

تاریخ: ۱۵ اکتوبر ۱۴۰۰
شماره: ۳۴۷-۱ آغاز اسناد
ردیف: پنجم



حسابداران تجارتی

Shehood Amin
Certified Public Accountants

مؤسسه حسابداری و خدمات میراث
 طبقه چهارم، ساختمان ایندیا، ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار کد پیشنهادی: ۱۳۹۱۷۵۳۵۹ ، شناسه ملی: ۱۰۳۱۱۵۶

مدیریت محترم

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

با سلام.

احتراماً، پیرو ارائه صورت های مالی نهایی تلفیقی گروه و آن شرکت، به پیوست ۳
نسخه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه
۱۳۹۶ آن شرکت تقدیم می گردد.

با احترام مجدد
محمد صفا دهقان
مدیر عامل

حسابداران تجارتی

96A00203AD.B04

تاریخ:
شماره:
پوست:

Shohood Amin
Certified Public Accountants

مؤسسه حسابی و خدمات مدیریت
شوهدادیان بین ایران
متعهد سازمان بورس و اوراق بهادار کدیپشمی ۱۴۸۱۸۷۵۳۵۹ ، شناسه ملی ۱۰۱۱۱۵۶

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

فهرست مندرجات

صفحه	شرح
۱-۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت های مالی :
۳	ترازنامه تلفیقی
۴	صورت سود و زیان تلفیقی
۵	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۶	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۷	ترازنامه
۸	صورت سود و زیان
۹-۸۸	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی وسایر اطلاعات

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی
مقدمه

۱- صورت های مالی گروه و شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر به صورت های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتارحرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت درصورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده درصورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه درصورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی بمنظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزمات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی گروه و شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۱۵-۱، در رابطه با حق بیمه مطالبه شده از سوی سازمان تأمین اجتماعی جهت سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ و آثار احتمالی آن بر مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) موضوع یادداشت های توضیحی ۱-۱۲ و ۱۲-۱-۲ جلب می نماید. مفاد این بند تأثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

سایر اطلاعات (گزارش تفسیری مدیریت)

۶- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، سایر اطلاعات را در بر نمی گیرد و این مؤسسه نسبت به آن اطلاعات هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی کند. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا آنچه که بطور بالهمیتی اشتباه به نظر می رسد، است. در صورتیکه این مؤسسه براساس کار انجام شده به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات مذکور وجود دارد، ملزم به گزارش آن موضوع است. در اینخصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- تا تاریخ این گزارش تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۴ تیر ۱۳۹۶ در خصوص پیگیری جهت حصول نتیجه مطلوب از بابت حق بیمه مطالبه شده از سوی سازمان تأمین اجتماعی جهت سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ شرکت تینا صنعت مبدل (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵) به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۵ ، بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و در جریان رسیدگی ها به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق، مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است .

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



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۱۰- درخصوص ضوابط و مقررات تکلیفی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد ذیل ارائه می گردد:
- درخصوص مدون سازی فرآیندهای شناسایی، ارزیابی و تجزیه و تحلیل ریسک و همچنین ارزیابی سیستم کنترل داخلي، در چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلي، اقدامات شرکت مشتمل بر استقرار کمیته حسابرسی واحد حسابرسی داخلي در شرکت از سال ۱۳۹۳، مستندسازی اولیه چرخه های عملیاتي فروش، حقوق و دستمزد، خرید و دارایی ثابت بوده است.
- ۱۱- اقدامات شرکت در راستاي مفاد قانون مبارزه با پوشوي و آين نامه ها و دستورالعمل های اجرائي تنظيم شده از سوی شرکت در اين ارتباط، توسط اين مؤسسه مورد بررسی قرار گفته و به مورد با اهميتي حاکى از عدم رعایت برخورد نشده است.



95A00203AB.B04

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بایش آزمیم قرن تجربه



صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت رادیاتور ایران - سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱
۲
۳
۴
۵

۶
۷
۸
۹
۱۰-۱۵
۱۶-۵۵
۵۶-۸۸

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:
ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
صورت سود و زیان جامع تلفیقی
صورت جریان وجود نقد تلفیقی

ب - صورت های مالی اساسی شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام):
ترازنامه

صورت سود و زیان
گردش حساب سود (زیان) انباشته
صورت جریان وجود نقد

پ - یادداشت های توضیحی:
تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

سایر اطلاعات (گزارش تفسیری مدیریت) - به پیوست
صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۳ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

نماینده اشخاص حقوقی

محمد رضا حیدری کرد زنگنه

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی
نیوان ابتکار

غلامحسن جواهرپور

سید حسین موسوی خرم

محمود اردکانی

شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)

سید سعید راد

شرکت سرمایه گذاری سپه

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

قرارنامه تأثیق

در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹

(تجدید اوله شده)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

دارایها	یادداشت	بدھیهای جاری :
میلیون ریال	میلیون ریال	بدھیهای جاری :
۹۴,۸۰۸	۹۵,۵۳۵	برداختن های تجاری و غیر تجاری
۱۵,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	مالیات برآختنی
۷۷,۹۷۲	۷۷,۹۷۲	سود سهام برداختنی
۳۱۳,۷۳۸	۳۱۳,۷۳۸	تسهیلات مالی درآختنی
۱۱۸,۵۳۳	۱۱۸,۵۳۳	ذخیر
۱,۳۶۷,۱۰۰	۱,۳۶۷,۱۰۰	بیش دریافتها
۱,۳۸۰,۱۱۱	۱,۳۸۰,۱۱۱	جمع بدھیهای جاری
۱,۳۹۷,۱۲/۳۹	۱,۳۹۷,۱۲/۳۹	بدھیهای غیرجاری :
۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	بدھیهای غیرجاری :
۳۹.	۱,۵۷	ذخیره منابع پایان خدمت کارکنان
۱,۴۴۵	۱,۵۷	جمع بدھیهای غیرجاری
۱,۴۴۷	۱,۵۷	جمع بدھیهای غیرجاری
۱,۰۵,۷۴۹	۱,۰۵,۷۴۹	حقوق صاحبان سهام :
۱۱۰,۱۱۳	۱۱۰,۱۱۳	سرمایه
۱۱۰,۱۱۳	۱۱۰,۱۱۳	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۱۹	۱۹	اندوخته قانونی
۲۰	۲۰	سازمانی و نهادهای
۲۱	۲۱	سود ایاشته
۲۲	۲۲	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۳	۲۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۱,۳۷۰,۳۷۴	۱,۳۷۰,۳۷۴	جمع بدھیهای حقوق صاحبان سهام

جمع دارایهای غیرجاری :

دریافتی های پلند مدت
سرمایه گذاریهای بلندمدت
دارایهای نامحدود
دارایهای ثابت مشهود



یادداشتی توپیکی، همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۵

۱۳۹۶

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۱,۲۸۱,۹۹۹	۱,۱۹۶,۵۱۸	۲۳	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۹۸۷,۶۷۳)	(۹۹۲,۵۶۹)	۲۴	سود ناخالص
۲۹۴,۳۲۶	۲۰۳,۹۴۹		
(۱۰۱,۸۵۱)	(۸۷,۹۰۶)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۱۷۴	۴۷,۸۵۰	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
(۹۸,۶۷۷)	(۴۰,۰۵۶)		سود عملیاتی
۱۹۵,۶۴۹	۱۶۳,۸۹۳		هزینه های مالی
(۹۶)	(۲۲۹)	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰,۲۸۲	۱۴,۹۶۴	۲۸	
۲۰,۱۸۶	۱۴,۷۳۵		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۱۵,۸۳۵	۱۷۸,۶۲۸	۱۲	مالیات بر درآمد
(۳۸,۴۲۶)	(۳۶,۳۸۶)		سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۷۷,۴۰۹	۱۴۲,۲۴۲		سود پایه هر سهم:
۶۴۵			ناشی از عملیات در حال تداوم:
۷۷			عملیاتی
۷۲۲	۴۲۱		غیر عملیاتی
	۴۴		سود پایه هر سهم
	۴۶۵		

گردش حساب سود (زیان) انباسته تلفیقی

۱۷۷,۴۰۹

۱۴۲,۲۴۲

۴۱۰,۹۳۰

سود خالص

سود انباسته ابتدای سال

تعديلات سنواتی

سود انباسته ابتدای سال - تعديل شده

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تعديلات تلفیق

۵۰,۱۵۴۷

(۶,۳۲۱)

۳۱

(۵۴,۰۹۲)

۴۰,۴۶۰۹

۴۴۷,۴۵۵

(۱۰۴,۵۴۷)

(۱۴۲,۳۸۰)

.

(۷۶,۷۱۷)

.

۸,۱۳۵

.

۲۳۵,۴۹۳

.

۴۱۲,۹۰۲

.

(۸,۲۹۳)

.

(۸,۲۹۳)

.

۴۰۴,۶۰۹

.

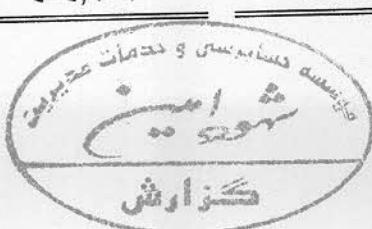
۲۰

سود قابل تخصیص

اندخته قانونی

سود انباسته پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع تلفقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۷,۴۰۹	۱۴۲,۲۴۲		سود خالص سال
۴۸,۹۷۱	.	۲۲	تفاوت تسییر ارز عملیات خارجی
۲۲۶,۳۸۰	۱۴۲,۲۴۲		سود جامع سال
(۵۴,۰۹۲)	(۶,۳۲۱)	۳۱	تعدیلات سنواتی
۱۷۲,۲۸۸	۱۳۵,۹۲۱		سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل قابل انتساب به صاحبان سرمایه شرکت اصلی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی متدهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۴,۰۴۱)	(۴۰,۱۱)		۳۲
۱۷,۳۳۴	۷,۴۸۵		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۷	۴۹		بازدید سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
(۹۶)	(۲۲۹)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۱۷,۶۹۲	(۱۸,۷۵۷)		سود سهام دریافتی
(۴۴۷)	(۱۱,۴۵۲)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۶۳,۷۹۰	(۳۷,۳۱۹)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
۵۷۹	۷۰۳		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
(۸,۳۲۴)	(۲۴,۶۳۱)		پرداختی بابت تأمین مالی
(۴۴)	(۴۵)		مالیات بردرآمد:
(۱۴۲)	(۵۵)		مالیات بردرآمد پرداختی
.	۳۰,...		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۲۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
(۲۷,۹۳۱)	(۱۹,۰۲۸)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۶,۲۰۹)	(۷۱,۸۱۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
۳,۵۴۹	.		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت
.	۷۹,۹۸۹		وجوه دریافتی بابت ابطال سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۹۳۵)	(۱۱,۷۸۹)		وجوه پرداختی بابت ایجاد سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲,۶۱۴	۶۸,۲۰۰		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱۲۳,۵۹۵)	(۳,۶۱۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۲۱۸,۰۸۱	۹۵,۵۳۵		فعالیتهای تأمین مالی:
۱,۰۴۹	۲,۸۸۳		وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۹۵,۵۳۵	۹۴,۸۰۸		دریافت تسهیلات

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

ترانزامه

در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۹

(تحدید ازانه شده)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۱۲/۳۹

۱۳۹۷/۱۲/۳۹

۱۳۹۸/۱۲/۳۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۹

۱۴۰۰/۱۲/۳۹

۱۴۰۱/۱۲/۳۹

۱۴۰۲/۱۲/۳۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۹

۱۴۰۴/۱۲/۳۹

۱۴۰۵/۱۲/۳۹

۱۴۰۶/۱۲/۳۹

۱۴۰۷/۱۲/۳۹

۱۴۰۸/۱۲/۳۹

۱۴۰۹/۱۲/۳۹

۱۴۱۰/۱۲/۳۹

۱۴۱۱/۱۲/۳۹

۱۴۱۲/۱۲/۳۹

۱۴۱۳/۱۲/۳۹

۱۴۱۴/۱۲/۳۹

۱۴۱۵/۱۲/۳۹

۱۴۱۶/۱۲/۳۹

۱۴۱۷/۱۲/۳۹

۱۴۱۸/۱۲/۳۹

داراییها

موجودی هایی کوتاه مدت

موجودی کوتاه مدت

موجودی مواد و کالا

بیش برداختها

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

تسهیلات مالی دریافتی

ذخیر

بیش دریافتها

جمع بدنهای جاری

داراییهای غیرجاری:

ذخیره مراکزی پایان خدمت کارکنان

جمع بدنهای غیرجاری

داراییهای ثابت مشهود

جمع بدنهای غیرجاری

حقوق صاحبان سهام:

سرمایه

اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها

سود اپاشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدنهای و حقوق صاحبان سهام

یادداشتها

یادداشتها توپیجی همراه، جزو لینک صورتهای مالی است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(تحدید ارائه شده)

۱۳۹۵

۱۳۹۶

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۴۳,۲۲۸	۱,۵۰۳,۸۹۷	۲۳	درآمد های عملیاتی
(۱,۳۰۱,۵۰۲)	(۱,۳۳۲,۵۵۲)	۲۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۴۱,۷۲۶	۱۷۱,۳۴۵		سود خالص
(۷۷,۲۹۵)	(۷۷,۴۴۱)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵,۳۷۳	۶۰,۹۶۰	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
(۶۱,۹۲۲)	(۱۱,۵۰۱)		سود عملیاتی
۱۷۹,۸۰۴	۱۰۹,۸۴۴		هزینه های مالی
(۷۱)	(۲۲۹)	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰,۱۸۸	۱۱,۲۶۶	۲۸	
۲۰,۱۱۷	۱۱,۰۳۷		سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
۱۹۹,۹۲۱	۱۷۰,۸۸۱		مالیات بر درآمد
(۳۸,۴۲۶)	(۳۱,۰۱۲)	۱۲-۲	سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۶۱,۴۹۵	۱۳۹,۸۶۹		سود پایه هر سهم:
۵۷۵	۴۳۲		ناشی از عملیات در حال تداوم:
۷۹	۳۴		عملیاتی
۶۰۴	۴۶۶		غیر عملیاتی
			سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۶۱,۴۹۵	۱۳۹,۸۶۹		سود خالص
۴۱۹,۶۹۲	۳۴۷,۱۵۰		سود انباشته در ابتدای سال
(۱۱,۰۰۵)	(۵,۹۷۸)	۳۱	تعديلات سنواتی
۴۰,۸۶۸۷	۳۴۱,۱۷۲		سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۱۴۴,۰۰۰)	(۱۰۵,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۷۶,۷۱۷)	.		افزایش سرمایه
۱۸۷,۹۷۰	۲۳۶,۱۷۲		
۳۴۹,۴۶۵	۳۷۶,۰۴۱		
(۸,۲۹۳)	.	۲۰	سود قابل تخصیص اندوخته قانونی
(۸,۲۹۳)	.		
۳۴۱,۱۷۲	۳۷۶,۰۴۱		سود انباشته در پایان سال

از آنجاییکه اقلام تشکیل دهنده صورت و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی میباشد. صورت و سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت حریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(تحجید ازانه شده)

۱۳۹۵

۱۳۹۶

بادداشت

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۱۳,۳۶۱

۸,۹۳۸

۳۲

۱۶,۹۹۷

۷

(۷۱)

(۱۷,۶۹۳)

(۷۶۰)

۷,۳۱۶

۴۹

(۲۲۹)

(۱۸,۸۴۷)

(۱۱,۷۱۱)

(۶۰,۳۲۴)

(۳۷,۳۱۹)

۵۷۹

(۵,۳۶۵)

(۴۴)

(۲۰,۰۰۰)

.

(۱۴۲)

(۲۴,۹۷۲)

(۷۲,۶۹۵)

۷۰۳

(۲۱,۹۴۵)

(۴۵)

۳۰,۰۰۰

(۲۵,۰۰۰)

۷,۲۳۱

(۹,۰۵۶)

(۴۹,۱۴۸)

۳,۵۴۲

.

(۹۳۵)

۲,۶۶۷

(۷۰,۰۸۸)

۱۳۹,۴۱۱

۱,۰۳۹

۷۰,۳۶۲

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود

وجوه نقدناشی از فعالیتهاي عملياتي

بازد ه سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام دریافتی

سودپرداختی بابت تسهیلات

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازد ه سرمایه گذاریها و سود

برداختی بابت تأمین مالی

مالیات بردرآمد:

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیتهاي سرمایه گذاري:

وجهه دریافتی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجهه پرداختی بابت ایجاد سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تأمین مالی

فعالیتهاي تأمین مالی:

وجهه حاصل از افزایش سرمایه

دریافت تسهیلات

باپرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تأمین مالی

حالم افزایش (کاهش) درجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

تأثیر تغیرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

بادداشتاهای توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت:

۱-۱ تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی عام رادیاتور ایران (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت رادیاتور ایران سهامی عام در تاریخ ۱۳۴۱/۰۸/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۸۴۳۵ مورخ ۱۳۴۱/۰۸/۲۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۴۳/۰۲/۱۶ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۱۲ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۰۸/۱۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۰۱ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت رادیاتور ایران جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سایپا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲ فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تاسیس کارخانه برای ساخت انواع رادیاتور مخصوص از قبیل کامیون، تراکتور و سایر وسایط نقلیه موتوری، واردات ماشین آلات مخصوص و مواد اولیه مورد مصرف کارخانه فرآورده های خودرو و در صورت امکان صادرات آنها و همچنین سرمایه گذاری و فعالیت بازرگانی و تولیدی در زمینه کلیه امور تحقیقاتی و طراحی و ساخت قسمتهای مختلف انواع خودرو و تولید یا مشارکت در تولید انواع خودرو و خرید و فروش سهام سایر شرکتها و کارخانجات.

فعالیت گروه و شرکت اصلی در سالجاري تولید و فروش رادیاتور (مسی ، برنجی و آلومینیومی) بوده است .

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت اصلی را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی	گروه			
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان دائم
۲۷	۲۵	۲۷	۲۵	
۲۳۴	۲۳۴	۳۲۰	۳۲۹	کارکنان موقت
۲۶۱	۲۵۹	۳۴۷	۳۵۴	
۹	.	۹	.	کارکنان خدماتی
۲۷۰	۲۵۹	۳۵۶	۳۵۴	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲- مهم رویه های حسابداری

۱- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی استفاده شده است.

۲- مبانی تلفیق:

۱-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقیق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است.

۱-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۱-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل «سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی» منعکس می گردد.

۱-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی پایان اسفند ماه خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت فرعی مورد نظر به حساب گرفته می شود.

۱-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۱-۲-۶- شرکت های مشمول تلفیقی شامل شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) می باشد. قابل ذکر اینکه شرکت کول اور در تاریخ ۲۶ تیر ۱۳۹۶ منحل گردیده است. شرکت مذبور تا تاریخ انحلال مبلغ ۱۳ میلیارد ریال درآمد و مبلغ ۱۶ میلیارد ریال هزینه داشته که بدلیل کم اهمیت بودن آثار آن در شمول تلفیق قرار نگرفته است.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۱-۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی

میانگین موزون

کالای در جریان ساخت

میانگین موزون متحرک

کالای ساخته شده

میانگین موزون متحرک

قطعات و لوازم یدکی



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۴-۲- سرمایه‌گذاری‌ها:

شرکت اصلی	تلغیقی گروه	نحوه اندازه‌گیری و شناخت:
		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۴-۵- دارایی های نامشهود

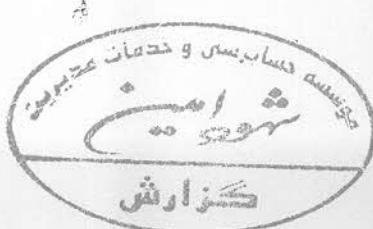
- ۴-۵-۱- دارایی های نامشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی در مبلغ دفتری دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.
- ۴-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۴-۵-۳- دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین مستهلك نمی گردد.

۴-۶- دارایی های ثابت مشهود

- ۴-۶-۱- دارایی ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴-۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵-۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	٪ ۱۲- ۸ ساله	نزولی و خط مستقیم
قالب ها	عساله	خط مستقیم

۲-۶-۲-۱- 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 حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک 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 درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

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

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

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (با واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می‌گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می‌گردد.

۲-۸- ذخیر

۲-۸-۱- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) با توجه به یک درصد فروش سالانه محصولات مشمول تضمین و برآورد شرکت نسبت به تعهدات موجود، محاسبه و در حسابها انعکاس می‌یابد.

۲-۸-۲- 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 می‌شود.

۲-۹- درآمد عملیاتی

۲-۹-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهای از دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحويل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۲-۹-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۲-۱۰- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۲-۱۱- تسعیر ارز

۲-۱۱-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:



الف) تفاوت های تسعیر بدھی های ارزی مربوط به "دارایی های واجد شرایط" ، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۱۱-۲- دارایی ها و بدھی های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها به ترخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

۱۲- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

۱۲-۱- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۱۲-۲- اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی گروه، تهیه شده است.

۱۲-۳- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	موجودی نقد ریالی:
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	بادداشت	موجودی نقد ریالی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵,۷۵۷	۵۴,۸۸۸	۶۰,۶۱۸	۵۷,۳۷۴		موجودی نزد بانکها
۱۶۱	۶۶۵	۲۶۲	۶۹۵		موجودی صندوق و تنخواه گردانها
۶,۶۵۹	۱۲,۳۶۴	۶,۶۵۸	۱۲,۳۶۴	۳-۱	وجوه در راه
۴۲,۵۷۷	۶۷,۹۱۷	۶۷,۶۲۸	۷۰,۴۳۳		
					موجودی نقد ارزی:
۲۴,۵۵۶	۲۳,۵۹۴	۲۴,۶۶۸	۲۳,۵۹۴	۳-۲	موجودی نزد بانکها
۲,۲۲۹	۷۸۱	۲,۲۲۹	۷۸۱	۳-۳	موجودی صندوق
۳۷,۷۸۵	۲۴,۳۷۵	۲۷,۸۹۷	۲۶,۳۷۵		
۷۰,۳۶۲	۹۲,۲۹۲	۹۵,۵۳۵	۹۴,۸۰۸		

۱- مانده وجود در راه عمدهاً مربوط به چکهای نمایندگان فروش می باشد که حداقل سررسید آنها تا تاریخ ۱/۳۱/۹۷ بوده است . تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۱۲,۲۴۹ میلیون ریال از چک های مذبور وصول شده است .

۲- موجودی ارزی نزد بانکها مربوط به شرکت اصلی و شامل ۴۸۵,۴۳۵ دلار، ۵۸,۹۳۰ یورو و ۱۴,۶۷۹ درهم میباشد .

۳- موجودی ارزی صندوق مربوط به شرکت اصلی و شامل ۱,۶۵۶ دلار، ۱۲,۷۹۵ یورو، ۵۱۵ پوند، ۲,۶۹۷ کرون و ۱۷/۲۵ درهم میباشد .

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۵		۱۳۹۶		گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰			
۲۱,۰۰۰	۱۶,۰۰۰			
				سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
۲۱,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	

۴- نرخ سود سپرده سرمایه گذاری در بانک تجارت ۱۵ درصد و ملت ۱۰ درصد در سال می باشد



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۱- دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۵		۱۳۹۶		نادداشت
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	
.	۲,۹۸۰	.	۲,۹۸۰	۵-۱-۱
۶۸,۵۷۹	۱۳۸,۸۹۲	.	۱۳۸,۸۹۲	۵-۱-۱
۶۸,۵۷۹	۱۴۱,۸۷۲	.	۱۴۱,۸۷۲	
۲۷۵,۳۰۹	۲۳۰,۱۰۱	(۴۱)	۲۳۰,۱۴۲	۵-۱-۲
۲۰۸,۷۱۵	۲۲۷,۰۰۰	(۴,۵۲۷)	۲۳۱,۵۲۷	۵-۱-۳
۱۷,۰۴۰	۵,۹۲۸	(۷,۷۱۴)	۱۳۶۴۲	۵-۱-۴
۵,۴۰۴	۷,۵۴۳	(۱۰۱۹)	۸,۵۶۲	۵-۱-۵
۶۰۶,۴۶۸	۵۷۰,۵۷۲	(۱۳,۳۰۱)	۵۸۳,۸۷۳	
۶۷۵,۰۴۷	۷۱۲,۴۴۴	(۱۳,۳۰۱)	۷۲۰,۷۴۵	
۶,۵۱۵	۵,۳۴۳	.	۵,۳۴۳	۵-۱-۶
۱,۵۴۷	۱,۵۷۱	.	۱,۵۷۱	۵-۱-۷
۱۹,۶۶۳	۱۷,۹۹۴	(۴۲۵)	۱۸,۴۲۹	۵-۱-۸
۲۷,۹۲۵	۲۴,۹۰۸	(۴۳۰)	۲۰,۳۴۳	
۷۰۲,۹۷۲	۷۳۷,۳۵۲	(۱۳,۷۳۶)	۷۵۱,۰۸۸	
۲۶۴,۶۲۶	۳۲۳,۲۵۷	.	۳۲۳,۲۵۷	۵-۱-۲
۱۹۹,۶۲۷	۲۰۹,۵۹۲	(۳,۸۱۶)	۲۱۲,۰۰۸	۵-۱-۳
۱۷,۰۴۰	۵,۹۲۸	(۷,۷۱۴)	۱۳۶۴۲	۵-۱-۴
۵,۴۰۴	۷,۵۴۳	(۱۰۱۹)	۸,۵۶۲	۵-۱-۵
۵۸۶,۶۹۷	۵۴۶,۳۲۰	(۱۲,۵۴۹)	۵۵۸,۱۶۹	
۶۵۲,۹۱۱	۶۸۸,۱۹۲	(۱۲,۵۴۹)	۷۰۰,۷۴۱	
۵,۸۸۴	۵,۳۴۳	.	۵,۳۴۳	۵-۱-۶
۱,۳۲۳	۱,۳۱۳	.	۱,۳۱۳	۵-۱-۷
۱۹,۴۵۸	۱۷,۷۲۵	(۴۲۵)	۱۸,۱۷۰	۵-۱-۸
۲۶,۶۷۰	۲۴,۳۹۱	(۴۳۰)	۲۴,۸۲۶	
۶۸۰,۵۷۶	۷۱۲,۵۸۳	(۱۲,۹۸۴)	۷۲۰,۰۶۷	

غیر تجاری:

سپرده ها

کارکنان(وام و مساعدة)

سایر

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد دریافتی:

سایر اشخاص وابسته

سایر مشتریان

حسابهای دریافتی:

سایر اشخاص وابسته

سایر مشتریان:

شرکتها و اشخاص

مشتریان خارجی(ارزی)

نمایندگان فروش

غیر تجاری:

سپرده ها

کارکنان(وام و مساعدة)

سایر

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۱-۵-۱- استناد دریافتی تجاری از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱,۱۹۸	۸۱,۱۹۸	۱۲,۴۰۳	۹,۵۳۵
۱۲,۲۶۱	۱۲,۲۶۱	۶,۱۵۰	۲,۵۰۰
۲,۹۸۰	۲,۹۸۰	۵,۸۴۳	۱,۰۰۰
۹,۵۳۵	۹,۵۳۵	۱۲,۴۰۳	۹,۵۳۵
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۵,۲۰۰	۳,۶۵۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۱۵	۱,۵۰۰
۳,۶۵۰	۳,۶۵۰	۴,۹۱۵	۱,۵۰۰
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۳,۵۷۰	۶۴۰
۶۴۰	۶۴۰	۲,۸۹۰	۱,۹۵۰
۱,۹۵۰	۱,۹۵۰	۲,۰۵۰	۱,۹۰۰
۱,۹۰۰	۱,۹۰۰	۲,۴۸۱	۱,۲۰۰
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۸۵۰	۲,۰۱۰
۱,۸۵۰	۱,۸۵۰	۱,۷۰۰	۱,۵۰۰
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۵۰	۲,۸۰۰
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	۱,۴۲۳	۱,۳۸۰
۱,۳۸۰	۱,۳۸۰	۱,۴۲۳	۱,۴۲۳
۱,۴۲۳	۱,۴۲۳	۱,۳۴۵	۳۲۰
۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۳۲۰	۲,۸۶۵
۳۲۰	۳۲۰	۱,۰۹۰	۰
۰	۰	۱,۰۹۰	۰
۱,۰۹۰	۰	۱,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰	۰	۳۳۰	۰
۳۳۰	۰	۱۲,۷۸۹	۱۰,۶۸۳
۱۱,۴۲۴	۱۰,۶۸۳	۱۲,۷۸۹	۱۰,۶۸۳
۶۷,۲۱۴	۱۴۱,۸۷۲	۶۸,۵۷۹	۱۴۱,۸۷۲

۱-۱-۵-۱-۱- تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۵۰,۶۵۲ میلیون ریال از استناد دریافتی وصول گردیده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متدهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۱-۵-مطالبات تجاری از اشخاص وابسته به شرح ذیل است :

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶۳,۱۶۱	۳۲۰,۷۴۵	۳۶۷,۲۴۷	۳۲۳,۲۹۰	۵-۱-۲-۱	سازه گستر سایپا
۸۹۳	۹۳۳	۷,۴۹۰	۴,۹۷۶		شرکت سایپا یدک
۸۲	۱,۵۷۹	۸۲	۱,۵۷۹		شرکت زامیاد
.	.	.	۲۹۷		پارس خودرو
۴۹۰	.	۴۹۰	.		سایپا لجستیک
۳۶۴,۶۲۶	۳۲۳,۲۵۷	۳۷۵,۳۰۹	۳۳۰,۱۴۲		

۱-۲-۱-۵-تا تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۳۶,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت سازه گستر سایپا وصول گردیده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۳-۵- مطالبات از شرکتها و اشخاص به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۳,۸۱۰	۱۳۵,۸۱۸	۱۴۳,۸۱۰	۱۳۵,۸۱۸
۲۲,۹۷۴	۴۰,۵۴۸	۲۲,۹۷۴	۴۰,۵۴۸
۲۶,۶۶۵	۲۳,۰۳۰	۲۶,۶۶۵	۲۳,۰۳۰
۳,۲۲۰	۳,۲۲۰	۳,۲۲۰	۳,۲۲۰
۳,۰۸۷	۳,۱۴۲	۳,۰۸۷	۳,۱۴۲
.	۱,۱۷۵	.	۱,۱۷۵
.	.	.	۱۲,۹۱۲
.	.	.	۴,۴۰۲
۳,۶۸۷	۶,۴۷۵	۱۳,۵۲۶	۷,۲۸۰
۲۰۳,۴۴۳	۲۱۳,۴۰۸	۲۱۳,۲۸۲	۲۲۱,۵۲۷
(۳,۸۱۶)	(۳,۸۱۶)	(۴,۵۶۷)	(۴,۵۲۷)
۱۹۹,۶۲۷	۲۰۹,۵۹۲	۲۰۸,۷۱۵	۲۲۷,۰۰۰

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱-۳-۵- مطالبات مذبور بابت فروش کالا و محصولات می باشد . تا تاریخ تائید صورت های مالی از مطالبات شرکت ساپکو مبلغ ۹,۸۳۹ میلیون ریال ، تراکتور سازی تبریز مبلغ ۱,۸۰۰ میلیون ریال و زرین خودرو مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت طای توپسنجی صورت های مالی
۱۳۹۶ اسفند ۲۹ سال مالی منتهی به

۴-۱-۵- مطالبات از مشتریان خارجی به شرح ذیل میباشد:

نوع ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز	مبلغ ارز
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
sanam&tasco	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محمد ابراهیم تریدینگ - امارات	۷۰,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷۰,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷۰,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷۰,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷۰,۷۷۲
شرکت togo	۱,۴۵۶	۲۸,۲۳۵	۱,۴۵۶	۲۸,۲۳۵	۱,۴۵۶	۲۸,۲۳۵	۱,۴۵۶	۲۸,۲۳۵	۱,۴۵۶
شرکت MO RADIA - فرانسه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت مولدر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرهادیان- آذربایجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
امیر حسین یونسی UNEC-	۷۱	۱۶,۹۳۹	۷۱	۱۶,۹۳۹	۷۱	۱۶,۹۳۹	۷۱	۱۶,۹۳۹	۷۱
شرکت الساحل - کویت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۲,۴۳۳	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲	۱۳۴۴۲
کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۵۰,۹۲۸	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)
۱۷,۰۴۰	۵۰,۹۲۸	۱۷,۰۴۰	۵۰,۹۲۸	۱۷,۰۴۰	۵۰,۹۲۸	۱۷,۰۴۰	۵۰,۹۲۸	۱۷,۰۴۰	۵۰,۹۲۸
۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶
گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه
شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی
۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵

۱- بابت مطالبات ارزی مبلغ ۱۱۳,۳۸۰ دلار معادل ۱۱۵ میلیون ریال تاریخ تائید صورت های مالی وصول گردیده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۵-۵- مطالبات از نمایندگان فروش به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱,۰۴۴	.	۱,۰۴۴	حسین زواره
.	۵۵۴	.	۵۵۴	محمد رضا دوست حسینی - بزد
.	۶۲۸	.	۶۲۸	جلیل کاغذگران - بزد
.	۴۱۸	.	۴۱۸	غلام عباس کیانی - اهواز
۲۱۴	.	۲۱۴	.	عبدالله مرادی - سنتنچ
۶۵	.	۶۵	.	سید جواد رضوی مهر
۱۴۵	۱۲۹	۱۴۵	۱۲۹	بهمن بهمنی
۳۸۷	۷۴۰	۳۸۷	۷۴۰	سعید ادیب - اردبیل
۸	.	۸	.	ایل بیگی - مشهد (آلتين)
۶۸	.	۶۸	.	حسن عزیزی
۹۲	۷۰۶	۹۲	۷۰۶	غلام حسین رحیمی - تهران
۱۳۶	۱۳۶	۱۳۶	۱۳۶	بینا پرتو
۱۳۲	۱۳۱	۱۳۲	۱۳۱	امیر ضرابیان
۵,۱۷۶	۳,۵۷۶	۵,۱۷۶	۳,۵۷۶	ساخر
۶,۴۲۳	۸,۵۶۲	۶,۴۲۳	۸,۵۶۲	
(۱,۰۱۹)	(۱,۰۱۹)	(۱,۰۱۹)	(۱,۰۱۹)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵,۴۰۴	۷,۵۴۳	۵,۴۰۴	۷,۵۴۳	

۱-۵-۵- مطالبات از نمایندگان فروش بابت فروش محصولات می باشد که عمدۀ آن از طریق اخذ اسناد از نمایندگان در فروردین ۹۷ در حساب اسناد دریافتی منظور گردید.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-۶-۵- سپرده ها شامل اقلام ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۸۶	۱,۲۴۵	۱,۷۸۶	۱,۲۴۵
۳,۵۶۸	۳,۵۶۸	۳,۵۶۸	۳,۵۶۸
۳۵۳	۳۵۳	۳۵۳	۳۵۳
۱۷۷	۱۷۷	۸۰۸	۱۷۷
۵,۸۸۴	۵,۳۴۳	۶,۵۱۵	۵,۳۴۳

۱-۷- وام کارکنان گروه و شرکت اصلی شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۷۲	۱,۷۸۹	۱,۵۷۲	۱,۷۸۹	وام مسکن
۳۹۴	۷۸۵	۳۹۴	۷۸۵	وام مدیریت
۳۰۶	۶۵۹	۳۰۶	۶۵۹	وام تصویبی خودرو
۸۳	۸۶	۷۱۵	۸۱۵	سایر (وام ضروری)
۲,۳۵۵	۳,۳۱۹	۲,۹۸۷	۴,۰۴۸	
(۱,۰۳۲)	(۲,۰۰۶)	(۱,۴۴۰)	(۲,۴۷۷)	۵-۲
۱,۳۲۳	۱,۳۱۳	۱,۵۴۷	۱,۵۷۱	کسر میشود: حصه بلندمدت و امها

۱-۸- سایر مطالبات عمدها شامل مطالبات از شرکت تینا سامانه، بدهی کارکنان، بیمه خودرو پرسنل و... میباشد.

۱-۹- دریافتی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		غیر تجاری:
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۲	۲,۰۰۶	۱,۴۴۰	۲,۴۷۷	کارکنان (وام)
۱,۰۳۲	۲,۰۰۶	۱,۴۴۰	۲,۴۷۷	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح زیر تفکیک میشود :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	بدهای تمام شده	بدهای نهاد	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	میلیون ریال	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۳,۱۸۳	۲۰۱,۵۹۹	(۲,۳۸۷)	۲۰۲,۹۸۶	مواد اولیه و قطعات
۹,۳۴۴	۱۱,۲۸۵	.	۱۱,۲۸۵	کالای در جریان ساخت
۵۱,۰۲۵	۵۲,۷۱۸	(۴۱۶)	۵۲,۱۳۴	کالای ساخته شده
۱۳۸,۶۰	۱۵,۲۴۷	.	۱۵,۲۴۷	لوازم پدیده، ابزار آلات و ملزمومات
۴۹۴	۵۱۰	.	۵۱۰	کالای امنی نزد دیگران
۳۴,۴۴۹	۳۲,۳۷۵	.	۳۲,۳۷۵	سایر موجودیها
۳۱۲,۳۵۵	۳۱۳,۷۳۴	(۲,۸۰۳)	۳۱۶,۵۳۷	
۳	۴	.	۴	کالای در راه
۳۱۲,۳۵۸	۳۱۳,۷۳۸	(۲,۸۰۳)	۳۱۶,۵۴۱	
<hr/>				

شرکت اصلی :

۱۴۹,۱۹۸	۱۴۳,۶۷۹	.	۱۴۳,۶۷۹	مواد اولیه و قطعات
۶,۱۳۵	۷,۹۸۴	.	۷,۹۸۴	کالای در جریان ساخت
۴۲,۱۸۲	۴۰,۱۴۹	.	۴۰,۱۴۹	کالای ساخته شده
۱۳۸,۶۰	۱۵,۲۴۷	.	۱۵,۲۴۷	لوازم پدیده، ابزار آلات و ملزمومات
۳۱,۶۷۴	۲۹,۲۲۲	.	۲۹,۲۲۲	سایر موجودیها
۲۴۳,۶۴۹	.۲۳۶,۲۸۲	.	۲۳۶,۲۸۲	
<hr/>				

۱- سایر موجودی ها مربوط به انبار فنی ، عمومی و قطعات کولر میباشد .

۲- موجودی مواد اولیه و کالا تا مبلغ ۴۴۸ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۳۳۰ میلیارد ریال و مابقی شرکت تینا صنعت مبدل) از پوشش بیمه ای (بیمه کامل) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، آتش سوزی، انفجار صاعقه و زلزله و... برخوردار بوده است .



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آستین ۱۳۹۶

۷- پیش برد اخترها

بادداشت	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۵	۱۳۹۶
۸۷,۱۹۲	۸۷,۱۹۳	۸۸,۱۷۸	۷-۱	
۱۰,۴۵۰	۱۰,۴۵۰	۱۳,۲۴۴	۱۳,۲۴۴	۷-۱
۷۷,۶۴۲	۷۷,۶۴۲	۱۰۱,۴۲۲	۱۰۱,۴۲۲	

پیش برد اخترها داخلی:

خرید مواد و قطعات و خدمات	۱۴,۵۱۴	۷-۲
مالیات	۱۲۰	
پیش برد اختر اجاره	۳۰۲۵۳	
سایر پیش برد اخترها	۲۰,۰۷۷	۷-۳
کسر می شود: پیش برد اختر مالیات انتقالی به بادداشت	۱۶,۹۶۶	
	۵۷,۷۸۵	
	۱۶,۵۳۴	
	(۹۲)	
	(۱۲۵)	
	۱۳۰,۵۳۵	
	۱۱۸,۲۶۳	
	۹۰,۵۰۶	

پیش برد اخترها خارجی:

سفارشات مواد اولیه	۸۷,۱۹۲
سفارشات قطعات و لوازم بدک	۱۰,۴۵۰

بادداشت	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۵	۱۳۹۶
۸۷,۱۹۲	۸۷,۱۹۳	۸۸,۱۷۸	۷-۱	
۱۰,۴۵۰	۱۰,۴۵۰	۱۳,۲۴۴	۱۳,۲۴۴	۷-۱
۷۷,۶۴۲	۷۷,۶۴۲	۱۰۱,۴۲۲	۱۰۱,۴۲۲	

۱- پیش برد اخترها عمده ای از کالا موضع پیش برد اختر دارند که مبلغ ۸۵,۸۰۰ میلیون ریال از سفارشات مواد اولیه و قطعات مریوط سفارش خرید مواد اولیه محصولات الومینیوم، الایار پلی امیدو مس و برنج و قطعات می باشد. تا تاریخ تائید صورتی مالی مبلغ ۸۵,۸۰۰ میلیون ریال از سفارشات

در رفاقت شده است.

کسر می شود: پیش برد اختر مالیات انتقالی به بادداشت

۲- پیش برد اختر خرید مولا اولیه عدتاً شامل خرید مس باهنر و خرید الومینیوم از الومینیوم پارس می باشد. تا تاریخ تائید صورتی مالی بخش عده ای از کالا موضع پیش برد اختر دارند.

۳- پیش برد اخترها عمده ای از مس باهنر و خرید الومینیوم از الومینیوم پارس می باشد. تا تاریخ تائید صورتی مالی سال مورد گزارش و پیش برد اختر حمل میباشد.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۵		۱۳۹۶	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده / ارزش ویژه	کاهش ارزش ایناشه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۰	۴۴۵	.	۴۴۵
۳۹۰	۴۴۵	.	۴۴۵
۳۸۰	۳۹۵	.	۳۹۵
۳۷,۲۴۶	۳۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰
۳۷,۶۲۶	۳۰,۳۹۵	.	۳۰,۳۹۵

گروه:
سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت اصلی:
سرمایه گذاری در سهام شرکتها
شرکت های تابعه

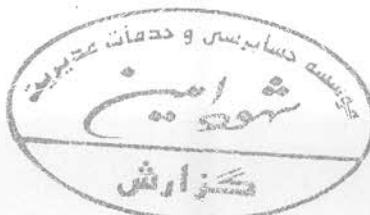
۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی در سهام سایر شرکتها و شرکتهای تابعه به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۵		۱۳۹۶		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمایه گذاری شرکتهای پذیرفته شده در بورس	شرح
خلاص	خلاص	کاهش ارزش ایناشه	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۲۷	۱۲۷	.	۱۲۷	.	۱۴۰,۷۴۰	-	صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۱۵۷	۱۵۷	.	۱۵۷	.	۱۸۲,۸۳۴	✓	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۴۲	۴۲	.	۴۲	.	۲۸,۶۶۲	✓	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
۵۰	۱۰۵	.	۱۰۵	.	۵۴,۵۵۱	-	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۲	۲	.	۲	.	۱	-	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
۱۰	۱۰	.	۱۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	-	شرکت تینا سامانه
۳۹۰	۴۴۵	.	۴۴۵		۴۱۷,۷۸۸		
اصلی:							
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰	۱	۹۰,۰۰,۰۰۰	-	شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص)
۷,۲۳۶	-	شرکت کول اور (با مستولیت محدود)
۱۰	۱۰	.	۱۰	.	۱۰,۰۰۰	-	شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)
۱۲۷	۱۲۷	.	۱۲۷	.	۱۴۰,۷۴۰	-	صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۱۵۷	۱۵۷	.	۱۵۷	.	۱۸۲,۸۳۴	✓	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۴۲	۴۲	.	۴۲	.	۲۸,۶۶۲	✓	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
۵۰	۵۵	.	۵۵	.	۵۴,۵۵۱	-	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۲	۲	.	۲	.	۱	-	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
۳۷,۶۲۶	۳۰,۳۹۵	.	۳۰,۳۹۵	۱۰۰	۹۰,۴۱۷,۷۸۸		

۲- مشخصات شرکتهای فرعی به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری			اقامتگاه
	اصلی	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
تولیدی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران

شرکت تینا صنعت مبدل



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمیز به ۳۹ اسفند ۱۳۹۶

۹- داراییهای نامنشود:

(صیغه میلیون ریال)

شمرکت اصلی:	نرم افزار کامپیووتر	حق الانتداد (تلفن، برق، گاز، مهر استاندارد و ...)	بهای تمام شده	استهلاک ابیشه و کاهش ارزش ابیشه	مبلغ دفتری
			۱,۳۸۳	۱,۳۸۳	
			۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	
			۱,۳۸۱	۱,۳۸۱	
			۱,۳۸۰	۱,۳۸۰	
			۱,۳۷۹	۱,۳۷۹	
			۱,۳۷۸	۱,۳۷۸	
			۱,۳۷۷	۱,۳۷۷	
			۱,۳۷۶	۱,۳۷۶	
			۱,۳۷۵	۱,۳۷۵	
			۱,۳۷۴	۱,۳۷۴	
			۱,۳۷۳	۱,۳۷۳	
			۱,۳۷۲	۱,۳۷۲	
			۱,۳۷۱	۱,۳۷۱	
			۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	
			۱,۳۶۹	۱,۳۶۹	
			۱,۳۶۸	۱,۳۶۸	
			۱,۳۶۷	۱,۳۶۷	
			۱,۳۶۶	۱,۳۶۶	
			۱,۳۶۵	۱,۳۶۵	
			۱,۳۶۴	۱,۳۶۴	
			۱,۳۶۳	۱,۳۶۳	
			۱,۳۶۲	۱,۳۶۲	
			۱,۳۶۱	۱,۳۶۱	
			۱,۳۶۰	۱,۳۶۰	

گروه:

حق الانتداد (تلفن، برق، گاز، مهر استاندارد و ...)

نرم افزار کامپیووتر

شرکت اصلی:

حق الامتناد (تلفن، برق، گاز، مهر استاندارد و ...)

نرم افزار کامپیووتر

۱۳۹۵

۱۳۹۶

۱۳۹۶

۱۳۹۷

۱۳۹۷

۱۳۹۸

۱۳۹۸

۱۳۹۹

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۶

۱-۱- دارایه های ثابت مشهود

۱-۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیاشته دارایه های ثابت گروه پسرخ زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ابیاشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - ریال	
مانده در ماهه ۱۳۹۵	مانده در ماهه ۱۳۹۶	مانده در ماهه در پایان سال	استهلاک ابیاشته دارایه های فروخته شده	مانده در ماهه در پایان سال	نقل و انتقال مالی
۳,۱۷۰	۳,۱۷۰	۳,۱۷۰	۳,۱۷۰	۳,۱۷۰	۳,۱۷۰
۱۵۰,۴	۱۳۵,۲	۳۰,۹۴۳	۳۰,۰۵۰	۳۷,۸۳۸	۴۴,۴۴۰
۴۳,۰۸	۴۲,۰۵۹	۱,۷۶۹	۱,۶۳,۱	۲۴,۳۶۶	۳۲۸
۵۳,۴۵۳	۵۰,۵۷۴	۰,۳۷۴	۰,۳۷۴	۱۵۴,۴۴۶	۱۵۳,۱۳۴
۵,۳۸۱	۴,۳۴۷	۱۱,۱۳۸	۱۱,۱۳۸	۱۷,۸۳۳	۱۶,۴۴۶
۱,۹۹۹	۹۹۴	۵۴۰	۵۴۰	۴,۷۵۸	۴,۴۹۴
۴,۸۴۶	۱,۸۶۸	۰,۲۵۱	۰,۲۵۱	۳۰,۵۴۶	۳۰,۴۹۴
۹۶,۴۶۱	۹۹,۸۱۳	۱۸۹,۷۴۶	۱۸۹,۷۴۶	۳۰,۷۷۰	۲,۳۷۷
۴۸	۴۸	۰	۰	۰	۰
۷۸۴	۳,۰۴۹	۳,۰۴۹	۰	۲۷۴۹	۲۸۴
۱,۸۶۵	۲,۸۵۴	۰	۰	۱۹۵,۰	۱۸۵,۶
۱۰۰,۳۷۹	۱۰۵,۷۴۴	۲۰۷,۸۹۰	۱۸۹,۷۴۶	۳۱۳,۶۳۹	۲۸۹,۷۴۶



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۰-۱-جدول بیانی تمام شده و استهلاک ابتدائی ثابت شرکت اصلی پیش رو است:

بیانی تمام شده - میلیون ریال
استهلاک ابتدائی - میلیون ریال - مبلغ دفتری - میلیون ریال

زمن	مانده در ابتدای سال	دارایی های فروخته شده طی سال	اضافه شده طی سال	نقل و انتقال بین اقلام	مانده در ابتدای سال	استهلاک ابتدائی	استهلاک مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک ابتدائی
۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.	۲,۱۷.
سازمان	۴۲,۹۴۲	۱,۵۰۳	۳۰,۹۳۲	۳,۰۰۵	۲۷,۹۷	۳۰,۹۳۲	۳,۰۰۵	۲۷,۹۷	۳,۰۰۵
تأسیسات	۱۰,۱۴۸	۲۰۳	۴۶۸	۷۲۰	۱۰,۵۴۳	۴۶۸	۷۲۰	۸,۷۵	۲,۳۸۸
ابزارات	۸,۸۵۷	۱۵۵	۳	۷۲۷	۸,۴۱۶	۷۲۷	۳	۷۲۰	۸,۷۵
طشنین الات و تجهیزات	۱۲۶,۵۹۴	۱۸	۵۰۷	(۲۰,۸۲۳)	۷۵,۳۶۱	۶۶,۴۰۵	۱۰,۷۳۷	۷۳,۱۷۵	۵۲,۰۱۲
اتله و منصوبات	۱۲۶,۱۲	۸	۱۰,۹۴	(۲۰,۸۲۳)	۱,۹۳۶	۸,۵۴	۱۳۷,۶۷۸	۳,۳۷۵	۴,۰۴۸
واسیطه نقلیه	۴,۷۷۷	-	-	-	۳۰,۵۴	۳۰,۵۴	-	۴,۲۱۶	۵۵۳
قالبها	۳۷۵	۳۱۹	۱۴,۸۰	۲۳,۴۷۹	۲۳,۴۷۹	۲۳,۴۷۹	-	۲۱,۰۵	۱۰,۸۰۵
اقلام سرمایه ای در ابزار	۲۰,۲۷۸	۲,۰۲۷	۱۶,۳۸۰	(۲۱,۱۰)	۱۶,۳۸۰	۲۰,۲۷۸	-	۱۶,۱۱۴	۹۱,۰۴۹
بیش برداشت سرمایه ای	۲,۰۵۷	۲,۰۵۷	(۲۰,۰)	۱۶,۰۹۱	(۲۰,۰)	۲,۰۵۷	-	(۹۱)	۸۹,۸۱۰
۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۱۰,۱۰	۱۰,۱۰	۱۰,۱۰	۱۰,۱۰	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹
۱۳۶	۱۳۶	۱۳۶	۱۰,۷۹۰	۱۰,۷۹۰	۱۰,۷۹۰	۱۰,۷۹۰	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹
۲,۵۷۶	۲,۵۷۶	۲,۵۷۶	۲,۵۷۶	-	-	-	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹
۱۴۰	۱۴۰	۱۴۰	۱۴۳,۳۲	۱۴۳,۳۲	۱۴۳,۳۲	۱۴۳,۳۲	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹
۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	۲۰۰,۴۷۷	۲۰۰,۴۷۷	۲۰۰,۴۷۷	۲۰۰,۴۷۷	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹
۹۴,۲۸۱	۹۴,۲۸۱	۹۴,۲۸۱	۲۱,۹۴۰	۲۱,۹۴۰	۲۱,۹۴۰	۲۱,۹۴۰	-	۱۶۱,۱۴۶	۹۱,۰۴۹

۱- در اینجا نتایج مشهود در تاریخ ترازنامه مجموعاً تا سقف ۷۶ میلیارد ریال شرکت اصلی و ۳۸۳ میلیارد ریال شرکت تینا صفت مدل (در مقابل خطوات احتمالی از پوشش بهمه ای بروخودار می باشد).

۲- در اینجا اضافه شده طی سال ساختمان عمدتاً شاملاً بازسازی و تکمیل ساختمان تولید اولوینیوم، ابزار محصول و انتظامات می باشد.

۳- در اینجا اضافه شده شامل ماقبین الات برس، قیچی و اتایه و منصوبات می باشد.

۴- در اینجا اضافه شده شامل ماقبین الات برس، قیچی و اتایه و منصوبات می باشد.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری
 پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵		۱۳۹۶		بادداشت	گروه:
جمع میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ربالی میلیون ریال		
۱,۰۵۰	۱,۰۴۹	.	۱,۰۴۹	۱۱-۱	تجاری:
۱۸۹,۲۰۷	۲۰۵,۰۸۸	۱۱۵,۲۷۹	۸۹,۸۰۹	۱۱-۲	حسابهای پرداختنی:
۱۹۰,۲۵۷	۲۰۶,۶۳۷	۱۱۵,۲۷۹	۹۱,۳۵۸		سایر اشخاص وابسته
					سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۳۷,۷۶۲	۳,۳۷۹	.	۳,۳۷۹	۱۱-۳	غیرتجاری:
۲۳,۴۹۸	۱۸,۱۴۰	.	۱۸,۱۴۰	۱۱-۴	سایر اشخاص
۱,۶۰۳	۲۴,۵۲۶	.	۲۴,۵۲۶	۱۱-۵	اسناد پرداختنی
۵۱۰	۲,۱۶۳	.	۲,۱۶۳		حق بیمه های پرداختنی
۵۸۴	۶۲۰	.	۶۲۰		سپرده حسن انجام کار
۳,۸۱۸	۵,۷۶۰	.	۵,۷۶۰		سپرده بیمه پیمانکاران
۳,۸۰۸	۶۱۱	.	۶۱۱		سایر
۷۱,۵۸۳	۵۰,۱۹۹	+	۵۰,۱۹۹		
۲۶۱,۸۴۰	۲۶۱,۸۳۶	۱۱۵,۲۷۹	۱۴۶,۰۵۷		
					شرکت اصلی:
					تجاری:
					حسابهای پرداختنی:
۱,۰۵۰	۱,۰۴۹	.	۱,۰۴۹	۱۱-۱	سایر اشخاص وابسته
۱۳۱,۸۱۶	۱۲۵,۹۲۸	.	۱۲۵,۹۲۸	۱۱-۶	شرکت های گروه
۱۳۱,۸۹۹	۱۴۹,۵۴۵	۱۱۵,۲۷۹	۳۴,۳۶۶	۱۱-۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۶۴,۷۶۵	۲۷۷,۱۲۲	۱۱۵,۲۷۹	۱۶۱,۸۴۳		غیرتجاری:
۳۷,۷۶۲	۳,۳۷۹	.	۳,۳۷۹	۱۱-۳	سایر اشخاص وابسته
۱۹,۱۷۵	۱۵,۸۵۰	.	۱۵,۸۵۰	۱۱-۴	سایر اشخاص
۱,۴۰۰	۲۴,۵۲۶	.	۲۴,۵۲۶	۱۱-۵	اسناد پرداختنی
۵	۱,۶۷۲	.	۱,۶۷۲		حق بیمه های پرداختنی
۵۸۴	۶۲۰	.	۶۲۰		سپرده حسن انجام کار
۳,۷۱۹	۴,۳۸۹	.	۴,۳۸۹		سپرده بیمه پیمانکاران
۲۳۹	۶۱۱	.	۶۱۱		سایر
۶۲,۸۸۴	۵۱,۰۴۷	+	۵۱,۰۴۷		
۳۲۷,۶۴۹	۳۲۸,۱۶۹	۱۱۵,۲۷۹	۲۱۲,۸۹۰		



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱-۱- سایر اشخاص وابسته شامل موارد زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶
۵۷۴	۱,۰۷۳	۵۷۴	۱,۰۷۳
۱,۰۵۰	۱,۰۴۹	۱,۰۰	۱,۰۴۹

۱۱-۱- تاریخ تائید صورت های مالی از بدھی مذبور مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال تسویه شده است

۱۱-۲- پرداختنی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات شامل موارد زیر است:

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۷۷۰	۳۴,۳۶۶	۸۶,۰۷۸	۸۹,۸۰۹	۱۱-۲-۱
۱۰۳,۱۲۹	۱۱۰,۲۷۹	۱۰۳,۱۲۹	۱۱۰,۲۷۹	۱۱-۲-۲
۱۳۱,۸۹۹	۱۴۹,۶۴۵	۱۸۹,۲۰۷	۲۰۰,۰۸۸	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱-۲-۱- حسابهای پرداختی ریالی بابت طلب تامین کنندگان و فروشندهای شامل اقلام ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۲۹	۷۱۷	۱۰,۵۷۹	۴,۹۲۹
•	•	۹,۴۷۹	۱,۵۰۷
۴,۸۴۱	۱,۸۱۵	۸,۳۹۷	۱۲,۷۳۷
•	•	۵,۴۷۳	۵,۴۷۳
•	۴۷۸	۵,۷۲۴	۱,۰۵۶
۱,۴۶۴	•	۳,۸۶۷	۱,۹۰۳
•	•	۳,۴۶۵	۳,۴۳۵
۱,۵۳۰	۱,۱۵۰	۳,۰۲۱	۲,۵۰۵
۹۵۳	•	۲,۵۱۶	۱,۴۴۹
۲,۴۴۱	۱,۰۵۱	۲,۴۴۱	۱,۰۵۱
۱,۹۳۲	۲۰۳	۱,۹۳۲	۲۰۳
۳۲۵	۷۷	۱,۶۲۹	۷۷
•	۱,۰۵۵	•	۱,۰۵۵
•	۱,۲۱۱	•	۱,۰۲۱
•	۱,۴۰۵	•	۱,۰۴۰
•	۵۳۷	•	۵۳۷
•	۷۹۳	•	۷۹۳
•	۴۲۳	•	۴۲۳
•	۲۹۷	•	۲۹۷
•	۹۷۷	•	۹۷۷
•	۳۷۷	•	۱,۱۰۹
•	۳۱۳	•	۳۱۳
•	۲۹۱	•	۲۹۱
•	۱,۹۵۱	•	۱,۹۵۱
•	•	۱,۰۵۱	۱,۰۳۷۰
•	•	۱,۰۵۲۴	۱,۰۱۴۵
۲۴۸	۶	۲۴۸	۶
•	•	•	۴,۲۴۰
•	•	•	۴,۳۱۰
•	•	•	۳,۴۱۲
۱۳,۸۰۷	۱۸,۲۲۹	۲۴,۰۲۸۲	۲۷,۱۴۹
۲۸,۷۷۰	۲۴,۳۶۶	۸۶,۰۷۸	۸۹,۸۰۹

۱۱-۲-۱-۱- تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۹,۲۶۲ میلیون ریال از بدھی مزبورتسویه گردیده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱-۲-۱- حسابهای پرداختنی ارزی شامل اقلام ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه				نوع ارز	WORLD SUN
۱۳۹۵	۱۳۹۶	مبلغ ارزی	۱۳۹۵	۱۳۹۶	مبلغ ارزی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۳	۵۷۴	۱۳۶۷۵	۵۱۳	۵۷۴	۱۳۶۷۵	دلار	شرکت سایپا
۱۰۱۶۵۹	۱۱۳،۸۵۸	۲،۷۱۰،۸۹۷	۱۰۱،۶۵۹	۱۱۳،۸۵۸	۲،۷۱۰،۸۹۷	دلار	سایپا
۹۵۷	۸۴۷	-	۹۵۷	۸۴۷	-	-	سایپا
۱۰۳،۱۲۹	۱۱۰،۲۷۹		۱۰۳،۱۲۹	۱۱۰،۲۷۹			

۱۱-۲-۱- تاریخ تائید صورت های مالی هیچ یک از بدھی های مذبور تسویه نشده است.

۱۱-۲-۲- پرداختنی غیر تجاری به سایر اشخاص وابسته :

اصلی		گروه		شرکت سایپا
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۳۸۲	.	۳۴,۳۸۲	.	شرکت سایپا
۳,۳۸۰	۳,۳۷۹	۳,۳۸۰	۳,۳۷۹	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۳۷,۷۶۲	۳,۳۷۹	۳۷,۷۶۲	۳,۳۷۹	

۱۱-۳- پرداختنی غیر تجاری به سایر اشخاص :

اصلی		گروه		بستانکاران
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال				
۱۲۶۵۱	۱۰,۱۵۱	۱۲۶۵۱	۱۰,۷۱۲	۱۱-۴-۱
۴,۰۳۴	۱,۶۳۲	۵,۹۰۴	۳,۳۶۱	۱۱-۴-۲ مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲,۴۹۰	۴,۰۶۷	۴,۹۴۳	۴,۰۶۷	سایپا
۱۹,۱۷۵	۱۵,۸۵۰	۲۳,۴۹۸	۱۸,۱۴۰	

۱۱-۴-۱- بستانکاران عمدها شامل شرکت اینثار، کارگزاری رسمی بیمه سایپا و مهین یوسفی می باشد . تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۹۶۰ میلیون ریال تسویه شده است.

۱۱-۴-۲- مبلغ مذبور بابت ارزش افزوده دوره چهارم سال موردگزارش می باشد که تاریخ تائید صورت های مالی تسویه شده است . قابل ذکر اینکه شرکت الزامات مربوط به قانون مالیات بر ارزش افزوده را به طور مناسب رعایت نموده و تا پایان عملکرد سال ۱۳۹۶ نیز مورد حسابرسی ارزش افزوده قرار گرفته و بدھی مذبور تسویه شده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۶

۱۱-۵- اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل ۱۰ فقره چکهای صادره در وجه شرکت سرمایه گذاری تدبیر، بیمه ما، سرمایه گذاری سپه و پتروشیمی ایرانیان جهت تسویه سود سهام سال ۱۳۹۵ می باشد. تا تاریخ تائید صورت های مالی بدھی مزبور تغییر نداشته است.

۶- ۱۱- بدھی به شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		بادداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷۴	.	شرکت کول اور - امارات
۱۳۰.۷۴۲	۱۲۵.۹۲۸	شرکت تینا صنعت مبدل
۱۳۱.۸۱۶	۱۲۵.۹۲۸	۱۱-۶-۱

۱۱-۶-۱- این مبلغ مربوط به بدھی به شرکت تینا صنعت مبدل بابت خرید رادیاتور و مازول خنک کننده می باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۲- مالیات پرداختنی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۴۵۹	۴۲,۵۲۶	گروه
۴۳,۴۵۹	۳۷,۱۵۲	شرکت اصلی

۱۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۸۲۳	۴۳,۴۵۹	مانده در ابتدای سال
۳۸,۴۲۶	۳۶,۳۸۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۶۳,۷۹۰)	(۳۷,۳۱۹)	پرداختنی طی سال
۴۳,۴۵۹	۴۲,۵۲۶	

۱۲-۱-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) توسط اداره امور مالیاتی بورسی و طی برگ تشخیص صادره عمدها به دلیل عدم پذیرش ذخیره احتساب شده جهت بدھی به سازمان تامین اجتماعی، مبلغ ۸,۵۸۴ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ شد. شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده لکن تا تاریخ تائید صورتهای مالی جلسه هیئت اختلاف بدوي جهت بورسی اعتراض شرکت برگزار نشده که بنابر اظهار حوزه مالیاتی برگزاری جلسه هیئت بدوي موکول به اعلام رای دیوان عدالت اداری در خصوص ادعای سازمان تامین اجتماعی (موضوع یادداشت توضیحی ۱۵-۱) می باشد.

۱۲-۱-۲- با توجه به ذخیره بیمه منظور شده در حساب شرکت تینا صنعت مبدل، برای سال ۱۳۹۵ درآمد مشمول مالیات ابراز نشده است. قابل ذکر اینکه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ در تاریخ تائید صورت های مالی توسط حوزه مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.



بادداشت های توپری صورت های مالی
سال مالی متشتمی به ۱۳۹۶ اسفند ۲۹

۱۲-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۶ به شرح جدول ذیل است :

سال مالی	سود ابرازی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول	مالیات ابرازی	ابرازی	تشخصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	وضعیت	نحوه رسیدگی
۱۳۹۵	۱۳۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۲,۸۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۱	۱۳۹۱
		۲,۷۷۸	۵۷,۳۰۰	۵۷,۳۰۰	۸۳,۳۵۵	۴۵,۰۹۹	۲۲۸,۵۰۰	۲۵۹,۰۴۱	۱۳۹۳		
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		۳۸,۵۴۶	۳۹,۸۹۸	۳۹,۸۹۸	۳۹,۸۹۸	۳۹,۸۹۸	۱۷۷,۹۸۲	۲۰۰,۴۸۷	۱۳۹۴		
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
		۳۱,۰۱۲	۳۱,۰۱۲	۳۱,۰۱۲	۳۱,۰۱۲	۱۹۹,۰۲۲	۱۹۹,۰۲۲	۱۹۹,۰۲۲	۱۳۹۵		
		۱۷۰,۰۸۱	۱۵۳,۰۵۸	۱۵۳,۰۵۸	۱۵۳,۰۵۸	۱۷۰,۰۸۱	۱۷۰,۰۸۱	۱۷۰,۰۸۱	۱۳۹۶		
		۱۷۰,۱۵۲	۱۷۰,۱۵۲	۱۷۰,۱۵۲	۱۷۰,۱۵۲	(۱۲۵)	(۹۲)	(۹۲)	برداخت مالیات مکثمه (بادداشت) (۷)		
		۱۳۰,۴۵۹	۱۳۰,۴۵۹	۱۳۰,۴۵۹	۱۳۰,۴۵۹						

۱- ۱۲- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است

۱۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ از ذخیره احتساب شده در حساب ها عدم تا بابت عدم پذیرش برخی از هزینه ها و مشمول مالیات ثالثی نمودن سود سهام شرکت کول اور تعیین و به شرکت ابیان فرته.

۱۴- مالیات عملکرد سال جاری بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت صادرات و درآمد شرکهای پذیرفته در بورس و سایر ماقبههای قانونی محاسبه و اعمال شده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳ - سود سهام پرداختی

۱۳۹۵		۱۳۹۶	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۱۵۹	۵۶,۱۵۹	۹,۰۱۱	۹,۰۱۱
.	.	۱۴,۴۲۸	۱۴,۴۲۸
۵۶,۱۵۹	۵۶,۱۵۹	۲۳,۴۳۹	۲۳,۴۳۹

۱۳۹۵		۱۳۹۶	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۱۵۹	۵۶,۱۵۹	۹,۰۱۱	۹,۰۱۱
.	.	۱۳,۹۷۵	۱۳,۹۷۵
۵۶,۱۵۹	۵۶,۱۵۹	۲۲,۹۸۶	۲۲,۹۸۶

شرکت اصلی :

سود سهام پرداختی سالهای قبل از ۱۳۹۵

سود سهام سال ۱۳۹۵

گروه :

سود سهام پرداختی سالهای قبل از ۱۳۹۵

سود سهام سال ۱۳۹۵

- ۱۳-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۵ مبلغ ۳۵۰ ریال می باشد.
- ۱۳-۲- با توجه به انقاد قرارداد با بانک صادرات، صورت ریز سهامدارانی که تاکنون سود سال ۱۳۹۵ و ماقبل خود را دریافت ننمودند جهت پرداخت به بانک مزبور ارائه گردیده تا در صورت مراجعته سهامداران پرداخت گردد.

۱۴ - تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل میباشد :

۱۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۸۱,۱۹۸	.	۸۱,۱۹۸
.	.	.	.
+	۸۱,۱۹۸	+	۸۱,۱۹۸
.	.	.	.
+	۸۱,۱۹۸	+	۸۱,۱۹۸

بانکها

کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی

خالص تسهیلات دریافتی

اضافه میشود: سود و کارمزد و جرائم معوق

- ۱۴-۲- تسهیلات مزبور از بانک ملت با نرخ سود ۱۸ درصد و باز پرداخت در سال ۱۳۹۷ و در قبال ارائه چک تضمین اخذ گردیده است.
- ۱۴-۳- تسهیلات مزبور به جهت پرداخت بخشی از بدھی شرکت ساپکو به رادیاتور ایران بر اساس درخواست شرکت ساپکو از بانک اخذ و بهره تسهیلات فوق بر اساس توافق صورت گرفته به حساب مطالبات از شرکت ساپکو منظور شده است.



سال مالی متمیز به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۰- ذخیر

مکروه:	باداشت	مانده ابتدای سال	افزایش	مانده پایان سال	مانده پایان سال	صرف	مانده پایان سال	باداشت	مانده ابتدای سال
ذخیره هرزینه معوق	۱۵-۲	۴۰۸۱۱	۷۴۸۰	(۱۹۰۷۴)	۲۹۴۳۲	۴۰۸۱۱	۲۹۴۳۲	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱
ذخیره انجام تعهدات قانونی	۱۵-۱	۴۰۸۱۱	۷۴۸۰	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱	۴۰۸۱۱
ذخیره تضمین محصولات(کارتی)									
ذخیره تضمین محصولات(کارتی)									

مانده ابتدای سال	افزایش	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	افزایش	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	افزایش	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال
۱۳۹۶	۷۴۸۰	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۷۴۸۰	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۷۴۸۰	۱۳۹۷	۱۳۹۷
۱۳۹۵	۳۰۶۰۰	۴۰۸۱۱	۱۳۹۵	۳۰۶۰۰	۴۰۸۱۱	۱۳۹۵	۳۰۶۰۰	۴۰۸۱۱	۱۳۹۵
۱۳۹۶	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۶	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۶	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۶
۱۳۹۷	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۷	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۷	۱۳۶۴۱	۴۰۸۱۱	۱۳۹۷
ذخیره هرزینه معوق	۱۵-۲	۱۵-۲	ذخیره هرزینه معوق	۱۵-۲	۱۵-۲	ذخیره هرزینه معوق	۱۵-۲	۱۵-۲	ذخیره هرزینه معوق
ذخیره تضمین محصولات(کارتی)			ذخیره تضمین محصولات(کارتی)			ذخیره تضمین محصولات(کارتی)			ذخیره تضمین محصولات(کارتی)

۱- پر اساس حسابرسی بیمه ای انجام شده بجهت عملکرد سالهای ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۴ شرکت تبا نصعت میدل(شرکت فرعی) مبلغ ۱۰۵۳۹ میلیون دیلار کامپنی اجتماعی مورد مطالبه قرار گرفته است. شرکت در موعد مقرر نسبت به برگ اعلام بدهی اختراض نموده که مراتب چهت برونسی به هیات بدوي ارجاع و در این جلسه دفاعات شرکت ازانه که رائی مزبور به مبلغ ۱۴۶۴ میلیون دیلار کامپنی اجتماعی و برونز و بران اسپس نفر شرکت مبلغ را برداشت نموده بکن بدلیل اختراض سازمان تامین اجتماعی و شعبه مریوط موضوع در هیات حل اختلاف مجدد مورد برونسی قرار گرفت، در نهایت در تاریخ ۱۱/۱۱/۱۳ میلیون دیلار بدهی به شرکت ایجاد شد. با توجه به اختراض شرکت و ازانه دادنده، به چهت رسیدگی به برونسی مرتباً به دیوان عدالت اداری رائی به کارشناسی مجدد صادر شده که در سال مورد گزارش از سوی کارشناسان رسمن دادگستری برونسی لازم انجام شد. صورت های مالی تبیه برونسی اینجا شده است. با عنایت به توضیحات فوق این بابت مبلغ ۱۰۵۳۹ میلیون دیلار ذخیره در سال های قبل در حسابها منظور گردید.

۲- مبلغ مزبور عمدهاً مربوط به ذخیره پااش عملکرد و صادرات و بازنشستگی و مرضی استفاده شده و سایر هزینه های مموق می باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافتها بشرح زیر میباشد:

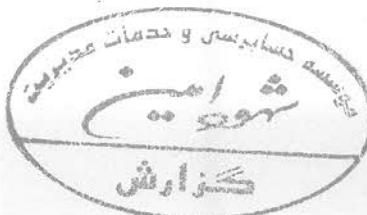
شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۳۵	۱,۲۲۵	۱,۲۳۵	۱,۲۳۵
۹۹۹	۰	۹۹۹	۰
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
۴,۷۲۷	۵۳۴	۴,۷۳۰	۱۰۳۷
۷,۴۶۱	۲,۲۶۹	۷,۴۶۴	۲,۷۷۲

شرکت قشم مولد-۸۰۱۷

محمود نبئی - بیرجند

شرکت بسا پارس صنعت

سایر



**شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶**

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
گردش حساب مذکور طی سال به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۴۵۰	۳۳,۹۴۱	۳۲,۸۶۶	۴۲,۰۶۸
(۳,۴۱۹)	(۳,۷۹۸)	(۳,۹۲۲)	(۷,۶۳۲)
۸,۹۱۰	۱۲,۹۷۰	۱۳,۱۲۵	۱۵,۳۳۰
۳۳,۹۴۱	۴۳,۱۱۳	۴۳,۰۶۸	۵۰,۷۶۵

- سرمایه ۱۸

۱۸- سرمایه شرکت در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد..

۱۳۹۵		۱۳۹۶		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۲	۹۷,۲۹۱,۱۵۱	۳۲	۹۷,۲۹۱,۱۵۱	شرکت سازه گستر سایپا (سهامی خاص)
۱۸	۵۴,۰۴۲,۴۸۲	۱۸	۵۴,۰۴۲,۴۸۲	شرکت سایپا (سهامی عام)
۱۳	۳۷,۶۴۳,۸۳۸	۹	۲۵,۶۴۳,۸۳۸	شرکت سرمایه گذاری تدبیر(سهامی خاص)
۶	۱۷,۳۵۳,۵۴۲	۶	۱۷,۳۵۳,۵۴۲	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)
۰	.	۶	۱۶,۵۱۱,۷۵۸	شرکت سرمایه گذاری سایپا گستر سرمایه(سهامی خاص)
۵	۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۵	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما(سهامی عام)
۰	.	۴	۱۲,۶۲۰,۷۰۴	شرکت سرمایه گذاری پویا(سهامی عام)
۴	۱۱,۵۹۹,۰۸۸	۲	۶,۷۱۷,۲۳۸	شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان (سهامی خاص)
۰	.	۲	۵,۲۱۸,۴۸۸	علی متمسک
۰	.	۲	۴,۶۹۶,۲۵۴	محمد علی صدری
۱	۳,۹۵۶,۲۵۱	۱	۴,۰۰۶,۲۵۱	شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
۱	۳,۷۹۰,۲۰۶	۱	۳,۷۹۰,۲۰۶	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۰	+	۱	۲,۹۹۹,۰۰۰	ثنا حداد نژاد
۰	+	۱	۲,۲۸۰,۳۷۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
۱	۱,۹۷۲,۷۲۲	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری کارگزاری حافظ
۱	۱,۹۳۴,۹۲۴	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهرطوبی (سهامی خاص)
۱۸	۵۶,۶۶۵,۷۹۶	۱۰	۳۱,۵۲۳,۸۱۸	ساپر اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

				شرکت فرعی سرمایه گذار	
۱۳۹۵	بهای تمام شده	۱۳۹۶	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱,۲۹۳,۵۳۲	۰.۴۳
۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲		
۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲		

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۵ اساسنامه شرکت اصلی، از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی مبلغ ۳۰,۶۳۷ و شرکتهای فرعی مبلغ ۵,۰۰۵ به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی میباشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.

۲۰-۱- گردش اندوخته قانونی بشرح ذیل است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۳۴۴	۳۰,۶۳۷	۳۱,۰۰۱	۳۹,۲۹۴
.	.	.	(۵,۴۸۸)
۸,۲۹۳	.	۸,۲۹۳	۸۳۷
۳۰,۶۳۷	۳۰,۶۳۷	۳۹,۲۹۴	۳۴,۶۴۳

مانده در ابتدای سال
تعديل بابت اندوخته شرکت کول اور
ذخیره تامین شده طی سال
مانده در پایان سال

۲۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها مربوط به شرکت اصلی، بشرح زیر میباشد.

اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	
۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	
۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	

اندوخته اختیاطی
اندوخته طرح توسعه و تکمیل

۲۱-۱- بمنظور تقویت بنیه مالی شرکت در اجرای طرح توسعه، طبق مصوبات مجامع عمومی عادی شرکت اصلی، از محل سود خالص سالهای ۱۳۷۷ لغایت ۱۳۸۰ جماعت مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال بعنوان اندوخته طرح و توسعه و تکمیل در حسابها اختصاص یافته است.

۲۲- تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به مبلغ ۴۸,۹۷۱ میلیون ریال مربوط به شرکت کول اور مستقر در کشور امارات بوده که بدلیل انحلال شرکت مذبور در سال ۱۳۹۶، مبلغ مذبور به سود و (زیان) منظور شده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۳- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۵		۱۳۹۶		گروه:
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	واحد
۱,۲۰۷,۹۱۶	۳,۲۵۳,۲۱۲	۱,۰۷۷,۹۲۱	۱,۶۷۵,۶۹۵	کیلوگرم
۱,۲۰۷,۹۱۶		۱,۰۷۷,۹۲۱		
۵۴,۳۴۷	۱۹۵,۵۲۸	۸۳,۵۵۷	۲۶۶,۴۱۸	کیلوگرم
۵۴,۳۴۷		۸۳,۵۵۷		
۳۹,۹۹۴		۴۷,۹۹۶		
۱,۳۰۲,۲۵۷		۱,۲۰۹,۴۷۴		
(۲۰,۲۵۸)		(۱۲,۹۵۶)		
۱,۲۸۱,۹۹۹		۱,۱۹۶,۰۱۸		
۱,۲۸۱,۹۹۹		۱,۱۹۶,۰۱۸		

شرکت اصلی:

میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	فروش داخلی:
۶۹۰,۱۱۰	۲,۰۹۳,۱۷۷	۵۷۹,۷۹۰	۱,۶۷۵,۶۹۵	انواع رادیاتور و مازول و مبدل های صنعتی
۶۹۰,۱۱۰		۵۷۹,۷۹۰		
۶۴۲,۱۵۱	۵۶۰,۸۱۴	۶۵۴,۶۹۱	۵۶۱,۷۲۹	محصولات خریداری شده
۶۴۲,۱۵۱		۶۵۴,۶۹۱		
۱,۳۳۲,۲۶۱		۱,۲۳۴,۴۸۱		
۵۴,۳۴۷	۱۹۵,۵۲۸	۸۳,۵۵۷	۲۶۶,۴۱۸	کیلوگرم
۵۴,۳۴۷		۸۳,۵۵۷		
۱۷۶,۸۷۸		۱۹۷,۸۲۳		
۱,۵۶۳,۴۸۶		۱,۵۱۵,۸۶۱		
(۲۰,۲۵۸)		(۱۱,۹۶۴)		
۱,۵۴۳,۲۲۸		۱,۵۰۳,۸۹۷		

۱-۲۳- مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات شامل ۵,۰۷۷ میلیون ریال تخفیفات فروش و مابقی برگشت از فروش محصولات می باشد که عمدتاً مربوط به نمایندگان فروش می باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت یابی مال

۱۳۹۶ سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۲۳- فروش محصولات گروه و شرکت اصلی به تفکیک و بستگی اشخاص به شرح زیر است:

گروه
شرکت اصلی

۱۳۹۵ ۱۳۹۶ ۱۳۹۵ ۱۳۹۶

درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال
۴۱,۸۴۴	۴۵۳,۹۵۸	۳۷	۴۱۷,۰۱۳	۲۷	۴۵۳,۹۵۸	۳۸	۴۱۴,۴۶۷
۳۰	۳۲۹,۵۱۰	۲۰	۳۲۹,۵۱۰	۰	۰	۰	۰

۷۸۳,۴۹۵ ۴۹ ۳۹ ۴۹ ۳۹ ۳۹ ۵۵
۵۶,۲۲۳ ۴ ۴ ۴ ۵۴,۲۲۲ ۴ ۵۴,۲۲۲
۱,۵۴۳,۳۲۸ ۱۰۰ ۱۰۰ ۱۰۰ ۱,۲۸۱,۹۹۹ ۱۰۰ ۱,۱۹۶,۵۱۸ ۱۰۰

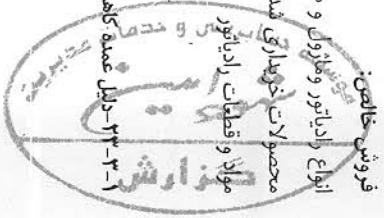
۳- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی به شرح ذیر می باشد.

۱۳۹۵

درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	بهای تمام شده سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فروش خالص انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی محصولات خردباری شده موارد و خدمات رادیاتور	۱۲۹,۹۱۳	۵۱۴,۲۸۹	۶۵۴,۲۲۳
۱	۷۲۹۴	۶۹۴,۹۷۷	۶۵۲,۳۷۱
۲	۳۴,۱۱۸	۱۵۳,۷۸۵	۱۹۷,۴۰۴
۱۶	۱۷۱,۳۴۵	۱,۳۴۲,۵۵۳	۱,۰۵۳,۸۹۷

۳-۲۳- دلیل عدم کاهش درآمد سود ناخالص به فروش محصولات معمولی شده خردید مواد اوایل و همچنین عدم رشد قیمت فروش محصولات متناسب با افزایش نرخ خردید مواد و سایر عوامل تولید میباشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

-۲۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بشرح زیر قابل تفکیک است:

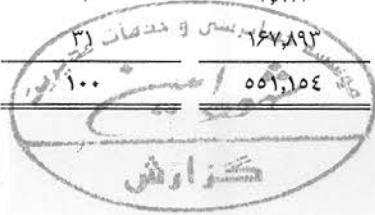
شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۷,۸۴۳	۳۹۹,۹۶۹	۷۸۷,۵۸۵	۸۱۷,۲۵۰	۲۴-۱ مواد مستقیم
۴۸,۴۷۵	۵۴,۷۱۲	۶۴,۰۰۴	۷۰,۶۹۶	۲۴-۲ دستمزد مستقیم
۷۲,۹۰۵	۶۹,۴۲۴	۹۸,۰۳۹	۹۵,۵۱۷	۲۴-۳ سربار تولید
۵۱۹,۲۲۳	۵۲۴,۱۰۵	۹۴۹,۶۲۸	۹۸۳,۴۶۳	جمع هزینه های تولید / ساخت
(۶۹۰)	(۱,۸۴۹)	۲,۰۱۵	(۱,۹۴۱)	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۵۱۸,۵۳۳	۵۲۲,۲۵۶	۹۰۱,۶۴۳	۹۸۱,۵۲۲	بهای تمام شده کالای تولید شده و خدمات ارائه شده
۷,۶۴۵	۲,۰۳۲	۴,۵۹۰	(۱,۶۹۳)	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۷۷۵,۳۲۴	۸۰۸,۲۶۴	۳۱,۴۴۰	۱۲,۷۴۰	خرید کالا و قطعات ساخته شده طی دوره
۱,۳۰۱,۵۰۲	۱,۳۳۲,۵۵۲	۹۸۷,۶۷۳	۹۹۲,۵۶۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

-۲۴- صورت گردش مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		کسرمیشود:
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی مواد و قطعات در ابتدای سال
۱۵۹,۳۴۳	۱۴۹,۷۹۸	۲۲۱,۶۱۹	۲۰۳,۱۸۲	موجودی لوازم یدکی، ابزار آلات و ملزومات در ابتدای سال
۳۹,۱۴۰	۴۵,۵۳۴	۳۹,۹۰۳	۴۸,۸۰۳	خرید طی سال
۵۳۷,۹۶۳	۵۵۱,۱۵۴	۸۲۶,۶۲۵	۱,۰۰۸,۲۰۹	جمع مواد ماده برای مصرف
۷۳۶,۴۴۶	۷۴۶,۴۸۶	۱,۰۸۸,۱۴۷	۱,۲۶۰,۱۹۴	کسرمیشود:
(۱۴۹,۷۹۸)	(۱۴۳,۶۷۹)	(۲۰۳,۱۸۳)	(۲۰۱,۶۰۰)	موجودی مواد و قطعات در پایان سال
(۴۵,۵۳۴)	(۴۴,۴۷۰)	(۴۸,۸۰۳)	(۴۷,۱۳۲)	موجودی لوازم یدکی، ابزار آلات و ملزومات در پایان سال
(۱۴۶,۹۹)	(۱۲,۵۵۵)	(۱۷,۱۳۶)	(۱۲,۵۵۵)	مواد غیرمستقیم و مصارف غیرتولیدی
(۱۲۸,۵۷۲)	(۱۴۵,۸۱۳)	(۳۱,۴۴۰)	(۱۸۱,۶۵۷)	قیمت تمام شده مواد فروش رفته
۳۹۷,۸۴۳	۳۹۹,۹۶۹	۷۸۷,۵۸۵	۸۱۷,۲۵۰	مواد اولیه و قطعات مصرفی

-۱-۱-۲- در سال مورد گزارش مواد اولیه خریداری توسط گروه مبلغ ۱,۰۰۸,۲۰۹ میلیون ریال و شرکت اصلی مبلغ ۱۵۴,۵۵۱ میلیون ریال (سال قبل گروه مبلغ ۸۲۶,۶۲۵ میلیون ریال و شرکت اصلی مبلغ ۵۳۷,۹۶۳ میلیون ریال) بوده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	
۱	۷,۸۵۰	۷	۷۱,۹۹۵	لوله آلومینیومی
۸	۴۵۶۴۲	۸	۸۳,۵۶۹	ورق آلومینیومی
۱۱	۶۳,۰۶۲	۶	۶۳,۰۶۲	نوار مس
۲۵	۱۳۵,۹۳۳	۱۷	۱۶۹,۳۰۲	نوار آلومینیومی
۹	۴۹,۵۰۶	۵	۴۹,۵۰۶	نوار برنج
۸	۴۴,۳۳۷	۴	۴۴,۳۳۷	قلع و سرب و الیاژ
۶	۳۲,۱۱۹	۳	۳۲,۱۱۹	ورق برنج
۱	۴,۸۱۲	۰	۴,۸۱۲	لوله برنجی
<i>کل میزان خرید</i>		۵۰	۴۸۹,۵۰۷	سایر
<i>میزان خرید از چین</i>		۱۰۰	۱,۰۰۸,۲۰۹	
<i>میزان خرید از هند و ایران</i>				
<i>میزان خرید از امارات</i>				
<i>میزان خرید از ایران</i>				



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۴-۲- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	
۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۱۴۱	۱۷,۱۴۲
۶,۶۲۴	۵,۹۱۴
۶,۶۳۵	۷,۹۱۴
۱۷,۶۶۹	۲۳,۶۶۸
۱۰۶	۷۴
۴۸,۴۷۰	۵۴,۷۱۲

گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۴۴۸	۲۴,۵۰۵
۹,۰۶۳	۸,۳۰۱
۹,۰۸۹	۱۰,۱۹۴
۲۱,۲۹۸	۲۶,۴۷۶
۱۰۶	۱,۲۲۰
۶۴,۰۰۴	۷۰,۶۹۶

حقوق و دستمزد کارکنان
 اضافه کاری و نوبت کاری و فوق العاده ها
 بیمه سهم کارفرما
 عیدی و پاداش و سایر مزايا
 سایر هزینه های پرسنلي

۲۴-۳- هزینه های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	
۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۶۲۰	۱۳,۰۷۷
۶,۴۰۹	۴,۴۹۳
۴,۰۵۷	۴,۸۱۷
۱۱,۰۰۷	۱۲,۶۶۴
۲۱۶	۹۶۸
۱۱,۳۹۰	۸,۹۳۸
۱۲,۱۶۶	۱۰,۷۵۱
۲۶۱۶	۱,۴۰۳
۷,۲۳۸	۷,۰۷۸
۱,۹۷۳	۱,۹۵۵
۳,۲۱۳	۳,۰۸۰
۷۲,۹۰۵	۶۹,۴۲۴

گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۳۷۲	۱۸,۰۱۲
۷,۶۴۳	۶,۰۸۹
۴,۹۹۲	۶,۳۵۱
۱۰,۴۹۸	۱۵,۲۳۶
۴,۷۸۶	۵,۶۲۸
۱۳,۸۲۷	۱۱,۵۲۷
۱۷,۱۶۱	۱۲,۶۹۲
۲,۹۷۴	۱,۴۰۳
۱۱,۷۵۲	۹,۹۷۸
۴,۳۴۸	۴,۸۹۶
۶,۶۸۶	۳,۷۰۵
۹۸,۰۳۹	۹۵,۵۱۷

حقوق و دستمزد کارکنان
 اضافه کاری و نوبت کاری و فوق العاده ها
 بیمه سهم کارفرما
 عیدی و پاداش و سایر مزايا
 سایر هزینه های پرسنلي
 مواد غیر مستقیم مصرفی
 استهلاک دارائی ثابت
 تعمیرات و نگهداری
 هزینه غذا و سرویس
 آب، برق، سوخت و مخابرات
 سایر

۲۴-۴- مقایسه مقدار تولید در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان میدهد :

اصلی		گروه		واحد اندازه گیری
تولید واقعی سال	ظرفیت عملی	تولید واقعی سال	ظرفیت عملی	
۱,۹۵۴	۲,۴۰۰	۳,۰۶۴	۳,۸۰۰	تن

انواع رادیاتور و مازول و مبدل های صنعتی



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه فروش، اداری و عمومی از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۴۴۳	۴۳,۱۳۳	۴۳,۹۷۱	۵۵,۲۲۹	۲۵-۱ حقوق و دستمزد کارکنان
۱۰,۳۲۴	۲,۱۷۷	۷,۶۷۹	۳,۱۷۹	هزینه بازاریابی فروش
۱,۶۸۱	۳,۴۵۲	۳,۳۸۱	۳,۹۵۰	استهلاک داراییهای ثابت
۳۹۸	۷۸۲	۱,۰۳۳	۸۰۸	تعمیر و نگهداری
۲,۵۳۱	۱,۰۴۰	۳,۱۷۷	۱,۵۷۵	خدمات اداری و مالی حسابرسی
۲۳۹	۲۵۶	۵۶۰	۳۷۶	بیمه اموال
۲۰,۳۴	۳,۴۱۳	۲,۰۳۶	۳,۴۱۳	ملزومات اداری
۱۱,۵۷۹	۱۰,۰۳۱	۱۲,۰۵۸	۱۰,۴۸۸	حمل و نقل
۱۹,۰۶۶	۷,۱۵۷	۲۷,۹۵۶	۸,۸۸۸	سایر
۷۷,۲۹۵	۷۲,۴۴۱	۱۰۱,۸۵۱	۸۷,۹۰۶	

۲۵-۱- حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان بشرح ذیل قابل تفکیک است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۵۵۸	۱۲,۲۷۹	۱۷,۳۱۲	۲۵,۳۷۵	حقوق و دستمزد کارکنان
۵۶۰۷	۴,۳۲۹	۶,۳۴۴	۴,۳۲۹	اضافه کاری
۱۰,۹۷۱	۱۷,۴۳۵	۱۰,۰۴۵	۱۷,۴۳۵	عییدی و پاداش و سایر مزایا
۲,۸۲۰	۴,۶۰۲	۲,۹۰۷	۴,۶۰۲	حق بیمه و صندوق کارآموزی سهم کارفرما
۱,۴۸۷	۳,۴۸۸	۶,۳۶۳	۳,۴۸۸	سایر هزینه های پرسنلی
۲۹,۴۴۳	۴۳,۱۳۳	۴۳,۹۷۱	۵۵,۲۲۹	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۹۴	۴,۱۷۷	۴,۵۷۴	۴,۸۶۳
(۴,۲۰۰)	(۶,۵۳۸)	(۴,۲۰۰)	(۶,۵۳۸)
۱۵,۹۰۰	۵۳,۲۶۳	.	۴۹,۳۴۴
۷۹	۳۸	۲,۸۰۰	۱۸۱
۱۵,۳۷۳	۶۰,۹۴۰	۳,۱۷۴	۴۷,۸۵۰

فروش ضایعات

سود(زیان) حاصل از تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

سایر درآمدها و هزینه ها

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی شامل اقلام ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱	۲۲۹	۹۶	۲۲۹
۷۱	۲۲۹	۹۶	۲۲۹

۲۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی متتشکل از اقلام زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۹۹۷	۷,۳۱۶	۱۷,۳۳۴	۷,۴۸۵
۳۴۳	۴۹	۷	۴۹
۸	۶۹	۸	۶۹
۱,۰۳۹	۲,۸۷۸	۱,۰۴۹	۲,۸۸۳
۱,۰۰۱	۹۵۴	۱,۸۸۴	۴,۴۷۸
۲۰,۱۸۸	۱۱,۲۶۶	۲۰,۲۸۲	۱۴,۹۶۴

سود حاصل از سپرده گذاری بانکی

سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها

سود (زیان) ناشی از فروش دارایی

سودوزیان تسعیر ارز یا تسویه دارایی ارزی غیر مرتبط با عملیات

سایر



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

-۲۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۹,۸۰۴	۱۵۹,۸۴۴	۱۹۵,۶۴۹	۱۶۳,۸۹۳
(۳۷,۸۷۱)	(۳۰,۱۸۶)	(۳۷,۱۸۶)	(۳۸,۰۹۴)
۱۴۱,۹۳۳	۱۲۹,۶۵۸	۱۵۸,۴۶۳	۱۲۵,۷۹۹
۲۰,۱۱۷	۱۱,۰۳۷	۲۰,۱۸۶	۱۴,۷۳۵
(۵۵۵)	(۸۲۶)	(۱,۲۴۰)	(۱,۷۰۸)
۱۹,۵۶۲	۱۰,۲۱۱	۱۸,۹۴۶	۱۳,۰۲۷
۱۹۹,۹۲۱	۱۷۰,۸۸۱	۲۱۵,۸۳۵	۱۷۸,۶۲۸
(۳۸,۴۲۶)	(۳۱,۰۱۲)	(۳۸,۴۲۶)	(۳۶,۳۸۶)
۱۶۱,۴۹۵	۱۳۹,۸۶۹	۱۷۷,۴۰۹	۱۴۲,۲۴۲

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
۲۴۶,۹۵۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۹۵۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۱,۲۹۳,۵۳۲)	(۱,۲۹۳,۵۳۲)
۲۴۶,۹۵۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۶۶۵,۴۶۸	۲۹۸,۷۰۶,۴۶۸

-۳۰- گزارشگری بر حسب قسمتهای مختلف

با توجه به عدم تفاوت قابل ملاحظه شرایط حاکم بر محصولات و خدمات شرکت از نظر عوامل موثر در شناسایی قسمتهای مختلف طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۵، گزارشگری بر حسب قسمت انجام نشده است.



شرکت رادیاتور ایران(سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۱- تعدیلات سنتواتی

تعديلات سنتواتی ناشی از اصلاح اشتباهات بشرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه					
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
(۶۹۴)	(۹۸۵)	(۱,۴۳۵)	(۹۸۵)	مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴		
(۳۲۷)	۰	(۶۵۹)	(۳۴۳)	مالیات حقوق سال های ۹۴ و ۹۳		
(۲,۵۹۰)	۰	(۴۲,۰۷۶)	۰	حسابرسی بیمه ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳		
(۴۵۵)	۰	(۴۵۵)	۰	ابطال فاکتور فروش		
۰	(۱,۵۲۹)	۰	(۱,۵۲۹)	حسابرسی بیمه سال ۹۴ و ۹۵		
(۶,۹۳۹)	(۵,۲۷۰)	(۷,۷۰۲)	(۵,۲۷۰)	مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۵		
۰	۱,۵۲۳	۰	۱,۵۲۳	برگشت هزینه آزمایش و تست		
۰	۲۸۳	(۱,۷۶۵)	۲۸۳	ساختمان		
(۱۱,۰۰۵)	(۵,۹۷۸)	(۵۴,۰۹۲)	(۶,۳۲۱)			

۱-۳۱-۱- برگشت هزینه تست و آزمایش با بت تعديل هزینه شناسایی شده در سال ۱۳۹۵ بر اساس اعلامیه شرکت ساپکو بوده که با توجه به تعديل انجام شده در حسابها منظور شده است.

۱-۳۱-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۲ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۹,۸۰۴	۱۵۹,۸۴۴	۱۹۵,۶۴۹	۱۶۳,۸۹۳
هزینه استهلاک دارایی ثابت مشهود و نامشهود			
۱۵,۲۶۴	۱۵,۹۲۰	۲۲,۲۶۳	۱۸,۳۵۸
خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۵,۴۹۱	۹,۱۷۲	۹,۲۰۲	۷,۶۹۷
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی			
(۲۱۳,۵۶۱)	(۷۲,۹۴۹)	(۲۱۳,۱۰۴)	(۷۵,۳۹۹)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا			
۱۰,۱۰۶	۷,۳۶۷	۱۶,۵۰۹	(۱,۳۸۰)
کاهش (افزایش) پیش برداختهای عملیاتی			
(۶۴,۱۰۱)	(۲۷,۳۲۴)	(۱۰,۵۹۸۶)	۱۶,۹۷۲
افزایش (کاهش) برداختنی های عملیاتی			
۷۱,۷۶۱	(۷۸,۸۵۴)	۲۳,۰۲۶	(۱۳۳,۹۲۸)
افزایش (کاهش) پیش دریافتنهای عملیاتی			
۶,۸۹۶	(۵,۰۹۲)	۶,۵۰۶	(۴,۶۹۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			
۱,۸۰۱	۹۵۴	۱,۸۸۴	۴,۴۷۸
هزینه ای و بدھیهای احتمالی			
۱۲,۳۶۱	۸,۹۳۸	(۳۴,۰۴۱)	(۴,۰۱۱)

۳۳ - تعهدات سرمایه ای و بدھیهای احتمالی

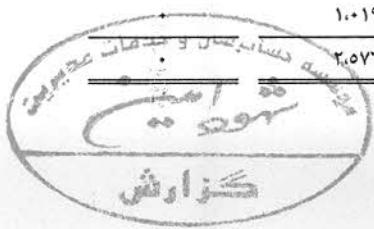
۳۳-۱ - بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۱۹,۷۲۰	۲,۷۲۳,۴۷۱	۳,۰۹۶,۵۷۲	۲,۷۶۳,۱۴۴
تضمين قرارداد منعقده با کارفرما			
۳,۰۱۹,۷۲۰	۲,۷۲۳,۴۷۱	۳,۰۹۶,۵۷۲	۲,۷۶۳,۱۴۴

۳۳-۲ - شرکت اصلی فاقد سایر بدھیهای احتمالی می باشد. سایر بدھیهای احتمالی شامل بدھی شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) به سازمان تامین اجتماعی موضوع یادداشت توضیحی ۱۵-۱ و سازمان امور مالیاتی بابت موضوع یادداشت های توضیحی ۱-۱-۱ و ۱-۲-۲ می باشد.

۳۳-۳ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد مصوب در تاریخ ترازنامه پشرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۴۶۲	۵۵۸
ساخت قالب (شرکت عالی پلاست)			
۰	۰	۰	۱۱۵
ساخت قالب (شرکت فرزامان دنا)			
۰	۶۸۰	۰	۶۸۰
کارگاه صادع			
۰	۴۱۲	۰	۵۳۴
ساخت قالب (شرکت قالبسازان نوآور صنعت پارسیان)			
۰	۴۶۵	۰	۴۶۵
صنعتکده نورآوران			
۱,۰۱۹	۰	۱,۰۱۹	۰
سایر			
۲,۵۷۶	۴۶۲	۲,۳۷۱	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متمیل به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت های مالی، رویداد بالهمیتی که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، به وقوع نیویسته است.

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش، به شرح زیر است:

ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله - میلیون ریال
۱۳۹۷	آیا مشمول مفاد ماده ۱۳۹۵ می باشد؟	ق.ب.ت.می باشد	آیا مشمول مفاد ماده ۱۳۹۵ می باشد؟	۱۳۹۵
۱۱۴,۹۴۱	ارائه تضمین	سهامدار	شرکت ایرانی تولید اتو میل (سایپا)	۱۷۹,۷۸۷
۲۰,۴۸۰	خرید قطعه			۷۶,۴۸۰
۴۵۲,۳۸۹	ارائه تضمین	سهامدار	انتقال طلب به اشخاص وابسته	۴۵۲,۳۸۹
۲۶۲,۳۴	فروش محصولات	شرکت سازه گستر سایپا	شرکت طرف سایپا	۲۶۲,۳۴
۱۳۵	خرید مواد	شرکت همگروه	شرکت همگروه	۱۳۵
۲۰۴	فروش محصولات	شرکت زاپیاد	شرکت همگروه	۲۰۴
۲۳	اجراه دارانی	شرکت سایپا یدک	شرکت همگروه	۲۳
	ارائه خدمات آزمایشگاهی			



سال مالی متنهی به ۳۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۵-۲ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته در طی سال بشرح زیر است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۳۹۵۷ ق.ت.می باشد؟	مبلغ معامله - میلیون ریال
عضو هیئت مدیره	شرکت ایرانی تولید آتمول (اسپایا)	ارائه تضامن خرید قطعه	✓	۱۱۴۹۴۱
عضو هیئت مدیره	شرکت سازه گستر سایپا	انتقال طبل به اشخاص وابسته خرید مواد و محصولات فروش	✓	۱۷۹.۷۸۷
عضو هیئت مدیره	تینا صنعت بیدل	انتقال طبل شخص وابسته به شرکت خرید مواد و محصولات فروش	-	۳۹۰.۵۱
شرکت فرعی	واحدهای تجاری فرعی	انتقال طبل دارایی انتقال دارایی دریافت خدمات خرید کالا	✓	۴۴۶.۲۰
کول اور	شرکت فرعی	شرکت همگروه	✓	۱۲۵.۰۱
شرکت طیف سایپا	شرکت همگروه	خرید مواد خرید کالا	✓	۲۳۷.۴
شرکت زامیاد	شرکت همگروه	فروش کالا	✓	۱۵۶.۵
شرکت سایپا یدک	شرکت همگروه	اجراه دارایی	✓	۲۰۴
شرکت سایپا یدک	شرکت همگروه	ارائه خدمات آزمایشگاهی	✓	۳۶

لدادشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی متبوع به ۳۹ اسفند ۱۳۹۶

۴-۳۵ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دربافتی های تجاری وغیر تجاری	برداختنی های تجاری وغیر تجاری	خالص	۱۳۹۵
واحدهای تجاری اصلی و تنهایی	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	.	.	بدھی	طلب
شرکت سازه گسترش سایپا	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۳۲۳،۷۲۵	۳۲۳،۷۲۵	بدھی	طلب
شرکت سایپا یدک	شرکت سایپا یدک	۹۳۳	۹۳۳	بدھی	طلب
شرکت زامباد	شرکت سایپا دیزل	۱۰۷۹	۱۰۷۹	بدھی	طلب
شرکت طف سایپا	شرکت طف سایپا	۹۹۸	۹۹۸	(۱۰,۷۳)	(۱۰,۷۳)
مرکز تحقیقات نوآوری سایپا	مرکز تحقیقات نوآوری سایپا	۹۵۵	۹۵۵	(۴)	(۴)
فرهنگی ورزش سایپا	فرهنگی ورزش سایپا	۹۹۸	۹۹۸	(۴)	(۴)
شرکت سایپا لجستیک	شرکت سایپا لجستیک	۴۹۰	۴۹۰	(۳)	(۳)
شرکت لیزینگ رایان سایپا	شرکت لیزینگ رایان سایپا	(۳,۳۷۹)	(۳,۳۷۹)	(۳,۳۸۰)	(۳,۳۸۰)
شرکت تینا سامانه	شرکت تینا سامانه	۸۵۳۸	۸۵۳۸	۸,۵۷۹	.
شرکت کول اور	شرکت کول اور	.	.	.	(۱,۰,۷۴)
شرکت تینا صنعت مبدل	شرکت تینا صنعت مبدل	(۱۲۵,۹۳۸)	(۱۲۵,۹۳۸)	(۱۲۵,۹۳۸)	(۱۳۰,۷۴۱)

۵- همچونه با ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مورد گزارش و سال قبل شناسایی نشده است.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی متم به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۶-۳۵-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

نام شخص وابسته	شرح	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	برداشتی های تجاری و غیر تجاری	مبالغ به میلیون ریال
واحد های تجاری اصلی و نهایی	شرکت ابرانی تولید انواع میل (سایپا)	بدهی	خالص	۱۳۹۵
واحد های تجاری اصلی و نهایی	شرکت سازه گسترش سایپا	طلب	خالص	۱۳۹۶
واحد های تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا یدک	بدهی	بدهی	۱۳۹۷
شرکت زامبد	شرکت سایپا دیزل	طلب	طلب	۱۳۹۸
شرکت سایپا دیزل	شرکت سایپا دیزل	بدهی	بدهی	۱۳۹۹
شرکت سایپا	شرکت سایپا	طلب	طلب	۱۴۰۰
مرکز تحقیقات و تئوری صنایع خودرو سایپا	شرکت سایپا بحث شرک	بدهی	بدهی	۱۴۰۱
شرکت سایپا بحث شرک	فرهنگی ورزش سایپا	بدهی	بدهی	۱۴۰۲
شرکت پارس خودرو	شرکت لیزینگ رایان سایپا	بدهی	بدهی	۱۴۰۳
شرکت فرعی	شرکت دینا سالمانه	بدهی	بدهی	۱۴۰۴



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
داداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳۶-سود ابیان سال در پایان سال

نخصیص سود ابیان سال در موارد زیر ممکن است تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

هرسهم	مبلغ کل
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷	۱۳,۹۸۷
۴۷	۱۳,۹۸۷

نقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۶

بیشنهاد هیات مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

-۳۷-وضعیت ارزی

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

گروه	درهم امارات	پوند انگلستان	یورو	دلار آمریکا
۲۶۹۷	۱۴,۶۹۶	۵۱۵	۷۱,۷۲۵	۴۸۷,۰۹۱
.	۸۹۴,۳۶۸	.	۴۰,۳۰۷	۳۲,۳۹۳
۲۶۹۷	۹۰۹,۰۶۴	۵۱۵	۱۱۲,۰۳۲	۵۱۹,۴۸۴
.	.	.	.	۲,۷۲۴,۵۷۲
+	+	+	+	۲,۷۲۴,۵۷۲
۲۶۹۷	۹۰۹,۰۶۴	۵۱۵	۱۱۲,۰۳۲	۳,۲۴۴,۰۵۶

موجودی نقد:

دریافتی های تجاری و غیر تجاری:

جمع دارایی های پولی ارزی:

پرداختی های تجاری و غیر تجاری:

جمع بدهی های پولی ارزی:

خالص دارایی های (بدهی های) پولی ارزی:

شرکت اصلی:

گروه	درهم امارات	پوند انگلستان	یورو	دلار آمریکا
۲۶۹۷	۱۴,۶۹۶	۵۱۵	۷۱,۷۲۵	۴۸۷,۰۹۱
.	۸۹۴,۳۶۸	.	۴۰,۳۰۷	۳۲,۳۹۳
۲۶۹۷	۹۰۹,۰۶۴	۵۱۵	۱۱۲,۰۳۲	۵۱۹,۴۸۴
.	.	.	.	۲,۷۲۴,۵۷۲
+	+	+	+	۲,۷۲۴,۵۷۲
۲۶۹۷	۹۰۹,۰۶۴	۵۱۵	۱۱۲,۰۳۲	۳,۲۴۴,۰۵۶

موجودی نقد:

دریافتی های تجاری و غیر تجاری:

جمع دارایی های پولی ارزی:

پرداختی های تجاری و غیر تجاری:

جمع بدهی های پولی ارزی:

خالص دارایی های (بدهی های) پولی ارزی:

-۳۷- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداختها طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
یورو	دلار	یورو	دلار
۲۴۳,۳۸۹	۱,۵۹۳,۶۶۲	۲۴۳,۳۸۹	۱,۵۹۳,۸۶۲
۶,۶۳۹,۴۴۱	۷۹۶,۵۱۶	۶,۶۳۹,۴۴۱	۷۹۶,۵۱۶
۶,۸۸۲,۸۳۰	۲,۳۹۰,۳۷۸	۶,۸۸۲,۸۳۰	۲,۳۹۰,۳۷۸

فروش و ارائه خدمات

خرید مواد اولیه

