



Shehrood Amin
Certified Public Accountants

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
مخوب‌بهره‌سازان ایرانی
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار - کنسرسی ۱۳۸۱۸۷۵۲۵۹ ، شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۵۶۱۶

تاریخ:
شماره:
پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

فهرست مندرجات

صفحه	شرح
۱-۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی :
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸-۵۲	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
پیوست	گزارش تفسیری مدیریت



توسعه جاري و خدمات دیریت
مترجمان حسابداران رسمی ایران
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار، کدپستی ۱۴۸ ۱۸۷۳۵۹، شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۱۵۶۱۶

Shehood Amin
Certified Public Accountants

تاریخ:
شماره:
پوست:

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 ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶ 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 بااهمیت 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 مزبور 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 بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت 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 الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- بدون تأثیر بر اظهار نظر این مؤسسه، توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۱-۱۵، در رابطه با حق بیمه مطالبه شده از شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) جهت سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ و آثار احتمالی آن بر مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ شرکت مذکور، موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۲، جلب می نماید.

سایر اطلاعات (گزارش تفسیری مدیریت)

۶- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر 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 بااهمیتی 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 ۲۰ تیر ۱۳۹۷ در خصوص پیگیری جهت حصول نتیجه مطلوب از بابت حق بیمه مطالبه شده سازمان تأمین اجتماعی از شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) جهت سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵) به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۴، بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده 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 مزبور 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. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی 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 رعایت ضوابط و مقررات تکلیفی سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد ذیل ارائه می گردد:

- افشای اطلاعات مربوط به تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره طبق جلسات مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۳ و ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ هیئت مدیره با تأخیر انجام شده است.

- اطلاعات مربوط به مجوز تغییر بیش از ۱۰ درصد قیمت فروش محصولات به برخی از مشتریان عمده افشاء نشده است.

- درخصوص مدون سازی فرآیندهای شناسایی، ارزیابی و تجزیه و تحلیل ریسک و همچنین ارزیابی سیستم کنترل داخلی، در چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی، اقدامات شرکت مشتمل بر استقرار کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی در شرکت از سال ۱۳۹۳، مستندسازی اولیه چرخه های عملیاتی فروش، حقوق و دستمزد، خرید و دارایی ثابت بوده است.

۱۱- اقدامات شرکت در راستای مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی تنظیم شده از سوی شرکت در این ارتباط، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته و به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت برخورد نشده است.

شهودامین

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (حسابداران رسمی)

حسن حاجیان

ابراهیم تیموری

(ش.ع: ۸۰۰۲۲۵)

(ش.ع: ۹۴۲۱۸۷)

جمهوری مهربرجسته

۲۰ خرداد ۱۳۹۸

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



رادیاتور ایران





شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

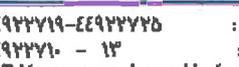
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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 ۱۳۹۷ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب - صورت های مالی اساسی شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام):
۶	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸	پ - یادداشت های توضیحی:
۹-۱۴	تاریخچه و فعالیت
۱۵-۵۲	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی
	رئیس هیات مدیره (موظف)	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	عبداله سلطانی ثانی
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	غلامحسن جواهرپور
	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)	محمود اردکانی
	عضو هیات مدیره (موظف)	شرکت مهندسی و مشاور سازه گستر سایپا (سهامی خاص)	مهیار فحیمی
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه گذاری سپه	سید سعید راد



شرکت رادانتور ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۱۳۷,۱۳۹	۲۰۲,۱۵۵	۱۱	برداشتی های تجاری و غیر تجاری	۹۴۸۰۸	۱۹۵,۷۰۸	۳	موجودی نقد
۳۳,۵۲۶	۳۳,۷۷۵	۱۲	مالیات پرداختی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۲۳,۹۸۶	۱۷,۹۱۳	۱۳	سود سهام پرداختی	۳۳۷,۳۵۲	۶۰۱,۲۸۱	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۸۱,۱۹۸	۱۶۳,۳۵۶	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۳۱۳,۷۳۸	۴۱۳,۰۲۲	۶	موجودی مواد و کالا
۱۲۳,۷۵۰	۱۰۸,۹۳۳	۱۵	ذخایر	۱۱۸,۲۶۳	۱۳۶,۱۳۲	۷	پیش برداختها
۲,۷۷۲	۲,۱۰۴	۱۶	پیش دریافتها	۱,۳۸۰,۱۶۱	۱,۳۳۶,۱۵۳		جمع داراییهای جاری
۴۱۹,۳۸۱	۲۸۲,۳۴۶		جمع بدهیهای جاری				جمع داراییهای غیر جاری :
			بدهیهای غیر جاری :	۲,۳۷۷	۵,۹۶۰	۵-۲	دریافتی های بلند مدت
			برداشتی های بلند مدت	۴۴۵	۴۷۰	۸	سرمایه گذارینهای بلندمدت
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۳۴۷	۱,۴۱۸	۹	داراییهای نامشهود
			جمع بدهیهای غیر جاری	۱۰۵,۷۴۴	۱۶۶,۱۷۲	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها				جمع داراییهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام :	۱۱۰,۱۱۳	۱۷۴,۰۲۰		
			سرمایه				
		۱۸	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی				
		۱۹	اندرخته قانونی				
		۲۰	سایر اندوخته ها				
		۲۱	سود انباشته				
			جمع حقوق صاحبان سهام				
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۹۰,۳۷۴	۱,۵۳۶,۱۷۳		

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۶,۵۱۸	۱,۶۶۹,۱۰۶		۲۲ درآمدهای عملیاتی
(۹۹۲,۵۶۹)	(۱,۳۴۰,۰۳۳)		۲۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰۳,۹۴۹	۳۲۹,۰۷۳		سود ناخالص
(۸۷,۹۰۶)		(۱۲۱,۹۳۷)	۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۷,۸۵۰		(۸۶,۷۳۶)	۲۵ سایر اقلام عملیاتی
(۴۰,۰۵۶)	(۲۰۸,۶۷۳)		
۱۶۳,۸۹۳	۱۲۰,۴۰۰		سود عملیاتی
(۲۲۹)		(۱,۲۷۱)	۲۶ هزینه های مالی
۱۴,۹۶۴		۴۳,۳۶۴	۲۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴,۷۳۵	۴۲,۰۹۳		
۱۷۸,۶۲۸	۱۶۲,۴۹۳		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۶,۳۸۶)	(۳۳,۴۷۵)		۱۲ مالیات بر درآمد
۱۴۲,۲۴۲	۱۲۹,۰۱۸		سود خالص عملیات در حال تداوم
			۲۸ سود پایه هر سهم: ناشی از عملیات در حال تداوم:
۴۳۳	۳۱۶		عملیاتی
۴۴	۱۱۶		غیر عملیاتی
۴۷۶	۴۳۲		سود پایه هر سهم
گردش حساب سود انباشته تلفیقی			
۱۴۲,۲۴۲	۱۲۹,۰۱۸		سود خالص
۴۱۱,۷۵۹		۴۴۱,۴۶۷	سود انباشته ابتدای سال
(۶,۳۲۱)		۸۲۹	۳۰ تعدیلات سنواتی
۴۰۵,۴۳۸		۴۴۲,۲۹۶	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۰۴,۵۴۷)		(۱۰۴,۵۴۴)	سود سهام مصوب
۳۰۰,۸۹۱	۳۳۷,۷۵۲		
۴۴۳,۱۳۳	۴۶۶,۷۷۰		سود قابل تخصیص
(۸۳۷)		(۶۸۲)	۲۰ اندوخته قانونی
(۸۳۷)	(۶۸۲)		
۴۴۲,۲۹۶	۴۶۶,۰۸۸		سود انباشته پایان سال

از آنجاییکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی میباشد، صورت سود و زیان جامع از رایج نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۷		یادداشت
سال ۱۳۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	(۴,۰۱۱)	۲۷۵,۹۰۱	۳۱	فعالیت‌های عملیاتی : جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
	۷,۴۸۵		۶,۶۸۸	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
	۴۹		۱۰۵	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
	(۲۲۹)		(۱,۲۷۱)	سود سهام دریافتی
	(۱۸,۷۵۷)		(۲۱,۹۲۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
	(۱۱,۴۵۲)	(۱۶,۴۰۷)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
	(۳۷,۳۱۹)	(۴۱,۲۳۶)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	۷۰۳		۲,۳۷۷	مالیات بردرآمد:
	(۲۴,۶۳۱)		(۷۸,۶۱۷)	مالیات بردرآمد پرداختی
	(۴۵)		۰	فعالیت‌های سرمایه گذاری:
	(۵۵)		(۲۵)	وجه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
	۳۰,۰۰۰		۰	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
	(۲۵,۰۰۰)		۰	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
	(۱۹,۰۲۸)	(۷۶,۲۶۵)		وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت
	(۷۱,۸۱۰)	۱۴۲,۰۰۳		وجه دریافتی بابت ابطال سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
	۷۹,۹۸۹		۲۹,۶۶۳	وجه پرداختی بابت ایجاد سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
	(۱۱,۷۸۹)		(۹۴,۵۰۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
	۶۸,۲۰۰	(۶۴,۸۴۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
	(۳,۶۱۰)	۷۷,۱۶۱		فعالیت‌های تأمین مالی:
	۹۵,۵۳۵	۹۴,۸۰۸		دریافت تسهیلات
	۲,۸۸۳	۲۳,۷۳۹		بازپرداخت اصل تسهیلات
	۹۴,۸۰۸	۱۹۵,۷۰۸		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
				خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
				مانده وجه نقد در ابتدای سال
				تأثیر تغییرات نرخ ارز
				وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

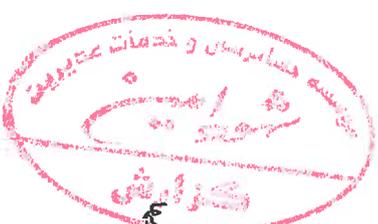
شرکت راداتور ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیا و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری:
۲۱۴,۳۱۶	۳۳۹,۳۷۷	۱۱	برداشتی های تجاری و غیر تجاری	۹۲,۲۹۲	۱۸۹,۴۰۰	۳	موجودی نقد
۳۷,۱۵۲	۳۰,۶۵۵	۱۲	مالیات برداشتی	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۳,۴۳۹	۱۸,۳۶۹	۱۳	سود سهام برداشتی	۷۱۲,۵۸۳	۵۷۵,۰۱۱	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۸۱,۱۹۸	۱۶,۳۵۶	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۲۳۶,۲۸۲	۳۰۸,۷۸۶	۶	موجودی مواد و کالا
۵۰,۵۶۸	۳۷,۲۰۳	۱۵	ذخایر	۱۱۷,۸۳۰	۱۳۵,۹۳۹	۷	پیش برداشتها
۲,۲۶۹	۲,۰۰۴	۱۶	پیش دریافتها	۱,۱۷۴,۹۸۷	۱,۲۳۵,۱۳۶		جمع داراییهای جاری
۴۰۸,۹۴۲	۳۵۴,۱۶۴		جمع بدهیهای جاری				داراییهای غیر جاری:
۱۱۳,۸۵۸	۲۳۴,۱۹۸	۱۱-۲	برداشتی های بلند مدت	۲۰,۰۰۶	۵۳,۰۰۴	۵-۲	دریافتی های بلند مدت
۳۳,۱۱۳	۶۷,۴۷۸	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۳۹۵	۲۰,۴۱۷	۸	سرمایه گذارهای بلندمدت
۱۵۶,۹۷۱	۳۱۱,۶۷۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۲۳۰	۱,۲۰۱	۹	داراییهای نامشهود
۵۶۵,۹۱۳	۶۶۵,۸۴۰		جمع بدهیها	۹۴,۲۸۱	۱۵۲,۹۷۳	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۱۲۷,۹۱۲	۱۸۹,۸۹۴		جمع داراییهای غیر جاری
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه				
۳۰,۶۳۷	۳۰,۶۳۷	۲۰	اندرخته قانونی				
۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۲۱	سایر اندوخته ها				
۳۷۶,۰۳۶	۳۸۸,۲۳۰		سود انباشته				
۷۳۶,۹۸۶	۷۴۹,۱۸۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۳۰۲,۸۹۹	۱,۴۱۵,۰۲۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۰۲,۸۹۹	۱,۴۱۵,۰۲۰		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several smaller ones on the left side.

شرکت رادياتورايران (سهامي عام)

صورت سود وزيان

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	يادداشت
ميليون ريال ۱,۵۰۳,۸۹۷	ميليون ريال ۱,۹۲۳,۵۵۶	۲۲ درآمد های عملیاتی
(۱,۳۳۲,۵۵۲)	(۱,۶۱۶,۱۶۰)	۲۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷۱,۳۴۵	۳۰۷,۳۹۶	سود ناخالص
(۷۲,۴۴۱)	(۱۰۱,۷۲۸)	۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶۰,۹۴۰	(۹۴,۶۸۸)	۲۵ سایر اقلام عملیاتی
(۱۱,۵۰۱)	(۱۹۶,۴۲۶)	سود عملیاتی
۱۵۹,۸۴۴	۱۱۰,۹۷۰	هزینه های مالی
(۲۲۹)	(۱,۲۷۱)	۲۶
۱۱,۲۶۶	۳۶,۸۵۰	۲۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱۰,۳۷	۳۵,۵۷۹	سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
۱۷۰,۸۸۱	۱۴۶,۵۴۹	مالیات بر درآمد
(۳۱,۰۱۲)	(۲۹,۲۵۵)	۱۲-۲ سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۳۹,۸۶۹	۱۱۷,۱۹۴	سود پایه هر سهم:
		۲۸ ناشی از عملیات در حال تداوم:
۴۳۲	۲۹۲	عملیاتی
۳۴	۹۹	غیر عملیاتی
۴۶۶	۳۹۱	سود پایه هر سهم
گردش حساب سود انباشته		
۱۳۹,۸۶۹	۱۱۷,۱۹۴	سود خالص
۳۴۷,۱۴۵	۳۷۶,۰۳۶	سود انباشته در ابتدای سال
(۵,۹۷۸)	۰	۳۰ تعدیلات سنواتی
۳۴۱,۱۶۷	۳۷۶,۰۳۶	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۰۵,۰۰۰)	(۱۰۵,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۲۳۶,۱۶۷	۲۷۱,۰۳۶	سود قابل تخصیص
۳۷۶,۰۳۶	۳۸۸,۲۳۰	سود انباشته در پایان سال
۳۷۶,۰۳۶	۳۸۸,۲۳۰	

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

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

صورت جريان وجوه نقد

سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۳۸	۲۶۳,۰۳۳	۳۱	فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذارینها وسود پرداختی بابت تأمین مالی:
۷,۳۱۶		۵,۸۵۸	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴۹		۱۰۵	سود سهام دریافتی
(۲۲۹)		(۱,۲۷۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۱۸,۸۴۷)		(۲۱,۹۲۹)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
(۱۱,۷۱۱)	(۱۷,۲۳۷)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۳۷,۳۱۹)	(۳۵,۸۴۷)		مالیات بردرآمد: مالیات بردرآمد پرداختی
۷۰۳		۲,۳۷۷	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
(۲۱,۹۴۵)		(۷۴,۰۹۳)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۵)		۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
۳۰,۰۰۰		۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲۵,۰۰۰)		(۲۲)	وجوه پرداختی بابت ایجاد سرمایه گذاری کوتاه مدت
۷,۲۳۱		۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۹,۰۵۶)	(۷۱,۷۳۸)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۴۹,۱۴۸)	۱۳۸,۳۱۱		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
۷۹,۹۸۹		۲۹,۶۶۳	دریافت تسهیلات
(۱۱,۷۸۹)		(۹۴,۵۰۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات
۶۸,۲۰۰	(۶۴,۸۴۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۹,۰۵۲	۷۳,۳۶۹		خالص افزایش دروجه نقد
۷۰,۳۶۲	۹۲,۲۹۲		مانده وجه نقد درآغاز سال
۲,۸۷۸	۲۳,۷۳۹		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۲,۲۹۲	۱۸۹,۴۰۰		مانده وجه نقد درپایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت:

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی عام رادیاتور ایران (شرکت اصلی) و شرکت 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 بهره‌برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۱۲ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده 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 به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۳۶۰۷۶ جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سایپا می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

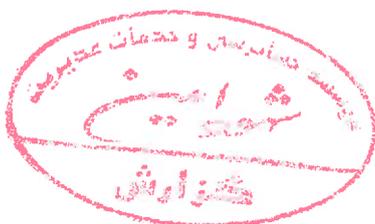
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تأسیس کارخانه برای ساخت انواع رادیاتور مخصوص از قبیل کامیون، تراکتور و سایر وسائط نقلیه موتوری، واردات ماشین آلات مخصوص و مواد اولیه مورد مصرف کارخانه فرآورده های خودرو و در صورت امکان صادرات آنها و همچنین سرمایه گذاری و فعالیت بازرگانی و تولیدی در زمینه 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 سالجاری تولید و فروش رادیاتور (مسی ، برنجی و آلومینیومی) بوده است .

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت اصلی در پایان سال مالی ، به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲۴	۲۱	۲۴	۲۱	کارکنان دائم
۲۴۱	۲۳۷	۳۳۴	۳۴۶	کارکنان موقت
۲۶۵	۲۵۸	۳۵۸	۳۶۷	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۱-۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱-۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۲-۲-۲- مبنای تلفیق:

۲-۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل جمع ارقام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲-۲- 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.

۲-۲-۲-۳- 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.

۲-۲-۲-۴- سال مالی شرکت 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 ارقام صورت های مالی شرکت فرعی مورد نظر به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۲-۵- 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.

۲-۲-۲-۶- شرکت مشمول تلفیقی، شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) می باشد.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

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 فرونی 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 بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴-۲- سرمایه گذاری ها:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه اندازه گیری و شناخت:		
سرمایه گذاری های بلندمدت:		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
نحوه شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای 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.

۲-۵-۲- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۳- دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین مستهلك نمی گردد.

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

۲-۶-۱- دارایی ثابت مشهود، بر مبنای 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 ۱۳۹۷

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

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

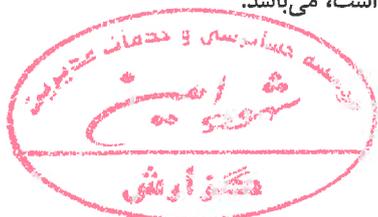
۱-۲-۶-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۷-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۱-۷-۲- 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 بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی 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.

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



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

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

۵-۷-۲- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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 بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می‌گردد.

۸-۲- ذخایر

۱-۸-۲- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) معادل 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.

۹-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

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

۱۰-۲- مخارج تأمین مالی

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

۱۱-۲- تسعیر ارز

اقدام 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:



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

الف) تفاوت های تسعیر بدهی 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.

۱۲-۲- گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۱-۱۲-۲- 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 قدرمطلق 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.

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

۳-۱۲-۲- 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 رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورتهاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه		يادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		وجوه نقد ریالی:
۵۴,۸۸۸	۱۰۳,۶۲۰	۵۷,۳۷۴	۱۰۹,۹۲۸		موجودی نزد بانکها
۶۶۵	۱,۳۴۴	۶۹۵	۱,۳۴۴		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۱۲,۳۶۴	۲,۷۲۰	۱۲,۳۶۴	۲,۷۲۰	۳-۱	وجوه در راه
۷۷,۹۱۷	۱۰۷,۶۸۴	۷۰,۴۳۳	۱۱۳,۹۹۲		
					وجوه نقد ارزی:
۲۳,۵۹۴	۵۸,۲۱۰	۲۳,۵۹۴	۵۸,۲۱۰	۳-۲	موجودی نزد بانکها
۷۸۱	۲۳,۵۰۶	۷۸۱	۲۳,۵۰۶	۳-۳	موجودی صندوق
۲۴,۳۷۵	۸۱,۷۱۶	۲۴,۳۷۵	۸۱,۷۱۶		
۹۲,۲۹۲	۱۸۹,۴۰۰	۹۴,۸۰۸	۱۹۵,۷۰۸		

۳-۱- مانده وجوه در راه عمدتاً مربوط به چکهای نمایندگان فروش می باشد که و حداکثر سررسید آنها تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی به طور کامل وصول شده است .

۳-۲- موجودی ارزی نزد بانکها شامل مبلغ ۵۵۷,۲۳۸ دلار، ۷۸,۱۶۰ یورو و ۱۴,۶۸۰ درهم میباشد.

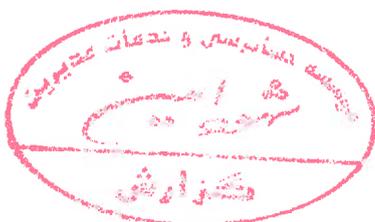
۳-۳- موجودی ارزی صندوق شامل مبلغ ۱۷۱,۲۸۷ دلار، ۶,۹۰۲ یورو، ۵۱۵ پوند، ۲,۶۹۷ کرون و ۱۷ درهم میباشد .

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

گروه:		۱۳۹۶	۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت		۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
		۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
شرکت اصلی:			
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت		۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
		۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰

۴-۱- نرخ سود سپرده سرمایه گذاری در بانک تجارت ۱۵ درصد و بانک ملت ۱۸ درصد در سال میباشد .



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

	۱۳۹۶	۱۳۹۷			
	خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:					
تجاری:					
اسناد دریافتنی:					
	۲,۹۸۰	۰	۰	۰	
	۱۳۸,۸۹۲	۷۴,۵۳۵	۰	۷۴,۵۳۵	۵-۱-۱
	<u>۱۴۱,۸۷۲</u>	<u>۷۴,۵۳۵</u>	<u>۰</u>	<u>۷۴,۵۳۵</u>	
سایر اشخاص وابسته					
	۳۳۲,۰۲۵	۲۶۴,۰۴۲	(۱۲۲)	۲۶۴,۱۶۴	۵-۱-۲
سایر مشتریان:					
	۲۳۴,۵۴۳	۲۳۱,۳۶۰	(۲۶۳۹)	۲۳۶,۰۰۹	۵-۱-۳
	۵,۹۲۸	۱۹,۹۲۴	(۷,۷۱۴)	۲۷,۶۳۸	۵-۱-۴
	<u>۵۷۲,۴۹۶</u>	<u>۵۱۵,۳۲۶</u>	<u>(۱۲,۴۸۵)</u>	<u>۵۲۷,۸۱۱</u>	
	<u>۷۱۴,۳۶۸</u>	<u>۵۸۹,۸۶۱</u>	<u>(۱۲,۴۸۵)</u>	<u>۶۰۲,۳۴۶</u>	
غیر تجاری:					
	۵,۳۴۳	۵,۰۲۲	۰	۵,۰۲۲	۵-۱-۵
	۱,۵۷۱	۳,۵۶۴	۰	۳,۵۶۴	۵-۱-۶
	۱۶,۰۷۰	۲,۸۳۴	(۹,۲۰۱)	۱۲,۰۳۵	۵-۱-۷
	<u>۲۲,۹۸۴</u>	<u>۱۱,۴۲۰</u>	<u>(۹,۲۰۱)</u>	<u>۲۰,۲۲۱</u>	
	<u>۷۳۷,۳۵۲</u>	<u>۶۰۱,۲۸۱</u>	<u>(۲۱,۶۸۶)</u>	<u>۶۲۲,۹۶۷</u>	
شرکت اصلی:					
تجاری:					
اسناد دریافتنی:					
	۲,۹۸۰	۰	۰	۰	
	۱۳۸,۸۹۲	۷۴,۵۳۵	۰	۷۴,۵۳۵	۵-۱-۱
	<u>۱۴۱,۸۷۲</u>	<u>۷۴,۵۳۵</u>	<u>۰</u>	<u>۷۴,۵۳۵</u>	
سایر اشخاص وابسته					
	۳۲۵,۱۸۱	۲۴۷,۶۳۷	۰	۲۴۷,۶۳۷	۵-۱-۲
سایر مشتریان:					
	۲۱۷,۱۳۵	۲۲۳,۳۵۱	(۳,۰۲۰)	۲۲۷,۲۷۱	۵-۱-۳
	۵,۹۲۸	۱۹,۹۲۴	(۷,۷۱۴)	۲۷,۶۳۸	۵-۱-۴
	<u>۵۴۸,۲۴۴</u>	<u>۴۹۰,۹۱۲</u>	<u>(۱۱,۷۳۴)</u>	<u>۵۰۲,۶۴۶</u>	
	<u>۶۹۰,۱۱۶</u>	<u>۵۶۵,۴۴۷</u>	<u>(۱۱,۷۳۴)</u>	<u>۵۷۷,۱۸۱</u>	
غیر تجاری:					
	۵,۳۴۳	۵,۰۲۲	۰	۵,۰۲۲	۵-۱-۵
	۱,۳۱۳	۲,۲۷۵	۰	۲,۲۷۵	۵-۱-۶
	۱۵,۸۱۱	۲,۲۶۷	(۹,۲۰۱)	۱۱,۴۶۸	۵-۱-۷
	<u>۲۲,۴۶۷</u>	<u>۹,۵۶۴</u>	<u>(۹,۲۰۱)</u>	<u>۱۸,۷۶۵</u>	
	<u>۷۱۲,۵۸۳</u>	<u>۵۷۵,۰۱۱</u>	<u>(۲۰,۹۳۵)</u>	<u>۵۹۵,۹۴۶</u>	



شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱-۵- اسناد دریافتی تجاری از سایر مشتریان از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۲۵۰	۱۱,۶۰۵	۳۳,۲۵۰	۱۱,۶۰۵	نمایندگان
۹۴,۹۵۹	۱۸,۸۵۶	۹۴,۹۵۹	۱۸,۸۵۶	شرکتها
۱۰,۶۸۳	۴۴,۰۷۴	۱۰,۶۸۳	۴۴,۰۷۴	سایر
۱۳۸,۸۹۲	۷۴,۵۳۵	۱۳۸,۸۹۲	۷۴,۵۳۵	

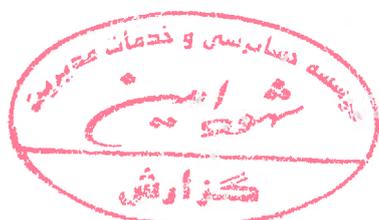
۱-۱-۱-۵- تا تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۵۰,۵۶۹ میلیون ریال از اسناد دریافتی وصول گردیده است.

۱-۱-۲-۵- مطالبات تجاری از سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۰,۷۴۵	۲۴۴,۴۹۶	۳۲۳,۲۹۰	۲۵۷,۳۷۸	شرکت سازه گستر سایبا
۹۳۳	۵۳۵	۴,۹۷۶	۳,۸۸۳	شرکت سایبا یدک
۱,۵۷۹	۶۴۷	۱,۵۷۹	۶۴۷	شرکت زامیاد
.	.	۲۹۷	۲۹۷	شرکت پارس خودرو
۹۹۸	۸۸۶	۹۹۸	۸۸۶	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایبا
۹۲۶	۱,۰۷۳	۹۲۵	۱,۰۷۳	شرکت سایبا لجستیک
۳۲۵,۱۸۱	۲۴۷,۶۲۷	۳۳۲,۰۶۵	۲۶۴,۱۶۴	
.	.	(۴۰)	(۱۲۲)	
۳۲۵,۱۸۱	۲۴۷,۶۲۷	۳۳۲,۰۲۵	۲۶۴,۰۴۲	

کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک

۱-۱-۲-۵- تا تاریخ تائید صورت های مالی ، مبلغ ۱۸,۶۵۹ میلیون ریال از مطالبات شرکت اصلی وصول گردیده است.



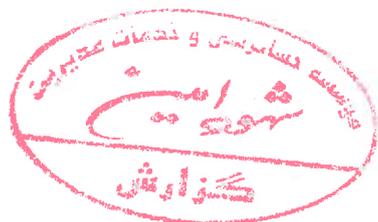
شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۱-۵- مطالبات از شرکتهای، نمایندگان، فروش و اشخاص به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۲,۵۳۸	۱۹۲,۸۱۷	۲۰۶,۹۴۰	۲۰۰,۸۲۵	۵-۱-۳-۱	شرکت های خودرو ساز
۸,۵۶۲	۶,۰۷۷	۸,۵۶۲	۶,۰۷۷	۵-۱-۳-۲	نمایندگان
۱۰,۸۷۰	۲۸,۴۷۷	۲۴,۵۸۷	۲۹,۱۰۷		سایر
۲۲۱,۹۷۰	۲۲۷,۳۷۱	۲۴۰,۰۸۹	۲۳۶,۰۰۹		
(۴,۸۳۵)	(۴,۰۲۰)	(۵,۵۴۶)	(۴,۶۴۹)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲۱۷,۱۳۵	۲۲۳,۳۵۱	۲۳۴,۵۴۳	۲۳۱,۳۶۰		

۳-۱-۵-۱- مطالبات مزبور بابت فروش کالا و محصولات می باشد. تا تاریخ تأیید صورت های مالی از مطالبات شرکت اصلی و گروه به ترتیب مبلغ ۱۳,۸۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۷۶۰ میلیون ریال وصول شده است.

۳-۱-۵-۲- مطالبات از نمایندگان فروش بابت فروش محصولات می باشد که از طریق اخذ اسناد دریافتی از نمایندگان وصول می گردد.



شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

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

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	گروه		نوع ارز
	۱۳۹۶	۱۳۹۶		۱۳۹۷	۱۳۹۷	
مبلغ	مبلغ ارز	مبلغ	مبلغ ارز	مبلغ	مبلغ ارز	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۰	۰	۰	۵,۱۸۳	۵۷,۵۳۶	۵,۱۸۳	دلار
۷,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	۷,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	درهم
۱,۳۵۶	۲۸,۲۳۵	۱,۳۵۶	۰	۰	۰	یورو
۵۰۳	۹,۷۶۹	۵۰۳	۰	۰	۰	یورو
۱۱۹	۲۳,۳۰۳	۱۱۹	۲۳۴	۲۳۴	۲۳,۳۰۳	یورو
۰	۰	۰	۹,۸۳۴	۱۰۹,۱۶۴	۹,۸۳۴	دلار
۶۴۹	۱۵,۴۶۴	۶۴۹	۱,۳۹۳	۱۵,۴۶۴	۱,۳۹۳	دلار
۲,۱۴۳		۲,۱۴۳	۲,۲۳۲	۲,۲۳۲	۲,۲۳۲	
۱۳,۶۴۲		۱۳,۶۴۲	۲۷,۶۳۸	۲۷,۶۳۸	۲۷,۶۳۸	
(۷,۷۱۴)		(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	(۷,۷۱۴)	
۵,۹۲۸		۵,۹۲۸	۱۹,۹۲۴	۱۹,۹۲۴	۱۹,۹۲۴	

شرکت sanan&tasco
 محمد ابراهیم تربدینگ - امارات
 شرکت togo
 شرکت MO RADIA - فرانسه
 شرکت مولدر
 فرهادیان-artaco-آذربایجان
 شرکت الساحل - کویت
 سایر

کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۴-۱-۵- از بابت مطالبات ارزی مبلغ ۳۴,۳۷۵ میلیون ریال تا تاریخ تأیید صورتهای مالی وصول گردیده است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۴۵	۱,۱۲۱	۱,۲۴۵	۱,۱۲۱	ضمانت نامه
۳,۵۶۸	۳,۱۵۲	۳,۵۶۸	۳,۱۵۲	سپرده نزد شرکتها
۲۵۳	۵۰۳	۲۵۳	۵۰۳	شرکت در مناقصه
۱۷۷	۲۴۶	۱۷۷	۲۴۶	سایر
۵,۳۴۳	۵,۰۲۲	۵,۳۴۳	۵,۰۲۲	

۵-۱-۶- وام کارکنان گروه و شرکت اصلی شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۸۹	۳,۳۵۹	۱,۷۸۹	۳,۳۵۹	وام مسکن
۷۸۵	۳,۹۰۵	۷۸۵	۵,۸۵۰	وام مدیریت
۶۵۹	۲۱۳	۶۵۹	۲۱۳	وام تصویبی خودرو
۸۶	۱۰۲	۸۱۵	۱۰۲	سایر (وام ضروری)
۳,۳۱۹	۷,۵۷۹	۴,۰۴۸	۹,۵۲۴	
(۲,۰۰۶)	(۵,۳۰۴)	(۲,۴۷۷)	(۵,۹۶۰)	۵-۲ کسر میشود: حصه بلندمدت وامها
۱,۳۱۳	۲,۲۷۵	۱,۵۷۱	۳,۵۶۴	

۵-۱-۷- سایر مطالبات شامل بدهکاران غیر تجاری ، بدهی کارکنان ، بیمه خودرو پرسنل و غیره می باشد.

۵-۲- دریافتنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۰۶	۵,۳۰۴	۲,۴۷۷	۵,۹۶۰
۲,۰۰۶	۵,۳۰۴	۲,۴۷۷	۵,۹۶۰

غیر تجاری:

حصه بلند مدت وام های پرداختی



شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

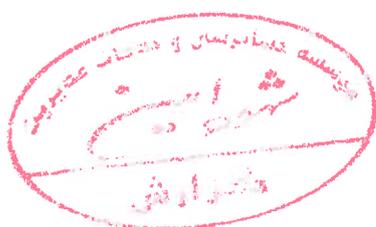
۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۶	۱۳۹۷			يادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:				
۲۰۱,۵۹۹	۲۴۶,۲۲۳	(۲,۲۸۷)	۲۴۸,۶۱۰	مواد اولیه و قطعات
۱۱,۲۸۵	۱۹,۰۸۸	۰	۱۹,۰۸۸	کالای در جریان ساخت
۵۲,۷۱۸	۸۶,۹۰۶	(۴۱۶)	۸۷,۳۲۲	کالای ساخته شده
۱۵,۲۴۷	۲۲,۷۸۲	۰	۲۲,۷۸۲	لوازم یدکی، ابزارآلات و ملزومات
۶۷۹	۱۳,۵۵۷	۰	۱۳,۵۵۷	کالای امانی نزد دیگران
۳۲,۲۰۶	۲۴,۴۶۰	۰	۲۴,۴۶۰	سایر موجودیها
۳۱۳,۷۳۴	۴۱۳,۰۱۶	(۲,۸۰۳)	۴۱۵,۸۱۹	
۴	۶	۰	۶	کالای در راه
۳۱۳,۷۳۸	۴۱۳,۰۲۲	(۲,۸۰۳)	۴۱۵,۸۲۵	
شرکت اصلی:				
۱۴۳,۶۷۹	۱۷۲,۴۳۱	۰	۱۷۲,۴۳۱	مواد اولیه و قطعات
۷,۹۸۴	۱۲,۷۲۷	۰	۱۲,۷۲۷	کالای در جریان ساخت
۴۰,۱۴۹	۶۶,۲۹۶	۰	۶۶,۲۹۶	کالای ساخته شده
۱۵,۲۴۷	۲۲,۷۸۲	۰	۲۲,۷۸۲	لوازم یدکی، ابزارآلات و ملزومات
۱۶۹	۱۳,۰۴۷	۰	۱۳,۰۴۷	کالای امانی نزد دیگران
۲۹,۰۵۴	۲۱,۵۰۳	۰	۲۱,۵۰۳	سایر موجودیها
۲۳۶,۲۸۲	۳۰۸,۷۸۶	۰	۳۰۸,۷۸۶	

۶-۱ - سایر موجودی ها مربوط به انبارفنی، عمومی و قطعات کولر می باشد.

۶-۲ - موجودی مواد اولیه و کالا تا مبلغ ۴۱۱ میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ ۲۸۷ 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 رادنا تور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۷- پیش پرداختها

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۱۷۸	۴۱,۷۸۴	۸۸,۱۷۸	۴۱,۷۸۴	۷-۱
۱۳,۳۴۴	۱۲,۲۶۱	۱۳,۳۴۴	۱۲,۲۶۱	۷-۱
۱۰۱,۴۲۲	۵۴,۰۴۵	۱۰۱,۴۲۲	۵۴,۰۴۵	
۱۴,۳۳۱	۷۹,۹۵۵	۱۴,۵۲۴	۷۹,۹۷۸	۷-۲
۱۲۵	۱۳۰	۱۲۵	۱۳۰	
۲,۰۶۷	۱,۹۱۹	۲,۳۱۷	۲,۱۱۹	۷-۳
۱۶,۵۳۳	۸۲,۰۱۴	۱۶,۹۶۶	۸۲,۳۲۷	
(۱۲۵)	(۱۳۰)	(۱۲۵)	(۱۳۰)	
۱۱۷,۸۳۰	۱۳۵,۹۲۹	۱۱۸,۲۶۳	۱۳۶,۱۴۳	

پیش پرداخت های خارجی :

سفرشات مواد اولیه

سفرشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداختهای داخلی:

خرید مواد ، قطعات و خدمات

مالیات

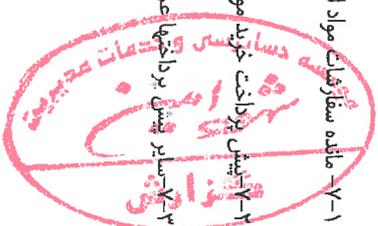
سایر پیش پرداختها

کسر می شود: پیش پرداخت مالیات انتقالی به یادداشت ۱۲

۷-۱- مانده سفارشات مواد اولیه و قطعات مربوط به سفارش خرید مواد اولیه محصولات الومینیومی آلیاژی، امید مس و برنج و قطعات می باشند تا تاریخ تأیید صورت های مالی کالاهای هیچ یک از سفارشات مزبور دریافت نشده است.

۷-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه عمدتاً شامل خرید مس از مس باهنر و خرید آلومینیوم از آلومینیوم پارس و نورد آلومینیوم می باشد. تا تاریخ تأیید صورتهای مالی بخش عمده ای از کالای موضوع پیش پرداخت دریافت شده است.

۷-۳- سایر پیش پرداختها عمدتاً شامل پیش پرداخت هزینه ها، پیش پرداخت قراردادها و... میباشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۵	۴۷۰	-	۴۷۰
۴۴۵	۴۷۰	-	۴۷۰
۲۹۵	۴۱۷	-	۴۱۷
۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	-	۲۰۰۰۰۰
۳۰,۳۹۵	۳۰,۴۱۷	-	۳۰,۴۱۷

گروه:
سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت اصلی:
سرمایه گذاری در سهام شرکتها
شرکت های تابعه

۱- ۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی در سهام سایر شرکتها و شرکت های تابعه به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس	شرح
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۲۷	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۴۰,۷۴۰	-	گروه: صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۱۵۷	۱۷۵	-	۱۷۵	-	۲۴۳,۸۸۶	√	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۴۳	۴۳	-	۴۳	-	۲۸,۶۶۲	√	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
۱۰۵	۱۱۲	-	۱۱۲	-	۵۸,۴۷۱	-	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۳	۳	-	۳	-	۱	-	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
۱۰	۱۰	-	۱۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	-	شرکت تینا سامانه
۴۴۵	۴۷۰	-	۴۷۰				
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	گروه: شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص)
۱۰	۱۰	-	۱۰	-	۱۰,۰۰۰	-	شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)
۱۲۷	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۴۰,۷۴۰	-	صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۱۵۷	۱۷۵	-	۱۷۵	-	۲۴۳,۸۸۶	√	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۴۳	۴۳	-	۴۳	-	۲۸,۶۶۲	√	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
۵۵	۵۹	-	۵۹	-	۵۸,۴۷۱	-	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۳	۳	-	۳	-	۱	-	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
۳۰,۳۹۵	۳۰,۴۱۷	-	۳۰,۴۱۷				

گروه:

شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص)
 شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)
 صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
 شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
 شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
 شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
 شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)

فعالیت اصلی

درصد سرمایه گذاری

۲- ۸- مشخصات شرکت فرعی به قرار زیر است:

تولیدی	۱۳۹۶		۱۳۹۷		ایران	ایقامتگاه
	اصلی	گروه	اصلی	گروه		
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	ایران	شرکت تینا صنعت مبدل



شرکت رادیا توران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۹- داراییهای نامشهود:

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک ایستاده و کاهش ارزش ایستاده				بهای تمام شده	
	۱۳۹۷	۱۳۸۳	مانده در پایان سال	افزایش	مانده در پایان سال	افزایش
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۰	۲۹	۴۶۰	۱۹۰۷	۰
۱۳۸۳	۱۳۸۳	۰	۰	۰	۱۳۸۳	۱۳۸۳
۶۴	۲۵	۲۸۹	۲۹	۴۶۰	۵۲۴	۰
۱۳۳۷	۱۳۱۸	۴۸۹	۲۹	۴۶۰	۱۹۰۷	۰
۱,۱۶۶	۱,۱۶۶	۰	۰	۰	۱,۱۶۶	۰
۶۴	۲۵	۲۲۹	۲۹	۴۰۰	۴۶۴	۰
۱,۲۳۰	۱,۲۰۱	۲۲۹	۲۹	۴۰۰	۱,۶۳۰	۰

گروه:

حق امتیاز (تلفن، برق، گاز، مهر استاندارد و ...)
 نرم افزار کامپیوتر

شرکت اصلی:

حق امتیاز (تلفن، برق، گاز، مهر استاندارد و ...)
 نرم افزار کامپیوتر



شرکت اراکانو ایران (سهامی عام)
 تادئست های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۰ داراییهای ثابت مشهود

۱-۰-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت گروه بشرح زیر است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک انباشته	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در	انتقال و	داراییهای فروخته	داراییهای اضافه	مانده در	نسبت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	پایان سال	شده	استهلاک سال مالی	ابتدای سال	پایان سال	تعدیلات	شده	شده	ابتدای سال	
۲۱۷۰	۲۱۷۰	-	-	-	-	۲۱۷۰	-	-	-	۲۱۷۰	۱۰۰٪
۱۳,۵۰۳	۱۳,۳۶۱	۲۳,۸۳۳	-	۱,۵۸۱	۲۰,۹۳۳	۴۶,۸۸۳	-	-	۲,۳۲۸	۳۳,۳۳۵	۷۵٪
۲,۸۷۶	۱,۵۵۰	۲۱,۶۵۵	-	۱,۰۶۵	۲۰,۵۹۰	۲۱,۲۰۵	۲,۳۲۱	-	۲,۳۲۸	۲۳,۴۶۶	۱۰۰٪
۵۵,۵۲۶	۸۵,۰۱۲	۱۰,۶۵۷۵	-	۷,۲۳۷	۹۹,۱۲۸	۱۹,۵۵۷	۵,۶۱۰	-	۲۱,۶۳۳	۱۵۳,۶۶۴	۱۰۰٪
۲,۴۳۷	۶,۵۱۶	۱۲,۳۹۸	-	۱,۶۵۲	۱۲,۳۲۶	۲۱,۳۲۴	۲,۳۳۳	-	۵۸	۱۷,۸۸۳	۱۰۰٪
۹۹۴	۲,۶۶۶	۵,۷۵۵	(۲۳۴)	۵۷۹	۵,۵۰۰	۹,۲۰۱	-	-	۲,۳۲۱	۶,۳۴۴	۱۰۰٪
۷۸,۲۶۸	۲۳۱,۰۱۱	۲۳۱,۲۱۹	-	۴,۳۷۱	۲۸,۲۶۸	۷۸,۲۶۵	۱۲,۳۳۳	-	۸,۲۳۳	۵۶,۶۶۶	۱۰۰٪
۹۹,۸۱۳	۱۵۱,۳۶۱	۲۳,۴۵۴	(۲۳۴)	۱۶,۸۸۳	۲۰,۷,۸۱۵	۳۸۰,۸۲۰	۲۴,۲۹۶	(۲۳۴)	۴۹,۰۴۰	۲۰,۷۷۰,۸	۱۰۰٪
۲۸	-	-	-	-	-	-	(۳۸)	-	-	۲۸	۱۰۰٪
۲۰,۲۹	۸,۴۲۵	-	-	-	۸,۴۲۵	۸,۴۲۵	(۹۱۲)	-	۶,۳۱۸	۲۰,۲۹	۱۰۰٪
۲,۸۵۳	۱,۳۲۱	-	-	-	۱,۳۲۱	۱,۳۲۱	(۲۳,۴۲۳)	(۱,۲۰۶)	۲۳,۲۵۵	۲,۸۵۳	۱۰۰٪
۱۰,۵۷۴۴	۱۶۶,۱۷۳	۲۳,۴۵۴	(۲۳۴)	۱۶,۸۸۳	۲۰,۷,۸۱۵	۳۹۰,۲۳۶	(۹۹۶)	(۱,۲۰۰)	۷۹,۱۱۳	۲۱۲,۲۳۹	۱۰۰٪

مجلس در جریان تکمیل
 بخش واکاوی سرمایه ای
 اقدام سرمایه ای در تراز



شرکت رادانتور ایران (سهلانه، عام)
 یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت شرکت پیش زیر آید:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال			
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	پایان سال	ابتدای سال	پایان سال	ابتدای سال		
		استهلاک	استهلاک سال مالی	تقل و انتقالات و تعدیلات	داراییهای فروخته شده طی سال		
		انباشته	استهلاک سال مالی	تقل و انتقالات و تعدیلات	داراییهای اضافه شده طی سال		
		داراییهای	استهلاک سال مالی	تقل و انتقالات و تعدیلات	داراییهای اضافه شده طی سال		
		فروخته شده	استهلاک سال مالی	تقل و انتقالات و تعدیلات	داراییهای اضافه شده طی سال		
۲۱۷۰	۲,۱۷۰	۰	۰	۲,۱۷۰	۰	۲,۱۷۰	زمین
۱۳,۵۰۳	۱۴,۳۶۴	۲۳,۵۲۰	۱,۵۷۹	۲۳,۸۸۲	۲,۳۳۸	۲۳,۳۳۴	ساختمان
۲,۲۸۸	۵,۲۳۳	۸,۳۲۹	۲۶۳	۱۳,۵۸۱	۲,۴۱۸	۱۰,۵۶۳	تاسیسات
۷۷۶	۱,۷۸۰	۷,۷۰۰	۰	۸,۹۸۰	۰	۸,۴۱۶	ابزارآلات
۵۲,۰۱۲	۸۲,۱۱۰	۷۹,۵۶۰	۶,۸۲۵	۱۶۲,۰۷۰	۵,۲۱۰	۲۱,۶۳۳	ملین آلات و تجهیزات
۲,۲۵۲	۴,۶۳۶	۱۱,۶۱۵	۱,۱۰۸	۱۶,۲۶۱	۲,۲۳۳	۵۸	اتاقه و وسایط
۵۵۳	۲,۳۳۱	۲,۳۳۳	۲۵۳	۷,۶۲۲	۲,۳۳۱	۴,۷۶۷	وسایط نقلیه
۱۵,۸۵۵	۷۸,۸۷۳	۲۰,۳۲۱	۲,۳۵۲	۵۹,۱۱۳	۸,۱۲۲	۲۲,۳۳۹	تالیها
۹۱,۵۴۹	۱۴۲,۳۱۴	۱۷۴,۹۱۸	۱۴,۰۹۶	۳۱۸,۲۳۳	۱۶,۷۹۱	۴۹,۰۴۰	۲۵۲,۱۹۵
۱۵۶	۱,۲۳۴			۱,۲۳۴	(۱۶,۸۴۹)	۱۹,۲۳۳	۱۵۶
۲,۵۷۶	۸,۴۳۴			۸,۴۳۴	۰	۵,۸۵۸	۲,۵۷۶
۹۴,۲۸۱	۱۵۲,۹۷۲	۱۷۴,۹۱۸	۱۴,۰۹۶	۳۲۷,۸۹۰	(۲۸)	۷۴,۱۲۱	۲۵۵,۴۲۷

۱-۰-۳- داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه مجموعاً ۴۷۷ میلیارد ریال (۲۹۷ میلیارد ریال شرکت اصلی و ۸۰ میلیارد ریال شرکت پیمان صفت میل) در مقابل خطرات احتمالی از فروش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱-۰-۴- دارایی های اضافی شده طی سال عمدتاً شامل خرید یک دستگاه سوزی سزانو، دستگاه تریلیک و قالب های باسند.

۱-۰-۵- دارایی فروخته شده شامل فروش ۴ دستگاه وسایط نقلیه می باشد.

۱-۰-۶- نقل و انتقال طی سال شامل انتقال گروه، پرس و دستگاه تست نمشی می باشد.

۱-۰-۷- پیش پرداخت پیمانهای ای عمدتاً شامل پیش پرداخت به شرکت های گور شهاب، تکمیک صنعت کامپین و آرا صنعت بابت خرید دستگاه جوش و تست نفوذ و ساخت قالب و غیره می باشد.

۱-۰-۸- تغییرات طی سال بابت انتقال اقالام سرمایه ای موجود در آبر (هواکس) به حساب هزینه سال می باشد.

۱-۰-۹- با توجه به تسویه وام در باقی از بانک ملی، فک زمین سند مالکیت آبر تکمیل شرکت در حال انجام می باشد.



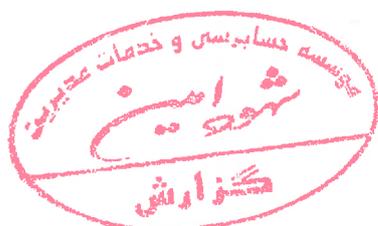
شرکت رادیا توایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
 ۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

	۱۳۹۶		۱۳۹۷		
گروه:	جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:					
حساب های پرداختنی:					
۱۱-۱-۱	۱,۵۴۹	۷۱۶	۰	۷۱۶	سایر اشخاص وابسته
۱۱-۱-۳	۹۱,۲۳۰	۱۱۹,۶۴۹	۳,۲۴۹	۱۱۶,۴۰۰	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
	<u>۹۲,۷۷۹</u>	<u>۱۲۰,۳۶۵</u>	<u>۳,۲۴۹</u>	<u>۱۱۷,۱۱۶</u>	
غیر تجاری:					
۱۱-۱-۴	۵,۳۲۲	۴,۷۶۴	۰	۴,۷۶۴	سایر اشخاص وابسته
۱۱-۱-۵	۱۵,۳۶۸	۲۴,۳۲۱	۰	۲۴,۳۲۱	سایر اشخاص
۱۱-۱-۶	۲۴,۵۲۶	۳۵,۳۴۴	۰	۳۵,۳۴۴	اسناد پرداختنی
	۲,۱۶۳	۳,۳۱۸	۰	۳,۳۱۸	حق بیمه های پرداختنی
	۶۲۰	۶۴۹	۰	۶۴۹	سپرده حسن انجام کار
	۵,۷۶۰	۱۱,۷۱۳	۰	۱۱,۷۱۳	سپرده بیمه بیمانکار
	۶۱۱	۱,۶۸۱	۰	۱,۶۸۱	سایر
	<u>۵۴,۳۷۰</u>	<u>۸۱,۷۹۰</u>	<u>۰</u>	<u>۸۱,۷۹۰</u>	
	<u>۱۴۷,۱۴۹</u>	<u>۲۰۲,۱۵۵</u>	<u>۳,۲۴۹</u>	<u>۱۹۸,۹۰۶</u>	

شرکت اصلی:

	۱۳۹۶		۱۳۹۷		
گروه:	جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:					
حساب های پرداختنی:					
۱۱-۱-۱	۱,۵۴۹	۷۱۶	۰	۷۱۶	سایر اشخاص وابسته
۱۱-۱-۲	۱۲۵,۹۲۸	۱۳۱,۳۳۹	۰	۱۳۱,۳۳۹	شرکت گروه
۱۱-۱-۳	۳۵,۷۸۷	۴۶,۶۴۵	۳,۲۴۹	۴۳,۳۹۶	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
	<u>۱۶۳,۲۶۴</u>	<u>۱۷۸,۷۰۰</u>	<u>۳,۲۴۹</u>	<u>۱۷۵,۴۵۱</u>	
غیر تجاری:					
۱۱-۱-۴	۵,۳۲۲	۴,۷۶۴	۰	۴,۷۶۴	سایر اشخاص وابسته
۱۱-۱-۵	۱۳,۹۰۷	۱۹,۴۲۷	۰	۱۹,۴۲۷	سایر اشخاص
۱۱-۱-۶	۲۴,۵۲۶	۳۵,۳۴۴	۰	۳۵,۳۴۴	اسناد پرداختنی
	۱,۶۷۲	۲,۳۸۱	۰	۲,۳۸۱	حق بیمه های پرداختنی
	۶۲۰	۶۴۹	۰	۶۴۹	سپرده حسن انجام کار
	۴,۳۸۹	۷,۳۹۰	۰	۷,۳۹۰	سپرده بیمه بیمانکاران
	۶۱۶	۸۱۵	۰	۸۱۵	سایر
	<u>۵۱,۰۵۲</u>	<u>۷۰,۷۷۷</u>	<u>۰</u>	<u>۷۰,۷۷۷</u>	
	<u>۲۱۴,۳۱۶</u>	<u>۲۴۹,۴۷۷</u>	<u>۳,۲۴۹</u>	<u>۲۴۶,۲۲۸</u>	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱-۱۱- بدهی تجاری به سایر اشخاص وابسته شامل موارد زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	سایبا دیزل
۱,۰۷۳	۲۴۰	۱,۰۷۳	۲۴۰	طیف سایبا
۱,۵۴۹	۷۱۶	۱,۵۴۹	۷۱۶	

۱-۱-۱۱-۱- تا تاریخ تائید صورت های مالی از بدهی مزبور مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال تسویه شده است.

۱-۱-۱۱-۲- مبلغ مزبور مربوط به بدهی به شرکت تینا صنعت مبدل عمدتاً بابت خرید رادیاتور و ماژول خنک کننده می باشد. تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۳۵,۸۰۲ میلیون ریال از بدهی مزبور تسویه شده است.

۱-۱-۱۱-۳- پرداختی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات شامل موارد زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴,۳۶۶	۴۳,۳۹۶	۸۹,۸۰۹	۱۱۶,۴۰۰	۱۱-۱-۳-۱	حسابهای پرداختی ریالی
۱,۴۲۱	۳,۲۴۹	۱,۴۲۱	۳,۲۴۹	۱۱-۱-۳-۲	حسابهای پرداختی ارزی
۳۵,۷۸۷	۴۶,۶۴۵	۹۱,۲۳۰	۱۱۹,۶۴۹		



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۳-۱-۱- حسابهای پرداختی ریالی بابت طلب تامین کنندگان و فروشندگان شامل اقلام ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۳۹	۱۹,۴۵۴	۲۱,۰۲۶	۷۷,۲۶۹	فروشندگان مخازن رادیاتور، لوله و قطعات پلاستیکی
۳,۵۲۳	۳,۰۲۹	۴,۸۹۳	۶,۲۹۸	فروشندگان کارتن
۲,۲۱۸	۲,۴۶۲	۲,۹۵۰	۵,۵۷۳	خرید مجموعه موتور فن و قطعات فلزی
۳,۰۶۳	۲,۵۱۲	۴,۵۱۲	۱۱,۳۲۱	فروشندگان مواد اولیه
۲۰,۲۲۳	۱۵,۹۳۹	۵۶,۴۲۸	۱۵,۹۳۹	سایر
۳۴,۳۶۶	۴۳,۳۹۶	۸۹,۸۰۹	۱۱۶,۴۰۰	

۱-۳-۱-۱- تا تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۱۸,۳۸۵ میلیون ریال (مبلغ ۱۲,۰۳۵ میلیون ریال شرکت اصلی و مبلغ ۶,۳۵۰ میلیون ریال شرکت تیناصنعت) از بدهی مزبور تسویه گردیده است .



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۱-۱-۳-۲- حسابهای پرداختی ارزی شامل اقلام ذیل میباشد:

شرکت اصلی			گروه			نوع
۱۳۹۶	۱۳۹۷	مبلغ	۱۳۹۶	۱۳۹۷	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	ارزی	میلیون ریال	میلیون ریال	ارزی	دلار
-	۱,۳۹۳	۱۵,۴۶۶	۰	۱,۳۹۳	۱۵,۴۶۶	
۰	۱,۳۵۱	۱۵,۰۰۰	۰	۱,۳۵۱	۱۵,۰۰۰	دلار
۱,۴۲۱	۵۰۵		۱,۴۲۱	۵۰۵		
۱,۴۲۱	۳,۲۴۹		۱,۴۲۱	۳,۲۴۹		

راحیل عزیز-امارات
سمیر عاشور عالی NOWRAS
RADIATOR-IRAQ- ۱۲۰۸
سایر

۱۱-۱-۴- پرداختی غیر تجاری به سایر اشخاص وابسته :

اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۷۹	۳,۳۷۹	۳,۳۷۹	۳,۳۷۹
۶	۶	۶	۶
۱,۹۳۷	۱,۳۷۹	۱,۹۳۷	۱,۳۷۹
۵,۳۲۲	۴,۷۶۴	۵,۳۲۲	۴,۷۶۴

شرکت لیزینگ رایان، سایبا
فرهنگی ورزشی سایبا
کارگزاری بیمه سایبا

۱۱-۱-۵- پرداختی غیر تجاری به سایر اشخاص :

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۰۸	۸,۵۳۲	۸,۷۶۹	۸,۵۳۲	۱۱-۱-۵-۱
۱,۶۳۲	۶۶۰۲	۱,۹۱۵	۱۱,۴۹۶	۱۱-۱-۵-۲
۴,۰۶۷	۴,۲۹۳	۴,۶۸۴	۴,۲۹۳	
۱۳,۹۰۷	۱۹,۴۲۷	۱۵,۳۶۸	۲۴,۳۲۱	

بستانکاران
مالیات و عوارض ارزش افزوده
سایر

۱۱-۱-۵-۱- بستانکاران عمدتاً شامل بدهی بیمانکار رستوران ، سایکو و کارگزاری سایبا می باشد . تا تاریخ تائید صورت های مالی مبلغ ۸,۳۲۶ میلیون ریال تسویه شده است .

۱۱-۱-۵-۲- مبلغ مزبور بابت ارزش افزوده دوره چهارم سال موردگزارش می باشد که تا 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 ۱۳۹۵ نیز مورد حسابرسی ارزش افزوده قرار گرفته و بدهی مزبور تسویه شده است .

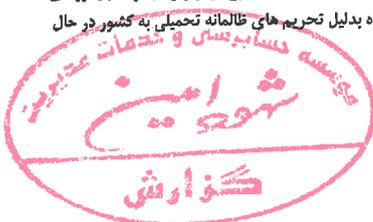
۱۱-۱-۶- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل ۳۶ فقره چکهای صادره عمدتاً در وجه اشخاص حقوقی جهت تسویه سود سهام سال ۱۳۹۶ می باشد . تا تاریخ تائید صورت های مالی از بدهی مزبور مبلغ ۴,۲۷۹ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱۱-۲- پرداختی های بلند مدت:

شرکت اصلی			گروه			نوع
۱۳۹۶	۱۳۹۷	مبلغ	۱۳۹۶	۱۳۹۷	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	ارزی	میلیون ریال	میلیون ریال	ارزی	دلار
۱۱۳,۸۵۸	۲۴۴,۱۹۸	۲,۷۱۰,۸۹۷	۱۱۳,۸۵۸	۲۴۴,۱۹۸	۲,۷۱۰,۸۹۷	
۱۱۳,۸۵۸	۲۴۴,۱۹۸	۲,۷۱۰,۸۹۷	۱۱۳,۸۵۸	۲۴۴,۱۹۸	۲,۷۱۰,۸۹۷	

سایر اشخاص

۱۱-۲-۱- مبلغ مذکور بابت بدهی به شرکت سایبا معادل ۲,۷ میلیون دلار (انتقالی از سال ۱۳۹۵) می باشد که با نرخ سامانه نیما تسعیر گردیده است . لازم بذکر است با توجه به آثار شدید نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی ، هیئت مدیره در حال مذاکره در خصوص نحوه تسویه بدهی ارزی می باشد لکن نحوه زمانبندی انجام این کار با توجه به مشکلات سیستم بانکی در انتقال وجوه بدلیل تحریم های ظالمانه تحمیلی به کشور در حال حاضر مشخص نمی باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- مالیات پرداختنی شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۵۲۶	۳۴,۷۷۵	گروه
۳۷,۱۵۲	۳۰,۶۵۵	شرکت اصلی

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۴۵۹	۴۲,۵۲۶	مانده در ابتدای سال
۳۶,۳۸۶	۳۳,۴۷۵	مالیات عملکرد سال
(۳۷,۳۱۹)	(۴۱,۲۲۶)	پرداختی طی سال
۴۲,۵۲۶	۳۴,۷۷۵	

۱-۱-۱۲- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) توسط اداره امور مالیاتی بررسی و طی برگ تشخیص صادره و رای هیئت بدوی عمدتاً به دلیل عدم پذیرش ذخیره احتساب شده جهت بدهی به سازمان تامین اجتماعی برای حسابرسی بیمه ای سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ جمعاً مبلغ ۱۷,۳۰۶ ریال مالیات بیش از ذخایر احتساب شده در حسابها تعیین و به شرکت ابلاغ گردید لکن با توجه به اعتراض شرکت، بررسی اعتراض شرکت و اعلام نتیجه، به بررسی و اعلام نظر سازمان تامین اجتماعی موکول شده است.



شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۹۵ لغایت ۱۳۹۷ به شرح جدول ذیل است :

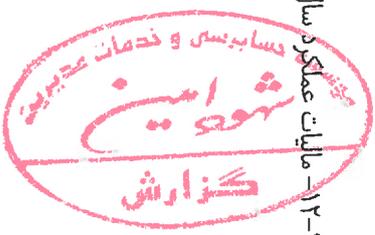
نحوه رسیدگی	وضعیت	مالیات								
		ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
۱۳۹۶		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر	قطعی و تسویه شده	۶,۱۶۵	۰	۳۷,۷۳۳	۳۷,۷۳۳	۳۸,۵۷۰	۳۳,۱۵۶	۱۶۵,۷۸۰	۱۹۹,۰۲۲	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	در حال رسیدگی	۳۱,۰۱۲	۱,۳۳۰	۳۰,۹۰۹	۰	۰	۳۱,۰۱۲	۱۵۳,۰۵۸	۱۷۰,۸۸۲	۱۳۹۶
-	رسیدگی نشده	۰	۲۹,۳۵۵	۰	۰	۰	۲۹,۳۵۵	۱۴۶,۷۷۴	۱۴۶,۵۴۹	۱۳۹۷
		۳۷,۲۷۷	۳۰,۷۸۵							
		(۱۲۵)	(۱۳۰)							
		۳۷,۱۵۲	۳۰,۶۵۵							

کسر میشود: پیش پرداخت مالیات مکسوره (یادداشت ۷)

۱-۲-۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ شرکت توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی لکن تا تاریخ تأیید صورت مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

۳-۲-۲- مالیات عملکرد سال مورد گزارش براساس سود ابرازی و اعمال معافیت صادرات، درآمد شرکتهای پذیرفته در بورس و سایر معافتهای قانونی محاسبه و اعمال شده است.



شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳ - سود سهام پرداختي

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۴۳۹	۲۳,۴۳۹	۱۲,۵۸۹	۱۲,۵۸۹
۰	۰	۵,۷۸۰	۵,۷۸۰
۲۳,۴۳۹	۲۳,۴۳۹	۱۸,۳۶۹	۱۸,۳۶۹
شرکت اصلی :			
سود سهام سال ۱۳۹۵ و ماقبل			
سود سهام سال ۱۳۹۶			
گروه:			
سود سهام سال ۱۳۹۵ و ماقبل			
سود سهام سال ۱۳۹۶			
۹,۰۱۱	۹,۰۱۱	۱۲,۵۸۹	۱۲,۵۸۹
۱۳,۹۷۵	۱۳,۹۷۵	۵,۳۲۴	۵,۳۲۴
۲۲,۹۸۶	۲۲,۹۸۶	۱۷,۹۱۳	۱۷,۹۱۳

۱-۱۳- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۶ مبلغ ۳۵۰ ریال می باشد.

۲-۱۳- با توجه به انعقاد قرار داد با بانک صادرات ، صورت ریز سهامدارانی که تاکنون سود سال ۱۳۹۶ و ماقبل خود را دریافت ننمودند جهت پرداخت به بانک مزبور ارائه گردید تا در صورت مراجعه سهامداران پرداخت گردد.

۱۴ - تسهیلات مالی دریافتی

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

۱-۱۴- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱,۱۹۸	۱۶,۳۵۶	۸۱,۱۹۸	۱۶,۳۵۶
۰	۰	۰	۰
۸۱,۱۹۸	۱۶,۳۵۶	۸۱,۱۹۸	۱۶,۳۵۶
بانکها			
کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی			
خالص تسهیلات دریافتی			

۲-۱۴- تسهیلات مزبور از بانک ملت با نرخ سود ۱۸ درصد و در قبال ارائه چک تضمین اخذ گردیده که تا تاریخ تائید صورت های مالی تسویه شده است .

۳-۱۴- تسهیلات مزبور به جهت پرداخت بخشی از بدهی شرکت سایکو به شرکت رادياتور ايران بر اساس درخواست شرکت سایکو از بانک اخذ و بهره تسهیلات فوق براساس توافق با شرکت سایکو به حساب مطالبات از شرکت مزبور منظور گردیده است .



شرکت رادياتور ایران (سهامی عام)
دادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

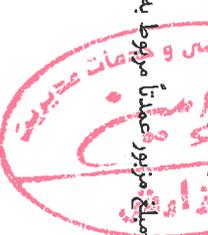
۱۵- ذخایر

۱۳۹۶	۱۳۹۷			۱۳۹۷		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	دادداشت	
۲۳۲,۷۱۷	۱۲,۶۱۱	(۲۲,۳۰۱)	۱۱,۱۹۵	۲۳۲,۷۱۷	۱۵-۲	ذخیره هزینه موق
۶۵,۲۳۰	۶۵,۲۳۰	.	.	۶۵,۲۳۰	۱۵-۱	ذخیره انجام تعهدات قانونی
۳۳۸,۰۰۳	۳۱۱,۰۰۲	(۷,۴۳۲)	۴,۷۳۱	۳۳۸,۰۰۳		ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)
۱۲۲,۷۵۰	۱۰۸,۹۴۳	(۲۹,۷۳۳)	۱۵,۹۲۶	۱۲۲,۷۵۰		
۱۳۹۶	۱۳۹۷					
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	دادداشت	
۲۲,۱۴۰	۱۰,۹۸۵	(۲۰,۲۲۳)	۹,۰۶۸	۲۲,۱۴۰	۱۵-۲	ذخیره هزینه موق
۲۸,۴۲۸	۲۶,۲۱۸	(۴,۹۴۱)	۲,۷۳۱	۲۸,۴۲۸		ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)
۵۰,۵۶۸	۳۷,۲۰۳	(۲۷,۱۶۴)	۱۳,۷۹۹	۵۰,۵۶۸		

شرکت اصلی:

۱۵-۱- براساس حسابرسی بیمه ای انجام شده جهت عملکرد سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ شرکت تینا صنعت مدل (شرکت فرعی)، مبلغ ۱۰۵,۲۲۹ میلیون ریال توسط سازمان تامین اجتماعی مورد مطالبه قرار گرفته است. شرکت در موعد مقرر نسبت به برگ اعلام بدهی اعتراض نموده که مراتب جهت بررسی به هیات بدوی ارجاع و در این جلسه دفاعیات شرکت ارائه که رای مزبور به مبلغ ۱,۴۳۶ میلیون ریال کاهش و براین اساس نیز شرکت مبلغ را پرداخت نمود. لیکن بدلیل اعتراض سازمان تامین اجتماعی و شعبه مربوطه، موضوع در هیات حل اختلاف مجدد مورد بررسی قرار گرفت، و در نهایت در تاریخ ۱۷/۰۹/۱۴۰۱ طی برگ اعلام بدهی قطعی با افزودن جریمه مربوطه مبلغ ۱۱۱,۱۲۶ میلیون ریال بدهی به شرکت ابلاغ شد. تا توجه به اعتراض شرکت و ارائه دادنامه به جهت رسیدگی به پرونده مزبور، مراتب به دیوان عدالت اداری ارجاع گردید که براساس رای اولیه مقرر گردید هیات هم عرض در سازمان تامین اجتماعی اعلام نظر نماید. براین اساس بررسی های اولیه توسط هیات هم عرض انجام گردید لکن تا تاریخ تأیید صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است.

۱۵-۲- مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به ذخیره پاداش عملکرد، پاداش صادرات، بازبستگی و مرخصی استفاده نشده کارکنان و سایر هزینه های موق می باشد.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافتها بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اشخاص غیر وابسته :
۱,۲۳۵	۵۹	۱,۲۳۵	۵۹	شرکت قشم مولد
۵۰۰	۰	۵۰۰	۰	شرکت بسا پارس صنعت
۵۳۴	۲,۰۴۵	۱,۰۳۷	۲,۰۴۵	سایر
۲,۲۶۹	۲,۱۰۴	۲,۷۷۲	۲,۱۰۴	



شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورتهاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷- ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان
 گردش حساب مذکور طی سال به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلي		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	
۳۳,۹۴۱	۴۳,۱۱۳	۴۳,۰۶۸	۵۰,۷۶۵	مانده در ابتدای سال
(۳,۷۹۸)	(۳,۵۷۳)	(۷,۶۳۳)	(۳,۹۸۷)	ميلغ پرداخت شده طی سال
۱۲,۹۷۰	۲۷,۹۳۸	۱۵,۳۳۰	۳۲,۲۰۷	ذخيره تأمين شده
۴۳,۱۱۳	۶۷,۴۷۸	۵۰,۷۶۵	۷۸,۹۸۵	مانده در پايان سال

۱۸- سرمايه

۱۸-۱- سرمايه شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ميليون ريال، شامل ۳۰۰ ميليون سهم ۱۰۰۰ ريالی می باشد.

تركيب سهامداران در تاريخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد مالکيت	تعداد سهام	درصد مالکيت	تعداد سهام	
۳۲	۹۷,۲۹۱,۱۵۱	۳۲	۹۷,۲۹۱,۳۱۱	شرکت سازه گستر سايبا (سهامي خاص)
۱۸	۵۴,۰۴۲,۴۸۲	۱۸	۵۴,۰۴۲,۴۸۲	شرکت سايبا (سهامي عام)
۹	۲۵,۶۴۳,۸۳۸	۹	۲۵,۶۴۳,۸۳۸	شرکت سرمايه گذاري تدبير (سهامي خاص)
۶	۱۶,۵۱۱,۷۵۸	۶	۱۶,۵۱۱,۷۵۸	شرکت سرمايه گذاري سايه گستر سرمايه (سهامي خاص)
۶	۱۷,۳۵۳,۵۴۲	۵	۱۵,۱۹۹,۰۰۰	شرکت سرمايه گذاري سپه (سهامي عام)
۴	۱۲,۶۲۵,۷۰۴	۴	۱۲,۶۲۵,۷۰۴	شرکت سرمايه گذاري پويا (سهامي عام)
۰	۰	۲	۶,۱۰۱,۰۶۳	بانک تجارت (سهامي عام)
۲	۴,۶۹۶,۲۵۴	۲	۵,۵۲۰,۵۰۶	محمد علي صدري
۱	۴,۰۰۶,۲۵۱	۱	۴,۰۰۶,۲۵۱	شرکت سرمايه گذاري سايبا (سهامي عام)
۱	۳,۷۹۰,۲۰۶	۱	۳,۷۹۰,۲۰۶	شرکت سرمايه گذاري ملي ايران (سهامي عام)
۵	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بيمه ما (سهامي عام)
۱	۲,۹۹۹,۰۰۰	۱	۲,۹۹۹,۰۰۰	ثنا حداد نژاد
۱۵	۴۵,۷۳۹,۸۱۴	۱۸	۵۳,۲۶۸,۸۸۱	ساير اشخاص حقيقي و حقيقي
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۶		۱۳۹۷		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			شرکت تینا صنعت مبدل
۹۸۲	۹۸۲	۱,۲۹۳,۵۳۲	۰.۴۳	
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 ۴,۶۸۸ به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه 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 نمیشود.

۲۰-۱- گردش اندوخته قانونی بشرح ذیل است:

شرکت اصلی		گروه		مانده در ابتدای سال
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیل بابت اندوخته شرکت کول آور
۳۰,۶۳۷	۳۰,۶۳۷	۳۹,۲۹۴	۳۴,۶۴۳	ذخیره تامین شده طی سال
.	.	(۵,۴۸۸)	.	
.	.	۸۳۷	۶۸۲	
۳۰,۶۳۷	۳۰,۶۳۷	۳۴,۶۴۳	۳۵,۳۲۵	

۲۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها مربوط به شرکت اصلی، بشرح زیر می باشد.

اصلی		گروه		یادداشت	اندوخته احتیاطی
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اندوخته طرح توسعه و تکمیل
۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	۲۱-۱	
۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰		
۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳		

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 جمعاً مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال بعنوان اندوخته طرح و توسعه و تکمیل در حسابها اختصاص یافته است.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		واحد	گروه:
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار		
فروش داخلی:					
۱,۰۷۷,۹۲۱	۱,۷۴۹,۷۹۹	۱,۴۴۲,۵۸۴	۱,۷۷۴,۱۰۸	کیلوگرم	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۱,۰۷۷,۹۲۱		۱,۴۴۲,۵۸۴			جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:					
۸۳,۵۵۷	۲۶۶,۴۱۸	۱۵۳,۴۱۴	۲۶۸,۱۹۳	کیلوگرم	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۸۳,۵۵۷		۱۵۳,۴۱۴			جمع فروش صادراتی
۴۷,۹۹۶		۱۰۱,۷۶۵			فروش مواد و قطعات
۱,۰۲۰,۹۴۷		۱,۶۹۷,۷۶۳			جمع کل فروش
(۱۲,۹۵۶)		(۲۸,۶۵۷)			برگشت از فروش و تخفیفات
۱,۰۱۶,۰۱۸		۱,۶۶۹,۱۰۶			فروش خالص
شرکت اصلی:					
فروش داخلی:					
۵۷۹,۷۹۰	۱,۶۷۵,۹۶۵	۹۱۲,۷۴۳	۱,۷۰۱,۴۰۵	کیلوگرم	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۶۵۴,۶۹۱	۵۶۱,۱۸۹	۶۲۶,۶۲۸	۴۲۸,۲۴۹	عدد	محصولات خریداری شده
۱,۰۲۳,۴۸۱		۱,۵۳۹,۳۷۱			جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:					
۸۳,۵۵۷	۲۶۶,۴۱۸	۱۵۳,۴۱۴	۲۶۸,۱۹۳	کیلوگرم	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۸۳,۵۵۷		۱۵۳,۴۱۴			جمع فروش صادراتی
۱۹۷,۸۲۳		۲۵۷,۸۱۷			فروش مواد و قطعات
۱,۰۵۱,۵۸۱		۱,۹۵۰,۶۰۲			جمع کل فروش
(۱۱,۹۶۴)		(۲۷,۰۴۶)			برگشت از فروش و تخفیفات
۱,۰۳۹,۶۱۷		۱,۹۲۳,۵۵۶			فروش خالص

۲۲-۱ مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات شامل ۱۷,۷۹۱ میلیون ریال تخفیفات فروش و مابقی برگشت از فروش محصولات می باشد که عمدتاً مربوط به نمایندگان فروش می باشد.



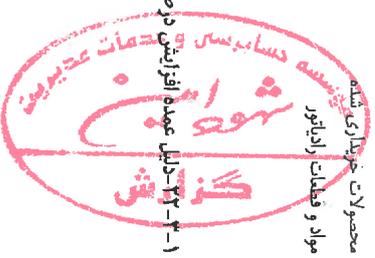
شرکت راداتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- فروش محصولات گروه و شرکت اصلی به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر است:

گروه	شرکت اصلی		۱۳۹۶		۱۳۹۷	
	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
شرکت های گروه سایر	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد به کل
شرکت فرعی	۴۰۰,۲۲۴	۲۰	۴۵۲,۹۵۸	۲۱	۴۵۲,۹۵۸	۲۸
اشخاص غیر وابسته :	۲۷-۸۱۰	۲۲	.	۱۴	.	.
سایر شرکتها و اشخاص (داخلی)	۱,۱۰۳,۷۸۲	۴۲	۶۵۹,۰۱۱	۵۵	۱,۱۲۰,۱۳۲	۶۷
سایر شرکتها و اشخاص (صادراتی)	۱۴۸,۵۹۰	۶	۸۳,۵۲۹	۸	۱۴۸,۵۹۰	۹
فروش خالص	۱,۹۲۳,۵۵۶	۱۰۰	۱,۹۲۳,۵۵۶	۱۰۰	۱,۹۲۳,۵۵۶	۱۰۰

۲۳- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد های عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر میباشد.

گروه	۱۳۹۶		۱۳۹۷	
	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد
فروش خالص:				
انواع ادواتور و ماژول و مدل های صنعتی	۲۰	۲۲	۲۳۱,۳۳۰	۸۱۲,۴۴۰
محصولات جزئیاتی شده	۱	۷	۴۵,۱۸۰	۶۲,۶۳۰
مواد و قطعات راداتور	۱۷	۱۲	۳۰,۷۸۶	۲۵۹,۲۸۰
	۱۱	۱۶	۳۰۷,۳۹۶	۱,۶۱۴,۱۶۰
			۱,۹۲۳,۵۵۶	



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۳- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی بشرح زیر قابل تفکیک است:

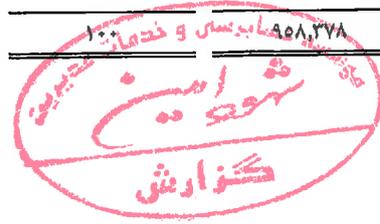
شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۹,۹۶۹	۶۷۰,۰۰۴	۸۱۷,۲۵۰	۱,۰۸۶,۱۶۲	۲۳-۱	مواد مستقیم
۵۴,۷۱۲	۸۰,۳۰۹	۷۰,۶۹۶	۱۰۴,۷۶۲	۲۳-۲	دستمزد مستقیم
۶۹,۴۲۴	۹۵,۰۱۴	۹۵,۵۱۷	۱۳۰,۴۰۹	۲۳-۳	سربار تولید
۵۲۴,۱۰۵	۸۴۵,۳۲۷	۹۸۳,۴۶۳	۱,۳۲۱,۳۳۳		جمع هزینه های تولید / ساخت
(۱,۸۴۹)	(۴,۷۴۳)	(۱,۹۴۱)	(۷۸۰۲)		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۵۲۲,۲۵۶	۸۴۰,۵۸۴	۹۸۱,۵۲۲	۱,۳۱۳,۵۳۱		بهای تمام شده کالای تولید شده و خدمات ارائه شده
۲۰,۳۲	(۲۶,۱۴۷)	(۱,۶۹۳)	(۳۴,۱۸۸)		کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۸۰۸,۲۶۴	۸۰۱,۷۲۳	۱۲,۷۴۰	۶۰,۶۹۰		خرید کالا و قطعات ساخته شده طی دوره
۱,۳۳۲,۵۵۲	۱,۶۱۶,۱۶۰	۹۹۲,۵۶۹	۱,۳۴۰,۰۳۳		بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

۱-۲۳- صورت گردش مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه			
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۹,۷۹۸	۱۴۳,۶۷۹	۲۰۳,۱۸۲	۲۰۱,۵۹۹		موجودی مواد و قطعات در ابتدای سال
۴۵,۵۳۴	۴۴,۴۷۰	۴۸,۸۰۳	۴۸,۱۳۶		موجودی لوازم یدکی، ابزار آلات و ملزومات در ابتدای سال
۵۵۱,۱۵۴	۹۵۸,۳۷۸	۱,۰۰۹,۲۱۲	۱,۲۴۳,۳۲۴	۲۳-۱-۱	خرید طی سال
۷۴۶,۴۸۶	۱,۱۴۶,۵۲۷	۱,۲۶۱,۱۹۷	۱,۴۹۳,۰۵۹		جمع مواد آماده برای مصرف
(۱۴۳,۶۷۹)	(۱۷۲,۴۳۲)	(۲۰۱,۵۹۹)	(۲۴۶,۲۲۳)		کسر میشود:
(۴۴,۴۷۰)	(۵۷,۳۳۲)	(۴۸,۱۳۶)	(۶۰,۸۰۵)		موجودی مواد و قطعات در پایان سال
(۱۲,۵۵۵)	(۲۱,۴۷۶)	(۱۲,۵۵۵)	(۲۵,۵۵۶)		موجودی لوازم یدکی، ابزار آلات و ملزومات در پایان سال
(۱۴۵,۸۱۳)	(۲۲۵,۲۸۳)	(۱۸۱,۶۵۷)	(۲۴۳,۲۱۳)		مواد غیر مستقیم و مصارف غیر تولیدی
۳۹۹,۹۶۹	۶۷۰,۰۰۴	۸۱۷,۲۵۰	۱,۰۸۶,۱۶۲		قیمت تمام شده مواد فروش رفته
					مواد اولیه و قطعات مصرفی

۱-۱-۲۳- در سال مورد گزارش مواد اولیه خریداری توسط گروه مبلغ ۱,۲۴۳,۳۲۴ میلیون ریال و شرکت اصلی مبلغ ۹۵۸,۳۷۸ میلیون ریال (سال قبل گروه مبلغ ۱,۰۰۸,۲۰۹ میلیون ریال و شرکت اصلی مبلغ ۵۵۱,۱۵۴ 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		کشور تامین کننده	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال		
۱	۶,۹۹۳	۶	۷۹,۵۷۸	چین	لوله آلومینیومی
۹	۸۳,۱۹۰	۹	۱۱۳,۲۸۱	چین و ایران	ورق آلومینیومی
۹	۸۹,۹۵۶	۷	۸۹,۹۵۶	هند، هلند و ایران	نوار مس
۲۲	۲۱۳,۸۸۰	۲۰	۲۵۴,۱۷۹	چین	نوار آلومینیومی
۸	۷۹,۱۱۷	۶	۷۹,۱۱۷	هند و ایران	نوار برنج
۱۰	۹۱,۲۸۶	۷	۹۱,۲۸۶	امارات	قلع و سرب و آلیاژ
۷	۶۹,۳۳۸	۶	۶۹,۳۳۸	ایران	ورق برنج
۱	۵,۱۶۱	۰	۵,۱۶۱	ایران	لوله برنجی
۳۳	۳۱۹,۴۵۷	۳۷	۴۶۱,۴۲۸	ایران	سایر
	۹۵۸,۳۷۸	۱۰۰	۱,۲۴۳,۳۲۴		



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۲۳- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق و دستمزد کارکنان
۱۷,۱۴۲	۲۲,۳۸۵	۲۴,۵۰۵	۳۲,۳۷۹	اضافه کاری ، نوبت کاری و فوق العاده ها
۵,۹۱۴	۱۱,۰۷۳	۸,۳۰۱	۱۸,۱۱۴	بیمه سهم کارفرما
۷,۹۱۴	۱۰,۰۱۴	۱۰,۱۹۴	۱۳,۴۴۴	عیدی و پاداش و سایر مزایا
۲۳,۶۶۸	۳۶,۷۲۵	۲۶,۴۷۶	۴۰,۷۱۳	سایر هزینه های پرسنلی
۷۴	۱۱۲	۱,۲۲۰	۱۱۲	
۵۴,۷۱۲	۸۰,۳۰۹	۷۰,۶۹۶	۱۰۴,۷۶۲	

۱-۲-۲۳- افزایش حقوق و دستمزد و اضافه کاری ناشی از افزایش طبق مصوبات قانونی وزارت کار و شرکت میباشد

۳-۲۳- هزینه های سربرار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق و دستمزد کارکنان
۱۳,۰۷۷	۱۹,۱۴۶	۱۸,۰۱۲	۲۴,۱۵۸	اضافه کاری ، نوبت کاری و فوق العاده ها
۴,۴۹۳	۸,۰۶۶	۶,۰۸۹	۱۱,۶۵۱	بیمه سهم کارفرما
۴,۸۱۷	۷,۰۶۲	۶,۳۵۱	۸,۶۹۶	عیدی و پاداش و سایر مزایا
۱۲,۸۶۴	۱۷,۰۸۰	۱۵,۲۳۶	۱۸,۹۱۱	سایر هزینه های پرسنلی
۹۶۸	۲,۲۱۰	۵,۶۲۸	۱۳,۳۰۲	مواد غیر مستقیم مصرفی
۸,۹۳۸	۱۱,۱۹۵	۱۱,۵۲۷	۱۵,۲۷۵	استهلاک دارائی ثابت
۱۰,۷۵۱	۱۱,۰۰۵	۱۲,۶۹۲	۱۳,۰۸۸	تعمیرات و نگهداری
۱,۴۰۳	۲,۷۵۶	۱,۴۰۳	۲,۹۰۹	هزینه غذا و سرویس
۷,۰۷۸	۱۰,۱۰۶	۹,۹۷۸	۱۲,۷۳۷	آب، برق، سوخت و مخابرات
۱,۹۵۵	۳,۰۳۰	۴,۸۹۶	۵,۴۰۸	سایر
۳,۰۸۰	۳,۳۵۸	۳,۷۰۵	۴,۲۷۴	
۶۹,۴۲۴	۹۵,۰۱۴	۹۵,۵۱۷	۱۳۰,۴۰۹	

۱-۳-۲۳- افزایش حقوق و دستمزد و اضافه کاری ناشی از افزایش طبق مصوبات قانونی وزارت کار و شرکت میباشد.

۴-۲۳- مقایسه مقدار تولید در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت معمولی (عملی) و تولید سال قبل نتایج زیر را نشان میدهد :

شرکت اصلی		گروه			واحد اندازه گیری
تولید واقعی سال قبل	تولید واقعی سال	ظرفیت عملی	تولید واقعی سال قبل	تولید واقعی سال	
۱,۹۵۴	۱,۹۸۵	۲,۳۵۰	۳,۰۶۴	۲,۸۸۶	تن

انواع رادیاتور و مپدل های صنعتی



شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۱۳۳	۵۴,۱۶۵	۵۵,۲۲۹	۶۸,۷۱۸	۲۴-۱ حقوق و دستمزد کارکنان
۰	۸,۷۶۷	۰	۸,۷۶۷	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳,۱۷۷	۳,۳۳۶	۳,۱۷۹	۳,۳۳۶	هزینه بازاریابی فروش
۳,۴۵۲	۳,۴۸۷	۳,۹۵۰	۴,۱۹۰	استهلاک داراییها
۷۸۲	۱,۲۹۷	۸۰۸	۱,۶۶۳	تعمیر و نگهداری
۱۰,۰۴۰	۲,۱۷۱	۱,۵۷۵	۲,۸۰۱	خدمات اداری و مالی حسابرسی
۲۵۶	۴۰۹	۳۷۶	۵۰۱	بیمه اموال
۳,۴۱۳	۳,۷۵۵	۳,۴۱۳	۳,۷۵۵	ملازومات اداری
۱۰,۰۳۱	۱۰,۵۳۳	۱۰,۴۸۸	۱۰,۹۷۸	حمل و نقل
۷,۱۵۷	۱۳,۸۱۸	۸,۸۸۸	۱۷,۲۲۸	سایر
۷۲,۴۴۱	۱۰۱,۷۳۸	۸۷,۹۰۶	۱۳۱,۹۳۷	

۱-۲۴- حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان بشرح ذیل قابل تفکیک است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۷۹	۱۷,۵۷۱	۲۵,۳۷۵	۳۲,۱۲۴	حقوق و دستمزد کارکنان
۴,۳۲۹	۵,۹۰۷	۴,۳۲۹	۵,۹۰۷	اضافه کاری
۱۷,۴۳۵	۲۰,۹۲۲	۱۷,۴۳۵	۲۰,۹۲۲	عیدی و پاداش و سایر مزایا
۴,۶۰۲	۵,۷۵۳	۴,۶۰۲	۵,۷۵۳	حق بیمه و صندوق کارآموزی سهم کارفرما
۳,۴۸۸	۴,۰۱۲	۳,۴۸۸	۴,۰۱۲	سایر هزینه های پرسنلی
۴۳,۱۳۳	۵۴,۱۶۵	۵۵,۲۲۹	۶۸,۷۱۸	



شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵- ساير اقلام عملياتي

خالص ساير درآمدها و هزينه هاي عملياتي از اقلام ذيل تشكيل گريده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۷۷	۱۰,۵۳۸	۴,۸۶۳	۱۹,۶۰۸
(۶,۵۳۸)	(۱۰,۶,۵۹۱)	(۶,۵۳۸)	(۱۰,۶,۵۹۱)
۶۳,۲۶۳	۱,۳۶۵	۴۹,۳۴۴	۰
۳۸	۰	۱۸۱	۲۴۷
۶۰,۹۴۰	(۹۴,۶۸۸)	۴۷,۸۵۰	(۸۶,۷۳۶)

فروش ضایعات
سود(زیان) حاصل از تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی عملياتي
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
سایر درآمدها و هزينه ها

۱-۲۵- زیان حاصل از تسعیر ارز عمدتاً شامل تسعیر بدهی ارزی به شرکت ساپا می باشد.

۲-۲۵- افزایش فروش ضایعات به جهت فروش اقلام راکد انبارها و نیز افزایش قیمت اقلام میباشد.

۲۶- هزينه هاي مالي

هزينه هاي مالي شامل اقلام ذيل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۹	۱,۲۷۱	۲۲۹	۱,۲۷۱
۲۲۹	۱,۲۷۱	۲۲۹	۱,۲۷۱

کارمزد تسهیلات بانکی

۲۷- ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي

خالص ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي متشکل از اقلام زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۳۱۶	۵,۸۵۸	۷,۴۸۵	۶,۶۸۸
۴۹	۱۰۵	۴۹	۱۰۵
۶۹	۱,۰۷۱	۶۹	۱,۰۷۱
۲,۸۷۸	۲۳,۷۳۹	۲,۸۸۳	۲۳,۷۳۹
۹۵۴	۶,۰۷۷	۴,۴۷۸	۱۱,۷۶۱
۱۱,۳۱۱	۳۶,۸۵۰	۱۴,۹۶۴	۴۳,۳۶۴

سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
سود حاصل از سرمایه گذاری در ساير شرکتهای
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی
سود زیان تسعیر ارز یا تسویه دارایی ارزی غير مرتبط با عمليات
سایر



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۸- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم :

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۹,۸۴۴	۱۱۰,۹۷۰	۱۶۳,۸۹۳	۱۲۰,۴۰۰
(۳۰,۱۸۶)	(۲۳,۴۳۲)	(۳۴,۶۷۸)	(۲۶,۱۳۱)
۱۲۹,۶۵۸	۸۷,۵۳۸	۱۲۹,۲۱۵	۹۴,۲۶۹
۱۱۰,۳۷	۳۵,۵۷۹	۱۴,۷۳۵	۴۲,۰۹۳
(۸۲۶)	(۵,۹۲۳)	(۱,۷۰۸)	(۷,۳۴۴)
۱۰,۲۱۱	۲۹,۶۵۶	۱۳,۰۲۷	۳۴,۷۴۹
۱۷۰,۸۸۱	۱۴۶,۵۴۹	۱۷۸,۶۲۸	۱۶۲,۴۹۳
(۳۱,۰۱۲)	(۲۹,۳۵۵)	(۳۶,۳۸۶)	(۳۳,۴۷۵)
۱۳۹,۸۶۹	۱۱۷,۱۹۴	۱۴۲,۲۴۲	۱۲۹,۰۱۸

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی

اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سود خالص عملیات در حال تداوم- قبل از مالیات

اثر مالیاتی

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۱,۲۹۳,۵۳۲)	(۱,۲۹۳,۵۳۲)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۷۰۶,۴۶۸	۲۹۸,۷۰۶,۴۶۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی



شرکت رادانتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

اطلاعات مربوط به قسمت های تجاری گروه به شرح زیر است (امیغ به میلیون ریال)

تلفیقی	حذف ها			مجموعه عملیات			مجموعه ات اومنیومی			مجموعه ات مس و برنجی		
	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	
۱,۱۹۵,۵۱۸	۱,۶۶۹,۱۰۶	.	.	۴۲,۹۹۶	۱۰,۱۷۶۵	۸۱۷,۵۵۵	۱,۰۸۸,۷۷۸	۳۳۰,۹۱۷	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	
.	.	(۳۹۱,۱۸۳)	(۳۳۱,۰۳۱)	۳۳۵,۵۶۹	۲۷,۰۸۱۰	۴۶۵,۶۱۴	۴۷,۰۲۱۱	.	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	
۱,۱۹۵,۵۱۸	۱,۶۶۹,۱۰۶	(۳۹۱,۱۸۳)	(۳۳۱,۰۳۱)	۳۳۵,۵۶۵	۲۷,۰۸۱۰	۱,۲۸۲,۱۹۹	۱,۵۵۸,۹۹۹	۳۳۰,۹۱۷	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	۲۷۸,۵۶۳	
۲۰۲,۹۲۹	۳۲۹,۰۷۲	.	.	۹,۲۷۶	۲۲,۷۳۱	۱۵۲,۵۱۳	۲۵,۰۷۵۵	۴۱,۸۵۰	۵۵,۵۸۶	۵۵,۵۸۶	۵۵,۵۸۶	
(۳۰,۵۶)	(۲۰۸,۶۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶۲,۸۹۳	۱۲۰,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۳۹,۲۸۲	۴۱۹,۵۸۷	.	.	۲۹,۶۹۷	۵۶,۱۷۲	۲۰۷,۲۷۳	۳۶,۰۳۷۰	۲,۲۶۱	۲,۰۵۰	۲,۰۵۰	۲,۰۵۰	
۱,۰۵۰,۸۹۲	۱,۱۱۶,۵۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۱۰,۳۷۴	۱,۵۳۶,۱۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۸۹,۶۶۲	۸۸,۷۳۱	.	.	.	.	۸۹,۶۶۲	۸۸,۷۳۱	.	.	.	.
۴۹۴,۵۳۲	۶۱۶,۷۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۸۴,۰۰۴	۷۰۵,۳۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

۱- گروه دارایی نو قسمت عملیات اصلی شامل تولید گروه محصولات اومنیومی و مس و برنجی در سطح ایران می باشد. مسئولیت هر یک از قسمت های فوق بعهده مدیر تولید جداگانه و با نظارت مدیر عامل است. این قسمت مبتنی برای گزارش اطلاعات قسمت های گروه می باشد.

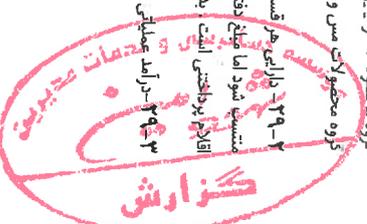
محصولات عمده تولیدی هر دو قسمت به شرح زیر است.

نام محصولات عمده

گروه محصولات اومنیومی	انواع رانیتورها و میل های صنعتی	گروه محصولات مس و برنجی
بدهی های قسمت	انواع رانیتورها و میل های صنعتی	بدهی های قسمت
جمع بدهی های تلفیقی	جمع بدهی های تلفیقی	جمع بدهی های تلفیقی
بدهی های مشترک تخصیص یافته	بدهی های مشترک تخصیص یافته	بدهی های مشترک تخصیص یافته
دارایی های مشترک تخصیص یافته	دارایی های مشترک تخصیص یافته	دارایی های مشترک تخصیص یافته
سود عملیاتی	سود عملیاتی	سود عملیاتی
سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص
جمع درآمد عملیاتی	جمع درآمد عملیاتی	جمع درآمد عملیاتی
فروش به سایر قسمت ها	فروش به مشتریان برون سازمانی	فروش به سایر قسمت ها
درآمد عملیاتی:	درآمد عملیاتی:	درآمد عملیاتی:

۲- گروه دارایی هر قسمت شامل تمام دارایی های عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً وجه نقد، مطالبات، موجودی مواد و کالا و دارایی های ثابت مشهود (پس از کسر اقلام کاهنده مربوطه) از در برمیگردد. با وجود اینکه بیشتر این دارایی ها می توانند مستقیماً به هر یک از قسمت ها منتسب شود اما صنایع دفتری برخی از دارایی هایی که به طور مشترک توسط دو یا چند قسمت استفاده می شود بر مبنای منطقی به آن قسمت ها تخصیص می یابد. بدهی های قسمت شامل تمام بدهی های عملیاتی است و به طور عمده درگیر بدهی حساب ها و اسناد پرداختی، پیش دریافت ها و سایر اقلام پرداختی است. بدهی های قسمت، مطالبات بر درآمد را در نمی گیرد.

۳- درآمد عملیاتی قسمت، هزینه های عملیاتی قسمت و نتیجه عملیات قسمت شامل انتقالات بین قسمت های تجاری است. چنین انتقالی، به قیمت های بازار واقعی برای مشتریان برون سازمانی منظور می شود. این انتقالات در تلفیق حذف می شود.



شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۰- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی ناشی از اصلاح اشتباهات بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۸۵)	۰	(۹۸۵)	۰	مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴
۰	۰	(۳۴۳)	(۲۱۹)	مالیات حقوق و تکلیفی سال های ۹۴ و ۹۵
(۱,۵۲۹)	۰	(۱,۵۲۹)	۰	حسابرسی بیمه سال ۹۴ و ۹۵
(۵,۲۷۰)	۰	(۵,۲۷۰)	۰	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵
۱,۸۰۶	۰	۱,۸۰۶	۱,۰۴۸	سایر
(۵,۹۷۸)	۰	(۶,۳۲۱)	۸۲۹	

۱-۳۰- 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)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۹,۸۴۴	۱۱۰,۹۷۰	۱۶۳,۸۹۳	۱۲۰,۴۰۰	سود عملیاتی
۱۵,۹۲۰	۱۴,۱۲۵	۱۸,۳۵۸	۱۶,۹۱۲	هزینه استهلاك دارایی ثابت مشهود و نامشهود
۹,۱۷۲	۲۴,۳۶۵	۷,۶۹۷	۲۸,۲۲۰	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۲,۸۴۹)	۸۱,۳۰۷	(۷۵,۳۹۹)	۷۹,۶۲۱	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۷,۳۶۷	(۷۲,۵۰۴)	(۱,۳۸۰)	(۹۹,۲۸۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۷,۳۲۴)	(۱۸۰,۹۹)	۱۶,۹۷۲	(۱۷,۸۷۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۷۸,۸۵۴)	۱۱۶,۹۵۷	(۱۳۳,۹۳۸)	۱۳۶,۸۱۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۵,۱۹۲)	(۱۶۵)	(۴,۶۹۲)	(۶۶۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۹۵۴	۶,۰۷۷	۴,۴۷۸	۱۱,۷۶۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۹۳۸	۲۶۳,۰۳۳	(۴,۰۱۱)	۲۷۵,۹۰۱	

۳۲- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه مصوب قانون تجارت سال ۱۳۴۷ می باشد.

۳۲-۲- شرکت اصلی فاقد سایر بدهیهای احتمالی می باشد. سایر بدهیهای احتمالی گروه در تاریخ ترازنامه شامل بدهی شرکت تینا صنعت میدل (شرکت فرعی) به سازمان تامین اجتماعی موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵ و سازمان امور مالیاتی بابت موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۲ می باشد.

۳۲-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد مصوب در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۵۵۸	۰	ساخت قالب (شرکت عالی پلاست)
۰	۰	۱۱۵	۰	ساخت قالب (شرکت فرز امان دنا)
۶۸۰	۵۲۰	۶۸۰	۵۲۰	ساخت مخزن (کارگاه صاعد)
۴۱۲	۶۹۹	۵۳۴	۶۹۹	ساخت قالب (شرکت قالبسازان نوآور صنعت پارسین)
۰	۲۴۲	۰	۲۴۲	خرید قالب و صفحه (بتکار صنعت)
۰	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	خرید قالب (قالبسازی آوا صنعت)
۰	۹۵۱	۰	۹۵۱	خرید قالب (آژینه صنعت مهرگان)
۰	۴۲۱	۰	۴۲۱	خرید دستگاه تست (شرکت تحکیم صنعت کاسپین)
۴۶۵	۴۶۵	۴۶۵	۴۶۵	صنعتکده نورآوران
۱۰۰۱۹	۵۹۹	۱۰۰۱۹	۵۹۹	سایر
۲,۵۷۶	۵,۱۹۷	۳,۳۷۱	۵,۱۹۷	



شرکت رادنا تورا ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

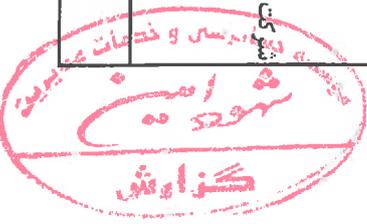
از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی، رویداد بالاهمیتی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش، به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۷		۱۳۹۷		۱۳۹۷		۱۳۹۷	
مبلغ معامله (میلون ریال)	آیا مسئول مفاد ماده ۲۹ ق.ت.می باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح		
۱۰۳۲		خرید دارایی					
۲۳,۲۳۹	✓	انتقال طلب و بدهی به سایرین	سهامدار	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا)	واحدهای تجاری اصلی و نهایی		
۱۶۵,۸۱۲		ارائه تضمین					
۱۱۷,۲۶۴		خرید قطعه					
۱,۶۷۹,۷۸۰		ارائه تضمین					
۵۱,۲۹۱	✓	انتقال طلب و بدهی به اشخاص وابسته	سهامدار	شرکت سازه گستر سایا			
۴۰۰,۲۳۴		فروش محصولات					
۱,۱۵۸		خرید مواد		شرکت طیف سایا			
۴۰		فروش محصولات		شرکت سایا دول			
۲۶۱	✓	فروش ضایعات	شرکت همگروه	شرکت مایلین سایا			
۲,۲۳۵		فروش محصولات		سایا یک			
۲۲		اجاره دارایی		شرکت زاماد			
۲,۴۵۴,۰۰۰+۷		جمع					



شرکت رادانتور ایران (سهامی عام)

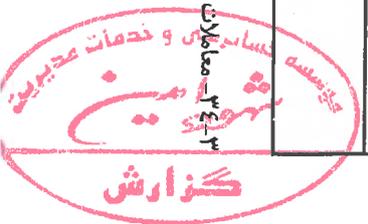
یادداشت های توضیحی صورت های مالی -

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۴ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته در طی سال ، بشرح زیر است :

۱۳۹۷							
مبلغ معامله (مليون ريال)	آيا مشمول مفاد ماده ۲۹ ق، ت، می باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح		
۱,۰۴۲		خرید دارایی					
۳۳,۳۳۹	✓	انتقال طلب و بدهی به سایر ارانه تضامین	عضو هیئت مدیره	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا)	واحدهای تجاری اصلی و نهایی		
۱۶۵,۸۲۲		خرید قطعه					
۱۱۷,۲۶۲		انتقال طلب به اشخاص وابسته	عضو هیئت مدیره	شرکت سازه گستر سایا			
۴۱,۱۳۹	✓	ارانه تضامین					
۱,۶۷۹,۷۸۰		فروش محصولات					
۴۰۰,۳۳۴		فروش مواد و محصول					
۲۷۰,۷۹۳		خرید مواد و محصول	شرکت فرعی	تینا صنعت بمل	واحدهای تجاری فرعی		
۴۷۰,۱۶۲	✓	انتقال طلب شخص وابسته به شرکت					
۱۴,۷۷۶		خرید مواد					
۱,۱۵۹		فروش محصولات					
۴۰		فروش ضایعات					
۳۶۱	✓	اجاره دارایی	شرکت همگروه - عضو مشترک	شرکت سایا دیزل	شرکت های تحت کنترل مشترک		
۳۲			هیئت مدیره	شرکت مایلین سایا			
۳,۱۹۵,۹۴۱			جمع	شرکت زیناد			

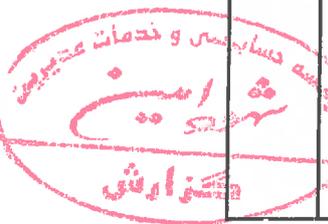
• یادداشت های توضیحی تفاوتی نداشته است



شرکت رادان اتو ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۶		برداختی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی				
واحد های تجاری اصلی و نهایی	۲۵۷۳۷۸	۰	۲۵۷۳۷۸	۰	۰	۰	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا)	
	۳۸۸۳	۰	۳۸۸۳	۰	۰	۰	شرکت سازه گستر سایا	
شرکت های تحت کنترل مشترک	۶۴۷	۰	۶۴۷	۰	۰	۰	شرکت سایا یک	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت زانباد	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سایا دیزل	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت طیف سایا	
شرکت های تحت کنترل مشترک	۸۸۶	۰	۸۸۶	۰	۰	۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایا	
	۱۰۷۳	۰	۱۰۷۳	۰	۰	۰	شرکت سایا اجستیک	
	۲۹۷	۰	۲۹۷	۰	۰	۰	شرکت پارس خودرو	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرهنگی ورزش سایا	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارگزاری بیمه سایا	
شرکت فرعی	۸۶۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت تینا سامانه (در حال تصفیه)	
جمع	۲۶۴,۱۱۴	(۵,۴۸۰)	۲۶۴,۱۱۴	(۵,۴۸۰)	۰	۰		



شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۵- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

مبلغ کل	هرسهم
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۷۱۹	۳۹
۱۱,۷۱۹	۳۹

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۶- وضعیت ارزی

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

گروه:	یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	کرون
موجودی نقد	۳	۷۲۸,۵۲۵	۸۵,۰۶۲	۵۱۵	۱۴,۶۹۷	۲,۶۹۷
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۵	۱۸۲,۱۶۴	۲,۳۰۳	۰	۸۹۴,۳۶۸	۰
جمع دارایی های بولی ارزی :		۹۱۰,۶۸۹	۸۷,۳۶۵	۵۱۵	۹۰۹,۰۶۵	۲,۶۹۷
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۱	(۲,۷۴۱,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های بولی ارزی :		(۲,۷۴۱,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی :		(۱,۸۳۰,۶۷۴)	۸۷,۳۶۵	۵۱۵	۹۰۹,۰۶۵	۲,۶۹۷

گروه:	یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	کرون
شرکت اصلی:	۳	۷۲۸,۵۲۵	۸۵,۰۶۲	۵۱۵	۱۴,۶۹۷	۲,۶۹۷
موجودی نقد	۵	۱۸۲,۱۶۴	۲,۳۰۳	۰	۸۹۴,۳۶۸	۰
دریافتهای تجاری و غیر تجاری		۹۱۰,۶۸۹	۸۷,۳۶۵	۵۱۵	۹۰۹,۰۶۵	۲,۶۹۷
جمع دارایی های بولی ارزی :	۱۱	(۲,۷۴۱,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰
پرداختی های تجاری و غیر تجاری		(۲,۷۴۱,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های بولی ارزی :		(۱,۸۳۰,۶۷۴)	۸۷,۳۶۵	۵۱۵	۹۰۹,۰۶۵	۲,۶۹۷
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی :		(۱,۸۳۰,۶۷۴)	۸۷,۳۶۵	۵۱۵	۹۰۹,۰۶۵	۲,۶۹۷

۳۶-۱- 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
۲۳۷,۱۹۸	۱,۷۱۹,۶۰۰	۲۳۷,۱۹۸	۱,۷۱۹,۶۰۰
۷۲۱,۶۴۲	۲,۸۳۳,۰۶۸	۷۲۱,۶۴۲	۲,۸۳۳,۰۶۸
۹۵۸,۸۴۰	۴,۵۵۲,۶۶۸	۹۵۸,۸۴۰	۴,۵۵۲,۶۶۸

فروش و ارائه خدمات
 خرید مواد اولیه

۳۶-۲- لازم به توضیح است ارز مورد نیاز شرکت برای واردات در چهارچوب سیاستهای دولت و بانک مرکزی از طریق سیستم بانکی و صرافیهای مجاز و نیز از محل فروش ارز حاصل از صادرات تامین می گردد.

