

شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۳۵

۲- صورت های مالی



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی
مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استاندارد های 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۳ صورت های مالی، شیوع ویروس کرونا در آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه، پس از تاریخ صورت های مالی) تاثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی، و جریان های نقدی شرکت نخواهد داشت.

۶- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۲۴ صورت های مالی، مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۹۶ شرکت توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۳۷،۴۶۶ میلیون ریال تشخیص و ابلاغ گردیده که به دلیل اعتراض به مبانی تشخیص از این بابت مبلغ ۱۳،۸۶۸ میلیون ریال پرداخت و یا در حساب ها منظور شده است. همچنین بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۹۷ و سال مالی مورد گزارش با فرض استفاده از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم جمعاً مبلغ ۷۷،۳۵۴ میلیون ریال نیز ذخیره در حساب ها منظور شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه 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 تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



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

گزارش درمورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

الف) دستورالعمل اجرای افشاء اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره بند و ماده دستورالعمل	موضوع
بند ۲ ماده ۱۰	افشاء ابلاغ ثبت، صورت جلسه مجمع عمومی، حداکثر ظرف یک هفته پس از اعلام اداره ثبت شرکت ها.
ابلاغیه شماره ۹۶/ب/۴۴۰/۰۱۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۱	ارسال یک نسخه کامل تصویربرداری از جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام، حداکثر ظرف ۱۰ روز بعد از تاریخ مجمع برای سازمان بورس و اوراق بهادار.

ب) دستورالعمل اجرای حاکمیت شرکتی، شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

مفاد دستورالعمل مذکور در مواردی که رعایت آنها از تاریخ ابلاغ دستورالعمل لازم الاجرا بوده، به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۱- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شد. بر اساس بررسی های انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی که حاکی از نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برخورد نکرده است. مضافاً این که اقدامات اولیه به منظور بازنگری، تطبیق و مدون نمودن سیستم کنترل های داخلی در چارچوب کنترل های داخلی ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی سازمان مزبور و همچنین تهیه و تصویب منشور کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی در جریان می باشد.

۱۲- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۲۹ صورت های مالی، دستورالعمل های بانک مرکزی در خصوص نحوه برگشت ارز ناشی از صادرات و نیز نحوه تامین ارز مورد نیاز واردات به مبلغ ۷۵،۰۱۱ دلار تا تاریخ این گزارش به طور کامل رعایت نشده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم رعایت برخی از مواد قانون مبارزه با پولشویی، آئین نامه اجرایی و دستورالعمل مرتبط (از جمله عدم ثبت اطلاعات در پرونده اطلاعاتی ارباب رجوع، عدم اخذ اسناد و مستندات اعضای هیات مدیره و سهامداران بالای پنج درصد بابت تأیید هویت واقعی ارباب رجوع و عدم نگهداری تصویر مدارک تأیید شده توسط کارمند مربوطه در پرونده شناسایی کامل ارباب رجوع) این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت: ۱۰۸۱۳۳

احمد موسوی

شماره عضویت: ۸۰۰۷۷۸

اسد... نیکویی

شماره عضویت: ۸۰۰۸۶۳

۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

تاریخ:
شماره:
پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۳۵-۶

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره- غیر موظف	غلامرضا موسوی غروی	شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره- غیر موظف	احمد کارگهی	شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	-	محمود ذاکر
	عضو هیأت مدیره- غیر موظف	-	مهران انصاری شوریجه
	عضو هیأت مدیره- غیر موظف	-	محمد رضا صادقی

شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۳۴,۱۹۵	۵,۶۴۵,۵۱۸	۵
(۳,۱۷۶,۷۸۳)	(۴,۹۵۱,۲۳۲)	۶
۴۵۷,۴۱۲	۶۹۴,۲۸۶	
(۷۴,۷۲۶)	(۱۱۱,۰۴۹)	۷
(۱,۶۲۷)	(۱,۱۷۹)	۸
۳۸۱,۰۵۹	۵۸۲,۰۵۸	
(۱۷,۶۱۶)	(۳۵,۵۳۱)	۹
۱۵,۹۰۵	۱۵,۸۸۴	۱۰
۳۷۹,۳۴۸	۵۶۲,۴۱۱	
(۵۰,۸۷۶)	(۴۲,۴۲۶)	۲۴
(۱,۶۳۴)	۰	۲۴
۳۲۶,۸۳۸	۵۱۹,۹۸۵	
۵۴۴	۸۹۱	
۰	(۲۵)	
۵۴۵	۸۶۷	۱۱

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود عملیات قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سال های قبل

سود خالص

سود پایه هر سهم:

عملیاتی - ریال

غیر عملیاتی - ریال

سود پایه هر سهم - ریال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۳۶۹,۹۶۷	۴۸۱,۶۳۹	۶۷۴,۶۰۸	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۳۹,۰۳۴	۳۹,۶۴۰	۷۳,۵۹۶	۱۳ دارایی های نامشهود
۲,۷۷۶	۲,۹۱۰	۲,۹۱۰	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۴۱۱,۷۷۷</u>	<u>۵۲۴,۱۸۹</u>	<u>۷۵۱,۱۱۴</u>	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۴,۲۳۰	۳۱۱,۲۹۹	۳۶۷,۸۸۶	۱۵ پیش پرداخت ها
۳۸۷,۰۷۴	۶۷۰,۷۰۸	۹۶۱,۵۹۱	۱۶ موجودی مواد و کالا
۷۹,۴۰۰	۱۰۶,۰۴۴	۱۹۱,۷۸۱	۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵,۵۰۰	۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۵,۹۴۲	۹۵,۶۲۱	۱۱۱,۸۹۴	۱۹ موجودی نقد
<u>۵۴۲,۱۴۶</u>	<u>۱,۱۹۶,۶۷۲</u>	<u>۱,۶۳۵,۱۵۲</u>	جمع دارایی های جاری
<u>۹۵۳,۹۲۳</u>	<u>۱,۷۲۰,۸۶۱</u>	<u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u>	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۱۰,۵۹۴	۲۶,۹۳۶	۵۲,۹۳۶	۲۱ اندوخته قانونی
۱۷۴,۹۶۱	۴۵۰,۴۵۷	۵۵۶,۰۲۳	سود انباشته
<u>۵۶۰,۵۵۵</u>	<u>۸۵۲,۳۹۳</u>	<u>۱,۲۰۸,۹۵۹</u>	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲۱,۹۳۹	۳۶,۶۴۲	۵۵,۲۸۰	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۲۱,۹۳۹</u>	<u>۳۶,۶۴۲</u>	<u>۵۵,۲۸۰</u>	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۲۹,۸۹۰	۳۲۷,۲۲۲	۳۸۶,۲۹۳	۲۳ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۶,۸۹۱	۵۶,۶۵۷	۸۳,۱۳۵	۲۴ مالیات پرداختی
۵۹,۷۹۹	۲۲۱,۰۶۷	۴۶۸,۳۱۲	۲۵ تسهیلات مالی
۶۴,۸۴۹	۲۲۶,۸۸۰	۱۸۴,۲۸۷	۲۶ پیش دریافت ها
<u>۳۷۱,۴۲۹</u>	<u>۸۳۱,۸۲۶</u>	<u>۱,۱۲۲,۰۲۷</u>	جمع بدهی های جاری
<u>۳۹۳,۳۶۸</u>	<u>۸۶۸,۴۶۸</u>	<u>۱,۱۷۷,۳۰۷</u>	جمع بدهی ها
<u>۹۵۳,۹۲۳</u>	<u>۱,۷۲۰,۸۶۱</u>	<u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۰,۵۵۵	۱۷۴,۹۶۱	۱۰,۵۹۴	۳۷۵,۰۰۰	مانده ۱۳۹۷/۱/۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
۳۲۶,۸۳۸	۳۲۶,۸۳۸	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	(۱۶,۳۴۲)	۱۶,۳۴۲	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۸۵۲,۳۹۳	۴۵۰,۴۵۷	۲۶,۹۳۶	۳۷۵,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
۵۱۹,۹۸۵	۵۱۹,۹۸۵	۰	۰	سود خالص سال ۱۳۹۸
(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۶۳,۴۱۹)	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	(۲۲۵,۰۰۰)	۰	۲۲۵,۰۰۰	افزایش سرمایه
۰	(۲۶,۰۰۰)	۲۶,۰۰۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۲۰۸,۹۵۹	۵۵۶,۰۲۳	۵۲,۹۳۶	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with a circular stamp containing the number '۹۵۵'.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
		نقد حاصل از عملیات
۹۸,۲۸۶	۲۲۸,۱۴۸	۲۷
(۱۴,۱۵۴)	(۱۵,۹۴۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۸۴,۱۳۲	۲۱۲,۲۰۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۱,۸۹۸	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۴۲,۰۶۹)	(۲۳۴,۶۲۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲,۵۲۶)	(۳۵,۷۱۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۳۴)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
(۷,۵۰۰)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۱۱,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶,۱۹۲	۵,۰۴۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
(۱۴۴,۱۳۹)	(۲۵۴,۲۹۸)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶۰,۰۰۷)	(۴۲,۰۹۸)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۳۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۳۸,۷۳۳)	(۳۵۳,۷۵۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۷,۶۱۵)	(۳۵,۵۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۵,۰۰۰)	(۱۶۳,۴۱۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱۰۸,۶۵۲	۴۸,۲۹۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۸,۶۴۵	۶,۱۹۶	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۵,۹۴۱	۹۵,۶۲۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۱,۰۳۵	۱۰,۰۷۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۵,۶۲۱	۱۱۱,۸۹۴	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

۹۵

[Handwritten signature]



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت غلتک سازان سپاهان در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۹۰۲۶ مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ و با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۹۶۹۸۴ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و سهام شرکت برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ در بورس عرضه شده است. در حال حاضر شرکت جز واحد های تجاری فرعی شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در اصفهان، شهرک صنعتی سگزی، فاز دوم، خیابان هفتم، کد پستی ۸۱۳۹۱۷۴۵۱۸ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

- ۱- تولید انواع شمش های فولادی به روش ریخته گری مداوم و تک باره ای.
- ۲- تولید انواع قطعات صنعتی بر اساس سفارش مشتری از جمله پاتیل سرباره فولاد سازی، کوکیل و متعلقات مربوطه جهت شمش ریزی، انواع قالب برش و پرس بدنه خودرو از جنس چدن های آلیاژی و سایر قطعات ریخته گری چدنی و فولادی.
- ۳- ارائه خدمات طراحی انواع پاتیل سرباره و کوکیل و قطعات صنعتی.
- ۴- مشاوره در امور ریخته گری و مدل سازی.
- ۵- انجام خدمات ساخت انواع مدل های ریخته گری و عملیات حرارتی قطعات ریخته گری شده.
- ۶- انجام هرگونه فعالیت تولیدی، معاملاتی، بازرگانی و مالی و همچنین واردات و صادرات که به طور مستقیم یا غیرمستقیم به عملیات موضوع بندهای فوق مرتبط باشد.
- ۷- انجام خدمات آزمایشگاهی، آزمون و کالیبراسیون

ب- موضوع فرعی

ایجاد کارخانه جدید و واحدهای مربوطه و توسعه کارخانه های فعلی در راستای پیشبرد و توسعه فعالیت های شرکت، ازدیاد و توسعه کمی و کیفی محصولات، فراهم آوردن تسهیلات به منظور گسترش فعالیت ها، انجام تحقیقات در جهت دستیابی به دانش جدید و سایر منابع ضروری، کسب، فروش و انتقال دانش فنی، سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (بورسی و غیر بورسی) و موسسات و خرید و فروش سهام آن ها و مشارکت با دیگران در چارچوب موضوع فعالیت شرکت.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲	۲	
۲۸۶	۳۳۳	کارکنان قراردادی
۲۸۸	۳۳۵	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

شماره استاندارد	عنوان استاندارد	لازم الاجرا از
۱۸	صورت های مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۲۰	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳۵	مالیات بر درآمد	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳۸	ترکیب های تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳۹	صورت های مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۴۰	مشارکت ها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۴۱	افشای منافع در واحد تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۲-۱- هیئت مدیره در حال بررسی آثار بکارگیری استانداردهای مزبور می باشد. علیهذا به نظر نمی رسد بکارگیری آن ها، تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی داشته باشد.

۳-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۳-۲- تداوم فعالیت

به نظر هیات مدیره در حد اطلاعات موجود، شیوع و پیروس کرونا در آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه، پس از تاریخ صورت های مالی) تاثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت نخواهد داشت.

۳-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۴-۳- تسعیر ارز

۱-۴-۳- ارقام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و ارقام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی بانک های ارزی	یورو	نیمایی ۱۴۷,۰۳۹ ریال	قابل دسترس
موجودی بانک های ارزی	لیبر	نیمایی ۲۴,۳۹۸ ریال	قابل دسترس
دریافتی های ارزی	یورو	نیمایی ۱۴۷,۰۳۹ ریال	قابل دسترس

۲-۴-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:
الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن 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.
۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۵-۳- مخارج تامین مالی

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

۶-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۶-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 مستهلک 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.

۲-۶-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های مندرج در صفحه بعد محاسبه می شود:



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
تأسیسات	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵٪، ۴ و ۱۰ و ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۴، ۵، ۶، ۸، ۱۲ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۸٪ و ۱۰٪ و ۱۵٪، ۳ و ۴ و ۵ و ۲۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ابزار آلات	۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪، ۴، ۸ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم

۳-۶-۳- 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 (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷-۲- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
۳-۷-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های مندرج در جدول زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ 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.

۳-۸-۲- 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.

۳-۸-۳- 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



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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.

۳-۸-۴- تنها در صورتی که 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 می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می شود.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه " ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین تولید سالانه با توجه به درصد ساخت
کالای ساخته شده	میانگین تولید سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر کارکنان برای هر سال خدمت آنان

محاسبه و در حساب ها منظور می شود.



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۱-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شرکت ها (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
				فروش خالص:
				داخلی
۳,۳۰۱,۹۲۸	۱۰۹,۰۲۰	۴,۷۳۹,۹۷۳	۱۱۹,۱۰۷	انواع شمش
۱۲۵,۷۴۸	۲,۲۰۱	۵۹۴,۸۸۹	۵,۲۱۳	قطعات تولیدی
۴۹,۹۴۷	۶۸۰	۴,۸۹۹		سایر
۳,۴۷۷,۶۲۳		۵,۳۳۹,۷۶۱		
				صادراتی:
۹۷,۲۵۹	۴,۰۱۲	۲۴۵,۳۸۴	۵,۲۴۶	انواع شمش
۴۸,۶۲۲	۵۶۶	۴۷,۷۸۱	۲۵۲	قطعات تولیدی
۱۴۵,۸۸۱		۲۹۳,۱۶۵		
۳,۶۲۳,۵۰۴		۵,۶۳۲,۹۲۶		فروش ناخالص
(۹۸)		(۶,۲۲۹)		برگشت از فروش
۳,۶۲۳,۴۰۶		۵,۶۲۶,۶۹۷		فروش خالص
۱۰,۷۸۹		۱۸,۸۲۱		درآمد ارایه خدمات
۳,۶۳۴,۱۹۵		۵,۶۴۵,۵۱۸		

۱-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰۰	۳,۶۳۰,۵۷۹	۹۶	۵,۴۰۱,۴۹۷	سایر مشتریان
۰	۳,۶۱۶	۴	۲۴۴,۰۲۱	اشخاص وابسته
	۳,۶۳۴,۱۹۵		۵,۶۴۵,۵۱۸	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۵- درآمد ارایه خدمات:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۸۹	۱۸,۸۲۱
۱۰,۷۸۹	۱۸,۸۲۱

خدمات کارمزدی

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱	۹	۴۶۰,۰۲۳	۴,۵۲۰,۹۳۰	۴,۹۸۰,۹۵۳
۳۴	۳۶	۲۲۸,۵۷۵	۴۱۲,۲۷۰	۶۴۰,۸۴۵
۲۲	۱۱	۵۴۹	۴,۳۵۰	۴,۸۹۹
		۶۸۹,۱۴۷	۴,۹۳۷,۵۵۰	۵,۶۲۶,۶۹۷
۲۵	۲۷	۵,۱۳۹	۱۳,۶۸۲	۱۸,۸۲۱
		۵,۱۳۹	۱۳,۶۸۲	۱۸,۸۲۱
		۶۹۴,۲۸۶	۴,۹۵۱,۲۳۲	۵,۶۴۵,۵۱۸

فروش خالص:

انواع شمش
قطعات تولیدی
سایر

ارایه خدمات:

خدمات کارمزدی



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۸		
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۴۷,۴۲۳	۰	۲,۶۴۷,۴۲۳	۴,۱۳۷,۹۷۰	۰	۴,۱۳۷,۹۷۰
۷۹,۴۸۹	۱,۱۵۵	۷۸,۳۳۴	۱۳۲,۷۴۳	۳,۲۴۲	۱۲۹,۵۰۱
۸۴,۸۳۹	۱,۲۳۳	۸۳,۶۰۶	۱۴۶,۷۱۸	۱,۰۸۱	۱۴۵,۶۳۷
۸۳,۳۲۸	۱,۲۱۱	۸۲,۱۱۷	۳۰۴,۶۵۷	۵۸۹	۳۰۴,۰۶۸
۷۵,۵۸۶	۱,۰۹۸	۷۴,۴۸۸	۱۰۱,۶۲۷	۶,۸۲۸	۹۴,۷۹۹
۳۰,۲۷۵	۴۴۰	۲۹,۸۳۵	۴۰,۸۶۰	۴۸۵	۴۰,۳۷۵
۱۴۲,۸۱۳	۲,۰۷۵	۱۴۰,۷۳۸	۵۲,۷۳۴	۱,۳۲۰	۵۱,۴۱۴
۶۰,۷۵۴	۸۸۴	۵۹,۸۷۰	۱۳۹,۷۰۲	۱۳۷	۱۳۹,۵۶۵
۳,۲۰۴,۵۰۷	۸,۰۹۶	۳,۱۹۶,۴۱۱	۵,۰۵۷,۰۱۱	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۳,۳۲۹
(۱,۰۲۳)	۰	(۱,۰۲۳)	(۳۹۷)	۰	(۳۹۷)
۳,۲۰۳,۴۸۴	۸,۰۹۶	۳,۱۹۵,۳۸۸	۵,۰۵۶,۶۱۴	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۲,۹۳۲
۱۵,۱۰۵	۰	۱۵,۱۰۵	(۴۷,۹۶۹)	۰	(۴۷,۹۶۹)
۳,۲۱۸,۵۸۹	۸,۰۹۶	۳,۲۱۰,۴۹۳	۵,۰۰۸,۶۴۵	۱۳,۶۸۲	۴,۹۹۴,۹۶۳
۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳	۴,۳۵۰	۰	۴,۳۵۰
(۴۲,۸۶۹)	۰	(۴۲,۸۶۹)	(۶۱,۷۶۳)	۰	(۶۱,۷۶۳)
۳,۱۷۶,۷۸۳	۸,۰۹۶	۳,۱۶۸,۶۸۷	۴,۹۵۱,۲۳۲	۱۳,۶۸۲	۴,۹۳۷,۵۵۰

مواد مستقیم
 دستمزد مستقیم
 سربار ساخت:

دستمزد غیر مستقیم
 مواد غیر مستقیم
 انرژی
 استهلاک

ابزار و لوازم مصرفی
 سایر

هزینه های جذب نشده

جمع هزینه های ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت

بهای تمام شده ساخت

کالای خریداری شده

افزایش موجودی های ساخته شده



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۴,۰۳۰,۴۱۲ میلیون ریال (سال قبل ۲,۹۴۵,۰۴۸ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		نوع مواد اولیه	
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	کشور	درصد نسبت به کل خرید سال		کشور
۸۰	۲,۳۴۹,۳۴۹	ایران	۹۰	۳,۶۴۹,۰۶۳	ایران
					ضایعات فلزی و فرو آلیاژها

۶-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۷	تولید واقعی سال ۱۳۹۸	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۱۳,۲۱۱	۱۲۵,۷۳۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تن	انواع شمش
۳,۰۳۸	۵,۷۵۲	۹,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	تن	قطعات تولیدی
۶۱۴	.	.	۲,۰۰۰	تن	سایر
۱۱۶,۸۶۳	۱۳۱,۴۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰		



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۶۳۸	۲۵,۵۱۶
۸,۹۴۵	۴,۱۰۹
۲,۰۱۹	۳,۸۴۱
۸۷	۱۸۶
۱,۵۴۳	۶,۳۶۷
۲۶,۲۳۲	۴۰,۰۱۹

هزینه های فروش :

هزینه های صادرات
 کارمزد و خدمات بانکی
 حقوق و دستمزد و مزایا
 استهلاک
 سایر

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا
 پاداش و حق جلسات هیات مدیره
 استهلاک
 سایر

۲۶,۸۲۹	۳۷,۱۸۵
۱,۷۶۱	۵,۴۰۰
۱,۱۵۸	۱,۳۶۹
۱۸,۷۴۶	۲۷,۰۷۶
۴۸,۴۹۴	۷۱,۰۳۰
۷۴,۷۲۶	۱۱۱,۰۴۹

۸- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۴	۷۸۲
۱,۰۲۳	۳۹۷
۱,۶۲۷	۱,۱۷۹

خالص کسری انبار
 هزینه های جذب نشده در تولید

۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۶۱۶	۳۵,۵۳۱
۱۷,۶۱۶	۳۵,۵۳۱

وام های دریافتی:

بانک ها



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۴۴۸	۱۱,۰۶۱	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۶,۱۹۲	۵,۰۴۰	سود سپرده های بانکی
۱,۲۶۵	(۲۱۷)	سایر
<u>۱۵,۹۰۵</u>	<u>۱۵,۸۸۴</u>	

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۱,۰۵۹	۵۸۲,۰۵۸	سود عملیاتی
(۵۴,۴۸۶)	(۴۷,۳۶۴)	اثر مالیاتی
<u>۳۲۶,۵۷۳</u>	<u>۵۳۴,۶۹۴</u>	
(۱,۷۱۱)	(۱۹,۶۴۷)	زیان غیر عملیاتی
۱,۹۷۶	۴,۹۳۸	اثر مالیاتی
<u>۲۶۵</u>	<u>(۱۴,۷۰۹)</u>	
۳۷۹,۳۴۸	۵۶۲,۴۱۱	سود قبل از مالیات
(۵۲,۵۱۰)	(۴۲,۴۲۶)	اثر مالیاتی
<u>۳۲۶,۸۳۸</u>	<u>۵۱۹,۹۸۵</u>	

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
تعداد	تعداد
<u>۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

مبالغ به میلیون ریال											
جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزارآلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	
بهای تمام شده :											
۴۸۱,۴۸۵	۱۱,۲۴۷	۶۲,۸۴۳	۴۰۷,۳۹۵	۲۴,۴۹۹	۸,۱۳۸	۱,۹۴۲	۱۵۸,۳۵۷	۵۹,۶۸۸	۱۵۱,۶۷۸	۳,۰۹۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱۴۲,۰۶۹	.	۸۷,۳۴۵	۵۴,۷۲۴	۳,۱۴۱	۷,۳۹۵	۳۱	۲۱,۸۴۷	۱,۰۵۸	۱۱,۵۶۴	۹,۶۸۸	افزایش
(۱,۷۱۸)	.	.	(۱,۷۱۸)	(۴۴۷)	(۴۷)	.	.	(۱,۲۲۴)	.	.	واگذار شده
(۳۳)	(۳,۷۴۷)	(۸۳,۲۵۲)	۸۶,۹۶۶	.	(۳۲)	.	۴۶,۷۴۹	۲۲,۱۶۷	۱۸,۰۸۲	.	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۲۱,۸۰۳	۷,۵۰۰	۶۶,۹۳۶	۵۴۷,۳۶۷	۲۷,۱۹۳	۱۵,۴۵۴	۱,۹۷۳	۲۲۶,۹۵۳	۸۱,۶۸۹	۱۸۱,۳۲۴	۱۲,۷۸۱	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲۳۴,۶۲۳	۶۰,۷۵۲	۱۳۳,۷۶۸	۴۰,۱۰۳	۳,۸۷۴	۱۳,۵۹۵	.	۱۷,۴۳۴	۵,۲۰۰	.	.	افزایش
۳	(۶۷,۰۸۳)	(۱۹۷,۴۳۶)	۲۶۴,۵۲۲	.	۴۴	۹,۳۵۰	۱۰۹,۲۴۷	۱۲,۴۲۹	۱۲۸,۲۵۲	۵,۲۰۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۸۵۶,۴۲۹	۱,۱۶۹	۳,۲۶۸	۸۵۱,۹۹۲	۳۱,۰۶۷	۲۹,۰۹۳	۱۱,۳۲۳	۳۵۳,۶۳۴	۹۹,۳۱۸	۳۰۹,۵۷۶	۱۷,۹۸۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
استهلاک انباشته :											
۱۱۱,۵۱۸	.	.	۱۱۱,۵۱۸	۱۵,۸۸۸	۲,۸۸۵	۱,۴۳۰	۳۳,۵۶۶	۱۱,۱۰۵	۴۶,۶۴۴	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۹,۶۸۴	.	.	۲۹,۶۸۴	۱,۹۶۱	۱,۴۵۳	۲۲۰	۱۰,۱۶۴	۳,۱۷۹	۱۲,۷۰۷	.	افزایش
(۱,۰۳۸)	.	.	(۱,۰۳۸)	(۴۲۹)	(۲۵)	.	.	(۵۸۴)	.	.	واگذار شده
۱۴۰,۱۶۴			۱۴۰,۱۶۴	۱۷,۴۲۰	۴,۳۱۳	۱,۶۵۰	۴۳,۷۳۰	۱۳,۷۰۰	۵۹,۳۵۱	.	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۱,۷۴۰			۴۱,۷۴۰	۳,۰۱۱	۳,۵۳۲	۱,۷۲۸	۱۷,۱۱۸	۶,۹۵۹	۹,۳۹۲	.	افزایش
(۸۳)			(۸۳)	۷۱	۱۷	۳۱۳	(۴۶۶)	.	(۱۸)	.	سایر نقل و انتقالات و
۱۸۱,۸۲۱	.	.	۱۸۱,۸۲۱	۲۰,۵۰۲	۷,۸۶۲	۳,۶۹۱	۶۰,۳۸۲	۲۰,۶۵۹	۶۸,۷۲۵	.	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۶۷۴,۶۰۸	۱,۱۶۹	۳,۲۶۸	۶۷۰,۱۷۱	۱۰,۵۶۵	۲۱,۲۳۱	۷,۶۳۲	۲۹۳,۲۵۲	۷۸,۶۵۹	۲۴۰,۸۵۱	۱۷,۹۸۱	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴۸۱,۶۳۹	۷,۵۰۰	۶۶,۹۳۶	۴۰۷,۲۰۳	۹,۷۷۳	۱۱,۱۴۱	۳۲۳	۱۸۳,۲۲۳	۶۷,۹۸۹	۱۲۱,۹۷۳	۱۲,۷۸۱	مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

- ۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت ، با توجه به اختیارات تفویضی توسط مجمع عمومی صاحبان سهام تا ارزش ۹۸۷،۶۴۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۲-۲- مبلغ ۳۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از زمین، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد.
- ۱۲-۳- مبلغ ۲۰۱،۰۰۰ میلیون ریال از زمین، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات در قبال تسهیلات مالی دریافتی شرکت چدن سازان (سهامی عام) در وثیقه بانک ها می باشد.
- ۱۲-۴- دارائی در جریان تکمیل به مبلغ ۳،۲۶۸ میلیون ریال، مربوط به فنداسیون کوره ۱۵ تن جدید می باشد.
- ۱۲-۵- مالکیت قانونی زمین خریداری شده از شرکت سنگین صنعت کوهپایه در سال مالی قبل به مبلغ ۵،۶۰۰ میلیون ریال و دارایی های خریداری شده از شرکت نواندیشان صنعت فولاد (شامل زمین، ساختمان و تأسیسات) در سال جاری به مبلغ ۲۲،۰۰۰ میلیون ریال به شرکت منتقل نشده است.

۱۳- دارایی نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲،۴۳۸	۴،۸۸۸	۱،۲۰۰	۳۶،۳۵۰	بهای تمام شده :
				مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲،۵۲۶	۲،۰۸۲	۰	۴۴۴	افزایش
۴۴،۹۶۴	۶،۹۷۰	۱،۲۰۰	۳۶،۷۹۴	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳۵،۷۱۵	۴،۲۱۲	۰	۳۱،۵۰۳	افزایش
۸۰،۶۷۹	۱۱،۱۸۲	۱،۲۰۰	۶۸،۲۹۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
				استهلاک انباشته :
۳،۴۰۴	۲،۳۰۴	۱،۱۰۰	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱،۹۲۰	۱،۸۲۰	۱۰۰	۰	افزایش
۵،۳۲۴	۴،۱۲۴	۱،۲۰۰	۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱،۷۵۹	۱،۷۵۹	۰	۰	استهلاک
۷،۰۸۳	۵،۸۸۳	۱،۲۰۰	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۳،۵۹۶	۵،۲۹۹	۰	۶۸،۲۹۷	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳۹،۶۴۰	۲،۸۴۶	۰	۳۶،۷۹۴	مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلیون ریال
۱۳۴	۱۳۴	۱۳۴
۲,۷۷۶	۲,۷۷۶	۲,۷۷۶
۲,۹۱۰	۲,۹۱۰	۲,۹۱۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بابت تعداد ۱۰۸,۸۰۰ سهام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام) بوده است که در تاریخ ترازنامه ارزش بازار آن مبلغ ۱,۳۶۳ میلیون ریال می باشد.

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۱,۵۸۱	۷۶,۸۶۶
۶۴,۶۹۰	۱۰۱,۶۹۵
۱۰۶,۲۷۱	۱۷۸,۵۶۱
۱۷۰,۱۳۷	۱۶۲,۸۵۳
۲۸,۴۱۲	۱۸,۰۲۰
۵,۲۲۷	۸,۴۵۲
۴۰	۴۰
۱,۲۵۲	۰
۲۰۵,۰۶۸	۱۸۹,۳۶۵
۳۱۱,۳۳۹	۳۶۷,۹۲۶
(۴۰)	(۴۰)
۳۱۱,۲۹۹	۳۶۷,۸۸۶

پیش پرداخت های خارجی

سفارشات مواد اولیه
سفارشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت های داخلی

خرید مواد اولیه
خرید خدمات و قطعات
بیمه تکمیل درمان کارکنان
مالیات بر درآمد
بیمه دارایی ها

مالیات پرداختی (یادداشت ۲۴)



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۹۵۶	۱۵۰,۸۵۷	کالای ساخته شده
۵۲,۵۰۰	۱۰۰,۴۶۹	کالای در جریان ساخت
۴۱۹,۶۴۳	۴۸۴,۴۵۸	مواد اولیه و بسته بندی
۱۰۹,۶۰۹	۲۲۵,۸۰۷	قطعات و لوازم یدکی
<u>۶۷۰,۷۰۸</u>	<u>۹۶۱,۵۹۱</u>	

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی با توجه به اختیارات تفویضی توسط مجمع عمومی صاحبان سهام تا مبلغ ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
خالص	جمع-خالص	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۴	۶,۸۴۷	۰	۶,۸۴۷
۶۳۴	۶,۸۴۷	۰	۶,۸۴۷
۵,۴۴۹	۵۲,۰۷۰	۳,۸۳۸	۴۸,۲۳۲
۷۳,۸۹۳	۸۵,۰۳۷	۰	۸۵,۰۳۷
۰	۵,۲۴۱	۰	۵,۲۴۱
۳,۶۵۱	۴,۹۰۰	۰	۴,۹۰۰
۸۲,۹۹۳	۱۴۷,۲۴۸	۳,۸۳۸	۱۴۳,۴۱۰
۸۳,۶۲۷	۱۵۴,۰۹۵	۳,۸۳۸	۱۵۰,۲۵۷
۱۷,۰۴۰	۱۶,۹۲۳	۰	۱۶,۹۲۳
۵,۳۷۷	۲۰,۲۳۶	۰	۲۰,۲۳۶
۰	۵۲۷	۰	۵۲۷
۲۲,۴۱۷	۳۷,۶۸۶	۰	۳۷,۶۸۶
<u>۱۰۶,۰۴۴</u>	<u>۱۹۱,۷۸۱</u>	<u>۳,۸۳۸</u>	<u>۱۸۷,۹۴۳</u>

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

سپرده بیمه پیمانکاران

سایر دریافتنی ها:

حساب های دریافتنی:

سپرده های موقت

کارکنان (وام و مساعده)

سایر



شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۱۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵,۴۱۴	۸۷,۸۳۹	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۷,۵۲۹	۱۷,۵۵۷	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۲,۶۷۸	۶,۴۹۶	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۰	۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۹۵,۶۲۱	۱۱۱,۸۹۴	

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۱۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت چدن سازان
سایرین (کمتر از ۵ درصد)



شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال:

طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۶۰ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۱ به ثبت رسیده است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۵۲,۹۳۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص دوره جاری و سنوات قبل، 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 نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲۱,۹۳۹	۳۶,۶۴۲	
(۱,۴۶۸)	(۱,۵۴۹)	پرداخت شده طی سال
۱۶,۱۷۱	۲۰,۱۸۷	ذخیره تامین شده
۳۶,۶۴۲	۵۵,۲۸۰	مانده در پایان سال



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۷۸۲	۰
۸,۷۸۲	۰
۱۷۸,۹۲۸	۲۴۷,۳۳۴
۳۷,۴۱۵	۲۸,۱۱۴
۲۱۶,۳۴۳	۲۷۵,۴۴۸
۲۲۵,۱۲۵	۲۷۵,۴۴۸
۸,۷۸۲	۶,۲۸۷
۸,۷۸۲	۶,۲۸۷
۶,۶۹۴	۱۰,۲۷۹
۵,۵۷۶	۵,۰۸۷
۲,۷۱۳	۴,۰۴۹
۸,۵۰۹	۱,۸۷۹
۲۰,۶۷۷	۰
۴۹,۱۴۶	۸۳,۲۶۴
۹۳,۳۱۵	۱۰۴,۵۵۸
۱۰۲,۰۹۷	۱۱۰,۸۴۵
۳۲۷,۲۲۲	۳۸۶,۲۹۳

تجاری:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته

حساب های پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

اشخاص وابسته

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:

هزینه های پرداختنی

حقوق و مزایای کارکنان

حق بیمه های پرداختنی

مالیات های تکلیفی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص و شرکت ها



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص-مرحله رسیدگی	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر- هیئت حل اختلاف بدوی	۵,۸۲۱	۵,۸۲۱	۸,۰۴۷	۰	۳۷,۴۶۶	۸,۰۴۷	۴۰,۳۵۳	۱۱۴,۳۴۶	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	۵۰,۸۷۶	۳۴,۹۲۸	۱۵,۹۴۸	۰	۰	۱۵,۹۴۸	۹۱,۱۳۳	۳۷۹,۳۴۹	۱۳۹۷
ابرازی	۰	۴۲,۴۲۶	۰	۰	۰	۴۲,۴۲۶	۳۲۵,۳۸۸	۵۶۲,۴۱۱	۱۳۹۸
	۵۶,۶۹۷	۸۳,۱۷۵							
	(۴۰)	(۴۰)							
	۵۶,۶۵۷	۸۳,۱۳۵							

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۵)

۱- ۲۴- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲- ۲۴- مالیات بر درآمد عملکرد ۱۳۹۶ شرکت توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۳۷,۴۶۶ میلیون ریال (۲۳,۵۹۸ میلیون ریال مازاد بر مبلغ ابرازی) مطالبه گردیده که به دلیل

اعتراض به مبانی تشخیص از این بابت جمعاً مبلغ ۱۳,۸۶۸ میلیون ریال پرداخت و یا در حساب ها منظور شده است.

۳- ۲۴- مالیات بر درآمد عملکرد ۱۳۹۷ شرکت با فرض استفاده از معافیت ماده ۱۳۲ قانون به مبلغ ۱۵,۹۴۸ میلیون ریال محاسبه و پرداخت گردیده ، و مبلغ ۳۴,۹۲۸ میلیون ریال نیز

مازاد بر مبلغ ابرازی، ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۴- ۲۴- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی مورد گزارش با فرض استفاده از معافیت مواد ۱۳۲ ، ۱۴۱ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها منظور نموده است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- تسهیلات مالی

۲۵-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۶,۴۷۰	۵۴۴,۰۷۰	بانک ها
۰	(۳۴,۰۰۰)	سپرده های سرمایه گذاری
(۱۵,۴۰۳)	(۴۱,۷۵۸)	سود و کارمزد سال های آتی
۲۲۱,۰۶۷	۴۶۸,۳۱۲	حصه جاری

۲۵-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۱,۰۶۷	۴۶۸,۳۱۲	۱۵ تا ۲۰ درصد

۲۵-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۴۶۸,۳۱۲	۱۳۹۹

۲۵-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۴۰۴,۱۱۴	زمین، ساختمان و ماشین آلات
۶۴,۱۹۸	چک و سفته
۴۶۸,۳۱۲	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱-۲۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
۵۹,۷۹۹	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۳۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۱۷,۶۱۷	سود و کارمزد و جرائم
(۱۳۸,۷۳۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۷,۶۱۶)	پرداخت های نقدی بابت سود
۲۲۱,۰۶۷	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۶۰۱,۰۰۰	دریافت های نقدی
۳۵,۵۳۱	سود و کارمزد و جرائم
(۳۵۳,۷۵۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۵,۵۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود
۴۶۸,۳۱۲	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۶- پیش دریافت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۶,۸۸۰	۱۸۴,۲۸۷
۲۲۶,۸۸۰	۱۸۴,۲۸۷

پیش دریافت از مشتریان



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۶،۸۳۸	۵۱۹،۹۸۵	سود خالص
		تعدیلات:
۵۲،۵۱۰	۴۲،۴۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۷،۶۱۵	۳۵،۵۳۱	هزینه های مالی
(۱،۲۱۹)	۰	سود فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۴،۷۰۴	۱۸،۶۳۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱،۶۰۵	۴۳،۴۹۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۱،۰۳۵)	(۱۰،۰۷۷)	سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۶،۱۹۲)	(۵،۰۴۰)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۹۷،۹۸۸	۱۲۴،۹۷۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۲۶،۶۴۴)	(۸۵،۷۳۷)	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۲۸۳،۶۳۴)	(۲۹۰،۸۸۳)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۷۵،۶۵۷)	(۵۶،۵۸۷)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
۹۷،۳۶۴	۵۸،۹۸۶	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۶۲،۰۳۱	(۴۲،۵۹۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳۲۶،۵۴۰)	(۴۱۶،۸۱۴)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۹۸،۲۸۶	۲۲۸،۱۴۸	نقد حاصل از عملیات



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- 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 ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۸،۴۶۸	۱،۱۷۷،۳۰۷	جمع بدهی ها
(۹۵،۶۲۱)	(۱۱۱،۸۹۴)	موجودی نقد
۷۷۲،۸۴۷	۱،۰۶۵،۴۱۳	خالص بدهی
۸۵۲،۳۹۳	۱،۲۰۸،۹۵۹	حقوق مالکانه
۹۱٪	۸۸٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک نرخ ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت ساختار سرمایه و نظارت مدیران شرکت بر مدیریت ریسک است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر

بررسی می شود.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۲۸- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد:

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 نرخ های 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 نماید.

۴-۲۸- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی از جمله خرید دستگاه، ابزارآلات و قطعات یدکی مورد نیاز ماشین آلات خود را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق برنامه ریزی خرید و اعمال در قیمت فروش کالاها و خدمات مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۲۹ ارائه شده است.

۵-۲۸- 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. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی و دریافت پیش دریافت از ارسال کالا را در موارد در موارد مقتضی، اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری میکند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله را ندارد.

۶-۲۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، پیگیری وصول مطالبات، دریافت پیش دریافت از مشتریان و تسهیلات از بانک ها، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت میکند.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	یورو	لیو ترکیه
۲۵	۱۱۸,۷۶۳	۳,۹۲۷
۲۰	۲۶,۱۰۵	۰
	۱۴۴,۸۶۸	۳,۹۲۷
	۲۱,۳۰۱	۹۶
	۱۶۶,۶۱۷	۳,۹۹۰
	۲۴,۴۵۱	۹۹

موجودی نقد
 دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
 جمع دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 جمع دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
 معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱-۲۹- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دلار
۲,۲۸۸,۹۸۸	فروش و ارائه خدمات
(۷۸۹,۰۵۹)	عرضه در سامانه نیما
(۶۵۷,۵۹۷)	عرضه در سامانه سنا
(۷۴۱,۲۱۶)	خرید مواد اولیه
(۷۵,۰۱۱)	تعهدات ارزی ایفا نشده
۲۶,۱۰۵	مطالبات وصول نشده



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت تولیدی چدن سازان	عضو هیئت مدیره و سهامدار	۷	۲۴,۱۷۷	۱۴۶,۱۷۸	۲۸,۰۰۰	۵۴۳,۳۲۰
	جمع			۲۴,۱۷۷	۱۴۶,۱۷۸	۲۸,۰۰۰	۵۴۳,۳۲۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت سنگین صنعت کوهپایه	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۲۰۷	۳۹,۸۸۹	۰	۳۷۹,۵۰۰
	جمع			۲۰۷	۳۹,۸۸۹	۰	۳۷۹,۵۰۰
سایر اشخاص وابسته	سی اس متال	سهامدار مشترک	-	۰	۵۷,۹۵۴	۰	۰
	جمع			۰	۵۷,۹۵۴	۰	۰
جمع کل				۲۴,۳۸۴	۲۴۴,۰۲۱	۲۸,۰۰۰	۹۲۲,۸۲۰

۳۰-۲- سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۳۰- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		پرداختنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	نام اشخاص وابسته	شرح
خالص		خالص						
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
۲۰,۶۷۷		۰	۱۰,۵۷۳			۱۰,۵۷۳	شرکت چدن سازان	شرکت های اصلی و نهایی
۲۰,۶۷۷	۰	۰	۱۰,۵۷۳	۰	۰	۱۰,۵۷۳	جمع	
۰	۱۶۴	۰	۳۷,۶۵۹	۰	۰	۳۷,۶۵۹	شرکت سنگین صنعت کوهپایه	
۰	۱۶۴	۰	۳۷,۶۵۹	۰	۰	۳۷,۶۵۹	جمع	
۳۶,۵۷۴	۰	۲۷,۲۷۳	۰	۲۷,۲۷۳	۰	۰	شرکت آراین اخگر آپادانا	سایر اشخاص وابسته
۸۴۲	۰	۸۴۲	۰	۸۴۲	۰	۰	شرکت آراین اخگر اراک	
۰	۵,۲۸۵	۰	۳,۸۳۸	۰	۰	۳,۸۳۸	سی اس متال	
۳۷,۴۱۶	۵,۲۸۵	۲۸,۱۱۵	۳,۸۳۸	۲۸,۱۱۵	۰	۳,۸۳۸	جمع	
۵۸,۰۹۳	۵,۴۴۹	۲۸,۱۱۵	۵۲,۰۷۰	۲۸,۱۱۵	۰	۵۲,۰۷۰	جمع کل	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبلغ	
میلیون ریال	
۴۲,۰۰۰	خرید کوره ذوب
۲۰,۰۰۰	سایر طرح ها
۶۲,۰۰۰	

۳۱-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

مبلغ	
میلیون ریال	
۳۴,۸۵۰	بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
	تضمین وام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۱۷,۱۰۰	تضمین وام شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
۵۱,۹۵۰	

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی هیچ گونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تاثیر بودن بر صورت های مالی افشاء آن ضرورت یابد.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۳- سود سهام پیشنهادی

- ۳۳-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۳۰۰ ریال برای هر سهم) است.
- ۳۳-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

