

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۲- وضعیت دارایی‌های در جریان تکمیل گروه به شرکت می‌باشد:

نام شرکت	موضوع فعالیت	تاریخ تاسیس	سرمایه شرکت به میلیون ریال	هزینه های کل برآوردی پروژه	هزینه های واقعی تا ۱۴۰۱	هزینه های برآوردی جهت تکمیل پروژه	درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۱	درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۰	تاریخ برآوردی تکمیل پروژه	کشور فروشنده ماشین آلات و تکنولوژی
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
فولاد صنعت صائب تبریز	نور تیر آهن، میلگرد و مقاطع فولادی	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	۸۰۰.۰۰۰	۳۰.۲۵۰.۰۰۰	۱.۲۱۲.۰۰۰	۱.۸۱۳.۰۰۰	۴۰٪	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	کشور ترکیه
احیاء فولاد سهند عجیشیر	تولید آهن اسفنجی	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	۱۰۰.۰۰۰	۱۵.۷۵۵.۰۰۰	۵۳.۰۰۰	۱۵.۷۰۲.۰۰۰	۱۰/۴٪	۱۰/۴٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کشور ترکیه
ذوب آهن صنعت عجیشیر	تولید شمش فولادی	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	۱۰۰.۰۰۰	۴.۳۴۰.۰۰۰	۱۶۸.۰۰۰	۴.۱۷۲.۰۰۰	۴٪	۴٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	کشور ترکیه
تحصیل شرکت فرعی					۸.۸۴۰.۱۶۳					
جمع					۱۰.۲۷۳.۱۶۳	۲۱.۶۸۷.۰۰۰				

۱-۱۳-۲- شرکت فولاد صنعت صائب تبریز که تولید کننده میلگرد می باشد فقط مراحل نصب و راه اندازی خط پروفیل باقی مانده تا دیگر خط تولید فعال شود،

۲-۱۳-۲- شرکت های ذوب آهن صنعت عجب شیر و احیا فولاد سهند عجب شیر تا تاریخ صورت های نسبت به سال قبل فاقد پیشرفت فیزیکی می باشند.

۳-۱۳-۲- شرکت های آذر فولاد صائب آذربایجان و فرآوری سنگ آهن صائب تبریز در مراحل اول بررسی طرح بوده و هیچ گونه پیشرفتی تا تاریخ صورت های مالی نداشته است.

۴-۱۳-۲- منابع مالی مورد نیاز برای تکمیل پرونده های مذکور از طریق اخذ تسهیلات از بانکها، افزایش سرمایه، اخذ ال سی داخلی و انتشار اوراق از طریق بورس و اوراق بهادار تامین خواهد شد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۳- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
۹.۳۵۲	۹.۸۸۱	۱۹.۲۳۳	بهای تمام شده
۹.۳۵۲	۹.۸۸۱	۱۹.۲۳۳	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
-	۲۲۳	۲۲۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۹.۳۵۲	۱۰.۱۰۴	۱۹.۴۵۶	افزایش
			مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱.۰۰۴	۱.۲۴۶	۲.۲۵۰	استهلاک انباشته
۱.۰۴۳	۴۷۸	۱.۵۲۱	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۲.۰۴۷	۱.۷۲۴	۳.۷۷۱	استهلاک
۱.۸۲۶	۵۹۰	۲.۴۱۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳.۸۷۳	۲.۳۱۴	۶.۱۸۷	استهلاک
۵.۴۷۹	۷.۷۹۰	۱۳.۲۶۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷.۳۰۵	۸.۱۵۷	۱۵.۴۶۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱-۳-۳- دارایی‌های ثابت شرکت اصلی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه و ... بیمه نشده است.

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۱.۱۷۴	۱.۱۷۴	۱.۱۷۴	۱.۱۷۴	۱۴-۱	پروژه بیلانکوه
۱۴.۵۰۵	۱۴.۵۰۵	۱۴.۵۰۵	۱۴.۵۰۵	۱۴-۲	زمین-پروژه میدان بسیج
۱۵.۶۷۹	۱۵.۶۷۹	۱۵.۶۷۹	۱۵.۶۷۹		



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۱- پروژه بیلانکوه ، پروژه ای مشارکتی با شرکت سپیدار ساختمان تبریز و آقای دکتر خلیل قلی پور خلیلی می باشد . که احداث و تحویل واحد های آپارتمانی به خریداران مربوطه به پایان رسیده ، بطوریکه گواهی پایان کار ساختمان آن نیز از شهرداری منطقه یک تبریز اخذ شده است که در مرحله صدور اسناد مجزای عرصه های مربوط به محل پست برق و باقیمانده عرصه مجتمع مسکونی دراداره ثبت و اسناد املاک می باشد که پس از آن اقدامات لازم جهت تهیه نقشه های تفکیک طبقاتی کلیه واحد های مجتمع توسط سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی انجام خواهد شد. همچنین شکایت اداره آموزش و پرورش استان آذربایجان شرقی مبنی بر عدم ایفای تعهدات توسط واحد گزارش ، در خصوص احداث و تامین فضای آموزشی برای مجتمع مسکونی ۳۲۷ واحد بیلانکوه ، منجر به صدور اجرائیه مبنی بر الزام به احداث یک باب مدرسه ۱۴ کلاسه بر اساس ضوابط اداره کل نوسازی مدارس و پرداخت هزینه های دادرسی و نیم عشر دولتی علیه شرکت گردیده که مذاکرات با اداره کل در جریان می باشد.

۱۴-۲- دو قطعه زمین جمعا" به مساحت حدود ۸۰۶۵ متر مربع در میدان بسیج واقع در تبریز در جهت ایجاد مجتمع تجاری ، اداری و خدماتی خریداری شده است. نقشه ها و مطالعات مقدماتی جهت عملیات اجرائی تهیه گردیده ، در سنوات مالی قبل، قرارداد و متمم های مربوطه بصورت واگذاری ۲۶ درصد از کاربری های پروژه به شهرداری در قبال کلیه هزینه های تغییر کاربری و عوارض پروانه ساختمانی و ۷۴ درصد سهم شرکت با شهرداری تبریز منعقد شده است. نقشه ها و مطالعات مقدماتی جهت عملیات اجرائی تهیه گردیده، و تغییر کاربری آن بر اساس تصویب کمیسیون ماده ۵ انجام شده و در مرحله مذاکره با شهرداری جهت بروز رسانی مجوزهای مربوطه و اخذ پروانه از شهرداری منطقه ۵ تبریز می باشد و با توجه به ادعای شهرداری نسبت به مالکیت قسمتی از زمین مذکور اقدامات قانونی و ارائه ادله و استعلام از اداره ثبت اسناد و املاک جهت رفع موانع مذکور اقدام که پس از رفع موانع مذکور نسبت به بروز رسانی مجوزهای مربوطه جهت شروع پروژه با مشارکت ۲۶٪ شهرداری و ۷۴٪ شرکت اقدام خواهد نمود.

۱۴-۳- هدف از سرمایه گذاری در املاک ، نگهداری آن بابت افزایش ارزش املاک جهت فروش می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- دارایی‌های نامشهود

۱۵-۱- گروه

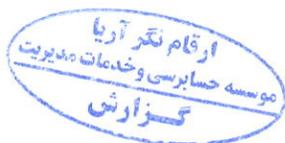
(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	نرم افزارها	حق انشعاب	حق امتیاز خدمات عمومی	
۲۰۰۲۰۴۸۶	۲۰۴۴۲	۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۴	بهای تمام شده مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۲۳۰۲۷۸	۲۸۴	-	۲۲۰۹۹۴	افزایش
۲۰۰۲۵۰۷۶۴	۲۰۷۲۶	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۳۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	-	-	افزایش
۲۰۰۲۵۰۷۶۴	۲۰۷۲۶	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۳۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۰۱۸۲	۱۰۱۸۲	-	-	استهلاک انباشته مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۱۴	۱۴	-	-	استهلاک
۱۰۱۹۶	۱۰۱۹۶	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۱۷	۱۱۷	-	-	استهلاک
۱۰۳۱۳	۱۰۳۱۳	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۰۰۲۴۰۴۵۱	۱۰۴۱۳	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۳۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۲۰۰۲۴۰۵۶۸	۱۰۵۳۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۳۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱-۱-۱۵- حق انشعاب در ارتباط با امتیاز گاز و برق شرکت فرعی مجتمع فولاد صائب می باشد.

۱-۱-۱۵-۲- افزایش دارایی‌های نامشهود در سرفصل حق امتیاز خدمات عمومی مربوط به بخشی از بهای خرید حق الامتیاز آب مصرفی از سد قلعه‌چای عجب‌شیر می‌باشد.

۱۵-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق امتیاز	بهای تمام شده
۱۰۳۷۷	۱۰۳۴۴	۳۳	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۱۰۳۷۷	۱۰۳۴۴	۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	-	افزایش
۱۰۳۷۷	۱۰۳۴۴	۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۶۰	۱۶۰	-	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۱۶۰	۱۶۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	-	استهلاک
۱۶۰	۱۶۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۰۲۱۷	۱۰۱۸۴	۳۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱۰۲۱۷	۱۰۱۸۴	۳۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
۲۰,۸۶۶	۱۵,۱۸۹	(۵,۶۷۷)	۲۰,۸۶۶	۱۶-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های وابسته (مشمول تلفیق)
۱۸۱	۱۸۱	(۴)	۱۸۵	۱۶-۱-۲ سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها
۵	۵	-	۵	سرمایه گذاری شرکت تجارت کولاک در سایر شرکت‌ها
۵	۵	-	۵	سرمایه گذاری شرکت راه گشا در سایر شرکت‌ها
۲۱,۰۵۷	۱۵,۳۸۰	(۵,۶۸۱)	۲۱,۰۶۱	
شرکت				
۱۱۳	۱۱۳	-	۱۱۳	سرمایه گذاری در شرکت وابسته عمران جلفا
۱۰,۰۱۵,۰۷۵	۱۰,۰۱۵,۰۷۶	(۱,۰۰۵)	۱۰,۰۱۶,۰۸۱	۱۶-۱-۳ سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های فرعی
(۵,۲۷۴,۶۴۶)	(۴,۳۸۴,۲۴۶)	-	(۴,۳۸۴,۲۴۶)	کسر می شود اسناد پرداختنی بلند مدت بابت ۵۰,۵٪ فولاد صائب
۱۸۱	۱۸۱	-	۱۸۱	۱۶-۱-۲ سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها
۴,۷۴۰,۷۲۳	۵,۶۳۱,۱۲۴	(۱,۰۰۵)	۵,۶۳۲,۱۲۹	

۱۶-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱				
خالص	خالص	سهام گروه از زیان شرکت‌های وابسته	تغییرات ناشی از سود سالانه	سود سهام دریافتی	مانده ابتدای سال
۲۰,۸۶۶	۱۵,۱۸۹	(۵,۶۷۷)	-	-	۲۰,۸۶۶
۲۰,۸۶۶	۱۵,۱۸۹	(۵,۶۷۷)	-	-	۲۰,۸۶۶

گروه
شرکت عمران جلفا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۱-۲- سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها به شرح زیر است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
۲۹	۲۹	-	۲۹	-	۲۸,۷۵۰
۲۰	۲۰	-	۲۰	۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه همدان
۱۱۰	۱۱۰	-	۱۱۰	۱۰	توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران
۶	۶	-	۶	-	سرمایه گذاری عمران هشترود
۱۵	۱۵	-	۱۵	۱۵	سرمایه گذاری توسعه بندر انزلی
۱	۱	(۴)	۵	-	نگین پخش آسان
۱۸۱	۱۸۱	(۴)	۱۸۵	-	نیات کاغذآذربایجان

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۱-۳- سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت‌های فرعی شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	یادداشت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰/۵	۱,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۶	۱۶-۱-۳-۱ مجتمع فولاد صائب
۴,۹۹۹	۴,۹۹۹	-	۴,۹۹۹	۱۰۰	۴,۹۹۹,۰۰۰	شرکت تجارت کولاک تبریز
۹,۹۹۷	۹,۹۹۷	-	۹,۹۹۷	۱۰۰	۹,۹۹۷,۰۰۰	شرکت آذرتوسعه مسکن
۸۰	۸۰	-	۸۰	۸۰	۸۰,۰۰۰	شرکت راه گشا تجارت آذربایجان
-	-	(۲۵)	۲۵	۵۱	۲,۵۵۰	۱۶-۱-۳-۲ شرکت توسعه ارتباطات روشن پیام
-	-	(۹۸۰)	۹۸۰	۹۸	۹,۷۹۹	۱۶-۱-۳-۲ شرکت معین یاور آذربایجان
۱۰,۰۱۵,۰۷۶	۱۰,۰۱۵,۰۷۶	(۱,۰۰۵)	۱۰,۰۱۶,۰۸۱			
(۵,۲۷۴,۶۴۶)	(۴,۳۸۴,۲۴۶)	-	(۴,۳۸۴,۲۴۶)			کسر می شود: اسناد پرداختنی بلند مدت ۲۶-۲
۴,۷۴۰,۴۳۰	۵,۶۳۰,۸۳۰	(۱,۰۰۵)	۵,۶۳۱,۸۳۵			

۱۶-۱-۳-۱- شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام) در تاریخ‌های ۲ اردیبهشت ۱۳۹۹ و ۲۸ تیرماه ۱۳۹۹ به ترتیب، به میزان ۲۰ درصد و ۳۰/۵ درصد سهام شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز (سهامی خاص) جمعاً به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال خریداری نمود که مبلغ ۵,۶۱۵,۷۵۴ میلیون ریال تسویه و مابقی اسناد پرداختنی بلندمدت به مبلغ ۴,۳۸۴,۲۴۶ میلیون ریال باقی مانده است.

۱۶-۱-۳-۲- در خصوص شرکت‌های توسعه ارتباطات روشن پیام و شرکت معین یاور آذربایجان لازم به توضیح است که وضعیت شرکت‌های مذکور در حال تصفیه می‌باشد که به دلیل تعطیلی آن به میزان بهای تمام شده از این بابت ذخیره کاهش ارزش انباشته در حسابها لحاظ شده است

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

۱۴۰۰	۱۴۰۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
۴۰,۴۶۳	۸۲,۸۹۹	(۱۶,۷۱۴)	۹۹,۶۱۳	۱۶-۲-۱	سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله در بازار سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس
۴۰,۴۶۳	۸۲,۸۹۹	(۱۶,۷۱۴)	۹۹,۶۱۳		
۴۰,۴۰۷	۳۶,۳۶۲	(۱۴,۳۳۸)	۵۰,۷۰۰	۱۶-۲-۲	شرکت سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس
۴۰,۴۰۷	۳۶,۳۶۲	(۱۴,۳۳۸)	۵۰,۷۰۰		



یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱-۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۰-			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱-				ارزش بازار		مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری	جمع	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری	سود (زیان) فروش	سود سهام	۱۴۰۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	-	-	(۱۴,۱۹۳)	(۱۴,۲۱۴)	۲۱	-	۳۸,۹۳۷	۵۳	-	۵۳,۱۵۲
-	-	-	۵۰,۲۴	(۲,۵۲۲)	۷,۵۴۶	-	۴۳,۰۷۰	۴۶	-	۴۵,۵۹۲
-	-	-	۲۲	۲۲	-	-	۸۷۲	۱	-	۸۴۹
(۱۲,۹۶۰)	(۷,۷۲۷)	(۵,۲۳۳)	۱,۹۷۲	-	۱,۹۷۲	-	-	-	۱۳,۳۱۴	-
(۲۲,۶۳۹)	(۳,۶۰۵)	(۱۹,۰۳۴)	(۵,۷۵۲)	-	(۷,۲۷۲)	۱,۵۲۰	-	-	۳۸,۴۲۵	-
۴,۵۰۸	-	۴,۵۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۲۹۹)	-	(۲,۲۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(۳,۶۷۱)	-	(۳,۶۷۱)	-	-	-	-	-
-	-	-	۱,۵۷۲	-	۱,۵۷۲	-	-	-	-	-
-	-	-	(۱۳۰)	-	(۱۳۰)	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۱	-	۳۱	-	-	-	-	-
۱۰	-	۱۰	۲	-	۱	۱	۲۰	-	۵۶	۲۰
(۳۲,۳۸۰)	(۱۱,۳۳۲)	(۲۲,۰۴۸)	(۱۵,۱۲۳)	(۱۶,۷۱۴)	۷۰	۱,۵۲۱	۸۲,۸۹۹	۱۰۰	۵۱,۷۹۵	۹۹,۶۱۳

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

تهیه توزیع غذای دنا آفرین

کشت و صنعت پیادر

ایران خودرو

کاشی و سرامیک سینا

گروه دارویی برکت

ملی سرب و روی ایران

گروه صنعتی سدید

سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی

فرآورده های غذایی قند چهارمحال بختیاری

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

سرمایه گذاری نیرو

سایر



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری-۱۴۰۰			درآمد سرمایه گذاری-۱۴۰۱			ارزش بازار	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		
جمع	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری	سود (زیان) فروش	جمع	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری	سود (زیان) فروش	۱۴۰۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	-	-	(۱۴۰۷۲)	(۱۴۰۹۳)	۲۱	۳۱۶۹۰	۹۰	-	۴۵۰۷۸۲
-	-	-	۷۵۱۳	(۲۶۷)	۷۰۷۸۰	۳۸۰۱	۸	-	۴۰۰۶۹
-	-	-	۲۲	۲۲	-	۸۷۱	۲	-	۸۴۹
(۱۲۰۹۶۰)	(۷۰۷۲۷)	(۵۰۲۳۲)	۱۰۹۷۲	-	۱۰۹۷۲	-	-	۱۳۰۳۱۴	-
(۲۲۰۶۳۹)	(۳۶۰۵)	(۱۹۰۰۳۴)	(۵۰۷۵۲)	-	(۷۰۲۷۲)	۱۵۲۰	-	۳۸۰۴۲۵	-
۴۵۰۸	-	۴۵۰۸	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰۲۹۹)	-	(۲۰۲۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(۱۰۶۲۴)	-	(۱۰۶۲۴)	-	-	-	-
-	-	-	۵۸۸	-	۵۸۸	-	-	-	-
-	-	-	۳۱	-	۳۱	-	-	-	-
(۳۳۰۳۹۰)	(۱۱۰۳۳۲)	(۲۲۰۵۸)	(۱۱۰۳۳۲)	(۱۴۰۳۳۸)	۱۰۴۹۶	۱۰۵۲۰	۱۰۰	۵۱۰۷۳۹	۵۰۰۷۰۰

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

تهیه توزیع غذای دنا آفرین

کشت و صنعت پیاذر

ایران خودرو

کاشی و سرامیک سینا

گروه دارویی برکت

ملی سرب و روی ایران

گروه صنعتی سدید

سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی

فرآورده های غذایی قند چهارمحال بختیاری

سرمایه گذاری نیرو



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

درصد مالکیت	مانده در پایان سال ۱۴۰۱		کاهش ارزش سرمایه گذاری	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
	مبلغ	تعداد		فروش	تعداد	خرید	تعداد	مبلغ	تعداد	
		-								سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
		-								تهیه توزیع غذای دنا آفرین
۳۱۷	۳۸.۹۳۸	۴.۷۴۸.۵۵۶	(۱۴.۲۱۴)	۱۳	۳.۶۴۷	۵۳.۱۶۵	۴.۷۵۲.۲۰۳	-	-	
۱	۴۳.۰۷۰	۱.۱۰۶.۶۳۱	(۲.۵۲۲)	۹۱.۰۳۴	۲.۱۲۷.۹۳۱	۱۳۶.۵۸۵	۳.۲۳۳.۴۹۹	۴۱	۱.۰۶۳	کشت و صنعت پیاذر
	-	-	-	۳۸.۴۲۵	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	۳۸.۴۲۵	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	گروه دارویی برکت
	-	-	-	۱۳.۳۱۴	۱۴۱.۸۰۷	-	-	۱۳.۳۱۴	۱۴۱.۸۰۷	کاشی و سرامیک سینا
	-	-	-	۲۷.۶۷۵	۱۶.۵۰۰.۲۴۳	۲۷.۶۷۵	۱۶.۵۰۰.۲۴۳	-	-	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی
	-	-	-	۴.۳۸۶	۱.۶۹۴.۷۰۵	۴.۳۸۶	۱.۶۹۴.۷۰۵	-	-	سرمایه گذاری نیرو
	-	-	-	۲۰.۰۰۹	۲.۱۹۵.۴۲۹	۲۰.۰۰۹	۲.۱۹۵.۴۲۹	-	-	فراورده های غذایی قند چهارمحال بختیاری
	-	-	-	۸۵۱	۱۷۶.۳۶۱	۸۵۱	۱۷۶.۳۶۱	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	۸۷۱	۲۵۸.۲۸۳	۲۲	-	-	۸۴۹	۲۵۸.۲۸۳	-	-	ایران خودرو
		-	-	۳۷۹	۲۳۱.۰۱۳	۳۷۹	۲۳۱.۰۱۳	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
	۲۰	۱.۶۴۸	-	۵	۳۰۰	۹	۵۹۱	۱۶	۱.۳۵۷	سایر
	۸۲.۸۹۹	۶.۱۱۵.۱۱۸	(۱۶.۷۱۴)	۱۹۶.۰۹۱	۲۵.۰۷۱.۴۳۶	۲۴۳.۹۰۸	۲۹.۰۴۲.۳۲۷	۵۱.۷۹۶	۲.۱۴۴.۲۲۷	جمع سرمایه گذاری‌ها



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت در اوراق بهادار به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان سال ۱۴۰۱		کاهش ارزش سرمایه گذاری	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
	مبلغ	تعداد		فروش	خرید		مبلغ	تعداد	مبلغ	
			مبلغ		تعداد	مبلغ				
۲۵۸	۳۱,۶۹۰	۳,۸۶۴,۵۷۴	(۱۴,۰۹۳)	۱۳	۳,۶۴۷	۴۵۷۹۶	۳,۸۶۸,۲۲۱	-	-	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰/۰۶	۳,۸۰۱	۹۷,۷۰۶	(۲۶۷)	۴۸,۶۶۴	۱,۱۳۱,۷۰۰	۵۲,۷۳۲	۱,۲۲۹,۴۰۶	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین
	-	-	-	۳۸,۴۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸,۴۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت پیاذر
	-	-	-	۱۳,۳۱۴	۱۴۱,۸۰۷	-	-	۱۳,۳۱۴	۱۴۱,۸۰۷	گروه دارویی برکت
	-	-	-	۱۲,۵۳۲	۷,۵۲۶,۷۵۸	۱۲,۵۳۲	۷,۵۲۶,۷۵۸	-	-	کاشی و سرامیک سینا
	-	-	-	۱۰,۰۰۴	۱,۰۹۴,۹۷۱	۱۰,۰۰۴	۱,۰۹۴,۹۷۱	-	-	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
	-	-	-	۴,۳۸۶	۱,۶۹۴,۷۰۵	۴,۳۸۶	۱,۶۹۴,۷۰۵	-	-	فرآورده های غذایی قند چهار محال
	۸۷۱	۲۵۸,۲۸۳	۲۲	-	-	۸۴۹	۲۵۸,۲۸۳	-	-	سرمایه گذاری نیرو
	۳۶,۳۶۲	۴,۲۲۰,۵۶۳	(۱۴,۳۳۸)	۱۲۷,۳۳۸	۱۳,۵۹۳,۵۸۸	۱۲۶,۲۹۹	۱۵,۶۷۲,۳۴۴	۵۱,۷۳۹	۲,۱۴۱,۸۰۷	ایران خودرو
										جمع سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱۶- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد به جمع کل			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
-	۳۸.۹۳۸	(۱۴.۲۱۴)	۵۳.۱۵۲	۵۳	هتل و رستوران
-	۴۳.۰۷۰	(۲.۵۲۲)	۴۵.۵۹۲	۴۶	گروه محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	۸۷۱	۲۲	۸۴۹	۱	خودرو و ساخت قطعات
۵.۵۸۷	-	-	-	-	کاشی و سرامیک
۳۴.۸۲۰	-	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۵۶	۲۰	-	۲۰	-	سایر
۴۰.۴۶۳	۸۲.۸۹۹	(۱۶.۷۱۴)	۹۹.۶۱۳	۱۰۰	جمع کل سرمایه گذاری‌ها

۵-۲-۱۶- به تفکیک وضعیت بورس / فرابورس اثبات شده نزد بورس

۵-۲-۱۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فرابورسی/اثبات شده پذیرفته نشده/سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد به جمع کل			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۵.۶۴۳	۴۳.۹۶۱	(۲.۵۰۰)	۴۶.۴۶۱	۴۷	بورسی
۳۴.۸۲۰	۳۸.۹۳۸	(۱۴.۲۱۴)	۵۳.۱۵۲	۵۳	فرابورسی
۴۰.۴۶۳	۸۲.۸۹۹	(۱۶.۷۱۴)	۹۹.۶۱۳	۱۰۰	

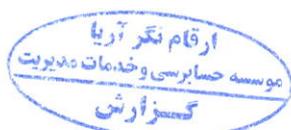
۶-۲-۱۶- گردش حساب سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵.۵۱۳	۱۱.۳۳۲	۷۵.۵۱۳	۱۱.۳۳۲	مانده ابتدای سال
۵.۷۷۶	۱۴.۳۳۸	۵.۷۷۶	۱۶.۷۱۴	زیان کاهش ارزش دریافتی‌ها
(۶۹.۹۵۷)	(۱۱.۳۳۲)	(۶۹.۹۵۷)	(۱۱.۳۳۲)	برگشت کاهش ارزش بازافتی
۱۱.۳۳۲	۱۴.۳۳۸	۱۱.۳۳۲	۱۶.۷۱۴	مانده در پایان سال

۳-۱۶- اطلاعات مربوط به شرکت های فرعی گروه در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه		محل شرکت و فعالیت آن		فعالیت اصلی	نام شرکت فرعی
۱۴۰۰	۱۴۰۱				
۵۰/۵	۵۰/۵	استان آذربایجان شرقی - عجب شیر		تولید شمش، پروفیل فولادی و آهنی	شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز
۱۰۰	۱۰۰	استان آذربایجان شرقی - تبریز		فعالیت های اقتصادی و عملیات بازرگانی	شرکت تجارت کولاک تبریز
۱۰۰	۱۰۰	استان آذربایجان شرقی - تبریز		سرمایه گذاری در بخش مسکن و پروژه عمرانی	شرکت آذر توسعه مسکن
۸۰	۸۰	استان آذربایجان شرقی - تبریز		انجام فعالیت های بازرگانی و اقتصادی	شرکت راه گشا تجارت آذربایجان
-	-			در حال تصفیه	شرکت ارتباطات روشن پیام
-	-			در حال تصفیه	شرکت معین یاور



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۳-۱۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی مجتمع فولاد صائب تبریز به شرح زیر است :

شرکت فرآوری سنگ آهن صائب تبریز		شرکت آذر فولاد صائب آذربایجان		شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر		شرکت احیاء فولاد سهند عجب شیر		شرکت فولاد صنعت صائب تبریز		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۹	۵۴	۹۹,۴۹۹	۵۶۴,۲۵۵	۸۰۶	۸۷۵	۱۱۹,۱۰۹	۷۴,۲۳۷	۱,۰۸۷,۱۲۰	۱,۶۰۳,۵۹۹	دارایی های جاری
۳۸	۱۹	۴۶۰	-	-	۲۸۱,۱۹۰	۱۵۴,۰۴۸	۱۵۴,۰۳۹	۲,۷۴۹,۴۷۵	۲,۷۲۰,۶۸۲	دارایی های غیر جاری
۸۵	۸۶	۶۴	۷۵۱	۶۰,۵۱۳	۶۱,۹۵۸	۱۲۷,۳۱۹	۵۴,۴۴۲	۱,۵۱۴,۴۶۲	۱,۲۲۵,۳۰۳	بدهی های جاری
-	-	-	-	۱۳۷,۳۳۵	۱۳۸,۰۷۳	۸۹,۰۹۶	۳۳,۴۳۵	۱,۱۴۴,۰۳۴	۱,۶۰۳,۳۰۲	بدهی های غیر جاری
-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۳,۴۱۱	۳,۲۹۰,۱۱۷	درآمد عملیاتی
(۶۵)	(۳۵)	(۶۴)	۴۶۳,۶۱۰	(۴,۵۹۹)	(۲,۱۱۹)	(۳۲,۷۳۱)	۸۳,۶۵۶	۳۸۱,۱۹۴	۳۵۳,۷۳۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم
(۶۵)	(۳۵)	(۶۴)	۴۶۳,۶۱۰	(۴,۵۹۹)	(۲,۱۱۹)	(۳۲,۷۳۱)	۸۳,۶۵۶	۳۸۱,۱۵۵	۳۵۳,۵۷۷	سود پس از کسر مالیات (زیان) عملیات متوقف شده
(۶۵)	(۳۵)	(۶۴)	۴۶۳,۶۱۰	(۴,۵۹۹)	(۲,۱۱۹)	(۳۲,۷۳۱)	۸۳,۶۵۶	۳۸۱,۱۵۵	۳۵۳,۵۷۷	سود (زیان) خالص



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۷-۱- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت گروه

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۸۶۵	۱,۸۹۸	-	۱,۸۹۸	چکهای دریافتی از خریداران واحدها
حساب‌های دریافتنی				
اشخاص وابسته				
-	۵۲۲,۳۱۰	-	۵۲۲,۳۱۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
۷۸۴,۴۲۳	۷۸۴,۴۲۳	-	۷۸۴,۴۲۳	سایر مشتریان
-	۶۶,۲۱۵	-	۶۶,۲۱۵	فولاد خرم دشت تاکستان
۹,۹۹۹	-	-	-	آرتین فولاد آذر
۴,۲۴۰	-	-	-	شرکت پیشگامان توسعه رادمان پارسین
۱۸	۱۸	(۲,۸۲۰)	۲,۸۳۸	شرکت همیار صنعت قدر آتیه
۱۷۰	۱۷۰	(۷۵۶)	۹۲۴	بیاض گل
-	-	(۲۴۲)	۲۴۲	کیمیا کمال
۱۰۴	۱۰۴	-	۱۰۴	شاهین شانه
۵۶	۵۶	-	۵۶	اداره برق
۴	۱,۵۲۴	-	۱,۵۲۴	فارسیت درود
۱۲۳	۱۰۶	-	۱۰۶	سود سهام دریافتی
۱۲,۸۳۴	۱۶,۸۴۷	-	۱۶,۸۴۷	اقساط معوقه واحد های الهیه
۸۱۱,۹۷۱	۱,۳۹۱,۷۷۳	(۳,۸۱۸)	۱,۳۹۵,۵۹۱	سایر
۸۱۲,۸۳۶	۱,۳۹۳,۶۷۱	(۳,۸۱۸)	۱,۳۹۷,۴۸۹	
غیر تجاری				
سایر دریافتنی ها				
۲۳,۰۶۸	۹۲۳,۶۶۵	-	۹۲۳,۶۶۵	اشخاص وابسته
-	۲,۹۲۷	-	۲,۹۲۷	سازمان امور مالیاتی (ارزش افزوده)
۲۰,۸۷	۲۰,۸۷	-	۲۰,۸۷	علی الحساب پرداختی پیمانکاران
۱,۶۰۶	۱۳,۰۶۱	-	۱۳,۰۶۱	کارکنان (وام - مساعده)
۱۶	۲۷,۵۱۶	-	۲۷,۵۱۶	سپرده های موقت
۱۳,۰۰۰	-	-	-	کارگزاری سرمایه و دانش
-	۷,۸۸۰	-	۷,۸۸۰	سپرده اجاره
-	۳,۵۰۰	-	۳,۵۰۰	سپرده حسن انجام تعهدات
-	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	شرکت سازه های آذین افق نور
-	۶۱۷	-	۶۱۷	شرکت سپند آتروپات نوین
۱۴,۹۳۰	۵,۱۹۱	(۲۶۸)	۵,۴۵۹	سایر
۵۴,۷۰۷	۹۸۸,۱۰۴	(۲۶۸)	۹۸۸,۳۷۳	
۸۶۷,۵۴۳	۲,۳۸۱,۷۷۵	(۴,۰۸۶)	۲,۳۸۵,۸۶۱	

۱-۱-۱۷- مانده حساب گروه صنعتی درپاد تبریز بابت فروش اعتباری شمش آهنی شرکت اصلی به مقدار ۲۰۰۰۰۰۰۰ کیلوگرم می باشد. که بعد از تاریخ ترازنامه مبلغ ۵۰۰۰۰۰ میلیون ریال نقدی به حساب شرکت واریز و مابقی هم طی سه فقره چک جمعاً به مبلغ ۴۶۶۵۰۰ میلیون ریال تحویل شرکت داده است که از این مبلغ یک فقره چک به مبلغ ۱۶۰۰۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است و مابقی هم در تاریخ سررسید وصول خواهد شد.

۱-۱-۲-۱۷- مانده حساب شرکت فولادخرم دشت تاکستان شامل مبلغ ۷۸۴ میلیاردریال جرائم عدم ایفای تعهد قراردادی مابین در خصوص تولید کارمزدی می باشد که تا تاریخ ترازنامه وصول نشده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۱-۳- مانده حساب سایر دریافتنی اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۱	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
-	۵۷۳.۱۱۲	-	۵۷۳.۱۱۲	۱۷-۱-۳-۱ صنایع آهک سهند آذران
-	۱۴۷.۸۷۸	-	۱۴۷.۸۷۸	خدمات فرودگاهی آرمان تبریز
۶.۰۲۵	۱۴۲.۷۷۴	-	۱۴۲.۷۷۴	شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز
-	۳۵.۰۰۰	-	۳۵.۰۰۰	رکش خودرو دیزل
۷.۰۹۸	۸.۰۴۷	-	۸.۰۴۷	شرکت فروالیاژ شهریار پارسا
۷.۸۲۹	۷.۸۷۳	-	۷.۸۷۳	شرکت ذوب آهن شمش تبریز
-	۴.۷۶۰	-	۴.۷۶۰	کولاک شرق
-	۱.۶۰۰	-	۱.۶۰۰	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر
۱.۰۴۸	۱.۰۴۸	-	۱.۰۴۸	گروه صنعتی تولگران سهند
۱.۰۶۸	۱.۰۶۸	-	۱.۰۶۸	شرکت ماشین سازی یاقوت
-	۵۰۵	-	۵۰۵	صنایع مس سهند آذران
۲۳.۰۶۸	۹۲۳.۶۶۵	-	۹۲۳.۶۶۵	

۱۷-۱-۳-۱- طلب از شرکت صنایع آهک سهند آذران مربوط به بهای زمین واگذار شده بوده که مقرر شده است مطابق با صورتجلسه فی مابین تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ با شرکت مورد معامله تسویه نماید

۱۷-۲- دریافتنی‌های کوتاهمدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۱	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۳۰۰	۹۰۰	-	۹۰۰	محمد آهنگر زاده
-	۳۲۰	-	۳۲۰	سمیه اسد پور نهایی
۲۰۰	۲۰۰	-	۲۰۰	محمد سهراب جم
۱۹۰	۱۹۰	-	۱۹۰	معین یاور آذربایجان
۱۶۲	۲۷۵	-	۲۷۵	حسن نظری ممقانی
۱۳	۱۳	-	۱۳	مهدی پناهنده کهنمونی
۸۶۵	۱.۸۹۸	-	۱.۸۹۸	
حساب‌های دریافتنی				
-	۵۲۲.۳۱۰	-	۵۲۲.۳۱۰	۱۷-۲-۱ گروه صنعتی درپاد
۱.۲۳۸	۱.۲۳۸	-	۱.۲۳۸	طلب از شرکتهای گروه (تجارت کولاک)
۱۸	۱۸	(۲.۸۲۰)	۲.۸۳۸	بیاض گل
۱۷۰	۱۷۰	(۷۵۶)	۹۲۶	کیمیا کمال
-	-	(۲۴۲)	۲۴۲	شاهین شانه
۱۰۴	۱۰۴	-	۱۰۴	اداره برق
۵۶	۵۶	-	۵۶	فارسیت درود
-	۱.۵۲۰	-	۱.۵۲۰	گروه دارویی برکت(سود سهام)
۳۴	۳۴	-	۳۴	سایر
۱۲۳	۱۰۶	-	۱۰۶	اشخاص (اقساط معوقه واحد های الهیه)
۱.۷۴۳	۵۲۵.۵۵۶	(۳.۸۱۸)	۵۲۹.۳۷۴	
۲۶۰۰۸	۵۲۷.۴۵۴	(۳.۸۱۸)	۵۳۱.۲۷۲	
غیر تجاری				
سایر دریافتنی ها				
-	۲۳۲.۴۱۵	-	۲۳۲.۴۱۵	۱۷-۲-۲ شرکت راه گشا تجارت آذربایجان- اشخاص وابسته
۷.۲۷۷	۱۳.۴۲۳	-	۱۳.۴۲۳	شرکت آذر توسعه مسکن- اشخاص وابسته
-	۴۶۰.۹	-	۴۶۰.۹	شرکت تجارت کولاک تبریز- اشخاص وابسته
۱۲۹	۱۲۹	-	۱۲۹	جاری کارکنان
۳۳۸	۵۶	-	۵۶	کارکنان (وام و مساعده)
۱۱.۰۰۰	۷.۸۸۰	-	۷.۸۸۰	سپرده اجاره
-	۳۵۰۰	-	۳۵۰۰	سپرده حسن انجام تعهدات
۳.۵۱۷	۴.۳۵۴	(۲۶۸)	۴.۶۲۲	سایر (۱۱ فقره)
۲۲.۲۶۱	۲۶۶.۳۶۶	(۲۶۸)	۲۶۶.۳۳۴	
۲۴.۸۶۹	۷۹۳.۸۲۰	(۴.۰۸۶)	۷۹۷.۹۰۶	

۱۷-۲-۱- مانده حساب گروه صنعتی درپاد تبریز بابت فروش اعتباری شمش آهنی شرکت اصلی به مقدار ۳۰۰۰.۵۲۰ کیلوگرم می باشد. که بعد از تاریخ ترازنامه سه فقره چک جمعاً به مبلغ ۴۶۶.۵۰۰ میلیون ریال تحویل داده است که از این مبلغ یک فقره چک به مبلغ ۱۶۰.۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است و مابقی هم در تاریخ سررسید وصول خواهد شد.

۱۷-۲-۲- مانده طلب از شرکت راه گشا تجارت آذربایجان بابت پرداخت دستفرض می باشد. که در سال مالی بعد قسمتی از آن تسویه شده است.

۱۷-۲-۳- مانده سپرده دریافتنی از بابت ودیعه دفتر تهران و تبریز به ترتیب به مبلغ ۶۸۸۰ و ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۳- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی‌ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۴,۶۸۸	۴,۶۸۸	۴,۶۸۸	۴,۶۸۸
-	(۶۰۱)	-	(۶۰۱)
۴,۶۸۸	۴,۰۸۷	۴,۶۸۸	۴,۰۸۷

مانده ابتدای سال
برگشت کاهش ارزش دریافتنی
مانده در پایان سال

۱۸- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت اصلی		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۰۵	-	۳۰۵	-
۳۰۵	-	۳۰۵	-

بهای یک قطعه تملیکی کیمیا کمال

۱-۱۸- به موجب قرارداد منعقد در تیر ۱۳۷۶ با شرکت کیمیا کمال به عنوان کارگزار شرکت جهت گشایش اعتبار برای مقدار ۶۰ تن شمش قلع از کشور مالزی مقرر گردیده کلیه مخارج مربوط به گشایش اعتبار ترخیص حمل کالا و فروش محموله که عملیات آن توسط شرکت کیمیا کمال انجام می‌پذیرد توسط شرکت سرمایه گذاری پرداخت و متعاقب فروش کالا کلیه وجوه به حساب شرکت توسعه آذربایجان واریز و کیمیا کمال تقسیم گردد از مقدار ۶۰ تن شمش موضوع قرارداد مقدار ۲۴ تن مورخ ۱۳۷۷/۰۶/۳۱ توسط کارگزار ترخیص و به شرکت تحویل شده و بهایه ریالی آن در حساب‌ها منظور گردیده و در ارتباط و باقیمانده محموله به میزان ۳۶ تن علیرغم اقدامات بعمل آمده از تحویل آن به شرکت خودداری شده است. باتوجه به شناسایی ملک دو قطعه متعلق به نامبرده اقدام به تملیک دو قطعه زمین به مساحت های ۱۸۰ و ۲۰۰ مترمربع در اختیار شرکت می‌باشد. که قطعه ۱۸۰ متری در سال مالی ۹۷ واگذار گردید و قطعه ۲۰۰ متری به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال مورد گزارش به فروش رسیده است

۱۹- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۲۶,۰۰۰	-	۴۲۶,۰۰۰	-	پیش پرداخت خرید اموال و ماشین آلات
۲۸۰	۶۵۳	۲۸۰	۶۵۳	پیش پرداخت خرید خدمات
-	-	۲۸۵	۸۴۷	پیش پرداخت بیمه دارائیه‌ها
۱,۳۰۳	-	۱,۳۰۳	-	پیش پرداخت مالیات ارزش افزوده
۲,۲۵۰	۲,۹۷۰	۲,۲۵۰	۲,۹۷۰	پیش پرداخت اجاره
۲,۲۱۵	۲,۲۱۵	۱۶,۴۰۶	۷۶,۶۸۳	سایر (۳ فقره)
۴۳۲,۰۴۸	۵,۸۳۸	۴۴۶,۵۲۴	۸۱,۱۵۳	

۱۹-۱- سایر پیش پرداخت مربوط به خرید قطعات و لوازم یدکی و تعمیرات سالیانه خط تولید بوده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی عمدتاً "تسویه و ارقام خریداری شده وارد انبار شرکت گردیده است.

۲۰- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)	
گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۴,۵۰۹	۱۰,۹۲۷
۴۰,۱۲۱	۶۲,۸۶۷
۱۹,۷۲۳	۳۰,۳۷۷
۳,۰۷۰	۳,۰۵۹
۸۷,۴۲۳	۱۰۷,۲۳۰

کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی
انبار ضایعات
سایر موجودی‌ها

۲۰-۱- موجودی های مواد و کالا که عمدتاً "متعلق به شرکت فولاد صنعت است تا مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۸,۰۵۸	۶۳۱	۳۲,۰۲۲	۵۶,۰۴۱
۷۷	۲۴۹	۲۳۶	۲,۶۲۰
۱۸,۱۳۵	۸۸۰	۳۲,۲۵۸	۵۸,۶۶۱

موجودی نزد بانک‌ها- ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱/۷۸۹/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱/۷۸۹/۰۰۰/۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸/۴۳	۱۶,۸۶۵,۱۸۹	۷/۷۴	۱۳۸,۵۴۱,۵۶۸	شرکت سرمایه گذاری هواپیمائی آنا
۱/۱۷	۲,۳۳۴,۲۷۴	۴/۸۰	۸۵,۷۹۷,۶۹۷	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر
۵/۴۶	۱۰,۹۱۵,۰۰۰	۴/۶۳	۸۲,۷۷۳,۵۳۷	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک (سهامی خاص)
۴/۸۱	۹,۶۱۷,۳۷۸	۴/۰۷	۷۲,۸۴۸,۸۵۸	شرکت فرهنگی ورزشی اقتصادی تراکتور
-	-	۱/۷۲	۳,۰۸۱,۰۲۷۴	توسعه مهر آنا
-	-	۱/۲۰	۲۱,۴۶۴,۰۴۶	راه گشا تجارت آذربایجان
-	-	۱/۱۹	۲۱,۲۹۶,۷۸۳	گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب تبریز
۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۱	۱۹,۸۲۷,۲۰۸	شرکت مشگین فولاد سبلان
۰/۹۵	۱,۸۹۰,۰۰۰	۰/۹۴	۱۶,۸۲۴,۴۰۸	شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز
-	-	۰/۷۹	۱۴,۰۸۵,۱۷۴	صندوق اختصاصی بازگردانی پاداش
۰/۶۹	۱,۳۸۰,۰۰۰	۰/۶۱	۱۰,۸۴۹,۰۹۷	شرکت گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز
۱/۷۰	۳,۳۹۰,۹۱۷	-	-	خدمات زمینی فرودگاهی آرمان
۲/۲۵	۴,۵۰۷,۶۸۸	-	-	شرکت بیمه سرمد
۱/۵۱	۳,۰۲۰,۰۰۰	-	-	شرکت صنایع آهک سپند آذران
۱	۱,۹۹۸,۳۲۴	-	-	سرمایه گذاری صنایع ایران
۱/۱۵	۲,۳۱۰,۳۹۷	-	-	شرکت مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر
۶۸/۸۸	۱۳۷,۷۷۰,۸۳۳	۷۱/۲۱	۱,۲۷۳,۸۸۱,۳۵۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲۲-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

۲۲-۱ طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۴ از مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۷۸۹,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۷۹۵ درصد) از محل سود انباشته افزایش یافته است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ در اداره ثبت شرکتها ثبت و در روزنامه رسمی کشور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ آگهی شده است.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- سهام خزانة

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۸,۹۶۴	۲۴۹,۸۹۹	۲۴-۱
۱۱۸,۹۶۴	۲۴۹,۸۹۹	

سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی

۲۴-۱- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)				شرکت فرعی سرمایه گذار	شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
۱۴۰۰		۱۴۰۱			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت		
-	۲۴۹,۸۹۹	۲۱,۴۶۴,۰۴۶	۱/۶۵	شرکت راه گشا تجارت آذربایجان	شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
۱۱۸,۹۶۴	-	-	کمتر از یک درصد	شرک مجتمع فولاد صائب تبریز	شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
۱۱۸,۹۶۴	۲۴۹,۸۹۹				

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در پایان سال ۱۴۰۱		فروش طی سال ۱۴۰۱		خرید طی سال ۱۴۰۱		مانده ابتدای سال ۱۴۰۱		
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
-	-	۱۱۸,۹۶۴	۱,۹۵۹,۸۶۷	-	-	۱۱۸,۹۶۴	۱,۹۵۹,۸۶۷	مجتمع فولاد صائب تبریز
-	-	۴۴۰,۹۹۲	۴,۳۹۲,۲۰۷	۴۴۰,۹۹۲	۴,۳۹۲,۲۰۷	-	-	آذر توسعه مسکن
۲۴۹,۸۹۹	۲۱,۴۶۴,۰۴۶	۹۳,۱۱۹	۸۹۴,۱۳۴	۳۴۳,۰۱۸	۲۲,۳۵۸,۱۸۰	-	-	راه گشا تجارت آذربایجان
۲۴۹,۸۹۹	۲۱,۴۶۴,۰۴۶	۶۵۳,۰۷۵	۷,۲۴۶,۲۰۸	۷۸۴,۰۱۰	۲۶,۷۵۰,۳۸۷	۱۱۸,۹۶۴	۱,۹۵۹,۸۶۷	

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)		
گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	سرمایه
۲۰	۲۰	اندرخته قانونی
۸۵۹۱,۲۰۰	۸,۵۹۱,۲۰۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
(۴۸۲,۸۶۱)	(۴۴۴,۴۴۷)	زیان انباشته
۹,۵۹۳,۳۵۹	۹,۶۳۱,۷۷۳	
۱۷۱,۰۸۷	۴۴۴,۵۸۲	سهام ازسود شرکت مجتمع فولاد صائب
(۱۳۲,۶۷۳)	(۲۵۳,۴۱۵)	سهام از استهلاك
۹,۶۳۱,۷۷۳	۹,۸۰۲,۹۴۰	

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۶-۱- پرداختی‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	تجاری
شرکت		گروه			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۱۰۰۵۰۲	۲۰۰۸۸۷	۷۹۰۲۱۹	۲۱۵۰۵۵۸	۲۶-۱-۱	حساب‌های پرداختی
۱۰۰۵۰۲	۲۰۰۸۸۷	۷۹۰۲۱۹	۲۱۵۰۵۵۸		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۰۰۰۰	۴۰۶۴۷	۴۰۰۲۷	۵۰۶۶۱		سایر پرداختی‌ها
۲۰۰۰۰	۴۰۶۴۷	۴۰۰۲۷	۵۰۶۶۱		اسناد پرداختی
					سایر اشخاص
۷۰۹۸۲	۴۴۹۰۸۲۱	۲۹۵۰۲۹۴	۸۴۱۰۹۳۲	۲۶-۱-۲	حساب‌های پرداختی
۱۰۴۴۲۰۶۳۱	۱۰۹۷۴۰۵۴۶	۸۶۰۰۱۹۶	۱۰۹۱۰۰۳۳۱	۲۶-۱-۳	اشخاص وابسته
-	-	۳۵۰۴۵۸	۳۵۰۲۵۹		سایر اشخاص
۶۴۷	۶۸۸	۴۲۰۸۴۲	۸۰۴۵۰		مالیات‌های تکلیفی
۹۰۹۷۱	۱۲۰۷۶۱	۱۸۰۵۹۰	۶۸۰۱۴۵		حق بیمه‌های پرداختی
۲۰۵۸۰	۳۰۸۷۲	۲۳۰۴۹۴	۱۴۰۸۰۶		هزینه‌های پرداختی
۱۰۴۸۳۰۸۱۱	۲۰۴۴۱۰۶۸۸	۱۰۲۷۵۰۸۷۴	۲۰۸۷۸۰۹۲۳		سایر
۱۰۴۸۵۰۸۱۱	۲۰۴۴۶۰۳۳۵	۱۰۲۷۹۰۹۰۱	۲۰۸۸۴۰۵۸۴		
۱۰۴۹۶۰۳۱۳	۲۰۴۶۷۰۲۲۲	۱۰۳۵۹۰۱۲۰	۳۰۱۰۰۱۴۲		

۱-۱-۲۶- مانده حساب‌های پرداختی به سایر تامین کننده کالا و خدمات به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		گروه			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
-	-	-	۱۰۱۰۴۸۴	۲۶-۱-۱-۱	بانک شهر شعبه جنت آباد تهران
-	-	-	۴۶۰۰۷۲	۲۶-۱-۱-۲	کارگزاری فارابی
-	۲۰۰۳۸۴	-	۴۶۰۰۵۱	۲۶-۱-۱-۳	کارگزاری بانک ملت
-	-	-	۱۴۰۸۴۳		آرتین فولاد آذر
-	-	-	۱۰۸۴۸		حسین علی فرامرزی
-	-	-	۱۰۲۰۹		بهمن گستر سپاهان
۲۰۷	۵۰۳	۲۰۷	۵۰۳		سپرده حسن انجام کار
-	-	۵۴۰۸۵۷	-		شرکت آراد سرمایه دیبا
۱۰۰۲۹۵	-	۱۰۰۲۹۵	-		کارگزاری سرمایه و دانش
-	-	۵۰۴۷۶	-		شرکت مینا فولاد آسیا
-	-	۳۰۵۵۹	-		شرکت آذ غلظک
-	-	۴۰۸۲۵	۳۰۵۴۸		سایر (سه فقره)
۱۰۰۵۰۲	۲۰۰۸۸۷	۷۹۰۲۱۹	۲۱۵۰۵۵۸		

۱-۱-۱-۲۶- مانده حساب مربوط به بانک شهر شعبه جنت آباد بابت دریافت تسهیلات می باشد.

۱-۱-۲-۲۶- مانده بدهی به کارگزاری فارابی از بابت اعتبار دریافتی بابت خرید سهام می باشد.

۱-۱-۳-۲۶- مانده بدهی به کارگزاری بانک ملت از بابت اعتبار دریافتی بابت خرید سهام می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۲۶-مانده سایر حساب‌های پرداختی به اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل می باشد:

شرکت	گروه		شرح
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک
	-	۲۱۹,۵۱۸	شرکت سرمایه گذاری هواپیمائی آنا
	۵,۶۹۶	۵۴,۶۹۱	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران
	-	۱۵,۴۱۷	عمران جلفا
	۲,۲۸۶	۴,۰۵۷	گروه صنعتی دریاد تبریز
	-	۱,۶۱۱	فرهنگی ورزشی اقتصادی تراکتور
	-	-	خدمات زمینی فرودگاهی آرمان
	-	-	گروه بازرگانی باشگاه تراکتورسازی
	-	-	مشگین فولاد سیلان
	-	-	مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر
	-	-	سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز
	-	-	گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز
	-	-	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر
	-	-	صنایع آهک سهند آذران
	-	-	توسعه مهر آنا
	-	-	شرکت گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب
	-	-	شرکت احیا فولاد سهند جب شیر
	-	-	اطلس جامه آنا
	-	-	ارس استیل آنا
	-	-	آشیانه تعمیراتی شهریار
	-	-	نیکان توسعه زنوز
	-	-	ارس فولاد آنا
	۷,۹۸۲	۲۹۵,۲۹۴	
	۴۴۹,۸۲۱	۸۴۱,۹۳۲	

۱-۳-۲۶-مانده سایر حساب‌های پرداختی به سایر اشخاص به شرح جدول ذیل می باشد:

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
	۵۱۵,۲۵۲	۵۰۳,۴۹۸	۲۶-۱-۳-۱ حق تقدم استفاده نشده سهامداران
	-	۵۰۷,۹۲۵	۲۶-۱-۳-۲ بانک تجارت (دریافت IC)
	-	۱۹۵,۱۶۵	کالای امانی دیگران نزد ما
	۵۷,۲۳۱	۵۷,۰۵۱	ذخیره هزینه های متعلق به پروژه بیلاتکوه (بابت ساخت مدرسه)
	-	-	۴۰,۰۰۰ آرتین فولاد آذر
	-	۵۳,۸۲۸	کارگزاری سرمایه و دانش
	-	۱۲,۴۸۸	سپرده حسن انجام کار
	۷,۵۲۷	۷,۵۲۷	شرکت ها
	-	۳,۸۶۹	معماری داخلی بام
	-	۲,۶۶۴	شرکت گاز آذربایجان شرقی
	-	-	۲,۴۹۸ آذر غلطک
	-	-	۱,۸۵۰ شرکت اب منطقه ای آذربایجان شرقی
	۱۳۸	۲,۳۲۴	کارکنان
	-	۲,۳۱۴	۳,۱۲۹ فجر فروزان
	-	۱,۷۹۳	۱۷۹ شرکت ساتراپ توسعه صنعت ایرانیان
	۹۹۲	۱,۳۰۷	۳۶,۷۳۷ سازمان امور مالیاتی(حقوق - ارزش افزوده)
	-	۱,۲۰۹	۱,۲۰۹ ذوب آهن سهند غرب
	-	۸۶۵	۸۶۵ آذر شهاب نسوز
	-	۵۷۱	۸۰ عیدی و پاداش پرداختی
	-	۴۶۰	۶۸۶ صنایع گرمایش البرز
	-	-	۹۹۳ موسسه حسابرسی آباد نوین تهران
	۸۶۹,۵۸۷	۸۵۹,۵۶۲	بدهی به شرکتهای گروه (مجتمع فولادصائب تبریز)
	۱۱,۹۰۴	-	بدهی به شرکتهای گروه (راه گشتتجارت آذربایجان)
	-	۱,۳۲۹	سایر
	۱,۴۶۲,۶۳۱	۸۶۰,۱۹۶	۱۲,۶۰۲
	۱,۹۷۴,۵۴۶	۱,۹۱۰,۳۳۱	

۱-۳-۲۶-مانده حساب حق تقدم استفاده سهامداران بابت افزایش سرمایه مورخه ۹۸/۱۲/۲۱ بوده که به دلیل عدم مراجعه سهامداران پرداخت نشده است.

۱-۳-۲۶-مانده حساب بانک تجارت بابت دریافت Cامی باشد که تا تاریخ تایید صورت‌های مالی مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است و مابقی هم طی دوفقره چک به سررسید های ۱۴۰۲/۰۴/۲۲ و ۱۴۰۲/۰۵/۰۷ در موعد مقرر پرداخت خواهد شد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

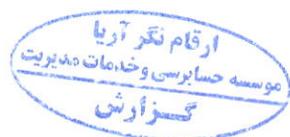
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۶- حساب‌های پرداختی‌های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۵.۲۷۴.۶۴۶	۴.۳۸۴.۲۴۶	۵.۲۷۴.۶۴۶	۴.۳۸۴.۲۴۶	۲۶-۲-۱ اسناد پرداختی - سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز
۱۸۷.۱۰۶	۱۸۷.۱۰۶	۱۸۷.۱۰۶	۱۸۷.۱۰۶	۲۶-۲-۲ شرکت سرمایه گذاری هواپیمائی آتا
۶۱.۵۲۱	۶۱.۵۲۱	۶۱.۵۲۱	۶۱.۵۲۱	۲۶-۲-۲ شرکت فرهنگی ورزشی اقتصادی تراکتور
۴۸.۷۹۵	۴۸.۷۹۵	۴۸.۷۹۵	۴۸.۷۹۵	۲۶-۲-۲ شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک
۲۰.۷۰۰	۲۰.۷۰۰	۲۰.۷۰۰	۲۰.۷۰۰	۲۶-۲-۲ شرکت گروه ب.باشگاه تراکتور آذربایجان
۱۹.۲۵۲	۱۹.۲۵۲	۱۹.۲۵۲	۱۹.۲۵۲	۲۶-۲-۲ شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز
۱۸.۱۸۱	۱۸.۱۸۱	۱۸.۱۸۱	۱۸.۱۸۱	۲۶-۲-۲ شرکت گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز
۱۸.۱۱۹	۱۸.۱۱۹	۱۸.۱۱۹	۱۸.۱۱۹	۲۶-۲-۲ شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز
۱۷.۵۲۷	۱۷.۵۲۷	۱۷.۵۲۷	۱۷.۵۲۷	۲۶-۲-۲ شرکت مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر
۱۳.۷۰۰	۱۳.۷۰۰	۱۳.۷۰۰	۱۳.۷۰۰	۲۶-۲-۲ شرکت آشیانه تعمیراتی شهریار
۱۳.۴۹۶	۱۳.۴۹۶	۱۳.۴۹۶	۱۳.۴۹۶	۲۶-۲-۲ شرکت صنایع آهک سپندآذران
۱۳.۲۲۸	۱۳.۲۲۸	۱۳.۲۲۸	۱۳.۲۲۸	۲۶-۲-۲ شرکت گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب
۱۳.۱۱۰	۱۳.۱۱۰	۱۳.۱۱۰	۱۳.۱۱۰	۲۶-۲-۲ شرکت صنایع زغال سنگ سپندآذران
۱۲.۹۴۹	۱۲.۹۴۹	۱۲.۹۴۹	۱۲.۹۴۹	۲۶-۲-۲ شرکت گروه صنعتی توان گران سپند
۱۲.۸۵۷	۱۲.۸۵۷	۱۲.۸۵۷	۱۲.۸۵۷	۲۶-۲-۲ شرکت نیکان توسعه زنوز
۱۲.۳۰۴	۱۲.۳۰۴	۱۲.۳۰۴	۱۲.۳۰۴	۲۶-۲-۲ شرکت اطلس جامه آتا
۱۲.۱۶۸	۱۲.۱۶۸	۱۲.۱۶۸	۱۲.۱۶۸	۲۶-۲-۲ شرکت آدلی تکین آریا
۱۱.۲۲۴	۱۱.۲۲۴	۱۱.۲۲۴	-	۲۶-۲-۲ شرکت احیافولاد سپندعجیشیر
۱۰.۴۰۸	۱۰.۴۰۸	۱۰.۴۰۸	۱۰.۴۰۸	۲۶-۲-۲ شرکت خدمات زمینی فرودگاهی آرمان تبریز
۸.۹۷۵	۸.۹۷۵	۸.۹۷۵	۸.۹۷۵	۲۶-۲-۲ شرکت ارس فولاد آتا
۸.۲۱۱	۸.۲۱۱	۸.۲۱۱	۸.۲۱۱	۲۶-۲-۲ شرکت ارس استیل آتا
۲.۱۶۹	۲.۱۶۹	۲.۱۶۹	۲.۱۶۹	۲۶-۲-۲ شرکت گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر
(۵.۲۷۴.۶۴۶)	(۴.۳۸۴.۲۴۶)	-	-	کسر می شود : سرمایه گذاری بلند مدت در سهام مجتمع فولاد صائب
۵۳۶.۰۰۰	۵۳۶.۰۰۰	۵.۸۱۰.۶۴۶	۴.۹۰۹.۰۲۲	

۲-۲۶-۱ مبلغ ۴.۲۸۴.۲۴۶ میلیون ریال مانده اسناد پرداختی بلند مدت بابت خرید شرکت مجتمع فولاد صائب بوده است.

۲-۲۶-۲ مبلغ ۵۳۶.۰۰۰ میلیون ریال بدهی بلند مدت به شرکت های وابسته از بابت مبلغ حق تقدم افزایش سرمایه مربوط به تفاهم نامه بین شرکت با شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- تسهیلات مالی

۲۷-۱- تسهیلات مالی-گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۹۲۷.۴۵۵	-	۹۲۷.۴۵۵	۶۰۸.۸۳۰	۳۷۵.۶۱۱	۲۳۳.۲۱۹
۹۲۷.۴۵۵	-	۹۲۷.۴۵۵	۶۰۸.۸۳۰	۳۷۵.۶۱۱	۲۳۳.۲۱۹

تسهیلات دریافتی

۲۷-۱-۲- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۵۹۲.۲۳۵	-	۵۹۲.۲۳۵	۷۰۰.۹۰۷	-	۷۰۰.۹۰۷
۱۴.۶۹۷	-	۱۴.۶۹۷	۲.۷۱۱	-	۲.۷۱۱
۶۰۶.۹۳۲	-	۶۰۶.۹۳۲	۷۰۳.۶۱۸	-	۷۰۳.۶۱۸
۳۲۱.۷۲۸	-	۳۲۱.۷۲۸	-	-	-
(۱.۲۰۵)	-	(۱.۲۰۵)	(۹۴.۷۸۸)	-	(۹۴.۷۸۸)
۹۲۷.۴۵۵	-	۹۲۷.۴۵۵	۶۰۸.۸۳۰	-	۶۰۸.۸۳۰
-	-	-	۳۷۵.۶۱۱	-	۳۷۵.۶۱۱
۹۲۷.۴۵۵	-	۹۲۷.۴۵۵	۲۳۳.۲۱۹	-	۲۳۳.۲۱۹

بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تبریز

بانک شهر شعبه جنت آباد

سود و کارمزد جرائم معوق

سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۵۹۲.۲۳۵	۷۰۰.۹۰۷
۱۴.۶۹۷	۲.۷۱۱
۶۰۶.۹۳۲	۷۰۳.۶۱۸

۲۷-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۸ درصد

۳۰ درصد

۲۷-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۱
۲۳۰.۵۰۸
۲۵۸.۴۲۸
۲۱۴.۶۸۲
۷۰۳.۶۱۸

۱۴۰۲

۱۴۰۳

۱۴۰۴

۲۷-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱
۵۹۶.۴۴۳
۱۰۷.۱۷۵
۷۰۳.۶۱۸

زمین، ساختمان و ماشین آلات

چک و سفته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۲.۲۱۶	۱۲.۴۰۸	۵۳.۲۳۰	۵۵.۲۹۴
(۱۵)	(۶۹)	(۵۰.۴۶)	(۶.۵۸۹)
۲۰۷	۶.۹۸۸	۷.۱۱۰	۵۱.۷۱۹
۱۲.۴۰۸	۱۹.۳۲۷	۵۵.۲۹۴	۱۰۰.۴۲۴

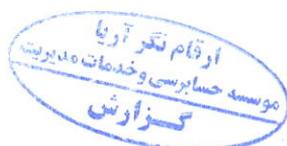
۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال



۲۹- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰ (مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۱		
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره
۵۰۴	-	۵۰۴	۱۵۹	-	۱۵۹
-	-	-	۱,۲۴۲	-	۱,۲۴۲
-	-	-	۸۵,۳۴۱	-	۸۵,۳۴۱
۵۰۴	-	۵۰۴	۸۶,۷۴۲	-	۸۶,۷۴۲

شرکت فرعی مجتمع فولاد صائب تبریز
 شرکت تجارت کولاک تبریز
 شرکت اصلی

۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

تجدید ارائه شده	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۰۲۴	۱۸,۹۸۱
(۵۴۷)	-
۵۰۴	۸۶,۷۴۲
۱۸,۹۸۱	۱۰۵,۷۲۳

مانده در ابتدای دوره
 پرداختی طی سال
 ذخیره طی دوره

۱-۱-۲۹- مالیات بر درآمد شرکت های فرعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲۹- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰	۱۴۰۱			۱۴۰۰			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
در مرحله رسیدگی به اعتراض	-	-	-	-	۸۸	-	(۵۵۰۴)	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۱۸	۱۸	۱۸	-	(۵,۳۹۳)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۳۲	۳۲	۲۳	-	(۱۸,۱۹۰)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
رسیدگی شده	۱۳,۰۸۷	۲,۰۰۵۳	-	۲,۰۰۵۳	۳۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۷	۱,۳۷۵,۶۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
رسیدگی شده	-	۳۲۴	-	-	۳۲۴	-	۱,۸۰۲,۳۳۴	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۶۴۴)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۷۸,۰۵۱	-	-	-	۷۸,۰۵۱	۲۸۴,۴۳۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۱۳,۰۸۷	۹۸,۴۲۸				۳۹۰,۲۵۷		

۲-۲-۲۹- مالیات بر درآمد شرکت اصلی تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ به جز سال ۱۳۸۴ قطعی شده است.

۲-۲-۲۹- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای سال ۸۴ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت‌های حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲-۲-۲۹- سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی قرار گرفته و برگ تشخیص صادر و ذخیره در حسابها منظور شده است و برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به دلیل زیان ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۳-۲۹- هزینه مالیات بر درآمد:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۸,۰۵۱	۹۹۷	۷۸,۵۰۹
-	۷,۲۹۰	۴۵۰	۸,۲۳۳
-	۸۵,۳۴۱	۱,۴۴۷	۸۶,۷۴۲

هزینه مالیات سال جاری
 هزینه مالیات سال های قبل



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۷۶/۰۶/۳۱
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۷۷/۰۶/۳۱
۳۴۶	۳۴۶	۳۴۶	۳۴۶	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۷۸/۰۶/۳۱
۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۰۶/۳۱
۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۰۶/۳۱
۹۸	۹۸	۹۸	۹۸	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۰۶/۳۱
۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۰۶/۳۱
۱،۵۹۴	۱،۵۹۴	۱،۵۹۴	۱،۵۹۴	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۰۶/۳۱
۱،۰۲۸	۱،۰۲۸	۱،۰۲۸	۱،۰۲۸	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱
۱،۱۰۹	۱،۱۰۹	۱،۱۰۹	۱،۱۰۹	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۰۶/۳۱
۱،۷۰۰	۱،۷۰۰	۱،۷۰۰	۱،۷۰۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۰۶/۳۱
۲،۴۹۴	۲،۴۹۴	۲،۴۹۴	۲،۴۹۴	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۶/۳۱
۲،۶۱۲	۲،۶۱۲	۲،۶۱۲	۲،۶۱۲	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱
۴۱۱	۴۱۱	۴۱۱	۴۱۱	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۱۰۷،۲۵۳	۴۳،۶۰۰	۱۰۷،۲۵۳	۴۳،۶۰۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۰۰،۰۰۰	۱۲۵،۳۹۵	۲۰۰،۰۰۰	۱۲۵،۳۹۵	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳۲۰،۲۵۲	۱۸۱،۹۹۴	۳۲۰،۲۵۲	۱۸۱،۹۹۴	

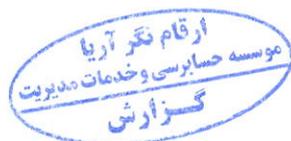
۳۰-۱- عدم پرداخت سود سهام در موعد مقرر ناشی از عدم مراجعه سهامداران جهت دریافت سود متعلقه به شرکت بوده است. سود نقدی مصوب به ازاء هر سهم در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ مبلغ ۷۰۰ ریال و سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ به ازای هر سهم ۱۰۰۰ ریال بوده است.

۳۰-۲- شرکت‌های مجتمع فولاد صائب تبریز، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به ازای هر سهم ۹ ریال سود تقسیم کرده است.

۳۱- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۵۷،۵۰۶	-	پیش دریافت فروش محصول
۳۸،۳۰۳	-	سایر پیش دریافت
۱۹۵،۸۰۹	-	



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱	
(۶۱.۶۴۴)	۲۸۴.۴۳۳	۱۰۰.۵۲	۴۹۳.۰۹۱	سود (زیان) خالص
				تعدیلات:
۵.۲۲۲	۱.۹۷۹	۱۳۹.۱۵۲	۱۰۵.۷۸۳	هزینه‌های مالی
-	۸۵.۳۴۱	۵۰۴	۸۶.۷۴۲	مالیات بر درآمد
۱۹۲	۶.۹۱۹	۲۰.۶۴	۴۵.۱۳۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱.۵۲۱	۲.۴۱۶	۳۰۰.۸۹۳	۶۱۴.۸۴۴	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
	(۴۹.۶۹۵)		(۴۱۵.۳۷۳)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت
۵.۷۷۶	۱۴.۳۳۸	۵.۷۷۶	۱۶.۷۱۴	زیان (سود) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری
-	(۷)	-	(۷۷)	سود ناشی از سپرده بانکی
۱۲.۷۱۱	۶۱.۲۹۱	۴۴۸.۳۸۹	۴۵۳.۷۶۳	
۴۱۵.۷۶۳	(۱.۴۳۹.۵۸۰)	۹۱۷.۳۳۸	(۲.۳۵۶.۱۶۴)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۴.۴۱۵.۵۴۸)	۱.۵۷۷.۹۳۷	(۱.۵۸۴.۶۲۵)	۲.۳۰۳.۳۰۸	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۳.۹۹۹.۲۹۲	(۸۹۰.۴۰۱)	۶.۷۰۲	۵.۶۷۷	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۲.۲۶۷)	۴۲۶.۲۱۰	(۱۱.۹۶۸)	۳۶۵.۳۷۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
-	-	۲۰۱.۳۶۷	(۱۹.۸۰۷)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
-	-	۱۹۵.۸۰۹	(۱۹۵.۸۰۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌ها
۵۸.۴۳۵	(۱۰.۲۹۳)	۶۰.۹۴۹	(۱۹۰.۰۸۵)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶.۷۴۲	۹.۵۹۷	۲۴۴.۰۱۳	۸۵۹.۳۴۵	نقد حاصل از عملیات

۳۳- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۴۶۴.۷۴۲
-	۴۶۴.۷۴۲

واگذاری یک قطعه زمین به شرکت ذوب آهن صنعت عجب شیر



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ ۶۹ درصد زیر محدوده هدف بود.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۲,۳۷۸,۰۶۰	۳,۳۰۲,۰۹۷	۸,۶۸۷,۵۵۷	۹,۰۰۶,۱۳۵	
(۱۸,۱۳۵)	(۸۸۰)	(۳۲,۲۵۸)	(۵۸,۶۶۱)	موجودی نقد
۲,۳۵۹,۹۲۵	۳,۳۰۲,۰۹۱	۸,۶۵۵,۲۹۹	۸,۹۴۷,۴۷۴	خالص بدهی
۲,۹۱۰,۷۸۵	۳,۱۹۵,۲۱۸	۱۲,۱۲۶,۴۹۶	۱۲,۵۵۳,۱۸۵	حقوق مالکانه
۸۱٪	۱۰۳٪	۷۱٪	۷۱٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت مدیریت ریسک گروه، ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل نموده است. این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک افزایش قیمت مواد اولیه و سایر ریسک قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق پایش دوره ای و اخذ تصمیمات مربوطه جهت بهبود مستمر می باشد.

۳۴-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۴-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

گروه در برخی از موارد فروش صادراتی داشته که به صورت ارز انجام می شود که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تامین مواد اولیه از داخل کشور، اقدام برای تامین مواد اولیه مورد نیاز به صورت خرید زودتر از موقع و وصول مطالبات ارزی هنگام فروش تبدیل به ریال شده بنابراین ریسک ارز مدیریت می شود.

۳۴-۴- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. گروه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری گروه و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۳۴-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی گروه، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳۵- وضعیت ارزی

۳۵-۱- گروه در سال مورد گزارش معاملاتی را به صورت ارز (فروش صادراتی) انجام داده که در طی سال وصول و تبدیل به ریال شده است و در پایان سال فاقد هر گونه دارایی‌ها و بدهی‌ها و تعهدات سرمایه‌ی ارزی می‌باشد.



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	پرداخت بدهی	افزایش (کاهش مطالبات)	تقسیم سود	تهاتر حسابها	فروش
شرکتهای گروه	سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	شرکت های همگروه	خیر	۱۴۲.۷۷۴	۲.۵۹۹	-	۱۳۶.۷۴۸	-	۱۳۶.۷۴۸	۱.۳۱۶.۴۰۰
	شرکت صنایع آهک سهند آذران	شرکت های همگروه	بلی	۵۷۳.۱۱۲	-	۲۱۹.۵۱۸	۴۴۶.۸۷۶	-	-	-
	توسعه سرمایه گذاری دریک	شرکت های همگروه	بلی	-	۳۲۶.۲۱۱	-	-	-	-	-
	عمران جلقا	شرکت های همگروه	-	-	۴۰.۵۷	-	-	(۱۳.۳۶۵)	-	-
	خدمات زمینی فرودگاهی آرمان	شرکت های همگروه	بلی	۱۴۷.۸۷۸	۴.۷۵۶	-	۱۴۷.۸۷۸	-	-	-
	رخش خودرو دیزل	شرکت های همگروه	-	۳۵.۰۰۰	-	-	۳۵.۰۰۰	-	-	-
	گروه بازرگانی باشگاه تراکتورسازی	شرکت های همگروه	خیر	-	۴.۹۵۰	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری هواپیمایی آنا	شرکت های همگروه	خیر	-	۳۰.۹۷۱۹	-	۲۵۰.۶۵۰	-	-	-
	باشگاه فرهنگی ورزشی تراکتور	شرکت های همگروه	خیر	-	۱۷۰.۹۲	-	-	-	-	-
	گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز	شرکت های همگروه	خیر	۱۰.۶۸	۱۰.۹۵۴	(۷.۸۵۶)	-	-	-	-
	شرکت ذوب آهن شمش تبریز	شرکت های همگروه	خیر	۷.۸۷۳	-	-	۴۴	-	-	-
	صنایع مس سهند آذران	شرکت های همگروه	خیر	۵۰۵	-	-	۵۰۵	-	-	-
	گروه صنعتی دریا تبریز	شرکت های همگروه	خیر	۵۲۲.۳۱۰	۱۰۶.۷۶۵	(۱۰۱.۵۸۳)	۵۲۲.۳۱۰	-	-	۶۶۳.۷۱۰
	کولاک شرق	شرکت های همگروه	خیر	۴.۷۶۰	-	-	-	-	-	-
	گروه صنعتی توانگران سهند	شرکت های همگروه	خیر	۱۰.۴۸	-	-	-	-	-	-
	مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر	شرکت های همگروه	خیر	-	۳.۹۹۰	-	-	-	-	-
	صنایع آهک سهند آذران	شرکت های همگروه	-	-	۲۰.۲۲	-	-	-	-	-
	مشگین فولاد سبلان	شرکت های همگروه	خیر	-	۴.۰۰۰	-	-	-	-	-
	توسعه مهر آنا	شرکت های همگروه	خیر	-	۱۶.۲۴۸	-	-	-	-	-
	اطلس چلمه آنا	شرکت های همگروه	خیر	-	۲.۷۷۶	-	-	-	-	-
	آرس استیل آنا	شرکت های همگروه	خیر	-	۱.۳۴۱	-	-	-	-	-
	آشیانه تعمیراتی شهریار	شرکت های همگروه	خیر	-	۱.۹۸۵	-	-	-	-	-
	نیکان توسعه زنوز	شرکت های همگروه	خیر	-	۲.۱۸۸	-	-	-	-	-
	آرس فولاد آنا	شرکت های همگروه	خیر	-	۲.۵۷۳	-	-	-	-	-
	گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب	شرکت های همگروه	خیر	-	۲.۲۰۰	-	-	-	-	-
	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران	شرکت های همگروه	خیر	-	۱۰.۴۵۸	۴.۹۵۹	-	-	-	-
	گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	شرکت های همگروه	خیر	۱.۶۰۰	۲۰.۴۸	-	۱.۶۰۰	-	-	-
	کشت و صنعت چهار فصل مهر	شرکت های همگروه	خیر	-	-	-	(۱۰۰)	-	-	-
	شرکت فرو آلیاز شهریار	شرکت های همگروه	خیر	۸۰.۴۷	-	-	۹۵۰	-	-	-
	جمع			۱.۴۴۵.۹۷۵	۸۴۱.۹۳۲	۱۱۵.۰۳۹	۱.۵۴۲.۴۶۱	(۱۳.۳۶۵)	۱۳۶.۷۴۸	۱.۹۸۰.۱۱۰

۲۶-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	انجام هزینه	پرداخت وجه	دریافت وجه	تهاتر حسابها	سود سهام دریافتی	تملک شرکت اصلی در مالکیت فرعی	فروش کامیون
شرکت های گروه	شرکت تجارت کولاک تبریز (سهامی خاص)	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	بلی	-	۱.۵۳۴	-	۳۰۰.۷۴	-	-	-
	شرکت آذر توسعه مسکن (سهامی خاص)	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	بلی	-	۲۰۰.۸۰۰	۱۷۰.۵۵۰	(۲۴.۵۵۰)	-	-	-
	شرکت راه گشا تجارت آذربایجان (سهامی خاص)	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	بلی	-	۲۶۳.۷۹۷	۴۱.۳۹۱	۲۱.۴۷۶	-	۲۴۹.۸۹۹	-
	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	-	۲	-	۱۳۳.۸۲۸	(۶۰۰۰۰)	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	بلی	-	۱۴۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	(۸۳۰.۴۰۰)	-	-	۱.۳۱۶.۴۰۰
	شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	بلی	۱۰۹	۷۱۰	۴.۲۱۰	(۱۳.۶۳۵)	۱۳.۶۳۵	-	-
سهامدار عمده	سرمایه گذاری هواپیمایی آنا	عضو هیات مدیره	بلی	-	۷۶	۲۵۰.۶۵۰	-	-	-	۱.۳۱۶.۴۰۰
جمع			۱۱۱	۶۰۶.۹۱۷	۶۷۰.۶۲۹	(۹۰۴۰۳۵)	۱۳.۶۳۵	۲۴۹.۸۹۹	۱.۳۱۶.۴۰۰	

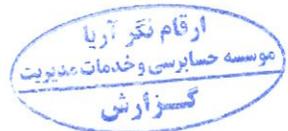
آقام نگر آریا
مدیر عامل
گزارش

گروه حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶-۳-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی‌ها	دریافتی‌های تجاری	پرداختی‌های بلندمدت	سایر پرداختی‌ها	پیش پرداخت‌ها	۱۴۰۱		۱۴۰۰
							طلب	بدهی	خالص
	شرکت سرمایه‌گذاری هواپیمایی آتا	-	-	۱۸۷,۱۰۶	۳۰۹,۷۱۹	-	-	-	۲۴۱,۷۹۷
	سرمایه‌گذاری گسترش فولاد تبریز	۱۴۲,۷۷۴	-	۴,۴۰۲,۳۶۵	۳,۵۹۹	-	-	-	۵۳۰,۳۹۸۹
	عمران جلفا (سهامی خاص)	-	-	-	۴,۰۵۷	-	-	-	۴۰,۵۷
	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دریک	-	-	۴۸,۷۹۵	۲۲۶,۲۱۱	-	-	-	۲۶۸,۳۱۳
	گروه صنعتی درید	-	۵۲۳,۳۱۰	۱۹,۲۵۲	۱۰۶,۷۶۵	-	-	-	۲۰,۸۶۳
	ماشین‌سازی یاقوت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۸	-
	شرکت رخش خودرو دیزل	۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۰۰۰
	گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز	-	-	۱۸,۱۸۱	۱۰,۹۵۴	-	-	-	۱۸,۱۸۱
	شرکت فنی و مهندسی سترگ آذران	-	-	-	۱۰,۴۵۸	-	-	-	۱۵,۴۱۷
	شرکت ذوب آهن شمس تبریز	۷,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	۷,۸۲۹
	شرکت فروالیاژ شهریار پارسا	۸,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	۷,۰۹۸
	صنایع مس سهند آذران	۵۰۵	-	-	-	-	-	-	-
	گروه صنعتی تولنگران سهند	۱۰,۴۸	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۸
	شرکت فرهنگی، ورزشی و اقتصادی تراکتور	-	-	۶۱,۵۲۱	۱۷۰,۹۲	-	-	-	۶۱,۵۲۱
	شرکت گروه باشگاه تراکتور و آذربایجان	-	-	۳۰,۷۰۰	۴,۹۵۰	-	-	-	۲۰,۷۰۰
	شرکت مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر	-	-	۱۷,۵۲۷	۳,۹۹۰	-	-	-	۱۷,۵۲۷
	شرکت آشیانه تعمیراتی شهریار	-	-	۱۳,۷۰۰	۱,۹۸۵	-	-	-	۱۳,۷۰۰
	شرکت صنایع آهک سهند آذران	۵۷۳,۱۱۲	-	۱۳,۴۹۶	۳۰,۲۲	-	-	-	۱۳,۴۹۶
	شرکت گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب	-	-	۱۳,۲۲۸	۲,۲۰۰	-	-	-	۱۳,۲۲۸
	شرکت صنایع زغال سنگ سهند آذران	-	-	۱۳,۱۱۰	-	-	-	-	۱۳,۱۱۰
	شرکت گروه صنعتی تولنگران سهند	-	-	۱۲,۹۴۹	-	-	-	-	۱۲,۹۴۹
	شرکت نیکان توسعه زوز	-	-	۱۳,۸۵۷	۲,۱۸۸	-	-	-	۱۲,۸۵۷
	شرکت اطلس جامه آتا	-	-	۱۲,۳۰۴	۲,۷۷۶	-	-	-	۱۲,۳۰۴
	توسعه مهر آتا	-	-	-	۱۶,۲۴۸	-	-	-	-
	شرکت ادلی تکین آریا	-	-	۱۲,۱۶۸	-	-	-	-	۱۲,۱۶۸
	شرکت خدمات زمینی فرودگاهی آرمان تبریز	۱۴۷,۸۷۸	-	۱۰,۴۰۸	۴,۷۵۶	-	-	-	۱۰,۴۰۸
	شرکت ارس فولاد آتا	-	-	۸,۹۷۵	۲,۵۷۳	-	-	-	۸,۹۷۵
	شرکت ارس استیل آتا	-	-	۸,۲۱۱	۱,۳۴۱	-	-	-	۸,۲۱۱
	مشگین فولاد سیلان	-	-	-	۴,۰۰۰	-	-	-	-
	شرکت کولاک شرق	۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت گروه سرمایه‌گذاری فولاد گستر کوثر	۱,۶۰۰	-	۲,۱۶۹	۳,۰۴۸	-	-	-	۲,۱۶۹
	جمع کل	۹۲۳,۶۶۵	۵۲۳,۳۱۰	۴,۹۰۹,۰۲۲	۸۴۱,۹۳۲	-	-	۱,۴۴۵,۹۷۵	۴۴۹,۰۶۸
								۵,۷۵۰,۹۵۴	۶,۱۰۵,۹۴۰

۳۶-۳-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

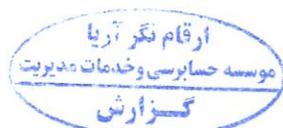


(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی ها	دریافتنی تجاری	بیش پرداخت ها	پرداختی بلندمدت	سایر پرداختی ها	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های فرعی	شرکت تجارت کولاک تبریز (سهامی خاص)	۴۶۰۹	۱,۲۳۸	-	-	-	-	۱,۲۳۸	-	-
	شرکت کولاک شرق (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت آذر توسعه مسکن (سهامی خاص)	۱۳,۴۲۳	-	-	-	-	-	۱۳,۴۲۳	-	۸۶۹,۵۸۷
	شرکت مجتمع فولاد صاب	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت راه گشا تجارت آذربایجان (سهامی خاص)	۲۳۲,۴۱۵	-	-	-	-	-	۲۳۲,۴۱۵	-	۱۱,۹۰۴
	عمران جلفا (سهامی خاص)	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۶
	شرکت سرمایه گذاری هواپیمایی آنا	-	-	-	۱۸۷,۱۰۶	۳۰۲,۳۸۴	-	۴۸۹,۴۹۰	-	۱۹۲,۸۰۲
	سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	-	-	-	۴۴۰,۲۳۶۵	۳,۵۹۹	-	۴,۴۰۵,۹۶۴	-	۵۳۰,۳۹۸۹
	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریک	-	-	-	۴۸,۷۹۵	۷۶,۱۴۷	-	۱۲۴,۹۴۲	-	۴۸,۷۹۵
	گروه صنعتی درپاد	-	۵۲۲,۳۱۰	-	۱۹,۲۵۲	۳,۵۷۲	-	۲۲,۸۲۴	-	۱۹,۲۵۲
	شرکت رخش خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	گروه کارخانجات یاقوت صنعت تبریز	-	-	-	۱۱,۲۲۴	۱,۹۲۲	-	۱۳,۱۴۶	-	۱۸,۱۸۱
	احیا فولاد سهند عجب شیر	-	-	-	-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	-	-
	توسعه مهر آنا	-	-	-	۶۱,۵۲۱	۱۷,۰۹۲	-	۷۸,۶۱۳	-	۶۱,۵۲۱
	شرکت فرهنگی، ورزشی و اقتصادی تراکتور	-	-	-	۲۰,۷۰۰	۴,۹۵۰	-	۲۵,۶۵۰	-	۲۰,۷۰۰
	شرکت گروه باشگاه تراکتور و آذربایجان	-	-	-	-	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-	-
	مشگین فولاد سبلان	-	-	-	۱۷,۵۲۷	۳,۹۹۰	-	۲۱,۵۱۷	-	۱۷,۵۲۷
	شرکت مجتمع صنعتی فولاد گستر کوثر	-	-	-	۱۳,۷۰۰	۱,۹۸۵	-	۱۵,۶۸۵	-	۱۳,۷۰۰
	شرکت آشیانه تعمیراتی شهریار	-	-	-	۱۳,۴۹۶	۳,۰۲۲	-	۱۶,۵۱۸	-	۱۳,۴۹۶
	شرکت صنایع آهک سهند آذران	-	-	-	۱۳,۲۲۸	۲,۲۰۰	-	۱۵,۴۲۸	-	۱۳,۲۲۸
	شرکت گروه صنعتی آذر خودرو شمال غرب	-	-	-	۱۳,۱۱۰	-	-	۱۳,۱۱۰	-	۱۳,۱۱۰
	شرکت صنایع زغال سنگ سهند آذران	-	-	-	۱۲,۹۴۹	-	-	۱۲,۹۴۹	-	۱۲,۹۴۹
	شرکت گروه صنعتی توانگران سهند	-	-	-	۱۲,۸۵۷	۲,۱۸۸	-	۱۵,۰۴۵	-	۱۲,۸۵۷
	شرکت نیکان توسعه زنوز	-	-	-	۱۲,۳۰۴	۲,۶۶۸	-	۱۴,۹۷۲	-	۱۲,۳۰۴
	شرکت اطلس جامه آنا	-	-	-	۱۲,۱۶۸	-	-	۱۲,۱۶۸	-	۱۲,۱۶۸
	شرکت آدلی تکین آریا	-	-	-	۱۰,۴۰۸	۴,۷۵۶	-	۱۵,۱۶۴	-	۱۰,۴۰۸
	شرکت خدمات زمینی فرودگاهی آرمان تبریز	-	-	-	۸,۹۷۵	۲,۵۷۳	-	۱۱,۵۴۸	-	۸,۹۷۵
	شرکت ارس فولاد آنا	-	-	-	۸,۲۱۱	۱,۳۴۱	-	۹,۵۵۲	-	۸,۲۱۱
	شرکت ارس استیل آنا	-	-	-	۲,۱۶۹	۳,۰۴۸	-	۵,۲۱۷	-	۲,۱۶۹
	شرکت گروه سرمایه گذاری فولاد گستر کوثر	۲۵۰,۴۴۷	۵۲۳,۵۴۸	-	۴,۹۲۰,۲۴۶	۱,۳۰۹,۳۸۳	-	۶,۳۲۹,۶۲۹	-	۶,۷۰۰,۱۱۹
	جمع									

۳۶-۵- به استثنای موارد زیر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است

۳۶-۵-۱- تامین مالی از شرکت هواپیمایی آنا به صورت قرض الحسنه و بدون دریافت وثیقه صورت گرفته است



شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۷-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی‌های احتمالی می باشد.
۳۷-۲- بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت به شرح زیر می باشد.
شرکت اصلی از بابت مالیات موضوع مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیات‌های مستقیم و اخذ پایان کار درخصوص پروژه بیلانکوه بدهی احتمالی دارد که تعیین مبلغ آن موکول به نقل و انتقال املاک فوق‌الذکر می باشد.

۳۷-۳- شرکت مجتمع فولاد صائب از بابت تسهیلات دریافتی از بانک شهر مبلغ ۲۱,۱۰۰ میلیون ریال سفته با امضا مجاز نزد بانک شهر شعبه ولیعصر دارد.

۳۷-۴- با توجه به اینکه از بابت مالیات حقوق و تکلیفی دفاتر شرکتهای فرعی آذر توسعه مسکن، راه گشا تجارت آذربایجان، تجارت کولاک تبریز از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ تا تاریخ صورت وضعیت مالی حسابرسی نشده است لذا از بابت تعلق مابه‌التفاوت نسبت به مبالغ پرداخت شده بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۷-۵- از بابت مالیات ارزش افزوده شرکتهای فرعی آذرتوسعه مسکن و راه گشا تا تاریخ صورت وضعیت مالی رسیدگی نشده و تجارت کولاک تبریز از تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا تاریخ صورت وضعیت مالی حسابرسی نشده است. لذا با توجه به موارد مطروحه بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۷-۶- با توجه به اینکه دفاتر شرکتهای فرعی راه گشا تجارت از بدو تاسیس تا تاریخ صورت وضعیت مالی و تجارت کولاک تبریز از تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۱ تا تاریخ صورت وضعیت مالی و آذر توسعه مسکن از تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۰۱ تا تاریخ صورت وضعیت مالی مورد رسیدگی حسابرسان سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است لذا از این بابت بدهی احتمالی وجود دارد. همچنین سازمان تامین اجتماعی برای سال ۱۳۹۹ از شرکت فرعی فولاد صنعت صائب تبریز مبلغ ۸۷,۰۰۰ میلیون ریال حق بیمه مطالبه نموده که شرکت مزبور نسبت به آن اعتراض کرده، و مراحل رسیدگی در دست اقدام می باشد.

۳۷-۷- با توجه به وجود اختلاف با شرکت سپیدار ساختمان تبریز (مشارکت کننده بخشی از پروژه مجتمع تجاری مسکونی بیلانکوه) در خصوص مطالبات شرکت و عدم رفع نواقص و معایب پروژه و عدم تمکین شرکت سپیدار ساختمان تبریز به نظرات هیات کارشناسی منتخب طرفین و عدم حصول نتیجه از مذاکرات فی مابین، شرکت تصمیم به اقدام حقوقی و شکایت علیه آن شرکت گرفته، که دادخواست آن تنظیم و در مرحله پرداخت هزینه‌های دادرسی جهت ارجاع به شعبه و رسیدگی می باشد.

۳۷-۸- با توجه به ادعای شهرداری تبریز در خصوص مالکیت بر بخشی از زمین میدان بسیج (متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان) و علیرغم استعلام‌های انجام گرفته از اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان تبریز و اعلام نظر آن اداره مبنی بر عدم اثبات تعارض در زمین شرکت با زمین مورد ادعای شهرداری، شهرداری تبریز اقدام به طرح شکایت علیه آقای منوچهر علیپور قربانی به عنوان (فروشنده اولیه) و شرکت آذر توسعه مسکن نموده که جلسه اول رسیدگی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ در شعبه ۴۳ دادگاه عمومی حقوقی تبریز تشکیل، که دفاعیات لازم انجام و توضیحات مربوطه در صورتجلسه دادگاه درج گردید. که بر اساس آخرین پیگیری‌های انجام گرفته موضوع جهت بررسی به کارشناسی ارجاع شده است.

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۸-۱- رویدادی که در سال مالی بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم افشاء در صورت‌های مالی بوده، به وقوع نپیوسته است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، ۱۰ درصد سود خالص سال جاری مبلغ ۲۸,۴۴۳ میلیون ریال به ازای هر سهم مبلغ ۱۵ ریال
۳۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضع نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.