹۳ بابت هزینه‌های انبارداری و حمل محصول موجود در چین	—	۳۱۰,۹۰۳,۰۱۷,۲۳۲
بابت تفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۱	(۲۵۴,۲۶۰,۴۷۱,۱۱۲)	—
بابت اصلاح هزینه‌های حمل و انبارداری محصولات ارسال شده به انبار چین در سال ۱۳۹۲	۳۱۴,۷۰۶,۷۷۶,۴۲۸	—
بخشودگی جرایم سال ۹۱ و ۹۲ تسهیلات دریافتی از بانک سپه اسفندیار تهران	۶۸,۵۸۹,۴۲۹,۷۹۱	۶۷,۱۸۹,۳۸۵,۶۳۰
بابت مالیات حقوق طبق برگ قطعی مالیات حقوق سال ۱۳۸۸	(۷,۴۳۹,۷۷۳,۷۹۱)	—
	۲۱,۷۰۵,۹۶۱,۳۱۶	۶۷,۱۸۹,۳۸۵,۶۳۰
		۳۱۰,۹۰۳,۰۱۷,۲۳۲

۳۱-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای صورت‌های مالی، اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین منظور اقلام مقایسه‌ای که با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد به شرح زیر می‌باشد.

شرح	ارقام صورت‌های مالی سال ۱۳۹۳ بد (پیش) ریال	تعدیلات (تجدید ارائه)		اصلاحات طبقه بندی		ارقام تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۳ بد (پس) ریال
		بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۱,۶۰۴,۰۷۳,۲۷۹,۶۹۹	۵۰۷,۱۳۵,۹۵۶,۱۰۲	—	—	۱۰,۷۰۲,۸۴۰	۲,۱۱۱,۱۹۸,۵۳۲,۹۶۱
سفارشات و پیش پرداختها	۲,۷۹۶,۷۶۵,۱۸۸,۲۲۸	—	—	—	۵۰۰,۰۰۳,۲۰۰	۲,۷۹۶,۲۶۵,۱۸۵,۰۲۸
دارائیهایی ثابت مشهود	۲۳,۱۲۵,۱۹۴,۳۳۷,۴۹۶	—	—	۱۶,۷۲۲,۴۵۲,۰۴۰	—	۲۳,۱۴۱,۹۱۶,۷۸۹,۵۳۶
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱,۷۶۹,۵۷۵,۵۳۷,۰۷۲	—	۵۰۷,۱۳۵,۹۵۶,۱۰۲	—	—	۱۱,۲۶۲,۴۳۹,۵۸۰,۹۷۰
حسابهای پرداختنی تجاری	(۱,۳۸۷,۷۳۶,۳۴۱,۳۸۳)	—	—	—	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۷۳۶,۳۴۱,۳۸۳)
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	(۱۴,۷۰۳,۸۸۴,۱۳۸,۱۹۱)	۳۱۰,۹۰۳,۰۱۷,۲۳۲	—	—	۶,۲۱۱,۷۴۶,۰۰۰	(۱۴,۳۹۹,۱۹۲,۸۶۶,۹۵۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۴,۸۹۰,۴۲۶,۳۳۶,۲۸۷	—	۳۱۰,۹۰۳,۰۱۷,۲۳۲	—	—	۱۴,۵۷۹,۵۲۳,۳۱۹,۰۵۵
		۸۱۸,۰۳۸,۹۷۳,۳۳۴	۸۱۸,۰۳۸,۹۷۳,۳۳۴	۱۶,۷۲۲,۴۵۲,۰۴۰	۱۶,۷۲۲,۴۵۲,۰۴۰	

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

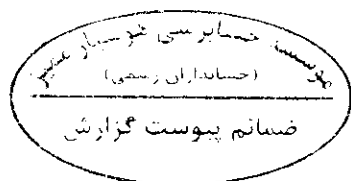
۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۳,۵۸۷,۰۴۲,۹۴۷,۴۱۸	۵,۲۹۲,۰۸۳,۰۸۷,۳۸۶
هزینه استهلاک دارائیهای مشهود، نامشهود و معدن	۲۷۲,۵۷۸,۰۶۵,۹۰۸	۲۸۷,۵۰۶,۴۶۲,۷۴۹
خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶,۸۵۲,۸۲۳,۶۲۱	(۱۰,۸۳۴,۷۵۷,۵۲۹)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۸۷۳,۷۰۱,۲۸۲,۹۳۲	(۲,۰۴۷,۹۱۴,۴۷۱,۵۵۲)
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	(۴۹۵,۶۸۹,۳۶۲,۰۶۳)	(۷۰۳,۲۱۲,۷۹۵,۱۹۰)
افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۲,۹۴۶,۳۸۵,۵۱۱,۸۷۴)	(۱,۱۱۷,۲۱۷,۲۹۴,۷۶۵)
افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی	۱,۸۳۱,۱۹۲,۵۱۳,۵۵۲	۱,۷۱۴,۵۶۶,۷۷۹,۴۵۶
افزایش (کاهش) افزایش پیش دریافتها	۳۹۴,۳۳۷,۷۳۰,۱۳۹	—
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۲۲۰,۳۰۵,۱۴۱,۶۲۰	۴۷,۲۰۲,۱۷۹,۰۲۸
	۳,۷۸۳,۹۳۵,۶۳۱,۲۵۳	۳,۴۶۲,۱۷۹,۱۸۹,۵۹۳
سال ۱۳۹۳	۵,۱۵۸,۹۹۲,۲۰۳,۰۳۳	۳,۴۶۲,۱۷۹,۱۸۹,۵۹۳

۳۳- مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
افزایش سرمایه گذاری از محل بدهی شرکتهای سرمایه پذیر (سود سهام دریافتنی)	—	۲۲۲,۸۵۴,۵۱۶,۴۹۸
افزایش سرمایه گذاری از محل حسابهای پرداختنی (ایجاد تعهد)	—	۱۹۶,۷۹۵,۴۸۳,۵۰۲
اسناد پرداختنی به اداره دارائی بابت تقسیم مالیات عملکرد	—	۱۹۲,۳۷۶,۷۲۰,۹۰۵
نهایت سود سهام پرداختنی با حسابها و اسناد دریافتنی و بدهکاران تجاری (تحويل محمول)	—	۷۹۵,۲۱۲,۱۰۹,۸۰۰
افزایش سرمایه از محل سود سهام پرداختنی	—	۶,۸۹۴,۹۸۵,۶۰۵,۶۷۳
سود و کارمزد غیر نقدی اوراق مشارکت و سلف	—	۱۱۶,۹۶۰,۳۲۱,۹۱۸
سود دریافتنی سهام و اوراق مشارکت	—	—
تحصیل دارائی ثابت در قبال ایجاد تعهد	—	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تحصیل دارائی ثابت در قبال بدهکاران تجاری (تحويل محمول)	—	۳,۷۶۱,۶۰۰,۰۰۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی - غیر نقدی	—	—
سال ۱۳۹۳	۸۶,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۶,۹۴۶,۳۵۸,۲۹۶
۱۱,۱۴۱,۲۷۶,۸۷۶,۴۶۰	۸,۴۸۶,۹۴۶,۳۵۸,۲۹۶	—



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۴- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیراست:

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت چادرملو از بانک اقتصاد نوین
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات خرید ماشین‌آلات شرکت جهاد نصر
۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت جهان فولاد از بانک تجارت مرکزی سیرجان
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت گهر زمین از بانک خاورمیانه
۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظهور نویسی سفته بابت تسهیلات مالی دریافت شده توسط شرکت کویر تایر
۳,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳۴-۲- بدهیهای احتمالی در خصوص مالیاتهای تکلیفی و عملکرد سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳، مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ و همچنین بدهی احتمالی در خصوص حق بیمه‌های پرداختنی به سازمان تامین اجتماعی وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی مامورین سازمانهای ذربط مشخص خواهد شد.

۳۴-۳- تعهدات سرمایه‌ای ارزی ناشی از باقی مانده قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه بشرح زیراست:

مبلغ	
یورو	
۳۴,۶۷۹,۹۴۶	۱- مشارکت فکور صنعت تهران و آسفالت طوس - احداث خط هفتم کنسانتره کارخانه کنسانتره سنگ آهن مدرن
۲۲,۰۷۱,۱۰۰	۲- شرکت مینتک - بابت خرید سنگ شکن خط ۵ و ۶ و ۷ کنسانتره
۱۸,۰۷۳,۶۵۰	۳- شرکت اتونک - کارخانه گندله سازی ۲
۹,۶۴۴,۴۵۵	۴- مشارکت فکور صنعت تهران و آسفالت طوس - ساخت کارخانه تولید کنسانتره آهن ۴ میلیون تن در سال
۶,۵۶۰,۰۰۰	۵- خرید تجهیزات انباشت و برداشت پروژه کنسانتره ۶ میلیون تنی - TENOVA شرکت
۶,۰۹۰,۰۰۰	۶- خرید ریکلایمر کارخانه گندله سازی - TENOVA شرکت
۵,۱۵۴,۴۲۳	۷- شرکت فولاد تکنیک - طراحی، ساخت، تامین، نصب و اجرای سیستم انتقال گندله به مرکز توزیع و بارگیری و کارخانه احیاء جهان فولاد سیرجان
۳,۵۸۰,۰۰۰	۸- شرکت توربین دار - احداث واحد آبیگری و فیلتراسیون باطله شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۷۸۰,۵۴۴	۹- مشارکت کیسون و فرائتحقیق - انجام خدمات مهندسی، تامین مصالح و تجهیزات، انجام کارهای ساخت و نصب و راه اندازی یک کارخانه گندله سازی
۴,۸۸۸,۳۴۸	۱۰- سایر - تعهدات مربوط به باقیمانده ۵ فقره قرارداد (مبالغ کمتر از ۲ میلیون یورو)
۱۱۳,۵۲۲,۴۶۶	

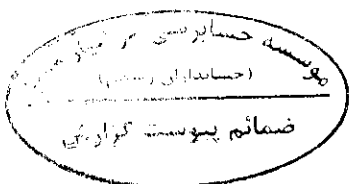
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۴-۴. تعهدات سرمایه‌های ریالی ناشی از باقی مانده قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

مبلغ	
ریال	
۶۸۰,۳۷۰,۵۸۳,۱۳۸	۱- مشارکت کیسون فراتحقیق سپاهان - مهندسی، تامین مصالح و تجهیزات، نصب و راه اندازی کارخانه گندله سازی به ظرفیت ۵ میلیون تن در سال
۴۶۵,۲۶۷,۷۸۲,۸۷۸	۲- شرکت فولاد تکنیک - طراحی، ساخت، تامین، نصب و اجرای سیستم انتقال گندله به مرکز توزیع و بارگیری و کارخانه احیاء جهان فولاد سیرجان
۴۵۷,۵۳۱,۹۴۱,۳۷۰	۳- مشارکت فکور صنعت تهران و آسفالت طوس - احداث کارخانه کنسانتره سنگ آهن مدرن ۲ میلیون تنی خط هفتم - مشارکت فکور و آسفالت
۳۳۸,۴۴۱,۳۱۸,۷۵۹	۴- مشارکت فکور صنعت تهران و آسفالت طوس - اجرای دو خط فرآوری سنگ آهن به ظرفیت ۴ میلیون تن بصورت ای.بی.سی.اف - مشارکت فکور و آسفالت
۳۲۸,۷۵۹,۱۲۶,۴۱۴	۵- مشارکت سایبر بین الملل و نوهان تدبیر توس - احداث ایستگاههای پمپاژ و خطوط انتقال باطله کارخانجات فراوری و سیستم برگشت آب
۱۵۲,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶- شرکت توربین دار - احداث واحد آبیگری و فیلتراسیون باطله شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۸۹,۸۹۳,۸۸۸,۸۸۹	۷- شرکت گهر انرژی سیرجان - ایجاد تاسیسات لازمه جهت نیرو رسانی به پست های برق ۲۲۰ کیلو ولت
۸۸,۹۰۶,۲۸۷,۱۴۲	۸- شرکت اوکسین صنعت - تهیه مصالح، تجهیزات و اجرای طرح سیستم دریافت کنسانتره مگنتیتی از پایل شمالی و انتقال آن به سیلوهای کارخانه گندله سازی یک
۸۲,۱۸۲,۰۳۹,۶۰۶	۹- شرکت فکور صنعت تهران - بخش داخلی اجرای پروژه تکمیلی کارخانه تغلیظ بصورت اتی بی سی شامل انجام کلیه خدمات مهندسی پایه تفصیلی، تامین و اجرا
۷۲,۱۴۵,۱۰۰,۰۵۹	۱۰- شرکت ژرف کار جم - طراحی و اجرای خط انتقال آب از سد تنگنویه
۶۲,۷۱۵,۴۹۱,۰۰۰	۱۱- شرکت کرمان تابلو - طرح ارتقاء سیستم کنترل مجتمع
۶۲,۱۵۹,۵۹۷,۶۸۲	۱۲- شرکت بلند طبقه - تکمیل احداث مجموعه ورزشی
۴۳,۹۶۲,۶۹۷,۵۸۳	۱۳- شرکت بلند طبقه - احداث باند دوم ارتباطی اختصاصی ورودی مجتمع شرکت معدنی و صنعتی گل گهر و بهسازی باند موجود
۳۳,۳۵۵,۹۸۵,۸۱۴	۱۴- شرکت حفاری دژ آب فارس - اجرای حفاری ۱۸ حلقه چاه پمپاژ در محدوده پیت معدن شماره یک
۳۰,۳۲۸,۷۶۹,۴۷۳	۱۵- شرکت پیمان سازان - احداث تونل تاسیساتی، سوله تعمیرات گندله سازی و سوله انبار ناریه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۲۹,۷۳۵,۲۴۷,۲۴۵	۱۶- مشارکت آماتیس رایین و آسه صنعت - نظارت عالیه و کارگاهی طرح بازیابی آب
۲۸,۴۸۵,۸۸۴,۳۱۲	۱۷- شرکت پارس صنعت - احداث سیستم نوار نقاله انتقال باطله خشک کارخانه تغلیظ به علاوه سیلوی بارگیری و دیگر تجهیزات مربوطه
۲۳,۲۲۱,۸۶۶,۶۸۲	۱۸- شرکت ناموران - خدمات طراحی و مهندسی پروژه های مورد نیاز کارفرما، خدمات فنی و مهندسی سنادی و مدیریت پروژه
۲۱,۱۹۸,۷۹۹,۷۱۶	۱۹- شرکت فکور صنعت تهران - تامین و اجرای طرح احداث سیستم انتقال ته ریز سیکلونهای آسیاب های خشک به کارخانه همانیت
۲۰,۹۶۸,۴۹۴,۴۶۶	۲۰- شرکت مهندسی آب و خاک کشور - اجرای پروژه ساخت سد باطله معدن شماره یک مجتمع سنگ آهن گل گهر
۲۰,۸۷۶,۸۰۱,۳۳۴	۲۱- شرکت جهاد نصر استان کرمان - احداث یک باب مخزن ۳۰۰۰۰ متر مکعبی با تاسیسات و ساختمانهای جنبی
۱۸,۸۸۸,۵۳۳,۴۱۷	۲۲- شرکت صنایع ممتازان - گسترش پایل شمالی کارخانه کنسانتره
۱۶,۳۵۴,۵۳۵,۶۰۰	۲۳- شرکت مهندسی انتقال نیروی و مخابرات شرق(مهام شرق) - تامین مصالح و تجهیزات برای احداث پست ۳۳/۲۳۰ کیلوولت گل گهر ۲
۱۵,۳۱۹,۷۳۴,۱۴۴	۲۴- شرکت پیمان سازان - احداث سالن اجتماعات گل گهر
۱۵,۱۴۰,۵۰۱,۶۲۱	۲۵- شرکت اوکسین صنعت - احداث باکت الواتورهای stand by برای الواتورهای موجود در کارخانه گندله سازی
۱۳,۴۰۴,۵۱۱,۷۳۶	۲۶- شرکت گهر همکار - انجام کلیه عملیات بهسازی آسفالتی سایت (فاز دوم) شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱,۴۴۷,۵۰۰,۱۲۰	۲۷- شرکت مهام نیرو کرمان - احداث شبکه روشنایی جاده اختصاصی ۸ کیلومتری درب یک مجتمع معدنی و صنعتی گل گهر
۱۰,۲۸۱,۷۴۶,۵۰۲	۲۸- شرکت فرحان سازان جنوب شرق کرمان - احداث باند دوم و نیز پارکینگ توقف کامیونها ورودی درب دوم جدید واقع در محل مجتمع کارفرما
۵,۳۱۹,۳۴۱,۳۹۸	۲۹- شرکت مهندسی راه و ریل دلتا - تهیه و خرید لوله ها، اتصالات پلی اتیلن، شیرآلات، تجهیزات تله متری و اجرای خط دوم انتقال آب از چاه دراز به مجتمع
۶۸,۷۰۲,۹۰۹,۰۱۱	۳۰- سایر - تعهدات مربوط به باقیمانده ۳۲ فقره قرارداد (مبالغ کمتر از ۵ میلیارد ریال)
۳,۳۰۸,۱۶۳,۰۰۷,۰۱۱	

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچگونه رویدادی که بر صورت های مالی تاثیر گذارده رخ نداده است. مضاف هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تاثیر بودن بر صورت های مالی افشا آن به سبب میزان اهمیت ضرورت یابد.



[illegible]

شماره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

下

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۷- وضعیت ارزی

دارائیه‌ها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

درهم	ریال عمان	دلار	یورو	
۱,۹۴۳,۷۹۸,۳۲	۳۷۳,۳۱۹,۳۸	۴,۴۱۴,۶۷۱,۹۳	۱۰,۷۳۹,۳۵۳,۰۴	موجودی نقد و حسابهای دریافتی ارزی
-	-	-	(۲,۵۱۴,۰۵۰,۶۸)	تسهیلات پرداختی ارزی
۱,۹۴۳,۷۹۸,۳۲	۳۷۳,۳۱۹,۳۸	۴,۴۱۴,۶۷۱,۹۳	۸,۲۲۵,۳۰۲,۳۶	خالص دارائیه‌های پولی ارزی

۳۸- سود هر سهم

۳۸-۱- مبالغ استفاده شده در صورت کسر محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم مبتنی بر صورت سود و زیان به شرح زیر بوده است:

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی پس از کسر مالیات	۲,۶۵۵,۲۲۳,۲۷۱,۵۸۳	۴,۷۳۹,۱۴۴,۳۰۱,۷۸۹	۷,۴۷۲,۶۴۹,۶۰۷,۶۳۰
سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات	۲۸۸,۲۱۶,۵۲۷,۹۵۹	۵۰۴,۲۷۵,۳۸۶,۴۸۷	۱,۳۶۷,۸۲۰,۸۷۲,۷۴۱
	۲,۹۴۳,۴۳۹,۸۰۹,۵۴۲	۵,۲۴۳,۴۱۹,۶۸۸,۲۷۶	۸,۸۴۰,۴۷۰,۴۸۰,۳۷۱

۳۸-۲- تعداد سهام استفاده شده در مخرج کسر محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم به شرح زیر بوده است:

شرح	تعداد سهام	
تعداد سهام مبنای محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم در مخرج کسر برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام
تعداد سهام مبنای محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم در مخرج کسر برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام
تعداد سهام مبنای محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم در مخرج کسر برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۷,۲۳۸,۲۱۵,۷۰۸	سهام