

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریان های نقدی تلفیقی
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریان های نقدی
۱۰ الی ۴۹	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرواز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، 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 صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی 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.

دفتر مرکزی:

تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶
تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۹۰۰۰۲ | کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵ | ۸۸۷۶۹۴۷۶، ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۵۴۴۵۹۰۰۰۲
۸۸۷۵۹۸۹۵، ۸۸۵۰۳۵۲۸ | ۸۸۷۳۷۷۹۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۷

دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه چهارم، واحدهای ۱۹ و ۲۰
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸ | کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱ | ۰۳۱-۳۲۲۳۴۱۹۸
۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲ | ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

www.azpar.com
info@azpar.com

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" صادر شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه 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 شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲-۱۳ صورتهای مالی، اسناد مالکیت زمین های خریداری شده از شرکت های سنگین صنعت کوهپایه، نوآندیشان صنعت فولاد و پودر سایان به نام شرکت نمی باشد.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۳-۳۴ صورتهای مالی، 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. در معاملات مذکور، با توجه به ساختار هیئت مدیره، مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نشده است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتهای ثبت شده نزد سازمان یاد شده به شرح زیر رعایت نگردیده است:

شماره ماده دستورالعمل	موضوع
الف) دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان:	
ماده ۹	افشای فوری (حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از تاریخ مجمع) تصمیمات مجمع عمومی
ماده ۱۰	ارائه صورتجلسه مجامع عمومی، حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع، به مرجع ثبت شرکتهای
ب) دستورالعمل حاکمیت شرکتی	شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران:
مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بطور کامل رعایت نشده است.	
۱۱- کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران بررسی شده است. بر این اساس و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، به استثنای ارزیابی ریسک، به مورد دیگری که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی باشد، برخورد نگردیده است.	
۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت برخی از مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین نامه اجرایی آن و دستورالعمل های مرتبط (از جمله ثبت کامل مدارک مرتبط با شناسایی اولیه در پرونده اطلاعاتی ارباب رجوع و سیستم اطلاعاتی، اخذ کامل اسناد و مستندات دال بر تایید هویت واقعی شخصیت حقیقی و یا حقوقی و سهامداران بالای ۵ درصد و اعضای هیئت مدیره شخص حقوقی ارباب رجوع، آموزش کارکنان و درج کامل شناسه ملی یا کد اقتصادی در فرم ها و نرم افزارها)، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.	

تاریخ: ۲ تیر ۱۴۰۰

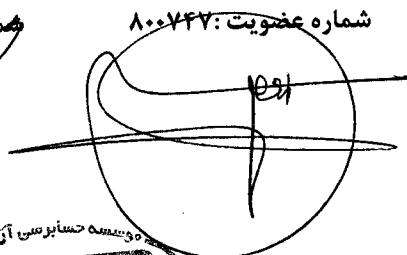
مؤسسه حسابرسی آزمون پرواز
(حسابداران رسمی)

فرشید محبی

رضا معصوم زاده

شماره عضویت: ۸۶۱۴۷۹

شماره عضویت: ۸۰۰۷۴۴۷



تاریخ:
شماره:
پوست:

شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی ۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی ۳
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی ۴
- صورت جریان های نقدی تلفیقی ۵




ب - صورت های مالی اساسی شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

- صورت سود و زیان ۶
- صورت وضعیت مالی ۷
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۸
- صورت جریان های نقدی ۹

۱۰-۴۹

ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	احمد کارگهی	شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	محمود ذاکر	شرکت نو اندیشان صنعت فولاد (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	مهران انصاری شوریجه	شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد رضا صادقی	سازان سپاهان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره		

علی میر

شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵	۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۵,۶۴۵,۵۱۸	درآمدهای عملیاتی
۶	(۱۱,۸۴۹,۴۳۶)	(۴,۹۵۱,۲۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۲,۰۴۹,۷۹۲	۶۹۴,۲۸۶	سود ناخالص
۷	(۳۵۳,۸۸۴)	(۱۱۱,۰۴۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۸	۱۵,۲۱۲	-	سایر درآمدها
۹	(۱۹۶)	(۱,۱۷۹)	سایر هزینه ها
	۱,۷۱۰,۹۲۴	۵۸۲,۰۵۸	سود عملیاتی
۱۰	(۱۰۹,۸۹۲)	(۳۵,۵۳۱)	هزینه های مالی
۱۱	(۴,۰۴۲)	۱۵,۸۸۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۱,۵۹۶,۹۹۰	۵۶۲,۴۱۱	سود قبل از مالیات
۲۷-۲-۵	(۱۰۹,۰۸۶)	(۴۲,۴۲۶)	هزینه مالیات بر درآمد
	۱,۴۸۷,۹۰۴	۵۱۹,۹۸۵	سود خالص
			قابل انتساب به
	۱,۴۸۷,۹۰۴	۵۱۹,۹۸۵	مالکان شرکت اصلی
			منافع فاقد حق کنترل
	۱,۴۸۷,۹۰۴	۵۱۹,۹۸۵	
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
	۲,۷۳۸	۸۹۱	عملیاتی- ریال
	(۲۵۸)	(۲۵)	غیر عملیاتی- ریال
۱۲	۲,۴۸۰	۸۶۶	سود پایه هر سهم- ریال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and a circular stamp on the right.

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۶۷۴,۶۰۸	۱,۳۱۵,۰۳۲	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
-	۶,۱۷۵	۱۴ سرقتی
۷۳,۵۹۶	۲۸۳,۲۴۸	۱۵ دارایی های نامشهود
۲,۹۱۰	۳۷,۹۱۰	۱۶ سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۷۵۱,۱۱۴</u>	<u>۱,۶۴۲,۳۶۵</u>	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۶۷,۸۸۶	۴۶۹,۹۰۲	۱۷ پیش پرداخت ها
۹۶۱,۵۹۱	۲,۵۱۸,۸۰۰	۱۸ موجودی مواد و کالا
۱۹۱,۷۸۱	۷۶۲,۰۶۳	۱۹ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۰۰۰	۴۱۰,۵۲۶	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۱,۱۹۴	۱۵۸,۹۶۲	۲۱ موجودی نقد
<u>۱,۶۳۵,۱۵۲</u>	<u>۴,۳۲۰,۲۵۳</u>	جمع دارایی های جاری
<u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u>	<u>۵,۹۶۲,۶۱۸</u>	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۵۲,۹۳۶	۶۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۵۵۶,۰۲۳	۱,۸۲۶,۸۶۳	سود انباشته
۱,۲۰۸,۹۵۹	۲,۴۸۶,۸۶۳	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
.	۲۰۱	۲۴ منافع فاقد حق کنترل
<u>۱,۲۰۸,۹۵۹</u>	<u>۲,۴۸۷,۰۶۴</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۵۵,۲۸۰</u>	<u>۱۰۲,۴۰۹</u>	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۸۶,۲۹۳	۱,۰۵۶,۸۳۲	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	۲۷ مالیات پرداختی
-	۱۲,۱۶۹	۲۸ سود سهام پرداختی
۴۶۸,۳۱۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	۲۹ تسهیلات مالی
۱۸۴,۲۸۷	۷۲۴,۰۰۸	۳۰ پیش دریافت ها
<u>۱,۱۲۲,۰۲۷</u>	<u>۳,۳۷۳,۱۴۵</u>	جمع بدهی های جاری
<u>۱,۱۷۷,۳۰۷</u>	<u>۳,۴۷۵,۵۵۴</u>	جمع بدهی ها
<u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u>	<u>۵,۹۶۲,۶۱۸</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

نویسنده حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۲,۳۹۳	-	۸۵۲,۳۹۳	۴۵۰,۴۵۷	۲۶,۹۳۶	۳۷۵,۰۰۰
۵۱۹,۹۸۵	-	۵۱۹,۹۸۵	۵۱۹,۹۸۵	-	-
(۱۶۳,۴۱۹)	-	(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۶۳,۴۱۹)	-	-
-	-	-	(۲۲۵,۰۰۰)	-	۲۲۵,۰۰۰
-	-	-	(۲۶,۰۰۰)	۲۶,۰۰۰	-
۱,۲۰۸,۹۵۹	-	۱,۲۰۸,۹۵۹	۵۵۶,۰۲۳	۵۲,۹۳۶	۶۰۰,۰۰۰
۱,۴۸۷,۹۰۴	-	۱,۴۸۷,۹۰۴	۱,۴۸۷,۹۰۴	-	-
(۲۱۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	-	-
-	-	-	(۷,۰۶۴)	۷,۰۶۴	-
۲۰۱	۲۰۱	-	-	-	-
۲,۴۸۷,۰۶۴	۲۰۱	۲,۴۸۶,۸۶۳	۱,۸۲۶,۸۶۳	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

ماده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

ماده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

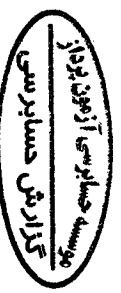
سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص شرکت فرعی طی سال

ماده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



یادداشت محاسبه حقوق تلفیقی: بخش جدایی پذیر صوت های مالی است.

(Handwritten signature)

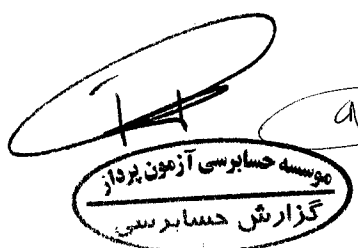
شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲۲۸,۱۴۸	۶۳۵,۳۷۶	نقد حاصل از عملیات
(۱۵,۹۴۸)	(۱۹,۷۸۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۱۲,۲۰۰	۶۱۵,۵۸۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۳۴,۶۲۳)	(۶۵۰,۵۳۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۵,۷۱۵)	(۱۱۲,۲۷۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	(۲۵,۹۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
-	(۳۵,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
-	(۶۱۷,۴۴۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۰۰۰	۱۹۷,۴۴۷	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۲۰,۷۶۵)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
-	۸۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۵,۰۴۰	۹,۵۰۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۵۴,۲۹۸)	(۱,۲۵۴,۹۸۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۲,۰۹۸)	(۶۳۹,۳۹۲)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۰۱,۰۰۰	۲,۰۸۲,۷۲۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۵۳,۷۵۶)	(۱,۰۸۸,۲۸۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۵,۵۳۱)	(۹۹,۲۴۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۹۷,۸۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۴۸,۲۹۴	۶۹۷,۳۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶,۱۹۶	۵۷,۹۷۰	خالص افزایش در وجه نقد
۹۵,۶۲۱	۱۱۱,۸۹۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۰,۰۷۷	(۱۰,۹۰۲)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۶۲	مانده وجه نقد در پایان سال

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



Handwritten signature of the company representative.

Handwritten signature of the auditor.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۶۴۵,۵۱۸	۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴,۹۵۱,۲۳۲)	(۱۱,۸۴۹,۴۳۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۹۴,۲۸۶	۲,۰۴۹,۷۹۲		سود ناخالص
(۱۱۱,۰۴۹)	(۳۵۳,۸۷۱)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	۱۵,۲۱۲	۸	سایر درآمدها
(۱,۱۷۹)	(۱۹۶)	۹	سایر هزینه ها
۵۸۲,۰۵۸	۱,۷۱۰,۹۳۷		سود عملیاتی
(۳۵,۵۳۱)	(۱۰۹,۸۹۲)	۱۰	هزینه های مالی
۱۵,۸۸۴	(۴,۰۴۲)	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۶۲,۴۱۱	۱,۵۹۷,۰۰۳		سود قبل از مالیات
(۴۲,۴۲۶)	(۱۰۹,۰۸۶)	۲۷-۲-۵	هزینه مالیات بر درآمد
۵۱۹,۹۸۵	۱,۴۸۷,۹۱۷		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۸۹۱	۲,۷۳۸		عملیاتی - ریال
(۲۵)	(۲۵۸)		غیر عملیاتی - ریال
۸۶۶	۲,۴۸۰	۱۲	سود پایه هر سهم - ریال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی جداگانه ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۶۷۴,۶۰۸	۱,۲۸۹,۰۳۲	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۷۳,۵۹۶	۲۸۳,۲۳۷	۱۵ دارایی های نامشهود
۲,۹۱۰	۶۳,۹۱۰	۱۶ سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۷۵۱,۱۱۴</u>	<u>۱,۶۳۶,۱۷۹</u>	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۶۷,۸۸۶	۴۶۹,۹۰۲	۱۷ پیش پرداخت ها
۹۶۱,۵۹۱	۲,۵۱۸,۸۰۰	۱۸ موجودی مواد و کالا
۱۹۱,۷۸۱	۷۶۲,۰۵۵	۱۹ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۰۰۰	۴۱۰,۵۲۶	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۵۸	۲۱ موجودی نقد
<u>۱,۶۳۵,۱۵۲</u>	<u>۴,۳۲۰,۲۴۱</u>	جمع دارایی های جاری
<u><u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u></u>	<u><u>۵,۹۵۶,۴۲۰</u></u>	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۵۲,۹۳۶	۶۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۵۵۶,۰۲۳	۱,۸۲۶,۸۷۶	سود انباشته
<u>۱,۲۰۸,۹۵۹</u>	<u>۲,۴۸۶,۸۷۶</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۵۵,۲۸۰</u>	<u>۱۰۲,۴۰۹</u>	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۸۶,۲۹۳	۱,۰۵۰,۸۲۲	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	۲۷ مالیات پرداختی
-	۱۲,۱۶۹	۲۸ سود سهام پرداختی
۴۶۸,۳۱۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	۲۹ تسهیلات مالی
۱۸۴,۲۸۷	۷۲۴,۰۰۸	۳۰ پیش دریافت ها
<u>۱,۱۲۲,۰۲۷</u>	<u>۳,۳۶۷,۱۳۵</u>	جمع بدهی های جاری
<u>۱,۱۷۷,۳۰۷</u>	<u>۳,۴۶۹,۵۴۴</u>	جمع بدهی ها
<u><u>۲,۳۸۶,۲۶۶</u></u>	<u><u>۵,۹۵۶,۴۲۰</u></u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

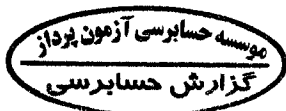
شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۲,۳۹۳	۴۵۰,۴۵۷	۲۶,۹۳۶	۳۷۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۵۱۹,۹۸۵	۵۱۹,۹۸۵	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۶۳,۴۱۹)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۲۲۵,۰۰۰)	-	۲۲۵,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۲۶,۰۰۰)	۲۶,۰۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۲۰۸,۹۵۹	۵۵۶,۰۲۳	۵۲,۹۳۶	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۱,۴۸۷,۹۱۷	۱,۴۸۷,۹۱۷	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۹
(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۷,۰۶۴)	۷,۰۶۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۴۸۶,۸۷۶	۱,۸۲۶,۸۷۶	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲۲۸,۱۴۸	۶۳۵,۳۷۶	نقد حاصل از عملیات
(۱۵,۹۴۸)	(۱۹,۷۸۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۱۲,۲۰۰	۶۱۵,۵۸۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۳۴,۶۲۳)	(۶۵۰,۵۳۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۵,۷۱۵)	(۱۱۲,۲۷۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	(۶۱,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
-	(۶۱۷,۴۴۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۰۰۰	۱۹۷,۴۴۷	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۲۰,۷۶۵)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
-	۸۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۵,۰۴۰	۹,۵۰۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۵۴,۲۹۸)	(۱,۲۵۴,۹۸۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۲,۰۹۸)	(۶۳۹,۳۹۶)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۰۱,۰۰۰	۲,۰۸۲,۷۲۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۵۳,۷۵۶)	(۱,۰۸۸,۲۸۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۵,۵۳۱)	(۹۹,۲۴۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۹۷,۸۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۴۸,۲۹۴	۶۹۷,۳۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶,۱۹۶	۵۷,۹۶۶	خالص افزایش در وجه نقد
۹۵,۶۲۱	۱۱۱,۸۹۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۰,۰۷۷	(۱۰,۹۰۲)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۵۸	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۹۶۹۸۴ در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۲۹۰۲۶ مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۰، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۸/۲۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) جزء شرکت های فرعی شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت در اصفهان، شهرک صنعتی سگری، فاز دوم، خیابان هفتم واقع 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 هر گونه 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.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع شمش و قطعات ریخته گری و شرکت فرعی آن فاقد فعالیت عملیاتی بوده است.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲	۲	۲	۲	کارکنان رسمی
۳۳۳	۳۸۶	۳۳۳	۳۸۷	کارکنان قراردادی
۳۳۵	۳۸۸	۳۳۵	۳۸۹	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» که در سال جاری لازم الاجرا است، اثر با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۲-۲- استاندارد حسابداری ۱۸ " صورت های مالی جداگانه " ، استاندارد حسابداری ۳۸ " ترکیب های تجاری " ،

استاندارد حسابداری ۳۹ " صورت های مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ " افشای منافع در واحد تجاری دیگر "

این استانداردها در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجراست. مدیریت شرکت در نظر دارد که در صورت نیاز استانداردهای مذکور را از تاریخ لازم الاجرا شدن آنها بکار گیرد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت و شرکت فرعی (شرکت های تحت

کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به

شرکت منتقل می شود، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی آراین اخگر آپادانا در آخرین روز اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۵-۲-۳- شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) کنترل شرکت فرعی آرین اخگر آپادانا (سهامی خاص) را از اواخر اسفندماه سال مورد گزارش کسب نموده و اقلام مقایسه ای صورت های مالی تلفیقی صرفاً اطلاعات شرکت غلتک سازان سپاهان (شرکت اصلی) می باشد.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۳-۴- 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.

۱-۴-۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز

۱-۵-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده 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 نقد، دریافتی ها و پیش دریافت های ارزی	دلار	۲۳۳.۴۴۷ ریال	قابل دسترس
موجودی نقد و پرداختی های ارزی	یورو	۲۷۹.۹۲۳ ریال	قابل دسترس
موجودی نقد	لیبر	۳۲.۳۶۱ ریال	قابل دسترس

۲-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۵-۳- 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، برحسب 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.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۶- 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.

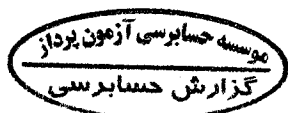
۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- 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.

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های صفحه بعد محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۴ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۱۰، ۱۲، ۱۵ و ۲۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵ و ۲۵ درصد، ۴، ۵، ۶، ۸ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم

۳-۷-۲-۱- 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.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۸-۳-دارایی های نامشهود

- ۳-۸-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
- ۳-۸-۲- استهلاک 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 زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها

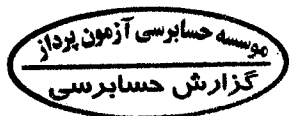
۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- 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.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی 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 تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

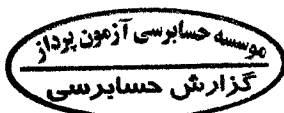
مواد اولیه ، بسته بندی و کمکی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۱۱- 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.

۳-۱۱-۱- 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 غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

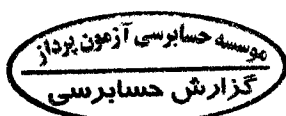
۱۳-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۳-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

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

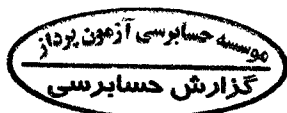
۴-۱-۱ - طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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.

۴-۲ - قضاوت ها مربوط به برآوردها

۴-۲-۱ - عمر مفید دارایی های ثابت مشهود

برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۲-۷-۳ توضیح داده شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی های مربوط است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت				گروه				
سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
								فروش خالص
								داخلی
۴,۷۳۹,۹۷۳	۱۱۹,۱۰۷	۷,۳۲۹,۷۵۰	۹۷,۱۶۲	۴,۷۳۹,۹۷۳	۱۱۹,۱۰۷	۷,۳۲۹,۷۵۰	۹۷,۱۶۲	انواع شمش
۵۹۴,۸۸۹	۵,۲۱۳	۶۸۹,۲۱۸	۴,۰۹۰	۵۹۴,۸۸۹	۵,۲۱۳	۶۸۹,۲۱۸	۴,۰۹۰	قطعات تولیدی
۴,۸۹۹	-	۹۴۳	-	۴,۸۹۹	-	۹۴۳	-	سایر
<u>۵,۳۳۹,۷۶۱</u>		<u>۸,۰۱۹,۹۱۱</u>		<u>۵,۳۳۹,۷۶۱</u>		<u>۸,۰۱۹,۹۱۱</u>		
								صادراتی
۲۴۵,۳۸۴	۵,۲۴۶	۵,۸۴۸,۷۴۹	۵۵,۱۰۳	۲۴۵,۳۸۴	۵,۲۴۶	۵,۸۴۸,۷۴۹	۵۵,۱۰۳	انواع شمش
۴۷,۷۸۱	۲۵۲	-	-	۴۷,۷۸۱	۲۵۲	-	-	قطعات تولیدی
<u>۲۹۳,۱۶۵</u>		<u>۵,۸۴۸,۷۴۹</u>		<u>۲۹۳,۱۶۵</u>		<u>۵,۸۴۸,۷۴۹</u>		
۵,۶۳۲,۹۲۶		۱۳,۸۶۸,۶۶۰		۵,۶۳۲,۹۲۶		۱۳,۸۶۸,۶۶۰		فروش ناخالص
(۶,۲۲۹)	-	(۲,۷۱۸)		(۶,۲۲۹)	-	(۲,۷۱۸)		برگشت از فروش
<u>۵,۶۲۶,۶۹۷</u>		<u>۱۳,۸۶۵,۹۴۲</u>		<u>۵,۶۲۶,۶۹۷</u>		<u>۱۳,۸۶۵,۹۴۲</u>		فروش خالص
۱۸,۸۲۱		۳۳,۲۸۶		۱۸,۸۲۱		۳۳,۲۸۶		درآمد ارائه خدمات
<u><u>۵,۶۴۵,۵۱۸</u></u>		<u><u>۱۳,۸۹۹,۲۲۸</u></u>		<u><u>۵,۶۴۵,۵۱۸</u></u>		<u><u>۱۳,۸۹۹,۲۲۸</u></u>		

۵-۱- افزایش عمده مبلغ فروش نسبت به سال قبل به دلیل افزایش عمده در حجم فروش شمش صادراتی و نرخ های فروش محصولات بوده است. نرخ های فروش محصولات بر اساس نرخ بورس فلزات، شرایط حاکم بر بازار، نظر مدیریت شرکت و توافق با مشتریان صورت پذیرفته است.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص مربوط به گروه و شرکت:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۵,۴۰۱,۴۹۷	۹۶	۱۳,۷۸۴,۵۸۱	۹۹	سایر مشتریان
۲۴۴,۰۲۱	۴	۱۱۴,۶۴۷	۱	اشخاص وابسته
۵,۶۴۵,۵۱۸	۱۰۰	۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۱۰۰	

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

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹			
درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
					فروش خالص:
۹	۱۵	۱,۹۹۵,۲۸۷	۱۱,۱۸۲,۵۳۵	۱۳,۱۷۷,۸۲۲	انواع شمش
۳۶	۷	۵۰,۴۰۸	۶۳۶,۷۶۹	۶۸۷,۱۷۷	قطعات تولیدی
۱۱	۵۱	۴۷۸	۴۶۵	۹۴۳	سایر
		۲,۰۴۶,۱۷۳	۱۱,۸۱۹,۷۶۹	۱۳,۸۶۵,۹۴۲	
					ارائه خدمات:
۲۷	۱۱	۳,۶۱۹	۲۹,۶۶۷	۳۳,۲۸۶	خدمات کارمزدی
		۳,۶۱۹	۲۹,۶۶۷	۳۳,۲۸۶	
۱۲	۱۵	۲,۰۴۹,۷۹۲	۱۱,۸۴۹,۴۳۶	۱۳,۸۹۹,۲۲۸	

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۹			گروه
فروش محصولات	ارائه خدمات	جمع	فروش محصولات	ارائه خدمات	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مواد مستقیم مصرفی
۴,۱۳۷,۹۷۰	-	۴,۱۳۷,۹۷۰	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	-	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	
۱۳۲,۷۴۳	۳,۲۴۲	۱۲۹,۵۰۱	۲۱۰,۲۱۲	۳,۸۰۸	۲۰۶,۴۰۴	دستمزد مستقیم
۷۸۶,۲۹۸	۱۰,۴۴۰	۷۷۵,۸۵۸	۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۵,۸۵۹	۱,۴۰۱,۵۷۰	سربار ساخت
۵,۰۵۷,۰۱۱	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۳,۳۲۹	۱۲,۴۴۵,۴۴۷	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۷۸۰	
(۳۹۷)	-	(۳۹۷)	(۱۹۶)	-	(۱۹۶)	هزینه های جذب نشده
۵,۰۵۶,۶۱۴	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۲,۹۳۲	۱۲,۴۴۵,۲۵۱	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۵۸۴	جمع هزینه های ساخت
(۴۷,۹۶۹)	-	(۴۷,۹۶۹)	(۲۱۹,۴۱۹)	-	(۲۱۹,۴۱۹)	افزایش کالای در جریان ساخت
۵,۰۰۸,۶۴۵	۱۳,۶۸۲	۴,۹۹۴,۹۶۳	۱۲,۲۲۵,۸۳۲	۲۹,۶۶۷	۱۲,۱۹۶,۱۶۵	بهای تمام شده ساخت
۴,۳۵۰	-	۴,۳۵۰	۴۶۵	-	۴۶۵	کالای خریداری شده
-	-	-	۵۸۱	-	۵۸۱	سایر اقلام وارده به انبار محصول
(۶۱,۷۶۳)	-	(۶۱,۷۶۳)	(۳۷۷,۴۴۲)	-	(۳۷۷,۴۴۲)	افزایش کالای ساخته شده
۴,۹۵۱,۲۳۲	۱۳,۶۸۲	۴,۹۳۷,۵۵۰	۱۱,۸۴۹,۴۳۶	۲۹,۶۶۷	۱۱,۸۱۹,۷۶۹	
شرکت						
۴,۱۳۷,۹۷۰	-	۴,۱۳۷,۹۷۰	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	-	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	مواد مستقیم مصرفی
۱۳۲,۷۴۳	۳,۲۴۲	۱۲۹,۵۰۱	۲۱۰,۲۱۲	۳,۸۰۸	۲۰۶,۴۰۴	دستمزد مستقیم
۷۸۶,۲۹۸	۱۰,۴۴۰	۷۷۵,۸۵۸	۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۵,۸۵۹	۱,۴۰۱,۵۷۰	سربار ساخت
۵,۰۵۷,۰۱۱	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۳,۳۲۹	۱۲,۴۴۵,۴۴۷	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۷۸۰	
(۳۹۷)	-	(۳۹۷)	(۱۹۶)	-	(۱۹۶)	هزینه های جذب نشده
۵,۰۵۶,۶۱۴	۱۳,۶۸۲	۵,۰۴۲,۹۳۲	۱۲,۴۴۵,۲۵۱	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۵۸۴	جمع هزینه های ساخت
(۴۷,۹۶۹)	-	(۴۷,۹۶۹)	(۲۱۹,۴۱۹)	-	(۲۱۹,۴۱۹)	افزایش کالای در جریان ساخت
۵,۰۰۸,۶۴۵	۱۳,۶۸۲	۴,۹۹۴,۹۶۳	۱۲,۲۲۵,۸۳۲	۲۹,۶۶۷	۱۲,۱۹۶,۱۶۵	بهای تمام شده ساخت
۴,۳۵۰	-	۴,۳۵۰	۴۶۵	-	۴۶۵	کالای خریداری شده
-	-	-	۵۸۱	-	۵۸۱	سایر اقلام وارده به انبار محصول
(۶۱,۷۶۳)	-	(۶۱,۷۶۳)	(۳۷۷,۴۴۲)	-	(۳۷۷,۴۴۲)	افزایش کالای ساخته شده
۴,۹۵۱,۲۳۲	۱۳,۶۸۲	۴,۹۳۷,۵۵۰	۱۱,۸۴۹,۴۳۶	۲۹,۶۶۷	۱۱,۸۱۹,۷۶۹	

۶-۱ در سال مورد گزارش مبلغ ۱۱,۳۷۰,۹۰۶ میلیون ریال (سال قبل ۴,۱۳۴,۰۷۶ میلیون ریال) مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده است. عمده مواد اولیه خریداری شده به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	
۹۰	۳,۶۴۹,۰۶۳	۹۸	۱۱,۱۵۹,۱۳۷	آهن اسفنجی، ضایعات فلزی و فرو آلیاژها

شرکت غلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

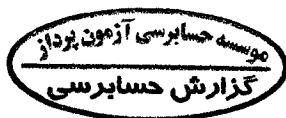
۲-۶- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت				گروه				
سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
سربار ساخت	دستمزد مستقیم	سربار ساخت	دستمزد مستقیم	سربار ساخت	دستمزد مستقیم	سربار ساخت	دستمزد مستقیم	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۷۹۹	۶۹,۷۹۰	۱۲۹,۵۸۰	۱۲۲,۴۳۶	۶۵,۷۹۹	۶۹,۷۹۰	۱۲۹,۵۸۰	۱۲۲,۴۳۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۵,۳۴۰	۲۰,۹۳۵	۴۱,۷۹۱	۳۰,۳۶۶	۲۵,۳۴۰	۲۰,۹۳۵	۴۱,۷۹۱	۳۰,۳۶۶	عیدی و پاداش
۱۷,۵۰۹	۱۵,۵۲۱	۲۸,۵۹۲	۲۶,۸۱۳	۱۷,۵۰۹	۱۵,۵۲۱	۲۸,۵۹۲	۲۶,۸۱۳	بیمه سهم کارفرما
۸,۸۴۸	۷,۶۲۳	۲۴,۱۲۶	۲۱,۵۳۶	۸,۸۴۸	۷,۶۲۳	۲۴,۱۲۶	۲۱,۵۳۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰,۱۰۹	۱۸,۸۷۴	۳۱,۴۶۹	۹,۰۶۰	۳۰,۱۰۹	۱۸,۸۷۴	۳۱,۴۶۹	۹,۰۶۰	سایر
۱۴۷,۶۰۵	۱۳۲,۷۴۳	۲۵۵,۵۵۸	۲۱۰,۲۱۲	۱۴۷,۶۰۵	۱۳۲,۷۴۳	۲۵۵,۵۵۸	۲۱۰,۲۱۲	
۴۲۰,۵۷۱	-	۸۵۸,۳۶۲	-	۴۲۰,۵۷۱	-	۸۵۸,۳۶۲	-	ابزار و لوازم و قطعات مصرفی
۱۰۴,۲۳۵	-	۱۳۵,۷۸۳	-	۱۰۴,۲۳۵	-	۱۳۵,۷۸۳	-	آب و برق و گاز مصرفی
۴۰,۸۶۰	-	۶۸,۲۴۰	-	۴۰,۸۶۰	-	۶۸,۲۴۰	-	استهلاک
۲۶,۱۱۸	-	۳۸,۷۵۸	-	۲۶,۱۱۸	-	۳۸,۷۵۸	-	تعمیر و نگهداشت
۱۵,۳۸۰	-	۲۶,۳۹۰	-	۱۵,۳۸۰	-	۲۶,۳۹۰	-	حمل و جابجایی
۱۲,۲۱۳	-	۲۰,۷۶۲	-	۱۲,۲۱۳	-	۲۰,۷۶۲	-	فرآوری ضایعات
۳,۲۸۵	-	۷,۸۴۵	-	۳,۲۸۵	-	۷,۸۴۵	-	تراشکاری
۱,۷۸۵	-	۲,۳۰۹	-	۱,۷۸۵	-	۲,۳۰۹	-	خدمات پشتیبانی
۱۴,۲۴۶	-	۱۳,۴۲۲	-	۱۴,۲۴۶	-	۱۳,۴۲۲	-	سایر
۶۳۸,۶۹۳	-	۱,۱۷۱,۸۷۱	-	۶۳۸,۶۹۳	-	۱,۱۷۱,۸۷۱	-	
۷۸۶,۲۹۸	۱۳۲,۷۴۳	۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۱۰,۲۱۲	۷۸۶,۲۹۸	۱۳۲,۷۴۳	۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۱۰,۲۱۲	

۳-۶- 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 ۱۳۹۸	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	ظرفیت معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۲۵,۷۳۵	۱۵۵,۲۸۴	۱۵۹,۵۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تن	انواع شمش
۵,۷۵۲	۴,۳۸۴	۵,۵۰۰	۱۲,۰۰۰	تن	قطعات تولیدی
-	-	-	۲,۰۰۰	تن	سایر

ظرفیت معمول (عملی) بر اساس ظرفیت تولیدی کوره ها طی سال محاسبه گردیده است.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۵۱۶	۱۶۰,۴۵۶	۲۵,۵۱۶	۱۶۰,۴۵۶	هزینه های حمل کالای صادراتی
۱۹,۲۲۲	۳۲,۵۳۸	۱۹,۲۲۲	۳۲,۵۳۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۸,۴۰۵	۱۶,۶۹۸	۸,۴۰۵	۱۶,۶۹۸	عیدی و پاداش
۴,۴۱۴	۱۳,۷۹۲	۴,۴۱۴	۱۳,۷۹۲	کارمزد و خدمات بانکی
۵,۵۳۱	۱۱,۰۷۹	۵,۵۳۱	۱۱,۰۷۹	ملزومات مصرفی
۳,۳۷۷	۹,۱۰۵	۳,۳۷۷	۹,۱۰۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۴۰۰	۷,۴۵۲	۵,۴۰۰	۷,۴۵۲	پاداش و حق جلسات هیات مدیره
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	کمک ها و اعانات
۳,۶۳۶	۵,۵۷۹	۳,۶۳۶	۵,۵۷۹	بیمه سهم کارفرما
۳,۶۱۹	۵,۳۴۴	۳,۶۱۹	۵,۳۴۴	کارمزد بورس کالا
۳,۱۰۲	۴,۸۸۶	۳,۱۰۲	۴,۸۸۶	بیمه اموال
۲,۶۳۹	۳,۴۵۷	۲,۶۳۹	۳,۴۵۷	استهلاک
۲۶,۱۸۸	۷۷,۴۸۵	۲۶,۱۸۸	۷۷,۴۹۸	سایر
۱۱۱,۰۴۹	۳۵۳,۸۷۱	۱۱۱,۰۴۹	۳۵۳,۸۸۴	

۸- سایر درآمدها

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴,۴۷۶	-	۱۴,۴۷۶	سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
-	۷۳۶	-	۷۳۶	خالص اضافی انبار
-	۱۵,۲۱۲	-	۱۵,۲۱۲	

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۷	۱۹۶	۳۹۷	۱۹۶	۶	هزینه های جذب نشده در تولید
۷۸۲	-	۷۸۲	-		خالص کسری انبار
۱,۱۷۹	۱۹۶	۱,۱۷۹	۱۹۶		

۱۰- هزینه های مالی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۴۰۷	۱۰۷,۲۴۵	۳۵,۴۰۷	۱۰۷,۲۴۵	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۱۲۴	۲,۶۴۷	۱۲۴	۲,۶۴۷	جریمه دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی
۳۵,۵۳۱	۱۰۹,۸۹۲	۳۵,۵۳۱	۱۰۹,۸۹۲	

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

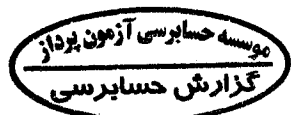
شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۰۶۱	(۱۰,۹۰۲)	۱۱,۰۶۱	(۱۰,۹۰۲)	۲۱-۱	زیان تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
-	۱۸,۲۱۴	-	۱۸,۲۱۴	۲۰-۱	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۰۴۰	۹,۵۰۶	۵,۰۴۰	۹,۵۰۶	۱۶-۲۰-۳ و ۲۱-۲	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	(۲۹,۶۸۸)	-	(۲۹,۶۸۸)	۲۰-۲	هزینه ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازار
(۲۱۷)	۸,۸۲۸	(۲۱۷)	۸,۸۲۸		سایر
۱۵,۸۸۴	(۴,۰۴۲)	۱۵,۸۸۴	(۴,۰۴۲)		

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸۲,۰۵۸	۱,۷۱۰,۹۳۷	۵۸۲,۰۵۸	۱,۷۱۰,۹۳۷	سود عملیاتی
(۴۷,۳۶۴)	(۶۸,۲۶۲)	(۴۷,۳۶۴)	(۶۸,۲۶۲)	اثر مالیاتی
۵۳۴,۶۹۴	۱,۶۴۲,۶۷۵	۵۳۴,۶۹۴	۱,۶۴۲,۶۶۲	
(۱۹,۶۴۷)	(۱۶۴,۹۳۴)	(۱۹,۶۴۷)	(۱۶۴,۹۳۴)	زیان غیرعملیاتی
۴,۹۳۸	۱۰,۱۷۶	۴,۹۳۸	۱۰,۱۷۶	اثر مالیاتی
(۱۴,۷۰۹)	(۱۵۴,۷۵۸)	(۱۴,۷۰۹)	(۱۵۴,۷۵۸)	
۵۶۲,۴۱۱	۱,۵۴۶,۰۰۳	۵۶۲,۴۱۱	۱,۵۴۵,۹۹۰	سود خالص
(۴۲,۴۲۶)	(۵۸,۰۸۶)	(۴۲,۴۲۶)	(۵۸,۰۸۶)	اثر مالیاتی
۵۱۹,۹۸۵	۱,۴۸۷,۹۱۷	۵۱۹,۹۸۵	۱,۴۸۷,۹۰۴	

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام

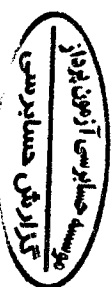


شرکت غلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۳-۱- گروه

مبایع تمام شده	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اتاقه و مسوولیت	اوزالات	جمع	مبایع در جریان تکمیل	پیش برداخت های سرمایه ای	ارقام سرمایه ای در انبار	جمع
مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده	مبایع تمام شده
۱۲,۷۸۱	۱۸۱,۳۳۴	۸۱,۶۸۹	۲۲۶,۹۵۳	۱,۹۷۳	۱۵,۴۵۴	۲۷,۱۹۳	۵۳۷,۳۶۷	۶۶,۹۳۶	۷,۵۰۰	۶۲۱,۸۰۳	۶۲۱,۸۰۳	۶۲۱,۸۰۳
-	-	۵,۲۰۰	۱۷,۴۳۴	-	۱۳,۵۹۵	۲,۸۷۴	۴۰,۱۰۳	۱۳۳,۷۶۸	۶۰,۷۵۲	۲۳۳,۶۲۳	۲۳۳,۶۲۳	۲۳۳,۶۲۳
۵,۲۰۰	۱۷۸,۲۵۲	۱۲,۴۲۹	۱۰۹,۲۶۷	۹,۲۵۰	۴۴	-	۲۶۴,۵۲۲	(۱۹۷,۴۳۶)	(۶۷,۰۸۳)	۲	۲	۲
۱۷,۹۸۱	۳۰۹,۵۷۶	۹۹,۳۱۸	۴۵۳,۶۳۴	۱۱,۳۳۳	۲۹,۰۹۳	۲۹,۰۹۳	۸۵۱,۹۹۲	۳,۲۶۸	۱,۱۶۹	۸۵۶,۴۲۹	۸۵۶,۴۲۹	۸۵۶,۴۲۹
۱۱۹,۴۵۳	۵۰,۶۳۲	۲۲,۸۶۷	۷۵,۰۱۴	۳۳,۷۰۰	۱۵,۳۷۱	۸,۸۳۹	۳۲۶,۸۷۶	۱۱۸,۵۵۷	۲۲۵,۹۵۳	۶۸۳,۴۸۵	۶۸۳,۴۸۵	۶۸۳,۴۸۵
۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۰۰	-	(۴۵,۵۰۴)	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
-	۱۵,۲۳۷	۱,۱۳۴	۲۹,۱۲۳	-	-	-	۴۵,۵۰۴	-	-	-	-	-
۱۶۳,۴۳۴	۳۷۵,۴۵۵	۱۲۳,۳۱۹	۴۵۷,۷۷۱	۴۶,۰۲۳	۴۴,۴۶۴	۳۹,۰۰۶	۱,۲۵۰,۳۷۲	۷۶,۳۳۱	۲۲۷,۱۲۲	۱,۵۶۵,۹۱۴	۱,۵۶۵,۹۱۴	۱,۵۶۵,۹۱۴
-	۵۹,۳۵۱	۱۳,۷۰۰	۴۳,۷۳۰	۱,۶۵۰	۴,۳۱۳	۱۷,۴۲۰	۱۴۰,۱۶۴	-	-	۱۴۰,۱۶۴	۱۴۰,۱۶۴	۱۴۰,۱۶۴
-	۹,۳۹۲	۶,۹۵۹	۱۷,۱۱۸	۱,۷۷۸	۳,۵۳۲	۳,۰۱۱	۴۱,۷۴۰	-	-	۴۱,۷۴۰	۴۱,۷۴۰	۴۱,۷۴۰
-	(۱۸)	-	(۴۶۶)	۲۱۳	۱۷	۷۱	(۸۳)	-	-	(۸۳)	(۸۳)	(۸۳)
-	۶۸,۷۲۵	۲۰,۶۵۹	۶۰,۳۸۲	۳,۶۹۱	۷,۸۶۲	۲۰,۵۰۲	۱۸۱,۸۲۱	-	-	۱۸۱,۸۲۱	۱۸۱,۸۲۱	۱۸۱,۸۲۱
-	۱۹,۴۷۴	۹,۵۴۲	۲۶,۸۷۹	۳,۵۴۴	۵,۸۰۲	۲,۶۲۰	۹۹,۰۶۱	-	-	۹۹,۰۶۱	۹۹,۰۶۱	۹۹,۰۶۱
-	۸۸,۱۹۹	۳,۰۲۰	۸۷,۳۶۹	۷,۲۳۵	۱۳,۷۶۴	۲۳,۱۲۲	۲۵۰,۸۸۲	-	-	۲۵۰,۸۸۲	۲۵۰,۸۸۲	۲۵۰,۸۸۲
۱۶۳,۴۳۴	۷۸۷,۷۵۶	۹۳,۱۱۸	۳۷۰,۴۱۰	۲۸,۷۸۸	۳۰,۷۰۰	۱۵,۷۸۴	۹۹۹,۴۹۰	۷۶,۳۳۱	۲۲۷,۱۲۲	۱,۳۱۵,۰۳۳	۱,۳۱۵,۰۳۳	۱,۳۱۵,۰۳۳
۱۷,۹۸۱	۲۰,۶۵۱	۷۸,۶۵۹	۲۹۳,۲۵۲	۷,۶۳۲	۲۱,۳۲۱	۱۰,۵۶۵	۶۷۰,۱۷۱	۳,۲۶۸	۱,۱۶۹	۶۷۶,۶۰۸	۶۷۶,۶۰۸	۶۷۶,۶۰۸

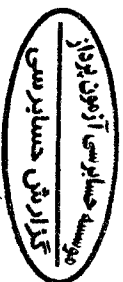
استهلاک افزایشته
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
 استهلاک
 سایر نقل و انتقالات و تغییرات
 مانده در پایان سال ۱۳۹۹
 مانده در پایان سال ۱۳۹۹
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت فلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۲- شرکت

جمع	اقدام سرمایه ای در آبر	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	انابه و مصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۱,۸۰۳	-	۷,۵۰۰	۶۶,۹۳۶	۵۶۷,۳۶۷	۲۷,۱۹۳	۱۵,۴۵۴	۱,۹۱۳	۲۲۶,۹۵۳	۸۱,۶۸۹	۱۸۱,۳۳۴	۱۲,۷۸۱	پهانی تمام شده
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	۴۴	۹,۳۵۰	۱۰۹,۲۴۷	۱۲,۴۲۹	۱۷۸,۷۵۲	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 پایان سال ۱۳۹۸
۶۸۳,۴۸۵	۱۲,۰۹۹	۲۲۵,۹۵۳	۱۱۸,۵۵۷	۲۳۶,۸۷۶	۸,۸۳۹	۱۵,۳۱۱	۳۴,۷۰۰	۷۵,۰۱۴	۲۲,۸۶۷	۵۰,۶۳۲	۱۱۹,۴۵۳	افزایش
-	-	-	(۴۵,۵۰۴)	۴۵,۵۰۴	-	-	-	۲۹,۱۲۳	۱,۱۳۴	۱۵,۲۴۷	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۵۳۹,۹۱۴	۱۲,۰۹۹	۲۲۷,۱۲۲	۷۶,۳۲۱	۱,۲۲۴,۳۷۲	۳۹,۹۰۶	۴۴,۴۶۴	۴۶,۰۲۳	۴۵۷,۷۷۱	۱۲۳,۳۱۹	۳۷۵,۴۵۵	۱۳۷,۴۳۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۴۰,۱۶۴	-	-	-	۱۴۰,۱۶۴	۱۷,۴۲۰	۴,۳۱۳	۱,۶۵۰	۴۳,۷۳۰	۱۳,۷۰۰	۵۹,۳۵۱	-	استهلاک
۴۱,۷۴۰	-	-	-	۴۱,۷۴۰	۳,۰۱۱	۳,۵۳۲	۱,۷۷۸	۱۷,۱۱۸	۶,۹۵۹	۹,۳۹۲	-	استهلاک
(۸۳)	-	-	-	(۸۳)	۷۱	۱۷	۳۱۳	(۴۶۶)	-	(۱۸)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۸۱,۸۲۱	-	-	-	۱۸۱,۸۲۱	۲۰,۵۰۲	۷,۸۶۲	۳,۶۹۱	۶۰,۳۸۲	۲۰,۶۵۹	۶۸,۷۳۵	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۶۹,۰۶۱	-	-	-	۶۹,۰۶۱	۳,۶۲۰	۵,۹۰۲	۳,۵۴۴	۲۶,۹۷۹	۹,۵۴۲	۱۹,۴۷۴	-	استهلاک
۲۵۰,۸۸۲	-	-	-	۲۵۰,۸۸۲	۲۴,۱۲۲	۱۳,۷۶۴	۷,۲۳۵	۸۷,۳۶۱	۳۰,۲۰۱	۸۸,۱۹۹	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱,۲۸۹,۰۳۲	۱۲,۰۹۹	۲۲۷,۱۲۲	۷۶,۳۲۱	۹۷۳,۴۹۰	۱۵,۷۸۴	۳۰,۷۰۰	۳۸,۷۸۸	۳۷۰,۴۱۰	۹۳,۱۱۸	۷۸۷,۲۵۶	۱۳۷,۴۳۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
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 پایان سال ۱۳۹۸



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲-۱۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت و گروه تا ارزش ۱،۱۱۷،۶۴۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و ریزش مواد مذاب از پوشش بیمه ای نزد بیمه سینا برخوردار است.

۱۳-۲-۲- زمین های گروه به شرح زیر می باشند :

۱-۲-۲-۱- زمین های شرکت مشتمل بر ۷ قطعه زمین تفکیکی جمعاً به مساحت ۱۶۹،۳۶۳ مترمربع می باشد. در سال ۱۳۹۹ دو قطعه زمین شامل یک قطعه زمین در شهرک صنعتی سجزی به مساحت ۷،۲۰۴ مترمربع از شرکت پودرسایان (طبق مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹) و همچنین یک قطعه زمین در مزرعه قاسم آباد به مساحت ۱۱۰،۵۰۰ مترمربع (بر اساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۳) خریداری شده است.

۱۳-۲-۲-۲- زمین شرکت فرعی آرین اخگر آپادانا شامل یک قطعه زمین به مساحت ۵،۱۸۳ متر مربع واقع در شهرک صنعتی سگری می باشد که مالکیت آن بر اساس دفترچه شرکت شهرک های صنعتی به نام شرکت فرعی است .

۱۳-۲-۳- در سنوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ و بر اساس مباحثه منعقد شده با شرکت سنگین صنعت کوهپایه (شرکت وابسته) یک قطعه زمین به مساحت ۱۵۰۰ متر مربع و مباحثه نامه منعقد شده با شرکت نواندیشان صنعت فولاد (سهامی خاص) ، دارایی های ثابت آن شرکت شامل زمین به مساحت ۵،۲۰۰ متر مربع ، ساختمان و تأسیسات خریداری گردیده که اسناد مالکیت دارایی های یاد شده به همراه اسناد مالکیت دارایی های خریداری شده از شرکت پودر سایان (به شرح یادشده) ، تاکنون به نام شرکت منتقل نشده است.

۱۳-۲-۴- مبلغ ۵۳۸،۷۲۱ میلیون ریال از زمین کارخانه، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات در قبال تسهیلات دریافتی شرکت در وثیقه بانک ها می باشد. (یادداشت ۴-۱-۲۹)

۱۳-۲-۵- اضافات و سایر نقل و انتقالات ساختمان به مبلغ ۶۵،۸۷۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید سوله به مبلغ ۵۰،۶۳۲ میلیون ریال از شرکت پودرسایان و عملیات توسعه و نوسازی ساختمان اداری ، رختکن و انبار جمعاً به مبلغ ۱۵،۲۴۷ میلیون ریال می باشد.

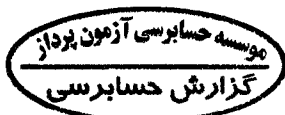
۱۳-۲-۶- اضافات و سایر نقل و انتقالات تأسیسات به مبلغ ۲۴،۰۰۱ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۲۲،۷۳۴ میلیون ریال بابت خرید یکدستگاه تابلو کوره ۱۵ تن و بردهای یدک آن می باشد.

۱۳-۲-۷- اضافات و سایر نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۱۰۴،۱۳۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید ۵ دستگاه جرثقیل، یک عدد کوره ۱۵ تن و متعلقات ، یک دستگاه ترانس، ۲ دستگاه غبارگیر، یک دستگاه برش، یک دستگاه کمپرسور و یک دستگاه کولینگ تاور می باشد.

۱۳-۲-۸- اضافات وسایل نقلیه به مبلغ ۳۴،۷۰۰ میلیون ریال مربوط به خرید یک دستگاه بیل مکانیکی زنجیری، دو دستگاه کامیون و یک دستگاه جرثقیل خاور می باشد.

۱۳-۲-۹- اضافات ائانه و منصوبات به مبلغ ۱۵،۳۷۱ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید ۳۱ دستگاه کامپیوتر، ۷۵ دستگاه دوربین مداربسته، ۱۶ عدد کولر آبی و گازی، میز و صندلی می باشد.

۱۳-۲-۱۰- اضافات ابزارآلات به مبلغ ۸،۸۳۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه میکروسکوپ، ۱۲ دستگاه جوش، ۱۸ دستگاه دریل، ۸ دستگاه اره و ۵ دستگاه بکس بادی می باشد.



شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۲-۱۳- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تأثیر پروژه بر عملیات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
افزایش ظرفیت	-	۲۷,۱۹۷	۵۰,۰۰۰	۵۴	توسعه سالن ۱۰۰ و ۲۰۰ بک آپ
افزایش ظرفیت	-	۱۴,۹۳۶	۳۵,۵۷۰	۴۲	طرح خط سوم شمش ریزی
افزایش ظرفیت	-	۱۰,۴۱۹	۱۳,۴۸۰	۷۷	اجرای فونداسیون کوره ۱۵ تن
افزایش ظرفیت	-	۵,۴۲۳	۷,۰۵۰	۷۷	پروژه ۴ عدد وینچ ۵ تن سرعت بالا سالن CCM
افزایش ظرفیت	-	۴,۳۴۲	۱۳,۴۵۰	۳۲	پروژه ساخت سوله انبار شمش - سالن ۳۰۰ تکمیل
	۳,۲۶۸	۱۴,۰۰۴	-	-	سایر
	<u>۳,۲۶۸</u>	<u>۷۶,۳۲۱</u>			

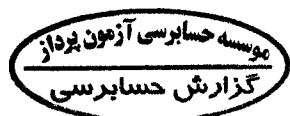
۱۲-۲-۱۳- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰۵,۷۹۵	شرکت شارما- خرید کوره ۱۵ تن
-	۶۵,۰۰۰	شرکت تولیدی صنایع قیرسفت کویر- خرید زمین
-	۳۵,۰۰۰	فخرالسادات میردهقانی- خرید زمین
-	۸,۶۴۱	شرکت رویش سامان پرداز داتیس- خرید دستگاه اکسیژن
-	۷,۰۰۰	محمد ارک شیرانی- خرید ژنراتور
۱,۱۶۹	۵,۶۸۶	سایر
۱,۱۶۹	۳۲۷,۱۲۲	
-	(۱۰۰,۰۰۰)	تهاتر با سایر اسناد پرداختنی (یادداشت ۲۶)
<u>۱,۱۶۹</u>	<u>۲۲۷,۱۲۲</u>	

۱۴- سرقفلی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال
<u>۶,۱۷۵</u>

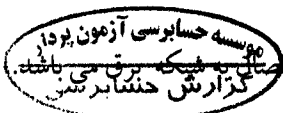
سرقفلی تحصیل شده طی سال



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- دارایی نامشهود

جمع	نرم افزار ها	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده
۴۴,۹۶۴	۶,۹۷۰	۱,۲۰۰	۳۶,۷۹۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۵,۷۱۵	۴,۲۱۲	-	۳۱,۵۰۳	افزایش
۸۰,۶۷۹	۱۱,۱۸۲	۱,۲۰۰	۶۸,۲۹۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۱۲,۲۷۷	۲,۵۱۱	-	۲۰۹,۷۶۶	افزایش
۱۱	-	-	۱۱	تحصیل از طریق ترکیب تجاری
۲۹۲,۹۶۷	۱۳,۶۹۳	۱,۲۰۰	۲۷۸,۰۷۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
				استهلاک انباشته
۵,۳۲۴	۴,۱۲۴	۱,۲۰۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱,۷۵۹	۱,۷۵۹	-	-	استهلاک
۷,۰۸۳	۵,۸۸۳	۱,۲۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲,۶۳۶	۲,۶۳۶	-	-	استهلاک
۹,۷۱۹	۸,۵۱۹	۱,۲۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۸۳,۲۴۸	۵,۱۷۴	-	۲۷۸,۰۷۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۷۳,۵۹۶	۵,۲۹۹	-	۶۸,۲۹۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
				شرکت
۴۴,۹۶۴	۶,۹۷۰	۱,۲۰۰	۳۶,۷۹۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۵,۷۱۵	۴,۲۱۲	-	۳۱,۵۰۳	افزایش
۸۰,۶۷۹	۱۱,۱۸۲	۱,۲۰۰	۶۸,۲۹۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۱۲,۲۷۷	۲,۵۱۱	-	۲۰۹,۷۶۶	افزایش
۲۹۲,۹۵۶	۱۳,۶۹۳	۱,۲۰۰	۲۷۸,۰۶۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
				استهلاک انباشته
۵,۳۲۴	۴,۱۲۴	۱,۲۰۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱,۷۵۹	۱,۷۵۹	-	-	استهلاک
۷,۰۸۳	۵,۸۸۳	۱,۲۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲,۶۳۶	۲,۶۳۶	-	-	استهلاک
۹,۷۱۹	۸,۵۱۹	۱,۲۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۸۳,۲۳۷	۵,۱۷۴	-	۲۷۸,۰۶۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۷۳,۵۹۶	۵,۲۹۹	-	۶۸,۲۹۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



۱۵-۱- اضافات حق الامتیاز خدمات عمومی به مبلغ ۲۰۹,۷۶۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به افزایش ظرفیت اتصال به شبکه برق می باشد.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱	۳۵,۱۳۴	۱۳۴
۱۶-۲	۲,۷۷۶	۲,۷۷۶
	<u>۳۷,۹۱۰</u>	<u>۲,۹۱۰</u>
	۲۶,۰۰۰	-
	۳۵,۱۳۴	۱۳۴
۱۶-۱	۶۱,۱۳۴	۱۳۴
۱۶-۲	۲,۷۷۶	۲,۷۷۶
	<u>۶۳,۹۱۰</u>	<u>۲,۹۱۰</u>

گروه

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

شوکت

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

۱۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شوکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۷۲۷	۱۳۴	۲,۶۳۵	۱۳۴	-	۱۰,۸۸۰
-	-	-	۳۵,۰۰۰	۲۰	۳۵,۰۰۰
<u>۲,۷۲۷</u>	<u>۱۳۴</u>	<u>۲,۶۳۵</u>	<u>۳۵,۱۳۴</u>		

گروه:

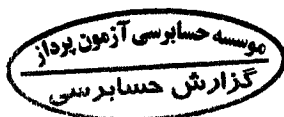
شرکت تولیدی چدن سازان
شرکت صنعتی و معدنی فولاد گستران سانیار

شوکت:

شوکت فرعی:

-	-	-	۲۶,۰۰۰	۹۹	۱۹۸	-	شرکت آراین اخگر آپادانا
-	-	-	۳۵,۰۰۰	۲۰	۳۵,۰۰۰	-	سایر شرکتها:
۲,۷۲۷	۱۳۴	۲,۶۳۵	۱۳۴	-	۱۰,۸۸۰	۷	شرکت تولیدی چدن سازان
-	-	-	۳۵,۰۰۰	۲۰	۳۵,۰۰۰	-	شرکت صنعتی و معدنی فولاد گستران سانیار
<u>۲,۷۲۷</u>	<u>۱۳۴</u>	<u>۲,۶۳۵</u>	<u>۶۱,۱۳۴</u>				

۱۶-۲- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت گروه و شرکت به مبلغ ۲,۷۷۶ میلیون ریال از بابت ۵ فقره سپرده نزد بانک ملت، مهر اقتصاد، رسالت با نرخ ۱۵ درصد می باشد که از بابت آن مبلغ ۲۱۷ میلیون ریال سود شناسایی و در حسابها منعکس شده است. (یادداشت ۱۱)



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۳- به موجب جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ مبلغ ۳۵ میلیارد ریال بابت بخش نقدی سرمایه شرکت در شرف تأسیس صنعتی و معدنی فولاد گستران سانپار پرداخت گردیده است. لازم بذکر است شرکت مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. ضمناً شرکت در سال ۱۳۹۹ هیچگونه فعالیتی نداشته است.

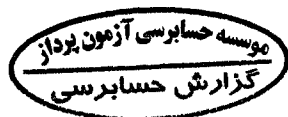
۱۶-۴- اوراق سهام شرکت های سرمایه پذیر در وثیقه و یا رهن هیچ شخص یا نهادی نمی باشد.

۱۶-۵- شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش به موجب مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹، اقدام به تحصیل ۹۹ درصد سهام دارای حق رأی شرکت آرین اخگر آپادانا (سهامی خاص) نموده است. بهای تمام شده تحصیل و مابه ازای واگذار شده به قرار زیر است:

میلیون ریال	
۲۶,۰۰۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۱	دارایی های نامشهود
۱,۱۶۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴	موجودی نقد
(۷,۱۵۴)	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
(۲۰۱)	منافع فاقد حق کنترل
۱۹,۸۲۵	خالص دارایی های قابل تحصیل
۶,۱۷۵	سرقلی (یادداشت ۱۴)
۲۶,۰۰۰	ناخالص مابه ازای نقدی پرداختی
(۴)	موجودی نقدی تحصیل شده
۲۵,۹۹۶	جریان خالص خروج وجه نقد

۱۶-۶- مشخصات شرکت فرعی گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	شرکت آرین اخگر آپادانا (سهامی خاص)
	۱۳۹۸		۱۳۹۹			
	اصلی	گروه	اصلی	گروه		
خدمات صنعتی جهت صنایع ریخته گری	-	-	۹۹	۹۹	ایران	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۸۶۶	۹۴,۴۶۸	۷۶,۸۶۶	۹۴,۴۶۸	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه
۱۰۱,۶۹۵	۱۷,۳۰۴	۱۰۱,۶۹۵	۱۷,۳۰۴	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱۶۲,۸۵۳	۳۰۷,۵۵۴	۱۶۲,۸۵۳	۳۰۷,۵۵۴	پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه
۱۸,۰۲۰	۳۹,۲۵۸	۱۸,۰۲۰	۳۹,۲۵۸	خرید خدمات و قطعات
۸,۴۹۲	۱۱,۳۵۸	۸,۴۹۲	۱۱,۳۵۸	سایر
۳۶۷,۹۲۶	۴۶۹,۹۴۲	۳۶۷,۹۲۶	۴۶۹,۹۴۲	
(۴۰)	(۴۰)	(۴۰)	(۴۰)	۲۷-۲ تهاتر با مالیات پرداختنی
۳۶۷,۸۸۶	۴۶۹,۹۰۲	۳۶۷,۸۸۶	۴۶۹,۹۰۲	

۱۷-۱- مانده سفارشات خارجی مواد اولیه در پایان سال عمدتاً مربوط به خرید خاک کوره، نسوزهای سرامیکی و ماسه کرومیتی و ... می باشد.

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰,۸۵۷	۵۲۸,۲۹۹	۱۵۰,۸۵۷	۵۲۸,۲۹۹	کالای ساخته شده
۱۰۰,۴۶۹	۳۱۹,۸۸۸	۱۰۰,۴۶۹	۳۱۹,۸۸۸	کالای در جریان ساخت
۳۸۲,۳۲۹	۹۳۳,۰۸۲	۳۸۲,۳۲۹	۹۳۳,۰۸۲	۱۸-۱ مواد اولیه و بسته بندی
۱۰۲,۱۲۹	۲۸۷,۱۶۳	۱۰۲,۱۲۹	۲۸۷,۱۶۳	مواد کمکی
۲۲۱,۴۸۷	۳۴۷,۲۱۹	۲۲۱,۴۸۷	۳۴۷,۲۱۹	قطعات و لوازم یدکی
۷۳۷	۶۵۲	۷۳۷	۶۵۲	کالای امانی
۹۵۸,۰۰۸	۲,۴۱۶,۳۰۳	۹۵۸,۰۰۸	۲,۴۱۶,۳۰۳	
۳,۵۸۳	۱۰۲,۴۹۷	۳,۵۸۳	۱۰۲,۴۹۷	۱۸-۲ کالای در راه
۹۶۱,۵۹۱	۲,۵۱۸,۸۰۰	۹۶۱,۵۹۱	۲,۵۱۸,۸۰۰	

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی در پایان سال عمدتاً مربوط به آهن اسفنجی و قراضه می باشد.

۱۸-۲- موجودی مواد و کالای در راه شامل خرید قراضه و آهن اسفنجی می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تماماً توسط شرکت دریافت گردیده است.

۱۸-۳- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا ارزش ۹۳۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه و ریزش مواد مذاب بیمه شده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۶,۸۴۷	۴۴,۰۴۶	-	۴۴,۰۴۶	۱۹-۲-۱ سایر مشتریان
-	(۱۰,۸۱۱)	-	(۱۰,۸۱۱)	۳۰ تهاثر با پیش دریافت ها
۶,۸۴۷	۳۳,۲۳۵	-	۳۳,۲۳۵	
حساب های دریافتنی				
۵۲,۰۷۰	۸,۸۶۱	-	۸,۸۶۱	۱۹-۲-۲ اشخاص وابسته
۸۵,۰۳۷	۱۴۸,۱۹۵	۶۳,۷۲۷	۸۴,۴۶۸	۱۹-۲-۳ سایر مشتریان
۵,۲۴۱	۹,۴۹۹	-	۹,۴۹۹	سپرده حسن انجام کار
۱۴۲,۳۴۸	۱۶۶,۵۵۵	۶۳,۷۲۷	۱۰۲,۸۲۸	
۱۴۹,۱۹۵	۱۹۹,۷۹۰	۶۳,۷۲۷	۱۳۶,۰۶۳	
سایر دریافتنی ها				
-	۲,۹۵۰	-	۲,۹۵۰	۱۹-۲-۴ اسناد دریافتنی
حساب های دریافتنی				
۱۵۵	۲۰,۹۲۰	-	۲۰,۹۲۰	اشخاص وابسته - شرکت نواندیشان صنعت فولاد
-	۴۱۸,۰۶۸	-	۴۱۸,۰۶۸	۱۹-۲-۵ مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۶,۹۲۳	۸۳,۷۲۹	-	۸۳,۷۲۹	۱۹-۲-۶ سپرده های موقت
۲۰,۲۳۶	۲۰,۷۹۵	-	۲۰,۷۹۵	کارکنان (وام و مساعده)
۴,۹۰۰	۱۴,۳۸۳	-	۱۴,۳۸۳	سپرده بیمه
۳۷۲	۱,۴۲۸	-	۱,۴۲۸	سایر
۴۲,۵۸۶	۵۶۲,۲۷۳	-	۵۶۲,۲۷۳	
۱۹۱,۷۸۱	۷۶۲,۰۶۳	۶۳,۷۲۷	۶۹۸,۳۳۶	

شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

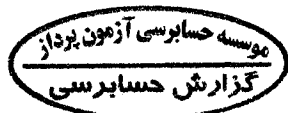
۱۹-۲- شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری					
اسناد دریافتنی					
۶,۸۴۷	۴۴,۰۴۶	-	۴۴,۰۴۶	۱۹-۲-۱	سایر مشتریان
-	(۱۰,۸۱۱)	-	(۱۰,۸۱۱)	۳۰	تأثر با پیش دریافت ها
۶,۸۴۷	۳۳,۲۳۵	-	۳۳,۲۳۵		
حساب های دریافتنی					
۵۲,۰۷۰	۸,۸۶۱	-	۸,۸۶۱	۱۹-۲-۲	اشخاص وابسته
۸۵,۰۳۷	۱۴۸,۱۹۵	۶۳,۷۲۷	۸۴,۴۶۸	۱۹-۲-۳	سایر مشتریان
۵,۲۴۱	۹,۴۹۹	-	۹,۴۹۹		سپرده حسن انجام کار
۱۴۲,۳۴۸	۱۶۶,۵۵۵	۶۳,۷۲۷	۱۰۲,۸۲۸		
۱۴۹,۱۹۵	۱۹۹,۷۹۰	۶۳,۷۲۷	۱۳۶,۰۶۳		
سایر دریافتنی ها					
-	۲,۹۵۰	-	۲,۹۵۰	۱۹-۲-۴	اسناد دریافتنی
حساب های دریافتنی					
۱۵۵	۲۰,۹۲۰	-	۲۰,۹۲۰		اشخاص وابسته - شرکت نواندیشان صنعت فولاد
-	۴۱۸,۰۶۰	-	۴۱۸,۰۶۰	۱۹-۲-۵	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۶,۹۲۳	۸۳,۷۲۹	-	۸۳,۷۲۹	۱۹-۲-۶	سپرده های موقت
۲۰,۲۳۶	۲۰,۷۹۵	-	۲۰,۷۹۵		کارکنان (وام و مساعده)
۴,۹۰۰	۱۴,۳۸۳	-	۱۴,۳۸۳		سپرده بیمه
۳۷۲	۱,۴۲۸	-	۱,۴۲۸		سایر
۴۲,۵۸۶	۵۶۲,۲۶۵	-	۵۶۲,۲۶۵		
۱۹۱,۷۸۱	۷۶۲,۰۵۵	۶۳,۷۲۷	۶۹۸,۳۲۸		

۱۹-۲-۱- اسناد دریافتنی تجاری مربوط به ۱۳ فقره چک دریافتی از مشتریان بابت فروش محصولات شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها ۱۱ فقره چک بمبلغ ۳۴,۶۰۸ میلیون ریال وصول شده است.

۱۹-۲-۲- مطالبات تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۷۳	۷,۲۰۷	۱۰,۵۷۳	۷,۲۰۷	شرکت تولیدی چدن سازان
۳۷,۶۵۹	۱,۶۵۴	۳۷,۶۵۹	۱,۶۵۴	شرکت سنگین صنعت کوهپایه
۳,۸۳۸	-	۳,۸۳۸	-	سایر
۵۲,۰۷۰	۸,۸۶۱	۵۲,۰۷۰	۸,۸۶۱	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹-۲-۳- مانده مطالبات ارزی از سایر مشتریان به مبلغ ۶۳,۷۲۷ میلیون ریال شامل ۲۷۲,۹۸۴ دلار می باشد که در تاریخ صورت

وضعیت مالی تسعیر و از این بابت مبلغ ۶۹۷ میلیون ریال زیان تسعیر ارز شناسایی و در حساب ها منعکس شده است.

۱۹-۲-۴- سایر اسناد دریافتی به مبلغ ۲,۹۵۰ میلیون ریال مربوط به سه فقره چک دریافتی از کارکنان شرکت بابت وامهای اعطایی می

باشد و تا تاریخ تهیه این یادداشت ها ۲ فقره چک به مبلغ ۵۵۰ میلیون ریال وصول شده است.

۱۹-۲-۵- مانده مالیات و عوارض بر ارزش افزوده در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به سه ماهه سوم و چهارم سال ۱۳۹۹ می باشد.

۱۹-۲-۶- مانده سپرده موقت مربوط به مانده سپرده های ضمانت نامه بانکی اخذ شده جهت حسن انجام کار و تعهدات نزد بانک ملت

شعبه چهارباغ بالا، صنعت و معدن شعبه شهرک صنعتی جی و سامان شعبه جام جم می باشد.

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۰۸,۵۲۶	۲۹,۶۸۸	۴۳۸,۲۱۴	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار (پذیرفته شده در بورس / فرابورس)
-	۴۰۸,۵۲۶	۲۹,۶۸۸	۴۳۸,۲۱۴	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۲,۰۰۰	۴۱۰,۵۲۶	۲۹,۶۸۸	۴۴۰,۲۱۴	

۲۰-۱- از بابت فروش سرمایه گذاری ها طی سال مبلغ ۱۸,۲۱۴ میلیون ریال سود شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۱)

۲۰-۲- از بابت ارزیابی سرمایه گذاری های کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مبلغ ۲۹,۶۸۸ میلیون ریال زیان

شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۱)

۲۰-۳- سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۳۱۵ میلیون ریال شناسایی و در حسابها منظور شده است.

(یادداشت ۱۱)

۲۱- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲	۷۰,۱۷۸	۲	۷۰,۱۷۸	۲۱-۱	موجودی صندوق - ارزی
۸۷,۸۳۹	۵۳,۰۸۲	۸۷,۸۳۹	۵۳,۰۸۶		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۷,۵۵۷	۳۱,۸۲۷	۱۷,۵۵۷	۳۱,۸۲۷	۲۱-۱	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۶,۴۹۶	۳,۸۷۱	۶,۴۹۶	۳,۸۷۱		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۵۸	۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۶۲		

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱-۱- موجودی نقد ارزی شامل ۳۰۰,۶۰۰ دلار، ۱۱۳,۲۵۹ یورو ۳,۹۲۱ لیر می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر و از این بابت مبلغ ۱۰,۹۰۲ میلیون ریال زیان تسعیر ارزش شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۱)

۲۱-۲- سود حاصل از سپرده های دیداری و سپرده های مسدودی تسهیلات (یادداشت ۲-۲۹) به مبلغ ۸,۹۷۴ میلیون ریال شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۱)

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷	۳۳۹,۶۳۰,۰۰۰	شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۳۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳	۲۶۰,۳۷۰,۰۰۰	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل شرکت اصلی، 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.

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱	سرمایه و اندوخته قانونی
-	(۳۸)	زیان انباشته
-	۲۳۸	سهم از مازاد ارزش دارایی ها
-	۲۰۱	

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

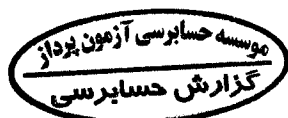
شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۶۴۲	۵۵,۲۸۰	۳۶,۶۴۲	۵۵,۲۸۰	مانده در ابتدای سال
(۱,۵۴۹)	(۱۳,۳۴۱)	(۱,۵۴۹)	(۱۳,۳۴۱)	پرداخت شده طی سال
۲۰,۱۸۷	۶۰,۴۷۰	۲۰,۱۸۷	۶۰,۴۷۰	ذخیره تامین شده
۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	مانده در پایان سال

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱-۲۶-گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			تجاری
			حساب های پرداختنی
۲۸,۱۱۴	۸۴۲	-	۸۴۲ ۲۶-۲-۱ اشخاص وابسته
۲۴۷,۳۳۴	۴۷۳,۸۴۲	-	۴۷۳,۸۴۲ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۷۵,۴۴۸	۴۷۴,۶۸۴	-	۴۷۴,۶۸۴
			سایر پرداختنی ها
-	۱۳۲,۹۵۰	-	۱۳۲,۹۵۰ ۲۶-۲-۲ اسناد پرداختنی
-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰۰,۰۰۰) ۱۳-۲-۱۲ تهاثر با پیش پرداخت های سرمایه ای
-	۳۲,۹۵۰	-	۳۲,۹۵۰
-	۹,۳۸۴	۹,۳۸۴	- ۲۶-۲-۳ اشخاص وابسته - سی اس متال
۸۸,۱۵۲	۴۷۸,۱۳۸	-	۴۷۸,۱۳۸ اشخاص و شرکت ها
۱۰,۲۷۹	۳۲,۸۳۵	-	۳۲,۸۳۵ هزینه های پرداختنی
۴,۰۴۹	۸,۳۵۲	-	۸,۳۵۲ سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۹۷	۲,۰۶۸	-	۲,۰۶۸ اداره امور مالیاتی - مالیات حقوق
۵,۰۸۷	۱۰,۸۲۶	-	۱۰,۸۲۶ حقوق و مزایای کارکنان
۳,۱۸۱	۷,۵۹۵	-	۷,۵۹۵ سپرده بیمه پیمانکاران
۱۱۰,۸۴۵	۵۴۹,۱۹۸	۹,۳۸۴	۵۳۹,۸۱۴
۱۱۰,۸۴۵	۵۸۲,۱۴۸	۹,۳۸۴	۵۷۲,۷۶۴
۳۸۶,۲۹۳	۱,۰۵۶,۸۳۲	۹,۳۸۴	۱,۰۱۴,۴۹۸



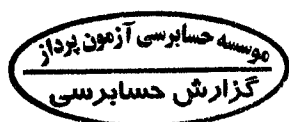
شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶-۲- شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
حساب های پرداختی				
۲۸,۱۱۴	۱,۹۸۵	-	۱,۹۸۵	۲۶-۲-۱ اشخاص وابسته
۲۴۷,۳۳۴	۴۷۰,۶۳۵	-	۴۷۰,۶۳۵	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۷۵,۴۴۸	۴۷۲,۶۲۰	-	۴۷۲,۶۲۰	
سایر پرداختی ها				
-	۱۳۲,۹۵۰	-	۱۳۲,۹۵۰	۲۶-۲-۲ اسناد پرداختی
-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۳-۲-۱۲ تهاثر با پیش پرداخت های سرمایه ای
-	۳۲,۹۵۰	-	۳۲,۹۵۰	
-	۹,۳۸۴	۹,۳۸۴	-	۲۶-۲-۳ اشخاص وابسته- سی اس متال
۸۸,۱۵۲	۴۷۸,۰۳۱	-	۴۷۸,۰۳۱	اشخاص و شرکت ها
۱۰,۲۷۹	۲۸,۹۹۵	-	۲۸,۹۹۵	۲۶-۲-۴ هزینه های پرداختی
۴,۰۴۹	۸,۳۵۲	-	۸,۳۵۲	سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه کارکنان
۹۷	۲,۰۶۸	-	۲,۰۶۸	اداره امور مالیاتی-مالیات حقوق
۵,۰۸۷	۱۰,۸۲۶	-	۱۰,۸۲۶	حقوق و مزایای کارکنان
۳,۱۸۱	۷,۵۹۶	-	۷,۵۹۶	سپرده بیمه پیمانکاران
۱۱۰,۸۴۵	۵۴۵,۲۵۲	۹,۳۸۴	۵۳۵,۸۶۸	
۱۱۰,۸۴۵	۵۷۸,۲۰۲	۹,۳۸۴	۵۶۸,۸۱۸	
۳۸۶,۲۹۳	۱,۰۵۰,۸۲۲	۹,۳۸۴	۱,۰۰۸,۴۸۸	

۲۶-۲-۱- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۲۷۲	۱,۱۴۳	۲۷,۲۷۲	-	شرکت آراین اخگر آپادانا
۸۴۲	۸۴۲	۸۴۲	۸۴۲	شرکت آراین اخگر اراک
۲۸,۱۱۴	۱,۹۸۵	۲۸,۱۱۴	۸۴۲	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲-۲- سایر اسناد پرداختنی به مبلغ ۱۳۲,۹۵۰ میلیون ریال مربوط به ۸ فقره چک در وجه اشخاص می باشد و تا تاریخ تهیه این یادداشتها ۲ فقره چک به مبلغ ۳۲,۹۵۰ میلیون ریال تسویه شده است.

۲-۲-۳- مانده بدهی به شرکت سی اس متال به مبلغ ۹,۳۸۴ میلیون ریال شامل ۳۳,۵۲۲ یورو می باشد که از بابت تسعیر آن در تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ ۱,۳۶۲ میلیون ریال سود تسعیر ارزش شناسایی و در حساب ها منعکس شده است.

۲-۲-۴- هزینه های پرداختنی شرکت به مبلغ ۲۸,۹۹۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به ذخیره مرخصی کارکنان، حمل، آب و برق و گاز مصرفی اسفند ماه و جرایم ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.

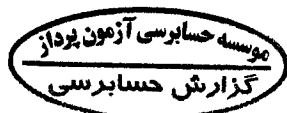
۲۷- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	گروه
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	شرکت

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۶۵۷	۸۳,۱۳۵	مانده در ابتدای سال
۴۲,۴۲۶	۵۸,۰۸۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
-	۵۱,۰۰۰	تعدیل ذخیره مالیات سال قبل
(۱۵,۹۴۸)	(۱۹,۷۸۷)	پرداختنی طی سال
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	

۲۷-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت فرعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است و در سنوات ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ فاقد فعالیت بوده است.



شرکت غلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(بنا بر به میلیون ریال)

مالیات

۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

نوعه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی			
رسیدگی به دفاتر - تشخیصی	۵۵۸۱۱	۱۶,۳۳۱	۸۰,۴۷	-	۳۷,۴۶۶	۸۰,۴۷	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر - تشخیصی	۳۴,۹۷۸	۷۵,۴۷۸	۱۵,۹۴۸	-	۹۸,۳۳۹	۱۵,۹۴۸	۱۳۹۷
در حال رسیدگی	۴۲,۴۲۶	۲۲,۶۳۹	۱۹,۷۸۷	-	-	۱۹,۷۸۷	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	۵۸۰,۸۶	-	-	-	۵۸۰,۸۶	۱۳۹۹
	۸۳,۱۷۵	۱۷۲,۴۷۴			۶۳۹,۵۷۸	۱,۵۹۷,۰۰۳	
	(۴۰)	(۴۰)					
	۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴					

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۷)

۲۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۲-۲- به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادر شده جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۶، مبلغ ۳۷,۴۶۶ میلیون ریال بدهی تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است که شرکت به مبلغ مذکور اعتراض نموده است و پس از رسیدگی مجدد توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی، مالیات عملکرد شرکت مبلغ ۳۰,۶۹۱ میلیون ریال تعیین گردیده است که موضوع مجدداً مورد اعتراض شرکت واقع شده است و پرونده در جریان رسیدگی می باشد.

۲۷-۲-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۷ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی است.

۲۷-۲-۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ و سال ۱۳۹۹ بر اساس ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی (مواد ۱۳۲، ۱۴۱ و ۱۴۳ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم) محاسبه و در حساب ها منظور گردیده است.

۲۷-۲-۵- اجرای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

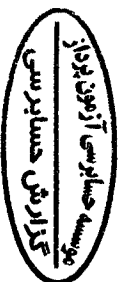
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۴۲۶	۵۸۰,۸۶	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۴۲۶	۵۸۰,۸۶	۴۲,۴۲۶	۴۲,۴۲۶
-	۵۱۰,۰۰۰	-	-
۴۲,۴۲۶	۱۰۹,۰۸۶	۴۲,۴۲۶	۱۰۹,۰۸۶

مالیات جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

هزینه مالیات بر درآمد



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۸- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سهام مصوب
۱۶۳,۴۱۹	۲۱۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۱۹	۲۱۰,۰۰۰	
(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۹۷,۸۳۱)	(۱۶۳,۴۱۹)	(۱۹۷,۸۳۱)	پرداخت طی سال
-	۱۲,۱۶۹	-	۱۲,۱۶۹	

۲۸-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۳۵۰ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۴۳۶ ریال می باشد.

۲۹- تسهیلات مالی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۹-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ها
۵۴۴,۰۷۰	۱,۶۴۱,۷۵۲	۵۴۴,۰۷۰	۱,۶۴۱,۷۵۲	
(۴۱,۷۵۸)	(۱۳۴,۳۵۵)	(۴۱,۷۵۸)	(۱۳۴,۳۵۵)	سود و کارمزد سال های آتی
(۳۴,۰۰۰)	(۹۹,۶۹۵)	(۳۴,۰۰۰)	(۹۹,۶۹۵)	سپرده های سرمایه گذاری
۴۶۸,۳۱۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	۴۶۸,۳۱۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	

۲۹-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸ درصد
۲۷۰,۴۵۵	۱,۶۴۱,۷۵۲	۲۷۰,۴۵۵	۱,۶۴۱,۷۵۲	
۲۷۳,۶۱۵	-	۲۷۳,۶۱۵	-	۱۷ درصد
۵۴۴,۰۷۰	۱,۶۴۱,۷۵۲	۵۴۴,۰۷۰	۱,۶۴۱,۷۵۲	

۲۹-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

شرکت	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۴۰۰
۱,۶۴۱,۷۵۲	۱,۶۴۱,۷۵۲	
۱,۶۴۱,۷۵۲	۱,۶۴۱,۷۵۲	

۲۹-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	زمین، ساختمان و ماشین آلات (یادداشت ۴-۲-۱۳)
۵۳۸,۷۲۱	۵۳۸,۷۲۱	چک و سفته
۱,۱۰۳,۰۳۱	۱,۱۰۳,۰۳۱	
۱,۶۴۱,۷۵۲	۱,۶۴۱,۷۵۲	

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲۹- تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن و بانک ملت، مستلزم ایجاد ۹۹,۶۹۵ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری با سود ۱۵ درصد بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن وجوه محدودیت دارد و نرخ سود آن کمتر از نرخ سود متعارف بانکی است، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است. (یادداشت ۲-۲۱)

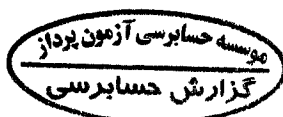
۳-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	
شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۱,۰۶۷	۲۲۱,۰۶۷	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۶۰۱,۰۰۰	۶۰۱,۰۰۰	دریافت های نقدی
۳۵,۵۳۱	۳۵,۵۳۱	سود و کارمزد و جرائم
(۳۵۳,۷۵۵)	(۳۵۳,۷۵۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۵,۵۳۱)	(۳۵,۵۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود
۴۶۸,۳۱۲	۴۶۸,۳۱۲	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۲,۰۸۲,۷۲۹	۲,۰۸۲,۷۲۹	دریافت های نقدی
۱۰۹,۸۹۲	۱۰۹,۸۹۲	سود و کارمزد و جرائم
(۱,۰۸۸,۲۸۷)	(۱,۰۸۸,۲۸۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۹۹,۲۴۹)	(۹۹,۲۴۹)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم
(۶۵,۶۹۵)	(۶۵,۶۹۵)	سپرده تسهیلات
۱,۴۰۷,۷۰۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۳۰- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸۴,۲۸۷	۳۵۱,۸۲۴	۱۸۴,۲۸۷	۳۵۱,۸۲۴		پیش دریافت از مشتریان-ریالی
-	۳۸۲,۹۹۵	-	۳۸۲,۹۹۵		پیش دریافت از مشتریان-ارزی
۱۸۴,۲۸۷	۷۳۴,۸۱۹	۱۸۴,۲۸۷	۷۳۴,۸۱۹		
-	(۱۰,۸۱۱)	-	(۱۰,۸۱۱)	۱۹	تهاتر با اسناد دریافتی
۱۸۴,۲۸۷	۷۲۴,۰۰۸	۱۸۴,۲۸۷	۷۲۴,۰۰۸		

۳۰-۱- پیش دریافت های ارزی به مبلغ ۳۸۲,۹۹۵ میلیون ریال شامل مبلغ ۱,۷۵۵,۳۳۹ دلار می باشد.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۹,۹۸۵	۱,۴۸۷,۹۱۷	۵۱۹,۹۸۵	۱,۴۸۷,۹۰۴	سود خالص
				تعدیلات
۴۲,۴۲۶	۱۰۹,۰۸۶	۴۲,۴۲۶	۱۰۹,۰۸۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۵,۵۳۱	۱۰۹,۸۹۲	۳۵,۵۳۱	۱۰۹,۸۹۲	هزینه های مالی
-	(۱۸,۲۱۴)	-	(۱۸,۲۱۴)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۱۸,۶۳۸	۴۷,۱۲۹	۱۸,۶۳۸	۴۷,۱۲۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۳,۴۹۹	۷۱,۶۹۷	۴۳,۴۹۹	۷۱,۶۹۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	(۸۶)	-	(۸۶)	درآمد سرمایه گذاری ها
(۵,۰۴۰)	(۹,۵۰۶)	(۵,۰۴۰)	(۹,۵۰۶)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	۲۹,۶۸۸	-	۲۹,۶۸۸	هزینه ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله
(۱۰,۰۷۷)	۱۰,۹۰۲	(۱۰,۰۷۷)	۱۰,۹۰۲	زیان (سود) تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱۲۴,۹۷۷	۳۵۰,۵۸۸	۱۲۴,۹۷۷	۳۵۰,۵۸۸	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش:
(۸۵,۷۳۷)	(۶۱۵,۲۰۴)	(۸۵,۷۳۷)	(۶۱۴,۰۴۷)	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۲۹۰,۸۸۳)	(۱,۵۵۷,۲۰۹)	(۲۹۰,۸۸۳)	(۱,۵۵۷,۲۰۹)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۵۶,۵۸۷)	(۱۰۲,۰۱۶)	(۵۶,۵۸۷)	(۱۰۲,۰۱۶)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
۵۸,۹۸۶	۵۳۱,۵۷۹	۵۸,۹۸۶	۵۳۰,۴۳۵	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۴۲,۵۹۳)	۵۳۹,۷۲۱	(۴۲,۵۹۳)	۵۳۹,۷۲۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۴۱۶,۸۱۴)	(۱,۰۲۰,۳۰۱)	(۴۱۶,۸۱۴)	(۱,۰۲۰,۳۰۱)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۲۸,۱۴۸	۶۳۵,۳۷۶	۲۲۸,۱۴۸	۶۳۵,۳۷۶	نقد حاصل از عملیات

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۲-۱- 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 هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. نسبت اهرمی در سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ معادل ۱۳۳ درصد می باشد که افزایش آن نسبت به سال قبل ناشی از افزایش بدهی ها بوده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۱,۱۷۷,۳۰۷	۳,۴۶۹,۵۴۴	موجودی نقد
(۱۱۱,۸۹۴)	(۱۵۸,۹۵۸)	خالص بدهی
۱,۰۶۵,۴۱۳	۳,۳۱۰,۵۸۶	حقوق مالکانه
۱,۲۰۸,۹۵۹	۲,۴۸۶,۸۷۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۸۸٪	۱۳۳٪	

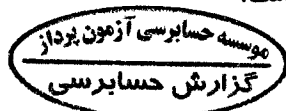
۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت همواره به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل عملیات است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک 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. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۳۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی از جمله خرید ماشین آلات، 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 و متعاقباً افزایش بهای تمام شده محصولات و کاهش سود قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تامین بخشی از وجوه ارزی مورد نیاز از محل محصولات صادراتی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۵-۳۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

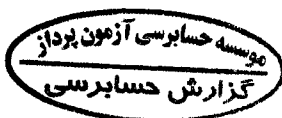
۶-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

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 طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی و دریافت پیش دریافت پیش از ارسال کالا را 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. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله را ندارد.

۷-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
جمع	سررسید کمتر از یکسال	سررسید بیش از یکسال	سررسید شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۵۰,۸۲۲	-	۷۷,۷۹۰	۹۷۳,۰۳۲
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها			



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸-۳۲- سایر ریسک ها

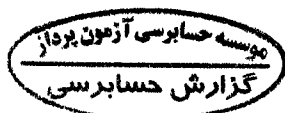
با توجه به شیوع و تأثیر بیماری کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی کشور، پیش بینی کاهش رشد اقتصادی بین ۷ تا ۱۰ درصد برای کل کشورهای جهان توسط صندوق بین المللی پول، احتمال آسیب پذیری این شرکت در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. با توجه به اقدامات انجام شده از طرف دولت در تهیه پروتکل های بهداشتی و نظارت بر اجرای آن و همچنین رعایت توصیه های بهداشتی، فاصله گذاری اجتماعی هوشمند و سایر تدابیر به کار گرفته شده توسط شرکت، در معرض آسیب های ناشی از موارد ذکر شده به صورت کم اهمیت خواهد بود.

۳۳- وضعیت ارزی

لیبر ترکیه	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۳,۹۲۱	۱۱۳,۲۵۹	۳۰۰,۶۰۰	۲۱ موجودی نقد
-	-	۲۷۲,۹۸۴	۱۹ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳,۹۲۱	۱۱۳,۲۵۹	۵۷۳,۵۸۴	جمع دارایی های پولی ارزی
-	(۳۳,۵۲۲)	-	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی
-	-	(۱,۷۵۵,۳۳۹)	۳۰ پیش دریافت ها
-	(۳۳,۵۲۲)	(۱,۷۵۵,۳۳۹)	جمع بدهی های پولی ارزی
۳,۹۲۱	۷۹,۷۳۷	(۱,۱۸۱,۷۵۵)	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۱۲۷	۲۲,۳۲۰	(۲۴۹,۰۹۴)	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)
۳,۹۲۷	۱۴۴,۸۶۸	-	خالص دارایی های ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹۶	۲۱,۳۰۱	-	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۱-۳۳- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دلار	فروش کالا
۲۳,۶۵۳,۶۵۰	۱,۷۷۹,۴۱۳	خرید مواد و قطعات
۱,۷۵۵,۳۳۹		سایر دریافت ها



شرکت غلظت سازان سپاهان (سهامی عام)
 وادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

تفصیل درآمدهای	تفصیل اعطای	تسهلات	فروغ غذا	فروش کالا و خدمات	خرید کالای خدمات و سهام	معمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	شرح
۱,۳۵۴,۵۰۰	۲,۳۶۵,۱۷۱	-	-	۸۷,۴۳۶	۹۸۸	۷	عضو هیئت مدیره و سهامدار	شرکت تولیدی چدن سازان	شرکت اصلی و نهایی
۱,۳۵۴,۵۰۰	۲,۳۶۵,۱۷۱	-	-	۸۷,۴۳۶	۹۸۸		جمع		
-	۱۹۳,۰۰۰	-	۵۵	۳۷,۲۱۱	۱,۸۸۳	۷	عضو هیئت مدیره و سهامدار	شرکت سنگین صنعت	شرکت همگروه
-	-	۲۰,۷۶۵	-	-	-	۷	عضو هیئت مدیره و سهامدار	شرکت نوبادیشان صنعت	
-	۱۹۳,۰۰۰	۲۰,۷۶۵	۵۵	۳۷,۲۱۱	۱,۸۸۳		جمع		
-	-	-	-	-	۲۶۳		عضو هیئت مدیره و سهامدار	علی میر محمد صادق	مدیران اصلی شرکت
-	-	-	-	-	۲۶۳		جمع		
۱,۳۵۴,۵۰۰	۲,۵۵۸,۱۷۱	۲۰,۷۶۵	۵۵	۱۱۴,۶۴۷	۲,۱۳۴		جمع کل		

(یادداشت ۲-۵)

۳۴-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

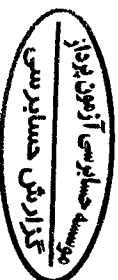
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تفصیل	تفصیل	سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام اشخاص وابسته	شرح
		خالص	طلب (بدهی)						
	۱۵,۱۰۴	۷,۲۰۷	-	-	-	-	۷,۲۰۷	شرکت چدن سازان	شرکت اصلی و نهایی
	۱۵,۱۰۴	۷,۲۰۷	-	-	-	-	۷,۲۰۷	جمع	
	۳۷,۶۵۹	۱,۶۵۴	-	-	-	-	۱,۶۵۴	شرکت سنگین صنعت	شرکت همگروه
	۱۵۵	۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	۲۰,۹۲۰	شرکت نوبادیشان صنعت	
	۳۷۸۱۴	۲۲,۵۷۴	۰	۰	۰	۲۰,۹۲۰	۱,۶۵۴	جمع	
	(۸۴۲)	(۸۴۲)	-	-	۸۴۲	-	-	شرکت آریز انجر اراک	سایر اشخاص وابسته
	۳,۸۳۸	(۹,۳۸۴)	۹,۳۸۴	۹,۳۸۴	-	-	-	سی اس متال	
	۲,۹۹۶	(۱۰,۲۲۶)	۹,۳۸۴	۹,۳۸۴	۸۴۲	-	-	جمع	
	۵۵,۹۱۴	۱۹,۵۵۵	۹,۳۸۴	۹,۳۸۴	۸۴۲	۲۰,۹۲۰	۸,۸۶۱	جمع کل	

(یادداشت ۱-۲۶)

(یادداشت ۱-۲۶)

(یادداشت ۱-۱۹)

(یادداشت ۱-۱۹)



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

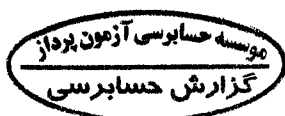
شرکت	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷,۷۵۰	۹۷,۷۵۰	خرید کوره ذوب
۱۴,۹۵۳	۱۴,۹۵۳	تامین قطعات و ساخت سوله
۷,۴۰۰	۷,۴۰۰	خرید موتور ژنراتور
۳,۴۸۹	۳,۴۸۹	سایر
۱۲۳,۵۹۲	۱۲۳,۵۹۲	

۳۵-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

شرکت	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۹۳,۹۲۱	۲,۳۹۳,۹۲۱	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۱۷,۱۰۰	۱۷,۱۰۰	تضمین وام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۲,۴۱۱,۰۲۱	۲,۴۱۱,۰۲۱	تضمین وام شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)

۳۵-۳- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته و تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است. جهت مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ برگ تشخیص بمبلغ ۳۴,۱۸۵ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۲,۱۳۴ میلیون ریال اصل و مبلغ ۲۲,۰۵۱ میلیون ریال جریم) به شرکت ابلاغ شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده در هیئت تجدیدنظر در جریان رسیدگی می باشد. شایان ذکر است نتایج رسیدگی جهت عملکرد سال ۱۳۹۷ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۳۵-۴- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی قرار گرفته و تسویه شده است. جهت سال ۱۳۹۶ مبلغ ۷۶۸ میلیون ریال بدهی به شرکت اعلام گردیده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده در دیوان عدالت اداری در جریان رسیدگی می باشد. مضافاً دفاتر سال ۱۳۹۷ شرکت نیز مورد رسیدگی قرار گرفته است ولی تاکنون نتایج رسیدگی به شرکت ابلاغ نگردیده است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه این یادداشت ها هیچ گونه رویدادی که بر صورت های مالی تأثیر با اهمیتی بگذارد، رخ نداده است مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تأثیر بودن بر صورت های مالی، افشاء آن به سبب میزان اهمیت رویداد ضرورت یابد.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

۳۷-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۴۸,۷۹۲ میلیون ریال (مبلغ ۲۴۸ ریال برای هر سهم) است.

۳۷-۲- 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 طرف مهلت قانونی، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۷-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تامین خواهد شد.

