

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴) ۲	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 جداگانه
۷	صورت وضعیت مالی جداگانه
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۰ الی ۵۱	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پروداز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس 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 جداگانه شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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 ۴۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده 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 بازرس 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.

دفتر مشهد:

بلوار منتظری، نیش منتظری ۷، پلاک ۷۸، ساختمان ساپکو،
طبقه ۶، کدپستی: ۹۱۷۶۸۷۳۳۳۹، تلفن: ۰۵۱۳-۸۴۴۴۱۸۰

دفتر اصفهان:

چهار راه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۰۹۱۸، ۳۲۲۲۰۹۱۸، ۳۲۲۲۰۹۱۸، فکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶،
کدپستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۷۶۹۷
فکس: ۸۸۵۰۳۵۲۸ ایمیل: info@azpar.com

دفتر مرکزی، تهران

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

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.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه 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 مؤسسه 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 مؤسسه 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 گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی رعایت نشده است.

۷- اقدامات و پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳ تیر ماه ۱۴۰۰، در خصوص انتقال اسناد مالکیت زمین‌های خریداری شده از شرکت‌های سنگین صنعت کوهپایه و نواندیشان صنعت فولاد به نام شرکت و رعایت ضوابط و قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۳-۳۷ 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. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته 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.

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

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 در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتی 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 ۱۲	افشای اصلاح جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی ظرف مدت حداکثر یک هفته پس از تاریخ مجمع (با توجه به تصویب سود نقدی بیشتر توسط مجمع عمومی عادی نسبت به پیشنهاد هیات مدیره).
	ب) دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران:
ماده ۵	پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع ظرف مهلت قانونی مندرج در ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت.
	ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی 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.
	د) ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه
	مدارک و مستندات احراز صلاحیت مدیر عامل و اعضای هیات مدیره شرکت مطابق با ضوابط موضوع ماده ۲ آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید (ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار) به این مؤسسه ارائه نشده است.
	۱۱- کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی باشد، برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

تاریخ: ۲۶ خرداد ۱۴۰۱

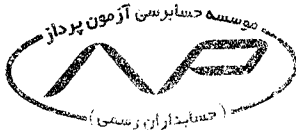
(حسابداران رسمی)

خسرو لطفی زاده

رضا معصوم زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

شماره عضویت: ۸۰۰۷۴۷



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-۵۱

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی

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

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

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

ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۶ 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	-	علی میر محمد صادقی
	عضو هیات مدیره	مهران انصاری شوریجه	شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد رضا صادقی	شرکت آراین اخگر اراک (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	حجت اله شهری فرد	شرکت نو اندیشان صنعت فولاد (سهامی خاص)
	مدیر عامل	-	محمود ذاکر



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

کارخانه: اصفهان، شهرک صنعتی شرق اصفهان (سجزی)
فاز دوم، خیابان هفتم کد پستی: ۸۱۳۹۱۷۴۵۳۱
تلفن: ۰۳۱ ۴۶۴۱۲۶۵۹، ۰۳۱ ۴۶۴۱۲۶۶۰، نمابر: ۰۳۱

WWW.GHALTAKSAZAN.COM

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

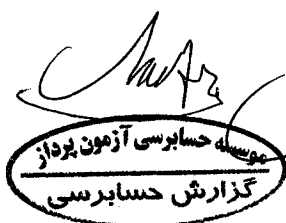
صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۲۵,۳۴۵,۱۲۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۸۴۹,۴۳۶)	(۲۳,۱۴۳,۹۱۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۴۹,۷۹۲	۲,۲۰۱,۲۱۱		سود ناخالص
(۳۵۳,۸۸۴)	(۸۲۸,۸۷۶)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵,۲۱۲	-		سایر درآمدها
(۱۹۶)	(۲۴,۰۳۶)	۸	سایر هزینه ها
۱۴,۷۱۰,۹۲۴	۱۴,۳۴۸,۲۹۹		سود عملیاتی
(۱۰۹,۸۹۲)	(۳۱۵,۹۴۱)	۹	هزینه های مالی
(۴,۰۴۲)	۴۶,۷۹۰	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۴,۵۹۶,۹۹۰	۱۴,۰۷۹,۱۴۸		سود قبل از مالیات
(۱۰۹,۰۸۶)	(۸۱,۲۶۲)	۳-۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۴۸۷,۹۰۴	۹۹۷,۸۸۶		سود خالص
			قابل انتساب به
۱۴,۴۸۷,۹۰۴	۹۹۷,۸۴۵		مالکان شرکت اصلی
-	۴۱		منافع فاقد حق کنترل
۱۴,۴۸۷,۹۰۴	۹۹۷,۸۸۶		
			سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
			سود پایه هر سهم
۱,۰۱۴	۴۲۹		عملیاتی- ریال
(۹۶)	(۹۷)		غیر عملیاتی- ریال
۹۱۸	۳۳۲	۱۱	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 جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and date '۲۹ اسفند ۱۴۰۰'.



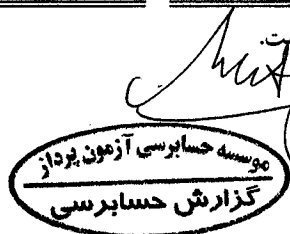
شرکت گلنتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

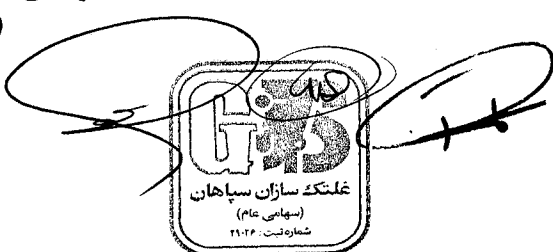
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱,۳۱۵,۰۳۲	۲,۸۰۱,۷۰۲	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۶,۱۷۵	۵,۸۶۶	۱۳ سرقتی
۲۸۳,۲۴۸	۳۳۱,۰۷۸	۱۴ دارایی های نامشهود
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۶ سرمایه گذاری در شرکت وابسته
۲,۹۱۰	۱,۶۵۸	۱۷ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۱,۶۴۲,۳۶۵</u>	<u>۳,۱۷۵,۳۰۴</u>	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۴۶۹,۹۰۲	۵۹۳,۲۶۵	۱۸ پیش پرداخت ها
۲,۵۱۸,۸۰۰	۴,۴۹۶,۷۰۶	۱۹ موجودی مواد و کالا
۷۶۲,۰۶۳	۲,۵۷۵,۷۹۶	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۱۰,۵۲۶	۶۳,۶۸۲	۲۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵۸,۹۶۲	۵۴۹,۱۷۰	۲۲ موجودی نقد
<u>۴,۳۲۰,۲۵۳</u>	<u>۸,۲۷۹,۳۱۹</u>	جمع دارایی های جاری
<u>۵,۹۶۲,۶۱۸</u>	<u>۱۱,۴۵۴,۶۲۳</u>	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
-	۲,۲۸۷,۸۲۴	۲۴ افزایش سرمایه در جریان
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۵ اندوخته قانونی
۱,۸۲۶,۸۶۳	۱,۲۹۴,۷۰۸	سود انباشته
۲,۴۸۶,۸۶۳	۴,۲۴۲,۵۳۲	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۰۱	۲۴۲	۲۶ منافع فاقد حق کنترل
<u>۲,۴۸۷,۰۶۴</u>	<u>۴,۲۴۲,۷۷۴</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
-	۲۹۱,۶۶۷	۲۷ تسهیلات مالی بلندمدت
۱۰۲,۴۰۹	۱۶۴,۲۰۵	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۱۰۲,۴۰۹</u>	<u>۴۵۵,۸۷۲</u>	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۰۵۶,۸۳۲	۱,۶۸۴,۴۵۴	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۷۲,۴۳۴	۱۸۲,۳۶۹	۳۰ مالیات پرداختی
۱۲,۱۶۹	۲۵,۵۴۶	۳۱ سود سهام پرداختی
۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۵۸۵,۹۸۱	۲۷ تسهیلات مالی
۷۲۴,۰۰۸	۱,۲۷۷,۶۲۷	۳۲ پیش دریافت ها
<u>۳,۳۷۳,۱۴۵</u>	<u>۶,۷۵۵,۹۷۷</u>	جمع بدهی های جاری
<u>۳,۴۷۵,۵۵۴</u>	<u>۷,۲۱۱,۸۴۹</u>	جمع بدهی ها
<u>۵,۹۶۲,۶۱۸</u>	<u>۱۱,۴۵۴,۶۲۳</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signature and stamp of the auditor.



شرکت خانک سازان سپاهان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

حقوق مالکانه	حقوق مالکانه شرکت اصلی	سود ازیانسته	اندرخسته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
جمع حقوق مالکانه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
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)	-	-	-
-	-	(۷۰,۶۴)	۷,۰۶۴	-	-
۲۰۱	۲۰۱	-	-	-	-
۲,۴۸۷,۰۶۴	۲,۴۸۶,۸۶۳	۱,۸۲۶,۸۶۳	۶۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰
۹۹۷,۸۸۶	۹۹۷,۸۴۵	۹۹۷,۸۴۵	-	-	-
(۵۱۰,۰۰۰)	(۵۱۰,۰۰۰)	(۵۱۰,۰۰۰)	-	-	-
۱,۲۶۷,۸۲۴	۱,۲۶۷,۸۲۴	(۱,۰۰۲,۰۰۰)	-	۲,۲۸۷,۸۲۴	-
۴,۲۴۲,۷۷۴	۴,۲۴۲,۵۳۲	۱,۲۹۴,۷۰۸	۶۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۸۲۴	۶۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

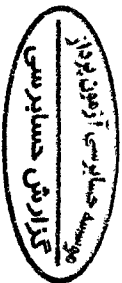
سرد خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
 سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی
 منافع فاقد کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سرد خالص سال ۱۴۰۰
 سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان
 مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



قرارداد است های توضیحی، بخش جدایی فاقد بر صورت های مالی است.

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات
۶۳۵,۳۷۶	(۱,۲۴۹,۳۸۶)	۳۳
(۱۹,۷۸۷)	(۷۱,۳۲۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۱۵,۵۸۹	(۱,۳۲۰,۷۱۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۵۰,۵۳۵)	(۱,۴۹۵,۲۳۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۱۲,۲۷۷)	(۵۰,۸۷۶)	پرداخت های نقدی برای خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
(۲۵,۹۹۶)	-	دریافت های نقدی ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
-	۱,۲۶۲	پرداخت های نقدی برای خرید سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳۵,۰۰۰)		پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۱۷,۴۴۷)	(۱۵۵,۰۸۲)	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹۷,۴۴۷	۴۸۶,۱۴۵	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
(۲۰,۷۶۵)	(۱۱,۲۰۰)	دریافت های ناشی از سود سهام
۸۶	۱۰,۹۴۲	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
۹,۵۰۶	۲۴,۳۳۴	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۲۵۴,۹۸۱)	(۱,۱۸۹,۷۰۸)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۶۳۹,۳۹۲)	(۲,۵۱۰,۴۲۲)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
	۹۲۱,۵۸۲	دریافت های ناشی از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	۵۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی شرکت اصلی
	(۵۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت استرداد تسهیلات دریافتی از شرکت اصلی
۲,۰۸۲,۷۲۹	۶,۵۱۶,۲۲۰	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۱,۰۸۸,۲۸۷)	(۳,۹۸۰,۴۲۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۹,۲۴۹)	(۴۰۵,۰۳۰)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹۷,۸۳۱)	(۱۵۰,۳۸۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۶۹۷,۳۶۲	۲,۹۰۱,۹۶۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۵۷,۹۷۰	۳۹۱,۵۴۲	خالص افزایش در وجه نقد
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۶۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۱۰,۹۰۲)	(۶۳۴)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۵۸,۹۶۲	۵۴۹,۸۷۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	۳۴۶,۲۴۲	۳۴ معاملات غیر نقدی

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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

Handwritten signature



Handwritten signature

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۲۵,۳۴۵,۱۲۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۸۴۹,۴۳۶)	(۲۳,۱۵۱,۸۵۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۴۹,۷۹۲	۲,۱۹۳,۲۶۸		سود ناخالص
(۳۵۳,۸۷۱)	(۸۲۶,۱۹۷)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵,۲۱۲	-		سایر درآمدها
(۱۹۶)	(۲۴,۰۳۶)	۸	سایر هزینه ها
۱,۷۱۰,۹۳۷	۱,۳۴۳,۰۳۵		سود عملیاتی
(۱۰۹,۸۹۲)	(۳۱۵,۹۴۱)	۹	هزینه های مالی
(۴,۰۴۲)	۴۶,۷۹۰	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۵۹۷,۰۰۳	۱,۰۷۳,۸۸۴		سود قبل از مالیات
(۱۰۹,۰۸۶)	(۷۹,۸۶۹)	۳۰-۳	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۴۸۷,۹۱۷	۹۹۴,۰۱۵		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم:
۱,۰۱۴	۴۲۸		عملیاتی - ریال
(۹۶)	(۹۷)		غیر عملیاتی - ریال
۹۱۸	۳۳۱	۱۱	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 جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابداری آزمون پرداز
گزارش حسابداری

گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
شماره ثبت: ۲۱۴۶

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱,۲۸۹,۰۳۲	۲,۷۷۵,۷۰۲	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۲۸۳,۲۳۷	۳۳۱,۰۶۷	۱۴ دارایی های نامشهود
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۱۵ سرمایه گذاری در شرکت فرعی
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۶ سرمایه گذاری در شرکت وابسته
۲,۹۱۰	۱,۶۵۸	۱۷ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۱,۶۳۶,۱۷۹</u>	<u>۳,۱۶۹,۴۲۷</u>	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۴۶۹,۹۰۲	۵۹۳,۲۶۵	۱۸ پیش پرداخت ها
۲,۵۱۸,۸۰۰	۴,۴۹۶,۷۰۶	۱۹ موجودی مواد و کالا
۷۶۲,۰۵۵	۲,۵۷۵,۱۰۸	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۱۰,۵۲۶	۶۳,۶۸۲	۲۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵۸,۹۵۸	۵۴۸,۴۸۸	۲۲ موجودی نقد
<u>۴,۳۲۰,۲۴۱</u>	<u>۸,۲۷۷,۲۴۹</u>	جمع دارایی های جاری
<u>۵,۹۵۶,۴۲۰</u>	<u>۱۱,۴۴۶,۶۷۶</u>	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
-	۲,۲۸۷,۸۲۴	۲۴ افزایش سرمایه در جریان
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۵ اندوخته قانونی
۱,۸۲۶,۸۷۶	۱,۲۹۰,۸۹۱	سود انباشته
<u>۲,۴۸۶,۸۷۶</u>	<u>۴,۲۳۸,۷۱۵</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
-	۲۹۱,۶۶۷	۲۷ تسهیلات مالی بلندمدت
۱۰۲,۴۰۹	۱۶۴,۲۰۵	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۱۰۲,۴۰۹</u>	<u>۴۵۵,۸۷۲</u>	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۰۵۰,۸۲۲	۱,۶۸۱,۹۶۰	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۷۲,۴۳۴	۱۸۰,۹۷۵	۳۰ مالیات پرداختی
۱۲,۱۶۹	۲۵,۵۴۶	۳۱ سود سهام پرداختی
۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۵۸۵,۹۸۱	۲۷ تسهیلات مالی
۷۲۴,۰۰۸	۱,۲۷۷,۶۲۷	۳۲ پیش دریافت ها
<u>۳,۳۶۷,۱۳۵</u>	<u>۶,۷۵۲,۰۸۹</u>	جمع بدهی های جاری
<u>۳,۴۶۹,۵۴۴</u>	<u>۷,۲۰۷,۹۶۱</u>	جمع بدهی ها
<u>۵,۹۵۶,۴۲۰</u>	<u>۱۱,۴۴۶,۶۷۶</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

موسسه حسابداری آزمون پرداز
گزارش حسابداری

گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
شماره ثبت: ۲۱۰۲۶

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۰۸,۹۵۹	۵۵۶,۰۲۳	۵۲,۹۳۶	-	۶۰۰,۰۰۰
۱,۴۸۷,۹۱۷	۱,۴۸۷,۹۱۷	-	-	-
(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	-	-	-
-	(۷,۰۶۴)	۷,۰۶۴	-	-
۲,۴۸۶,۸۷۶	۱,۸۲۶,۸۷۶	۶۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰
۹۹۴,۰۱۵	۹۹۴,۰۱۵	-	-	-
(۵۱۰,۰۰۰)	(۵۱۰,۰۰۰)	-	-	-
۱,۲۶۷,۸۷۴	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	-	۲,۲۸۷,۸۲۴	-
۴,۲۳۸,۷۱۵	۱,۳۹۰,۸۹۱	۶۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۸۲۴	۶۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

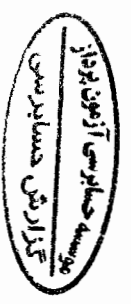
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



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

[Signature]

[Signature]

[Signature]



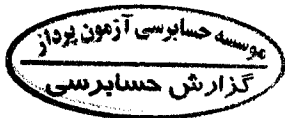
شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات
۶۳۵,۳۷۶	(۱,۲۵۰,۷۶۴)	۳۳
(۱۹,۷۸۷)	(۷۱,۳۲۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۱۵,۵۸۹	(۱,۳۲۲,۰۹۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۵۰,۵۳۵)	(۱,۴۹۵,۲۳۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۱۲,۲۷۷)	(۵۰,۸۷۶)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
(۶۱,۰۰۰)	-	دریافت های نقدی ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
-	۱,۲۶۲	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۱۷,۴۴۷)	(۱۵۵,۰۸۲)	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹۷,۴۴۷	۴۸۶,۱۴۵	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
(۲۰,۷۶۵)	(۱۱,۲۰۰)	دریافت های ناشی از سود سهام
۸۶	۱۰,۹۴۲	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
۹,۵۰۶	۲۴,۳۳۴	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۲۵۴,۹۸۵)	(۱,۱۸۹,۷۰۸)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۶۳۹,۳۹۶)	(۲,۵۱۱,۸۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
		دریافت های ناشی از افزایش سرمایه
-	۹۲۱,۵۸۲	دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی شرکت اصلی
-	۵۰۰,۰۰۰	پرداخت های نقدی بابت استرداد تسهیلات دریافتی از شرکت اصلی
-	(۵۰۰,۰۰۰)	دریافت های ناشی از تسهیلات
۲,۰۸۲,۷۲۹	۶,۵۱۶,۲۲۰	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۰۸۸,۲۸۷)	(۳,۹۸۰,۴۲۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۹۹,۲۴۹)	(۴۰۵,۰۳۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۹۷,۸۳۱)	(۱۵۰,۳۸۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۹۷,۳۶۲	۲,۹۰۱,۹۶۴	خالص افزایش در وجه نقد
۵۷,۹۶۶	۳۹۰,۱۶۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۱۱,۸۹۴	۱۵۸,۹۵۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۰,۹۰۲)	(۶۳۴)	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۵۸,۹۵۸	۵۴۸,۴۸۸	معاملات غیر نقدی
-	۳۴۶,۲۴۲	۳۴

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



Handwritten signatures of the company's management and the auditor.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 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.

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

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲	۲	۲	۲	کارکنان رسمی
۳۸۶	۴۵۱	۳۸۷	۴۵۲	کارکنان قراردادی
۳۸۸	۴۵۳	۳۸۹	۴۵۴	

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار بااهمیتی داشته اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ صورت های مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیب های تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت های مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ افزایش منافع در واحد تجاری دیگر.

۲-۲- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

این استاندارد در سال ۱۴۰۰ به تصویب رسیده است و در مورد کلیه صورت های مالی شرکت هایی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. مدیریت شرکت قصد دارد استاندارد مزبور را از تاریخ لازم الاجرا شدن آن به کار 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 گروه 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- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

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

۳-۲-۴- 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.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۲-۳- شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) کنترل شرکت فرعی آراین اخگر آپادانا (سهامی خاص) را از اواخر اسفندماه سال ۱۳۹۹ کسب نموده است.

۳-۳- سرقفلی

۱-۳-۳- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، براساس مازاد حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل "بر" خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۲-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۴-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی 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.

۵-۳- 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 برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

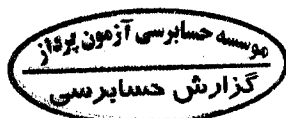
مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی ها و پیش دریافت های ارزی	دلار	۲۴۷،۰۵۹ ریال	قابل دسترس
موجودی نقد و پرداختی های ارزی	یورو	۲۷۹،۰۲۱ ریال	قابل دسترس
موجودی نقد	لیبر	۱۷،۱۸۲ لیبر	قابل دسترس

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.

۶-۳- 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.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 برابری) 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 زیر محاسبه می شود:

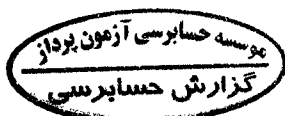
نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰، ۸، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۴ و ۱۰ و ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰، ۸، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۵ و ۲۵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

۳-۸- 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- 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 زیر محاسبه می شود:

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



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۹-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

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

۳-۹-۴- 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 می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

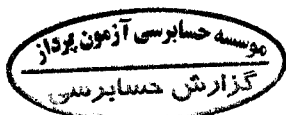
۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون
میانگین موزون
میانگین موزون
میانگین موزون

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



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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.

۳-۱۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	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	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	
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	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	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	سایر سرمایه گذاری های جاری	
شناخت درآمد			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	انواع سرمایه گذاری 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)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱-۱۳-۳- حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۲-۱۳-۳- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود.

۳-۱۳-۳- زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

۴-۱۳-۳- سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۵-۱۳-۳- از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد و سرمایه گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می سازد. زمانی که گروه منفعی را در شرکت های وابسته پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می شود.

علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۶-۱۳-۳- زمانی که یکی از شرکت های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته گروه انجام می دهد، سودها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت های مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیر وابسته گروه در شرکت وابسته شناسایی می شود.

۷-۱۳-۳- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکت های وابسته گروه استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده شرکت، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد.

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۱۳-۳- چنانچه صورت های مالی شرکت های وابسته گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورتهای مالی شرکت رخ می دهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.

۱۴-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۴-۳- هزینه مالیات

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

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

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

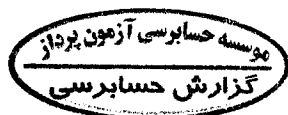
۱-۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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.

۲-۴- قضاوت ها مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- 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.

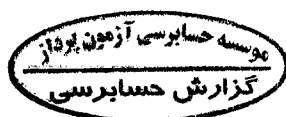


شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت				گروه				
سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
								فروش خالص
								داخلی
۷,۳۲۹,۷۵۰	۹۷,۱۶۲	۵,۵۹۱,۹۵۲	۴۱,۹۳۴	۷,۳۲۹,۷۵۰	۹۷,۱۶۲	۵,۵۹۱,۹۵۲	۴۱,۹۳۴	انواع شمش
۶۸۹,۲۱۸	۴,۰۹۰	۱,۵۱۹,۹۸۰	۵,۰۵۶	۶۸۹,۲۱۸	۴,۰۹۰	۱,۵۱۹,۹۸۰	۵,۰۵۶	قطعات تولیدی
۹۴۳	-	-	-	۹۴۳	-	-	-	سایر
<u>۸,۰۱۹,۹۱۱</u>		<u>۷,۱۱۱,۹۳۲</u>		<u>۸,۰۱۹,۹۱۱</u>		<u>۷,۱۱۱,۹۳۲</u>		
								صادراتی
۵,۸۴۸,۷۴۹	۵۵,۱۰۳	۱۸,۲۸۷,۰۹۲	۱۳۲,۲۷۷	۵,۸۴۸,۷۴۹	۵۵,۱۰۳	۱۸,۲۸۷,۰۹۲	۱۳۲,۲۷۷	انواع شمش
۱۳,۸۶۸,۶۶۰		۲۵,۳۹۹,۰۲۴		۱۳,۸۶۸,۶۶۰		۲۵,۳۹۹,۰۲۴		فروش ناخالص
(۲,۷۱۸)	۲۰	(۵۶,۵۲۶)	۱۸۴	(۲,۷۱۸)	-	(۵۶,۵۲۶)	۱۸۴	برگشت از فروش
<u>۱۳,۸۶۵,۹۴۲</u>		<u>۲۵,۳۴۲,۴۹۸</u>		<u>۱۳,۸۶۵,۹۴۲</u>		<u>۲۵,۳۴۲,۴۹۸</u>		فروش خالص
۳۳,۲۸۶		۲,۶۲۷		۳۳,۲۸۶		۲,۶۲۷		درآمد ارائه خدمات
<u><u>۱۳,۸۹۹,۲۲۸</u></u>		<u><u>۲۵,۳۴۵,۱۲۵</u></u>		<u><u>۱۳,۸۹۹,۲۲۸</u></u>		<u><u>۲۵,۳۴۵,۱۲۵</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.



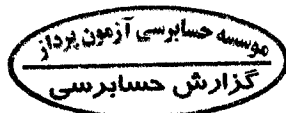
شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص مربوط به گروه و شرکت:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۹۹/۹	۱۳,۷۸۴,۵۸۱	۹۹/۹	۲۵,۳۱۶,۵۲۸	سایر مشتریان
۰/۱	۱۱۴,۶۴۷	۰/۱	۲۸,۵۹۷	اشخاص وابسته
۱۰۰	۱۳,۸۹۹,۲۲۸	۱۰۰	۲۵,۳۴۵,۱۲۵	

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

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		گروه	
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	
۱۵	۹	۲,۲۲۱,۵۵۴	۲۱,۶۵۴,۷۴۱	۲۳,۸۷۶,۲۹۵	فروش خالص:
۷	(۱)	(۲۰,۸۶۹)	۱,۴۸۷,۰۷۲	۱,۴۶۶,۲۰۳	انواع شمش
۵۱	-	-	-	-	قطعات تولیدی
۱۵	۹	۲,۲۰۰,۶۸۵	۲۳,۱۴۱,۸۱۳	۲۵,۳۴۲,۴۹۸	سایر
					ارائه خدمات:
۱۱	۲۰	۵۲۶	۲,۱۰۱	۲,۶۲۷	خدمات کارمزدی
۱۱	۲۰	۵۲۶	۲,۱۰۱	۲,۶۲۷	
۱۵	۹	۲,۲۰۱,۲۱۱	۲۳,۱۴۳,۹۱۴	۲۵,۳۴۵,۱۲۵	
					شرکت
					فروش خالص:
۱۵	۹	۲,۲۱۳,۶۱۱	۲۱,۶۶۲,۶۸۴	۲۳,۸۷۶,۲۹۵	انواع شمش
۷	(۱)	(۲۰,۸۶۹)	۱,۴۸۷,۰۷۲	۱,۴۶۶,۲۰۳	قطعات تولیدی
۵۱	-	-	-	-	سایر
۱۵	۹	۲,۱۹۲,۷۴۲	۲۳,۱۴۹,۷۵۶	۲۵,۳۴۲,۴۹۸	
					ارائه خدمات:
۱۱	۲۰	۵۲۶	۲,۱۰۱	۲,۶۲۷	خدمات کارمزدی
۱۱	۲۰	۵۲۶	۲,۱۰۱	۲,۶۲۷	
۱۵	۹	۲,۱۹۳,۲۶۸	۲۳,۱۵۱,۸۵۷	۲۵,۳۴۵,۱۲۵	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

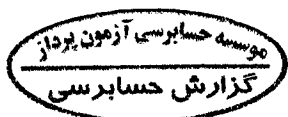
۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سال ۱۳۹۹			سال ۱۴۰۰			گروه
جمع	ارائه خدمات	فروش محصولات	جمع	ارائه خدمات	فروش محصولات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۰۷,۸۰۶	-	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	۱۹,۳۲۶,۳۳۶	-	۱۹,۳۲۶,۳۳۶	مواد مستقیم مصرفی
۲۱۰,۲۱۲	۳,۸۰۸	۲۰۶,۴۰۴	۳۵۸,۱۱۸	۲۷۰	۳۵۷,۸۴۸	دستمزد مستقیم
۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۵,۸۵۹	۱,۴۰۱,۵۷۰	۳,۱۶۱,۹۳۸	۱,۸۳۱	۳,۱۶۰,۱۰۷	سربار ساخت
۱۲,۴۴۵,۴۴۷	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۷۸۰	۲۲,۸۴۶,۳۹۲	۲,۱۰۱	۲۲,۸۴۴,۲۹۱	
(۱۹۶)	-	(۱۹۶)	-	-	-	هزینه های جذب نشده
۱۲,۴۴۵,۲۵۱	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۵۸۴	۲۲,۸۴۶,۳۹۲	۲,۱۰۱	۲۲,۸۴۴,۲۹۱	جمع هزینه های ساخت
(۲۱۹,۴۱۹)	-	(۲۱۹,۴۱۹)	(۴۵,۸۳۲)	-	(۴۵,۸۳۲)	افزایش کالای در جریان ساخت
۱۲,۲۲۵,۸۳۲	۲۹,۶۶۷	۱۲,۱۹۶,۱۶۵	۲۲,۸۰۰,۵۶۰	۲,۱۰۱	۲۲,۷۹۸,۴۵۹	بهای تمام شده ساخت
۴۶۵	-	۴۶۵	۸۷۶,۳۹۰	-	۸۷۶,۳۹۰	کالای خریداری شده
۵۸۱	-	۵۸۱	(۲۰۹,۷۸۲)	-	(۲۰۹,۷۸۲)	سایر اقلام وارده (صادره) به انبار محصول
(۳۷۷,۴۴۲)	-	(۳۷۷,۴۴۲)	(۳۲۳,۲۵۴)	-	(۳۲۳,۲۵۴)	افزایش کالای ساخته شده
۱۱,۸۴۹,۴۳۶	۲۹,۶۶۷	۱۱,۸۱۹,۷۶۹	۲۳,۱۴۳,۹۱۴	۲,۱۰۱	۲۳,۱۴۱,۸۱۳	
شرکت						
۱۰,۸۰۷,۸۰۶	-	۱۰,۸۰۷,۸۰۶	۱۹,۳۲۶,۳۳۶	-	۱۹,۳۲۶,۳۳۶	مواد مستقیم مصرفی
۲۱۰,۲۱۲	۳,۸۰۸	۲۰۶,۴۰۴	۳۵۸,۱۱۸	۲۷۰	۳۵۷,۸۴۸	دستمزد مستقیم
۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۵,۸۵۹	۱,۴۰۱,۵۷۰	۳,۱۶۱,۹۳۸	۱,۸۳۱	۳,۱۶۰,۱۰۷	سربار ساخت
۱۲,۴۴۵,۴۴۷	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۷۸۰	۲۲,۸۴۶,۳۹۲	۲,۱۰۱	۲۲,۸۴۴,۲۹۱	
(۱۹۶)	-	(۱۹۶)	-	-	-	هزینه های جذب نشده
۱۲,۴۴۵,۲۵۱	۲۹,۶۶۷	۱۲,۴۱۵,۵۸۴	۲۲,۸۴۶,۳۹۲	۲,۱۰۱	۲۲,۸۴۴,۲۹۱	جمع هزینه های ساخت
(۲۱۹,۴۱۹)	-	(۲۱۹,۴۱۹)	(۴۵,۸۳۲)	-	(۴۵,۸۳۲)	افزایش کالای در جریان ساخت
۱۲,۲۲۵,۸۳۲	۲۹,۶۶۷	۱۲,۱۹۶,۱۶۵	۲۲,۸۰۰,۵۶۰	۲,۱۰۱	۲۲,۷۹۸,۴۵۹	بهای تمام شده ساخت
۴۶۵	-	۴۶۵	۸۸۴,۳۳۳	-	۸۸۴,۳۳۳	کالای خریداری شده
۵۸۱	-	۵۸۱	(۲۰۹,۷۸۲)	-	(۲۰۹,۷۸۲)	سایر اقلام وارده (صادره) به انبار محصول
(۳۷۷,۴۴۲)	-	(۳۷۷,۴۴۲)	(۳۲۳,۲۵۴)	-	(۳۲۳,۲۵۴)	افزایش کالای ساخته شده
۱۱,۸۴۹,۴۳۶	۲۹,۶۶۷	۱۱,۸۱۹,۷۶۹	۲۳,۱۵۱,۸۵۷	۲,۱۰۱	۲۳,۱۴۹,۷۵۶	

۶-۱ در سال مورد گزارش مبلغ ۲۱,۴۱۸,۷۳۱ میلیون ریال (سال قبل ۱۱,۳۷۰,۹۰۶ میلیون ریال) توسط گروه و شرکت خریداری شده است.

عمده مواد اولیه خریداری شده به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	
۹۸	۱۱,۱۵۹,۱۳۷	۹۸	۲۰,۹۸۷,۶۳۴	آهن اسفنجی، ضایعات فلزی و فرو آلیاژها



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

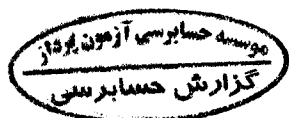
۲-۶- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت				گروه				
سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
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	
۱۲۹,۵۸۰	۱۲۲,۴۳۶	۲۴۹,۴۴۱	۲۰۳,۲۲۶	۱۲۹,۵۸۰	۱۲۲,۴۳۶	۲۴۹,۴۴۱	۲۰۳,۲۲۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۱,۷۹۱	۳۰,۳۶۶	۴۷,۷۱۱	۳۸,۱۹۳	۴۱,۷۹۱	۳۰,۳۶۶	۴۷,۷۱۱	۳۸,۱۹۳	عیدی و پاداش
۲۸,۵۹۲	۲۶,۸۱۳	۵۵,۰۸۸	۴۵,۴۸۵	۲۸,۵۹۲	۲۶,۸۱۳	۵۵,۰۸۸	۴۵,۴۸۵	بیمه سهم کارفرما
۲۴,۱۲۶	۲۱,۵۳۶	۳۴,۸۴۹	۲۷,۶۴۰	۲۴,۱۲۶	۲۱,۵۳۶	۳۴,۸۴۹	۲۷,۶۴۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱,۴۶۹	۹,۰۶۰	۴۹,۰۴۸	۴۳,۵۷۴	۳۱,۴۶۹	۹,۰۶۰	۴۹,۰۴۸	۴۳,۵۷۴	سایر
۲۵۵,۵۵۸	۲۱۰,۲۱۲	۴۳۶,۱۳۷	۳۵۸,۱۱۸	۲۵۵,۵۵۸	۲۱۰,۲۱۲	۴۳۶,۱۳۷	۳۵۸,۱۱۸	
۸۵۸,۳۶۲	-	۱,۶۱۹,۴۸۸	-	۸۵۸,۳۶۲	-	۱,۶۱۹,۴۸۸	-	ابزار و لوازم و قطعات مصرفی
۱۳۵,۷۸۳	-	۷۹۵,۰۳۸	-	۱۳۵,۷۸۳	-	۷۹۵,۰۳۸	-	آب و برق و گاز مصرفی
۶۸,۲۴۰	-	۱۱۷,۱۴۶	-	۶۸,۲۴۰	-	۱۱۷,۱۴۶	-	استهلاک
۳۸,۷۵۸	-	۵۶,۹۹۵	-	۳۸,۷۵۸	-	۵۶,۹۹۵	-	تعمیر و نگهداری
۲۶,۳۹۰	-	۴۹,۳۱۸	-	۲۶,۳۹۰	-	۴۹,۳۱۸	-	حمل و جابجایی
۲۰,۷۶۲	-	۳۶,۹۰۸	-	۲۰,۷۶۲	-	۳۶,۹۰۸	-	فرآوری ضایعات
۷,۸۴۵	-	۲۰,۷۶۸	-	۷,۸۴۵	-	۲۰,۷۶۸	-	تراشکاری
۲,۳۰۹	-	۳,۲۶۷	-	۲,۳۰۹	-	۳,۲۶۷	-	خدمات پشتیبانی
۱۳,۴۲۲	-	۲۶,۸۷۳	-	۱۳,۴۲۲	-	۲۶,۸۷۳	-	سایر
۱,۱۷۱,۸۷۱	-	۲,۷۲۵,۸۰۱	-	۱,۱۷۱,۸۷۱	-	۲,۷۲۵,۸۰۱	-	
۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۱۰,۲۱۲	۳,۱۶۱,۹۳۸	۳۵۸,۱۱۸	۱,۴۲۷,۴۲۹	۲۱۰,۲۱۲	۳,۱۶۱,۹۳۸	۳۵۸,۱۱۸	

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 ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	ظرفیت معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۵۵,۲۸۴	۱۶۷,۹۴۷	۱۳۱,۳۵۰	۱۲۰,۰۰۰	تن	انواع شمش
۴,۳۸۴	۵,۵۹۴	۴,۵۹۶	۱۴,۰۰۰	تن	قطعات تولیدی

ظرفیت معمول (عملی) بر اساس ظرفیت تولیدی کوره ها در سه سال اخیر محاسبه گردیده است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۰,۴۵۶	۵۷۱,۸۶۵	۱۶۰,۴۵۶	۵۷۱,۸۶۵	هزینه های حمل کالای صادراتی
۳۲,۵۳۸	۵۰,۳۷۷	۳۲,۵۳۸	۵۰,۳۷۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۳,۷۹۲	۳۱,۵۰۰	۱۳,۷۹۲	۳۱,۵۰۰	کارمزد و خدمات بانکی
۱۶,۶۹۸	۱۹,۵۴۹	۱۶,۶۹۸	۱۹,۵۴۹	عیدی و پاداش
۱۱,۰۷۹	۲۰,۴۱۹	۱۱,۰۷۹	۲۰,۴۱۹	ملزومات مصرفی
۷,۴۵۲	۱۲,۱۰۲	۷,۴۵۲	۱۲,۱۰۲	پاداش و حق جلسات هیات مدیره
۹,۱۰۵	۱۰,۴۹۳	۹,۱۰۵	۱۰,۴۹۳	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۵۷۹	۹,۰۰۵	۵,۵۷۹	۹,۰۰۵	بیمه سهم کارفرما
۴,۸۸۶	۷,۲۱۱	۴,۸۸۶	۷,۲۱۱	بیمه اموال
۳,۴۵۷	۵,۰۱۶	۳,۴۵۷	۵,۳۲۵	استهلاک
۸۸,۸۲۹	۸۸,۶۶۰	۸۸,۸۴۲	۹۱,۰۳۰	سایر
۳۵۳,۸۷۱	۸۲۶,۱۹۷	۳۵۳,۸۸۴	۸۲۸,۸۷۶	

۸- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۶,۵۵۷	-	۱۶,۵۵۷	زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
-	۷,۴۷۹	-	۷,۴۷۹	کسری انبار
۱۹۶	-	۱۹۶	-	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۹۶	۲۴,۰۳۶	۱۹۶	۲۴,۰۳۶	

۹- هزینه های مالی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۲۴۵	۲۶۰,۸۲۲	۱۰۷,۲۴۵	۲۶۰,۸۲۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۲,۶۴۷	۵۵,۱۱۹	۲,۶۴۷	۵۵,۱۱۹	جریمه دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی
۱۰۹,۸۹۲	۳۱۵,۹۴۱	۱۰۹,۸۹۲	۳۱۵,۹۴۱	

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

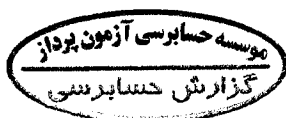
شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۶,۴۳۴	-	۱۶,۴۳۴		سود حاصل از فروش مواد اولیه، قطعات و غیره
(۱۰,۹۰۲)	(۶۳۴)	(۱۰,۹۰۲)	(۶۳۴)		زیان تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱۸,۲۱۴	(۱۵,۹۸۷)	۱۸,۲۱۴	(۱۵,۹۸۷)	۲۱-۱	سود(زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹,۵۰۶	۲۴,۳۳۴	۹,۵۰۶	۲۴,۳۳۴	۲۲-۲,۲۱-۳	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲۹,۶۸۸)	۲۰۶	(۲۹,۶۸۸)	۲۰۶	۲۱-۲	سود (زیان) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازار
۸۶	۱۰,۹۴۲	۸۶	۱۰,۹۴۲		سود سهام
۸,۷۴۲	۱۱,۴۹۵	۸,۷۴۲	۱۱,۴۹۵		سایر
(۴,۰۴۲)	۴۶,۷۹۰	(۴,۰۴۲)	۴۶,۷۹۰		

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۱۰,۹۳۷	۱,۳۴۳,۰۳۵	۱,۷۱۰,۹۲۴	۱,۳۴۸,۲۹۹	سود عملیاتی
(۶۸,۲۶۲)	(۵۸,۸۳۷)	(۶۸,۲۶۲)	(۶۰,۲۳۰)	اثر مالیاتی
-	-	-	(۴۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
۱,۶۴۲,۶۷۵	۱,۲۸۴,۱۹۸	۱,۶۴۲,۶۶۲	۱,۲۸۸,۰۲۸	
(۱۶۴,۹۳۴)	(۳۱۹,۱۵۱)	(۱۶۴,۹۳۴)	(۳۱۹,۱۵۱)	زیان غیر عملیاتی
۱۰,۱۷۶	۲۸,۹۶۸	۱۰,۱۷۶	۲۸,۹۶۸	اثر مالیاتی
(۱۵۴,۷۵۸)	(۲۹۰,۱۸۳)	(۱۵۴,۷۵۸)	(۲۹۰,۱۸۳)	
۱,۵۴۶,۰۰۳	۱,۰۲۳,۸۸۴	۱,۵۴۵,۹۹۰	۱,۰۲۹,۱۴۸	سود خالص قبل از مالیات
(۵۸,۰۸۶)	(۲۹,۸۶۹)	(۵۸,۰۸۶)	(۳۱,۲۶۲)	اثر مالیاتی
-	-	-	(۴۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۱,۴۸۷,۹۱۷	۹۹۴,۰۱۵	۱,۴۸۷,۹۰۴	۹۹۷,۸۴۵	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۹۸۶,۹۴۲	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۹۸۶,۹۴۲

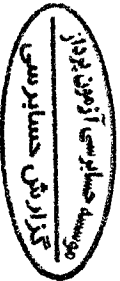
میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت غلظت سازان سیاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۲-۱-۱-۳-۱

جمع	اقلام سرمایه ای در آغاز	پیش برداشت های سرمایه ای	درازی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اتاقه و مبصوبات	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	
۸۵۶,۴۲۹	-	۱,۱۶۹	۲,۲۶۸	۸۵۱,۹۹۲	۳۱,۶۷	۲۹,۰۹۳	۱۱,۳۳۳	۲۵۳,۶۳۴	۹۹,۳۱۸	۲۰۹,۵۷۶	۱۷,۹۸۱	تهای تمام شده
۶۸۲,۴۸۵	۱۲,۰۹۹	۲۷۵,۹۵۳	۱۱۸,۵۵۷	۳۲۶,۸۷۶	۸,۸۳۹	۱۵,۳۷۱	۳۴,۷۰۰	۷۵,۰۱۴	۲۲,۸۶۷	۵۰,۶۳۲	۱۱۹,۴۵۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲۶,۰۰۰	-	-	-	۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۰۰	افزایش
-	-	-	(۴۵۵,۰۴)	۴۵۵,۰۴	-	-	-	۲۹,۱۲۳	۱,۱۳۴	۱۵,۲۴۷	-	تحصیل از طریق ترکیب تجاری
۱,۵۶۵,۹۱۴	۱۲,۰۹۹	۲۲۷,۱۲۲	۷۶,۳۲۱	۱,۲۵۰,۳۷۲	۳۹,۹۰۶	۴۴,۴۶۴	۶۶,۰۲۳	۴۵۷,۷۷۱	۱۲۳,۳۱۹	۲۵۰,۴۵۵	۱۶۳,۴۳۴	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۶۰۵,۵۰۳	-	۶۵۰,۵۸۶	۵۹۳,۴۳۳	۲۶۱,۷۹۴	۹۶,۸۲۶	۱۹,۸۳۷	۲۱,۵۰۰	۱۳۹,۳۸۶	۵,۲۵۴	۲۳,۹۹۱	۵۵,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
-	۲۳۸,۷۴۵	(۵۵۳,۸۳۱)	(۳۳۷,۰۰۱)	۶۶۲,۰۸۷	-	-	-	۴۲۰,۷۰۹	۹,۸۵۲	۱۳۱,۵۲۶	۶۰,۰۰۰	افزایش
۲,۱۷۱,۷۱۷	۲۵۰,۸۴۴	۳۲۳,۸۷۷	۳۲۲,۷۳۳	۲,۲۲۴,۲۵۳	۱۳۶,۷۳۳	۶۴,۳۰۱	۶۷,۵۲۳	۱,۰۵۷,۸۶۶	۱۳۸,۴۲۵	۵۳,۹۷۲	۲۷۸,۴۳۴	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۸۱,۸۲۱	-	-	-	۱۸۱,۸۲۱	۲۰,۵۰۲	۷,۸۶۲	۲,۶۹۱	۶۰,۳۸۲	۲۰,۶۵۹	۶۸,۷۲۵	-	استهلاک
۶۹,۰۶۱	-	-	-	۶۹,۰۶۱	۳,۶۲۰	۵,۹۰۲	۲,۵۴۴	۲۶,۹۷۹	۹,۵۴۲	۱۹,۴۷۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲۵۰,۸۸۲	-	-	-	۲۵۰,۸۸۲	۲۴,۱۲۲	۱۳,۷۶۴	۷,۲۳۵	۸۷,۳۶۱	۳۰,۲۰۱	۸۸,۱۹۹	-	استهلاک
۱۱۹,۱۳۳	-	-	-	۱۱۹,۱۳۳	۶,۹۹۳	۱۰,۲۵۱	۱۰,۳۱۲	۵۴,۲۰۶	۱۱,۷۹۱	۲۵,۵۸۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۷,۰۱۵	-	-	-	۳۷,۰۱۵	۳۱,۱۱۵	۲۴,۰۱۵	۱۷,۵۶۷	۱۴۱,۵۶۷	۴۱,۹۹۲	۱۱۳,۷۷۹	-	استهلاک
۲۸۰,۱۷۰۲	۲۵۰,۸۴۴	۳۲۳,۸۷۷	۳۲۲,۷۳۳	۱,۹۰۴,۳۳۸	۱۰۵,۶۱۷	۴۰,۳۸۶	۴۹,۹۱۶	۹۱۶,۲۹۹	۴۶,۴۳۳	۴۱۷,۱۹۳	۲۷۸,۴۳۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۱,۳۱۵,۰۳۳	۱۲,۰۹۹	۲۲۷,۱۲۲	۷۶,۳۲۱	۹۹۹,۴۹۰	۱۵,۷۸۴	۳۰,۷۰۰	۲۸,۷۸۸	۳۷۰,۴۱۰	۹۳,۱۱۸	۱۸۷,۲۵۶	۱۶۳,۴۳۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

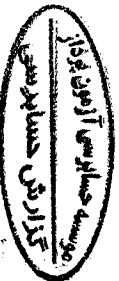


شرکت خلکت سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۲ شرکت

میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
جمع	ارقام سرمایه ای در آغاز	پیش پرداخت های سرمایه ای	دائمی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اتاقه و مصنوعات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تجهیزات	قاسبات	ساختمان	زمین				
۸۵۶,۴۲۹	-	۱,۱۶۹	۳,۲۶۸	۸۵۱,۹۹۲	۳۱,۰۶۷	۲۹,۰۹۳	۱۱,۳۲۳	۳۵۳,۶۳۴	۹۹,۳۱۸	۳۰۹,۵۷۶	۱۷,۹۸۱		۱۳۹۹ تمام شده			
۶۸۳,۶۸۵	۱۲,۰۹۹	۲۲۵,۹۵۳	۱۱۸,۵۵۷	۲۲۶,۸۷۶	۸,۸۳۹	۱۵,۳۷۱	۲۴,۷۰۰	۷۵,۰۱۴	۲۲,۸۶۷	۵۰,۶۳۲	۱۱۹,۴۵۳		مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	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	۱,۳۲۴,۳۷۲	۳۹,۹۰۶	۴۴,۴۶۴	۴۶,۰۲۳	۴۵۷,۷۷۱	۱۲۳,۳۱۹	۳۷۵,۴۵۵	۱۳۷,۴۳۴		مانده در پایان سال ۱۳۹۹	افزایش		
۱,۶۰۵,۵۰۳	-	۶۵۰,۵۸۶	۵۹۳,۴۲۳	۳۶۱,۸۹۴	۹۶,۸۲۶	۱۹,۸۳۷	۲۱,۵۰۰	۱۳۹,۳۸۶	۵,۲۵۴	۲۳,۹۹۱	۵۵,۰۰۰		سایر نقل و انتقالات و تغییرات			
-	۲۳۸,۷۴۵	(۵۵۳,۸۳۱)	(۳۶۷,۰۰۱)	۶۶۲,۰۸۷	-	-	-	۴۶,۷۰۹	۹,۸۵۲	۱۳۱,۵۲۶	۶۰,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۰			
۳,۱۳۵,۷۱۷	۲۵۰,۸۴۴	۳۲۳,۸۷۷	۳۲۲,۷۳۳	۲,۲۴۸,۲۵۳	۱۳۶,۷۳۳	۶۴,۳۰۱	۶۷,۵۲۳	۱,۰۵۷,۸۶۶	۱۳۸,۴۴۵	۵۳,۹۱۲	۲۵۲,۴۴۴		مانده در پایان سال ۱۴۰۰			
۱۸۱,۸۲۱	-	-	-	۱۸۱,۸۲۱	۲۰,۵۰۲	۷,۸۶۲	۳,۶۹۱	۶۰,۳۸۲	۲۰,۶۵۹	۶۸,۷۲۵	-		مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	استهلاک		
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	۷,۳۳۵	۸۷,۳۶۱	۳۰,۲۰۱	۸۸,۱۹۹	-		مانده در پایان سال ۱۳۹۹			
۱۱۹,۱۳۳	-	-	-	۱۱۹,۱۳۳	۶,۹۹۳	۱۰,۲۵۱	۱۰,۳۱۲	۵۴,۲۰۶	۱۱,۷۹۱	۲۵,۵۸۰	-		استهلاک			
۳۷۰,۰۱۵	-	-	-	۳۷۰,۰۱۵	۳۱,۱۱۵	۲۴,۰۱۵	۱۷,۵۴۷	۱۴۱,۵۶۷	۴۱,۹۹۲	۱۱۳,۷۷۹	-		مانده در پایان سال ۱۴۰۰			
۲,۷۷۵,۷۰۲	۲۵۰,۸۴۴	۳۲۳,۸۷۷	۳۲۲,۷۳۳	۱,۸۷۸,۲۳۸	۱۰۵,۶۱۷	۴۰,۲۸۶	۴۹,۹۱۶	۹۱۶,۲۹۹	۹۶,۴۳۳	۴۱۷,۱۹۳	۲۵۲,۴۳۴		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰			
۱,۲۸۹,۰۳۳	۱۲,۰۹۹	۲۲۷,۱۲۲	۷۶,۳۲۱	۹۸۳,۴۹۰	۱۵,۷۸۴	۲۰,۷۰۰	۳۸,۷۸۸	۳۷۰,۴۱۰	۹۳,۱۱۸	۲۸۷,۲۵۶	۱۳۷,۴۳۴		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹			



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت و گروه تا ارزش ۴,۳۴۱,۳۲۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و ریزش مواد مذاب از پوشش بیمه ای نزد بیمه سینا برخوردار است.

۱۲-۲-۲- زمین های گروه به شرح زیر می باشند :

۱۲-۲-۲-۱- زمین های شرکت مشتمل بر ۷ قطعه زمین تفکیکی جمعاً به مساحت ۱۸۴,۳۳۹ مترمربع می باشد. در سال ۱۴۰۰ دو قطعه زمین شامل یک قطعه زمین به مساحت ۵,۰۰۰ مترمربع از شرکت تیرسازان سدید و یک قطعه زمین به مساحت ۱۰,۰۰۰ مترمربع از شرکت تولیدی صنایع قیر سفت کویر واقع در شهرک صنعتی سجزی خریداری شده است که سند مالکیت آن ها بنام شرکت غلتک سازان سپاهان منتقل شده است.

۱۲-۲-۲-۲- زمین شرکت فرعی آراین اخگر آپادانا شامل یک قطعه زمین به مساحت ۵,۱۸۳ متر مربع واقع در شهرک صنعتی سجزی می باشد که مالکیت آن بر اساس دفترچه شرکت شهرک های صنعتی به نام شرکت فرعی است .

۱۲-۲-۳- اسناد مالکیت زمین های خریداری شده از شرکت سنگین صنعت کوهپایه (شرکت وابسته)، شرکت نواندیشان صنعت فولاد (سهامی خاص) ، تاکنون به نام شرکت منتقل نشده است.

۱۲-۲-۴- مبلغ ۵۵۸,۱۰۳ میلیون ریال از زمین کارخانه، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات در قبال تسهیلات مالی دریافتی شرکت در وثیقه بانک ها می باشد. (یادداشت ۴-۱-۲۷)

۱۲-۲-۵- اضافات و سایر نقل و انتقالات ساختمان به مبلغ ۱۵۵,۵۱۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید سوله به مبلغ ۲۶,۵۰۰ میلیون ریال از شرکت تیرسازان سدید و شرکت تولیدی صنایع قیر سفت کویر و مبلغ ۱۲۹,۰۱۷ میلیون ریال مربوط به مخارج سالن های تولید می باشد.

۱۲-۲-۶- اضافات و سایر نقل و انتقالات تأسیسات به مبلغ ۱۵,۱۰۶ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۹,۸۵۲ میلیون ریال بابت توسعه پست برق کارخانه و مبلغ ۵,۲۵۴ میلیون ریال بابت خرید کابل و انتقال خط برق می باشد.

۱۲-۲-۷- اضافات و سایر نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۶۰۰,۰۹۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید دو دستگاه جرنقیل، یک عدد کوره ۱۵ تن و متعلقات ، سه دستگاه ترانس و شش دستگاه کولینگ تاور می باشد.

۱۲-۲-۸- اضافات وسایل نقلیه به مبلغ ۲۱,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به خرید یک دستگاه لودر و یک دستگاه کفی تریلی می باشد.

۱۲-۲-۹- اضافات اثاثه و منصوبات به مبلغ ۱۹,۸۳۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید ۱۳ دستگاه کامپیوتر، ۸ دستگاه چاپگر ، ۵۶ دستگاه دوربین مداربسته، ۲۲ عدد کولر آبی و گازی، میز و صندلی و سیستم بایگانی اسناد می باشد.

۱۲-۲-۱۰- اضافات ابزارآلات به مبلغ ۹۶,۸۲۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به انتقال از موجودی کالا ساخته شده به ابزارآلات به مبلغ ۷۶,۵۳۶ میلیون ریال و خرید ۱۲۰ دستگاه سنگ فرز، ۱۶ دستگاه پیکور و ۱۹ دستگاه دستگاه جوش و ۱۶ دستگاه دریل می باشد.

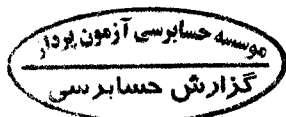
شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱-۲-۱۲- دارایی در جریان تکمیل گروه و شرکت به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	برآورد مخارج تکمیل		درصد تکمیل		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
افزایش ظرفیت تولید	-	۸۱,۶۷۶	۹۹,۰۰۰	۸۰	نصب دودستگاه کوره وسه بوته (کوره های ۸ مگا وات)
افزایش ظرفیت تولید	۱۴,۹۳۶	۶۷,۱۸۱	۱۱۲,۰۰۰	۶۰	خط سوم شمش ریزی
افزایش ظرفیت تولید	-	۱۵,۵۸۷	۳۲,۰۰۰	۵۰	توسعه سالن CCM
افزایش ظرفیت تولید	-	۲۰,۰۹۷	۲۲,۱۰۰	۹۰	تمرکز کولینگ تاورهای استخر
افزایش ظرفیت تولید	-	۷,۰۱۷	۸,۸۰۰	۸۰	ترانس ۴۰ مگاوات پست ۶۳kv
افزایش ظرفیت تولید	۴,۳۴۲	۵۴,۸۹۴	۱۰۹,۰۰۰	۵۰	پروژه ساخت سوله انبار شمش - سالن ۳۰۰ تکمیل
افزایش ظرفیت تولید	-	۳۵,۴۳۷	۳۹,۵۰۰	۹۰	اجرای فونداسیون و نصب کوره های ۶ و ۴ تن
	۵۷,۰۴۳	۴۰,۸۵۴			سایر
	<u>۷۶,۳۲۱</u>	<u>۳۲۲,۷۴۳</u>			

۱۲-۲-۱۲- پیش پرداخت های سرمایه ای گروه و شرکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۵,۷۹۵	۱۵۵,۰۳۹	شرکت شارما- خرید کوره ۱۵ تن
-	۱۰۹,۰۰۰	شرکت شهرداد صنعت مهر- خرید غبارگیر
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	فخرالسادات میردهقانی- خرید زمین
-	۲۲,۵۷۸	شرکت توان سازه کیان- خرید جرثقیل سقفی
-	۱۶,۱۵۴	شرکت برق و الکترونیک پرتو صنعت- تابلو برق
-	۱۳,۰۲۱	شرکت میتکران فولاد اسپادانا- ساخت سوله
۸,۶۴۱	۸,۶۴۱	شرکت رویش سامان پرداز داتیس- خرید دستگاه اکسیژن ساز
۷۷,۶۸۶	۱۵,۵۹۸	سایر
<u>۳۲۷,۱۲۲</u>	<u>۳۷۵,۰۳۱</u>	
(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۱۵۴)	تهاتر با سایر اسناد پرداختنی (یادداشت ۲۹)
<u>۲۲۷,۱۲۲</u>	<u>۳۲۳,۸۷۷</u>	

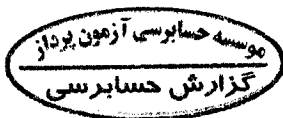


شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۲-۱۲-بخشی از منابع پروژه افزایش ظرفیت خط تولید کارخانه از محل تسهیلات بوده است، مخارج تامین مالی منظور شده بحساب دارایی های در جریان تکمیل به مبلغ ۶۱،۴۲۹ میلیون ریال می باشد.

۱۳- سرقفلی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶,۱۷۵	بهای تمام شده در ابتدای سال
۶,۱۷۵		سرقفلی تحصیل شده طی سال
۶,۱۷۵	۶,۱۷۵	بهای تمام شده در پایان سال
-	-	استهلاک انباشته در ابتدای سال
-	۳۰۹	استهلاک سال
-	۳۰۹	استهلاک انباشته در پایان سال
۶,۱۷۵	۵,۸۶۶	مبلغ دفتری



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دارایی نامشهود

گروه	حق امتیاز خدمات عمومی	دانش فنی	نرم افزار ها	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۶۸,۲۹۷	۱,۲۰۰	۱۱,۱۸۲	۸۰,۶۷۹
افزایش	۲۰۹,۷۶۶	-	۲,۵۱۱	۲۱۲,۲۷۷
تحصیل از طریق ترکیب تجاری	۱۱	-	-	۱۱
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۷۸,۰۷۴	۱,۲۰۰	۱۳,۶۹۳	۲۹۲,۹۶۷
افزایش	۴۹,۵۲۲	-	۱,۳۵۴	۵۰,۸۷۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۳۲۷,۵۹۶	۱,۲۰۰	۱۵,۰۴۷	۳۴۳,۸۴۳
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۱,۲۰۰	۵,۸۸۳	۷,۰۸۳
استهلاک	-	-	۲,۶۳۶	۲,۶۳۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱,۲۰۰	۸,۵۱۹	۹,۷۱۹
استهلاک	-	-	۳,۰۴۶	۳,۰۴۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	-	۱,۲۰۰	۱۱,۵۶۵	۱۲,۷۶۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۳۲۷,۵۹۶	-	۳,۴۸۲	۳۳۱,۰۷۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۷۸,۰۷۴	-	۵,۱۷۴	۲۸۳,۲۴۸
شرکت				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۶۸,۲۹۷	۱,۲۰۰	۱۱,۱۸۲	۸۰,۶۷۹
افزایش	۲۰۹,۷۶۶	-	۲,۵۱۱	۲۱۲,۲۷۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۷۸,۰۶۳	۱,۲۰۰	۱۳,۶۹۳	۲۹۲,۹۵۶
افزایش	۴۹,۵۲۲	-	۱,۳۵۴	۵۰,۸۷۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۳۲۷,۵۸۵	۱,۲۰۰	۱۵,۰۴۷	۳۴۳,۸۳۲
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۱,۲۰۰	۵,۸۸۳	۷,۰۸۳
استهلاک	-	-	۲,۶۳۶	۲,۶۳۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱,۲۰۰	۸,۵۱۹	۹,۷۱۹
استهلاک	-	-	۳,۰۴۶	۳,۰۴۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	-	۱,۲۰۰	۱۱,۵۶۵	۱۲,۷۶۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۳۲۷,۵۸۵	-	۳,۴۸۲	۳۳۱,۰۶۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۷۸,۰۶۳	-	۵,۱۷۴	۲۸۳,۲۳۷

۱-۱۴- اضافات حق الامتیاز خدمات عمومی به مبلغ ۴۹,۵۲۲ 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت فرعی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	
بهای تمام شده	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۹۹	۱۹۸	-	شرکت آراین اخگر آپادانا

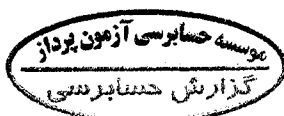
۱۵-۱- اطلاعات مربوط به شرکت فرعی در پایان دوره گزارشگری بشرح زیر است:

نام شرکت فرعی	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت منافع مالکیت/حق رای گروه	۱۳۹۹	۱۴۰۰
شرکت آراین اخگر آپادانا (سهامی خاص)	خدمات صنعتی جهت صنایع ریخته گری	ایران	۹۹	۹۹	۹۹

۱۶- سرمایه گذاری در شرکت وابسته

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	گروه
بهای تمام شده	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۰	۳۵,۰۰۰	-	شرکت صنعتی و معدنی فولاد گستران سانیار
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۰	۳۵,۰۰۰	-	شرکت صنعتی و معدنی فولاد گستران سانیار

۱۶-۱- 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 سانیار پرداخت گردیده است. لازم بذکر است شرکت مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است.



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۱۴۴	۱۳۴
۱۷-۲	۱,۵۱۴	۲,۷۷۶
	<u>۱,۶۵۸</u>	<u>۲,۹۱۰</u>

گروه

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

شرکت

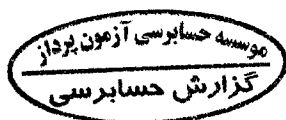
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
 سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

۱۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲,۶۳۵	۱۳۴	۱,۹۶۵	۱۳۴	-	۵۵۲,۴۱۴	۷ شرکت تولیدی چدن سازان
-	-	-	۱۰	۰/۰۱	۱,۰۰۰	- شرکت نواندیشان صنعت
<u>۲,۶۳۵</u>	<u>۱۳۴</u>	<u>۱,۹۶۵</u>	<u>۱۴۴</u>			
۲,۶۳۵	۱۳۴	۱,۹۶۵	۱۳۴	-	۵۵۲,۴۱۴	۷ شرکت تولیدی چدن سازان
-	-	-	۱۰	۰/۰۱	۱,۰۰۰	- شرکت نواندیشان صنعت
<u>۲,۶۳۵</u>	<u>۱۳۴</u>	<u>۱,۹۶۵</u>	<u>۱۴۴</u>			

۱-۱-۱۷- اوراق سهام شرکت های سرمایه پذیر در وثیقه و یا رهن هیچ شخص یا نهادی نمی باشد.

۳-۱۷- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت گروه و شرکت به مبلغ ۱,۵۱۴ میلیون ریال از بابت یک فقره سپرده نزد بانک رسالت می باشد.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت		گروه		یادداشت	۱۸- پیش پرداخت ها
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴,۴۶۸	۴۳۶,۵۲۶	۹۴,۴۶۸	۴۳۶,۵۲۶		پیش پرداخت های خارجی
۱۷,۳۰۴	۱۴,۷۹۸	۱۷,۳۰۴	۱۴,۷۹۸		سفارشات مواد اولیه
					سفارشات قطعات و لوازم یدکی
					پیش پرداخت های داخلی
۳۰۷,۵۵۴	۱۰۷,۳۳۹	۳۰۷,۵۵۴	۱۰۷,۳۳۹		خرید مواد اولیه
۳۹,۲۵۸	۱۴,۸۲۹	۳۹,۲۵۸	۱۴,۸۲۹		خرید خدمات و قطعات
۱۱,۳۵۸	۲۰,۱۲۶	۱۱,۳۵۸	۲۰,۱۲۶		سایر
۴۶۹,۹۴۲	۵۹۳,۶۱۸	۴۶۹,۹۴۲	۵۹۳,۶۱۸		
(۴۰)	(۴۰)	(۴۰)	(۴۰)	۳۰-۲	تهاتر با مالیات پرداختی
-	(۳۱۳)	-	(۳۱۳)	۲۹	تهاتر با اسناد پرداختی
۴۶۹,۹۰۲	۵۹۳,۲۶۵	۴۶۹,۹۰۲	۵۹۳,۲۶۵		

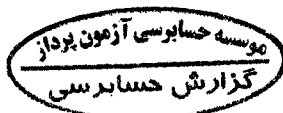
۱۸-۱- مانده سفارشات خارجی مواد اولیه در پایان سال عمدتاً مربوط به خرید خاک کوره، نسوزهای سرامیکی و ماسه کرومیتی و ... می باشد.

شرکت		گروه		یادداشت	۱۹- موجودی مواد و کالا
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۲۸,۲۹۹	۸۵۱,۵۵۳	۵۲۸,۲۹۹	۸۵۱,۵۵۳		کالای ساخته شده
۳۱۹,۸۸۸	۳۶۵,۷۲۰	۳۱۹,۸۸۸	۳۶۵,۷۲۰		کالای در جریان ساخت
۹۳۳,۰۸۲	۲,۴۶۴,۰۳۵	۹۳۳,۰۸۲	۲,۴۶۴,۰۳۵	۱۹-۱	مواد اولیه و بسته بندی
۲۸۷,۱۶۳	۲۴۳,۲۲۲	۲۸۷,۱۶۳	۲۴۳,۲۲۲		مواد کمکی
۳۴۷,۲۱۹	۵۷۰,۷۰۶	۳۴۷,۲۱۹	۵۷۰,۷۰۶		قطعات و لوازم یدکی
۶۵۲	۱,۱۰۱	۶۵۲	۱,۱۰۱		کالای امانی
۲,۴۱۶,۳۰۳	۴,۴۹۶,۳۳۷	۲,۴۱۶,۳۰۳	۴,۴۹۶,۳۳۷		
۱۰۲,۴۹۷	۳۶۹	۱۰۲,۴۹۷	۳۶۹	۱۹-۲	کالای در راه
۲,۵۱۸,۸۰۰	۴,۴۹۶,۷۰۶	۲,۵۱۸,۸۰۰	۴,۴۹۶,۷۰۶		

۱۹-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی در پایان سال عمدتاً مربوط به آهن اسفنجی و قراضه می باشد.

۱۹-۲- 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.

۱۹-۳- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا ارزش ۴,۱۱۳,۲۸۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه و ریزش مواد مذاب بیمه شده است.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۲۰-گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
حساب های دریافتنی				
۸,۸۶۱	۴۵,۳۱۷	-	۴۵,۳۱۷	۲۰-۲-۱ اشخاص وابسته
۱۸۱,۴۳۰	۷۶۹,۰۰۹	۵۴۱,۷۰۷	۲۲۷,۳۰۲	۲۰-۲-۲ سایر مشتریان
۹,۴۹۹	۱۹,۶۳۲	-	۱۹,۶۳۲	سپرده حسن انجام کار
۱۹۹,۷۹۰	۸۳۳,۹۵۸	۵۴۱,۷۰۷	۲۹۲,۲۵۱	
سایر دریافتنی ها				
۲,۹۵۰	۶۵۰	-	۶۵۰	۲۰-۲-۳ اسناد دریافتنی
حساب های دریافتنی				
۲۰,۹۲۰	۳۲,۱۲۰	-	۳۲,۱۲۰	اشخاص وابسته - شرکت نواندیشان صنعت فولاد
۴۱۸,۰۶۸	۱,۳۹۶,۹۸۵	-	۱,۳۹۶,۹۸۵	۲۰-۲-۴ مالیات و عوارض ارزش افزوده
۸۳,۷۲۹	۲۶۶,۳۷۲	-	۲۶۶,۳۷۲	۲۰-۲-۵ سپرده های موقت
۲۰,۷۹۵	۱۸,۸۱۵	-	۱۸,۸۱۵	کارکنان (وام و مساعده)
۱۴,۳۸۳	۱۱,۴۱۷	-	۱۱,۴۱۷	سپرده بیمه
۱,۴۲۸	۱۵,۴۷۹	-	۱۵,۴۷۹	سایر
۵۶۲,۲۷۳	۱,۷۴۱,۸۳۸	-	۱,۷۴۱,۸۳۸	
۷۶۲,۰۶۳	۲,۵۷۵,۷۹۶	۵۴۱,۷۰۷	۲,۰۳۴,۰۸۹	

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰-۲- شرکت

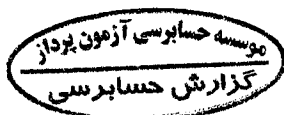
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری					
حساب های دریافتی					
۸,۸۶۱	۴۵,۳۱۷	-	۴۵,۳۱۷	۲۰-۲-۱	اشخاص وابسته
۱۸۱,۴۳۰	۷۶۹,۰۰۹	۵۴۱,۷۰۷	۲۲۷,۳۰۲	۲۰-۲-۲	سایر مشتریان
۹,۴۹۹	۱۹,۶۳۲	-	۱۹,۶۳۲		سپرده حسن انجام کار
۱۹۹,۷۹۰	۸۳۳,۹۵۸	۵۴۱,۷۰۷	۲۹۲,۲۵۱		
سایر دریافتی ها					
۲,۹۵۰	۶۵۰	-	۶۵۰	۲۰-۲-۳	اسناد دریافتی
حساب های دریافتی					
۲۰,۹۲۰	۳۲,۱۲۰	-	۳۲,۱۲۰		اشخاص وابسته - شرکت نواندیشان صنعت فولاد
۴۱۸,۰۶۰	۱,۳۹۶,۹۸۵	-	۱,۳۹۶,۹۸۵	۲۰-۲-۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۸۳,۷۲۹	۲۶۶,۳۷۲	-	۲۶۶,۳۷۲	۲۰-۲-۵	سپرده های موقت
۲۰,۷۹۵	۱۸,۸۱۶	-	۱۸,۸۳۵		کارکنان (وام و مساعده)
۱۴,۳۸۳	۱۱,۴۱۷	-	۱۱,۴۱۷		سپرده بیمه
۱,۴۲۸	۱۴,۷۹۰	-	۱۴,۷۹۰		سایر
۵۶۲,۲۶۵	۱,۷۴۱,۱۵۰	-	۱,۷۴۱,۱۶۹		
۷۶۲,۰۵۵	۲,۵۷۵,۱۰۸	۵۴۱,۷۰۷	۲,۰۳۳,۴۲۰		

۲۰-۲-۱- مطالبات تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۰۷	۲۴,۵۹۷	۷,۲۰۷	۲۴,۵۹۷	شرکت تولیدی چدن سازان
۱,۶۵۴	۲۰,۷۲۰	۱,۶۵۴	۲۰,۷۲۰	شرکت سنگین صنعت کوهپایه
۸,۸۶۱	۴۵,۳۱۷	۸,۸۶۱	۴۵,۳۱۷	

۲۰-۲-۲- مانده مطالبات ارزی از سایر مشتریان به مبلغ ۵۴۱,۷۰۷ میلیون ریال شامل ۲,۱۹۲,۶۲۲ دلار می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر و از این بابت مبلغ ۴ میلیون ریال زیان تسعیر ارز شناسایی و در حساب ها منعکس شده است.

۲۰-۲-۳- سایر اسناد دریافتی به مبلغ ۶۵۰ میلیون ریال مربوط به دو فقره چک دریافتی از کارکنان شرکت بابت وامهای اعطایی می باشد.



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲-۴- مانده مالیات و عوارض بر ارزش افزوده در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به سنوات ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ می باشد.

۲-۲-۵- 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، شهر شعبه جی، پاریسین شعبه حکیم نظامی، صنعت و معدن شعبه شهرک صنعتی جی، تجارت آمادگاه و سامان شعبه جام جم می باشد.

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه			
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار			
۴۰۸,۵۲۶	۶۱,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۱,۱۶۴
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس			
۴۰۸,۵۲۶	۶۱,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۱,۱۶۴
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی			
۴۱۰,۵۲۶	۶۳,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۳,۱۶۴
شرکت			
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار			
۴۰۸,۵۲۶	۶۱,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۱,۱۶۴
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس			
۴۰۸,۵۲۶	۶۱,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۱,۱۶۴
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی			
۴۱۰,۵۲۶	۶۳,۶۸۲	۲۹,۴۸۲	۹۳,۱۶۴

۲۱-۱- از بابت فروش سرمایه گذاری ها طی سال مبلغ ۱۵,۹۸۷ میلیون ریال زیان شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۰)

۲۱-۲- از بابت ارزیابی سرمایه گذاری های کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مبلغ ۲۰۶ میلیون ریال سود شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۰)

۲۱-۳- سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۳۶۰ میلیون ریال شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۰)

۲۲- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۰۸۲	۵۱۳,۲۶۸	۵۳,۰۸۶	۵۱۴,۶۵۰	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۳۱,۸۲۷	۳۱,۶۶۵	۳۱,۸۲۷	۳۱,۶۶۵	۲۲-۱ موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳,۸۷۱	۷۴۰	۳,۸۷۱	۷۴۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۷۰,۱۷۸	-	۷۰,۱۷۸	-	موجودی صندوق - ارزی
-	۲,۸۱۵	-	۲,۸۱۵	نقد در راه
۱۵۸,۹۵۸	۵۴۸,۴۸۸	۱۵۸,۹۶۲	۵۴۹,۸۷۰	

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲-۱- موجودی نقد ارزی شامل ۱۱۳،۲۴۴ یورو و ۳،۹۲۱ لیر می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر و از این بابت مبلغ

۲،۸۷۲ میلیون ریال زیان تسعیر ارز شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۰)

۲۲-۲- سود حاصل از سپرده های دیداری و سپرده های مسدودی تسهیلات (یادداشت ۲-۲۷) به مبلغ ۲۳،۹۷۴ میلیون ریال شناسایی و در

حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۰)

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۰۰،۰۰۰،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:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۷	۳۳۹،۶۳۰،۰۰۰	۵۷	۳۴۰،۲۹۵،۰۵۳	شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۴۳	۲۶۰،۳۷۰،۰۰۰	۴۳	۲۵۹،۷۰۴،۹۴۷	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	

۲۴- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۴ از محل سود

انباشته به مبلغ ۱،۰۲۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال، آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱،۳۸۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال جمعاً به مبلغ ۲،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰

میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲،۲۸۷،۸۲۴ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. در تاریخ

۱۴۰۱/۰۲/۳۱ فروش حق تقدم های استفاده نشده به پایان رسیده است و افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۲ به ثبت رسیده

است.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۶۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل

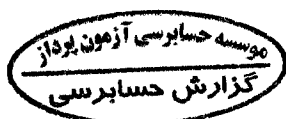
تخصیص سنوات قبل شرکت اصلی، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰

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.

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	۱	سرمایه و اندوخته قانونی
(۳۸)	۳	سود (زیان) انباشته
۲۳۸	۲۳۸	سهم از مازاد ارزش دارایی ها
۲۰۱	۲۴۲	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- تسهیلات مالی

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

۲۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۲۵۵,۴۹۹	۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۲۵۵,۴۹۹	بانک ها
(۱۳۴,۳۵۵)	(۵۳۵,۴۲۶)	(۱۳۴,۳۵۵)	(۵۳۵,۴۲۶)	سود و کارمزد سال های آتی
(۹۹,۶۹۵)	(۸۴۲,۴۲۵)	(۹۹,۶۹۵)	(۸۴۲,۴۲۵)	سپرده های سرمایه گذاری
۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۸۷۷,۶۴۸	۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۸۷۷,۶۴۸	
-	(۲۹۱,۶۶۷)	-	(۲۹۱,۶۶۷)	حصة بلند مدت
۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۵۸۵,۹۸۱	۱,۴۰۷,۷۰۲	۳,۵۸۵,۹۸۱	حصة جاری

۲۷-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

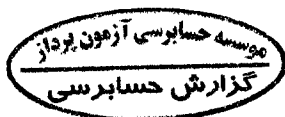
شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۱۰۳,۴۶۱	۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۱۰۳,۴۶۱	۱۸ درصد
-	۱۵۲,۰۳۸	-	۱۵۲,۰۳۸	۱۲ درصد
۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۲۵۵,۴۹۹	۱,۶۴۱,۷۵۲	۵,۲۵۵,۴۹۹	

۲۷-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۹۲,۳۵۲	۴,۸۹۲,۳۵۲	۴,۸۹۲,۳۵۲	۴,۸۹۲,۳۵۲	سال ۱۴۰۱
۳۶۳,۱۴۷	۳۶۳,۱۴۷	۳۶۳,۱۴۷	۳۶۳,۱۴۷	سال ۱۴۰۲
۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	

۲۷-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	زمین، ساختمان و ماشین آلات (یادداشت ۴-۲-۱۲)
۴,۶۹۷,۳۹۶	۴,۶۹۷,۳۹۶	۴,۶۹۷,۳۹۶	۴,۶۹۷,۳۹۶	چک و سفته
۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	۵,۲۵۵,۴۹۹	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

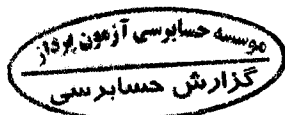
۲-۲۷- تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن، بانک ملت و بانک تجارت، مستلزم ایجاد ۸۴۲،۴۲۵ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری با سود ۱۸ درصد بوده که با توجه به وجود محدودیت در استفاده از آن، از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است. (یادداشت ۲-۲۲)

۳-۲۷- 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	
۴۶۸,۳۱۲	۴۶۸,۳۱۲	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
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
(۶۵,۶۹۵)	(۶۵,۶۹۵)	سپرده تسهیلات
۱,۴۰۷,۷۰۲	۱,۴۰۷,۷۰۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶,۵۱۶,۲۲۰	۶,۵۱۶,۲۲۰	دریافت های نقدی
۳۱۵,۹۴۱	۳۱۵,۹۴۱	سود و کارمزد و جرائم
(۳,۹۸۰,۴۲۷)	(۳,۹۸۰,۴۲۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴۰۵,۰۳۰)	(۴۰۵,۰۳۰)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم
(۷۴۲,۷۳۰)	(۷۴۲,۷۳۰)	سپرده تسهیلات
۷۶۵,۹۷۲	۷۶۵,۹۷۲	سایر تغییرات غیر نقد
۳,۸۷۷,۶۴۸	۳,۸۷۷,۶۴۸	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	۵۵,۲۸۰	۱۰۲,۴۰۹	مانده در ابتدای سال
(۱۳,۳۴۱)	(۱۱,۱۸۶)	(۱۳,۳۴۱)	(۱۱,۱۸۶)	پرداخت شده طی سال
۶۰,۴۷۰	۷۲,۹۸۲	۶۰,۴۷۰	۷۲,۹۸۲	ذخیره تامین شده
۱۰۲,۴۰۹	۱۶۴,۲۰۵	۱۰۲,۴۰۹	۱۶۴,۲۰۵	مانده در پایان سال



شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)

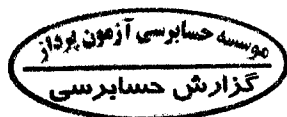
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۹-۱- گروه

۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت		
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری					
حساب های پرداختنی					
۸۴۲	۷۰۱,۴۶۶	-	۷۰۱,۴۶۶	۲۹-۲-۱	اشخاص وابسته
۴۷۳,۸۴۲	۲۶۶,۴۴۶	-	۲۶۶,۴۴۶		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴۷۴,۶۸۴	۹۶۷,۹۱۲	-	۹۶۷,۹۱۲		
سایر پرداختنی ها					
۱۳۲,۹۵۰	۱۱۹,۰۱۰	-	۱۱۹,۰۱۰	۲۹-۲-۲	اسناد پرداختنی
(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۴۶۷)	-	(۵۱,۴۶۷)	۱۲-۲-۱۲ و ۱۸	تأخر با پیش پرداخت ها
۳۲,۹۵۰	۶۷,۵۴۳	-	۶۷,۵۴۳		
۴۸۷,۵۲۲	۴۶۶,۵۵۷	۱۹,۲۵۰	۴۴۷,۳۰۷		اشخاص و شرکت ها
۳۲,۸۳۵	۱۲۶,۹۶۹	-	۱۲۶,۹۶۹		هزینه های پرداختنی
۱۰,۸۲۶	۲۳,۲۳۹	-	۲۳,۲۳۹		حقوق و مزایای کارکنان
۸,۳۵۲	۱۶,۷۰۱	-	۱۶,۷۰۱		سپرده بیمه پیمانکاران
۷,۵۹۵	۱۲,۵۳۶	-	۱۲,۵۳۶		سازمان تأمین اجتماعی-حق بیمه کارکنان
۲,۰۶۸	۲,۹۹۷	-	۲,۹۹۷		اداره امور مالیاتی-مالیات حقوق
۵۴۹,۱۹۸	۶۴۸,۹۹۹	۱۹,۲۵۰	۶۲۹,۷۴۹		
۵۸۲,۱۴۸	۷۱۶,۵۴۲	۱۹,۲۵۰	۶۹۷,۲۹۲		
۱,۰۵۶,۸۳۲	۱,۶۸۴,۴۵۴	۱۹,۲۵۰	۱,۶۶۵,۲۰۴		



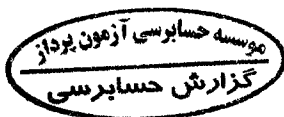
شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

۲۹-۲- شرکت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					تجاری
					حساب های پرداختی
۱,۹۸۵	۷۱۲,۶۰۷	-	۷۱۲,۶۰۷	۲۹-۲-۱	اشخاص وابسته
۴۷۰,۶۳۵	۲۶۲,۸۲۹	-	۲۶۲,۸۲۹		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴۷۲,۶۲۰	۹۷۵,۴۳۶	-	۹۷۵,۴۳۶		
					سایر پرداختی ها
۱۳۲,۹۵۰	۱۱۹,۰۱۰	-	۱۱۹,۰۱۰	۲۹-۲-۲	اسناد پرداختی
(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۴۶۷)	-	(۵۱,۴۶۷)	۱۲-۲-۱۲ و ۱۸	تهاتر با پیش پرداخت ها
۳۲,۹۵۰	۶۷,۵۴۳	-	۶۷,۵۴۳		
					اشخاص و شرکت ها
۴۸۷,۴۱۵	۴۶۵,۶۱۰	۱۹,۲۵۰	۴۴۶,۳۶۰		هزینه های پرداختی
۲۸,۹۹۵	۱۱۷,۸۹۸	-	۱۱۷,۸۹۸	۲۹-۲-۳	حقوق و مزایای کارکنان
۱۰,۸۲۶	۲۳,۲۳۹	-	۲۳,۲۳۹		سپرده بیمه پیمانکاران
۷,۵۹۶	۱۶,۷۰۱	-	۱۶,۷۰۱		سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه کارکنان
۸,۳۵۲	۱۲,۵۳۶	-	۱۲,۵۳۶		اداره امور مالیاتی-مالیات حقوق
۲,۰۶۸	۲,۹۹۷	-	۲,۹۹۷		
۵۴۵,۲۵۲	۶۳۸,۹۸۱	۱۹,۲۵۰	۶۱۹,۷۳۱		
۵۷۸,۲۰۲	۷۰۶,۵۲۴	۱۹,۲۵۰	۶۸۷,۲۷۴		
۱,۰۵۰,۸۲۲	۱,۶۸۱,۹۶۰	۱۹,۲۵۰	۱,۶۶۲,۷۱۰		

۱-۲-۲۹- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۰۰,۶۲۴	-	۷۰۰,۶۲۴	شرکت نواندیشان صنعت
۱,۱۴۳	۱۱,۱۴۱	-	-	شرکت آراین اخگر آپادانا
۸۴۲	۸۴۲	۸۴۲	۸۴۲	شرکت آراین اخگر اراک
۱,۹۸۵	۷۱۲,۶۰۷	۸۴۲	۷۰۱,۴۶۶	



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲-۲۹- سایر اسناد پرداختنی به مبلغ ۱۱۹,۰۱۰ میلیون ریال مربوط به ۲۴ فقره چک در وجه اشخاص می باشد و تا تاریخ تهیه این یادداشت ها ۷ فقره چک به مبلغ ۳۷,۰۴۴ میلیون ریال تسویه شده است.

۲-۲-۲۹- هزینه های پرداختنی شرکت به مبلغ ۱۱۷,۸۹۸ میلیون ریال عمدتاً مربوط به ذخیره مرخصی کارکنان، ذخیره سخت و زیان آور، حمل، آب و برق و گاز مصرفی اسفند ماه و جرایم ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.

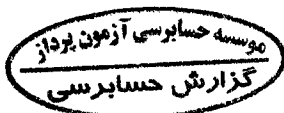
۳۰- مالیات پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۲,۴۳۴	-	۱۷۲,۴۳۴	۱۸۲,۳۶۹	۶۰,۹۵۲	۱۲۱,۴۱۷	گروه
۱۷۲,۴۳۴	-	۱۷۲,۴۳۴	۱۸۰,۹۷۵	۶۰,۹۵۲	۱۲۰,۰۲۳	شرکت

۳۰-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۱۳۵	۱۷۲,۴۳۴	مانده در ابتدای سال
۵۸,۰۸۶	۳۱,۲۶۳	ذخیره مالیات عملکرد سال
۵۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تعدیل ذخیره مالیات سال قبل
(۱۹,۷۸۷)	(۷۱,۳۲۸)	پرداختنی طی سال
۱۷۲,۴۳۴	۱۸۲,۳۶۹	

۳۰-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت فرعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. در سنوات ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ فاقد فعالیت بوده است و از بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ زیان به مبلغ صفر ریال تایید گردیده است..



شرکت فلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		مقیاس	تشخیصی	ابرازی	میلیون ریال	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	میلیون ریال							
رسیدگی به دفاتر	۱۶,۴۲۱	۳,۶۶۸	۲۵,۳۴۱	۲۹,۰۰۹	۳۷,۴۶۶	۸۰,۴۷	۴۰,۴۲۲	۱۱۴,۳۴۶	۱۳۹۶		
رسیدگی به دفاتر	۷۵,۴۲۸	۳۹,۹۰۸	۴۶,۸۷۷	۹۵,۸۷۰	۹۸,۳۴۹	۱۵,۹۴۸	۹۱,۱۳۳	۳۷۹,۳۴۹	۱۳۹۷		
در حال رسیدگی	۲۲,۳۲۹	۷۲,۳۲۸	۱۹,۷۸۷	-	۱۳۳,۴۷۸	۱۹,۷۸۷	۱۳۹,۴۱۶	۵۶۲,۴۱۱	۱۳۹۸		
در حال رسیدگی	۵۸,۰۸۶	۳۴,۹۳۲	۲۳,۱۵۴	-	-	۳۱,۳۹۵	۱۶۳,۵۱۶	۱,۵۹۷,۰۰۳	۱۳۹۹		
رسیدگی نشده	-	۲۹,۸۶۹	-	-	-	۲۹,۸۶۹	۳۱۳,۵۸۶	۱,۰۷۳,۸۸۴	۱۴۰۰		
	۱۷۲,۴۷۴	۱۸۱,۰۱۵	(۴۰)								
	(۴۰)	(۴۰)									
	۱۷۲,۴۳۴	۱۸۰,۹۷۵									

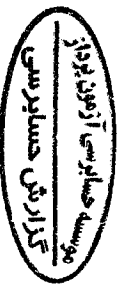
پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۸)

۳-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تا پایان سال ۱۳۹۵ تسویه شده است.

۳-۲-۲- شرکت نسبت به برگ قطعی مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ اعتراض نموده و موضوع از طریق شورای عالی مالیاتی، هیات حل اختلاف ۲۵۱ ق.م.م و دیوان عدالت اداری در حال رسیدگی می باشد.

۳-۲-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۸ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.

۳-۲-۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ بر اساس ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی (مواد ۱۴۱ و ۱۴۲ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم) و همچنین قانون بودجه سال ۱۴۰۰ محاسبه و در حساب ها منظور گردیده است.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳۰- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد شرکت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۰۸۶	۲۹,۸۶۹	۵۸,۰۸۶	۳۱,۲۶۲	مالیات جاری
۵۸,۰۸۶	۲۹,۸۶۹	۵۸,۰۸۶	۳۱,۲۶۲	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۵۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۰۹,۰۸۶	۷۹,۸۶۹	۱۰۹,۰۸۶	۸۱,۲۶۲	هزینه مالیات بر درآمد

۳-۳۰-۱- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۹۷,۰۰۳	۱,۰۷۳,۸۸۴	سود حسابداری قبل از مالیات
۳۹۹,۲۵۱	۲۶۸,۴۷۱	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪
۵۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مالیات سال های قبل
		اثر درآمدهای معاف از مالیات:
(۱۵۱,۷۲۴)	(۱۸۱,۱۷۸)	معافیت صادراتی
(۸۸,۱۰۳)	-	معافیت ماده ۱۳۲ ق.م.م
(۲,۳۷۷)	(۶,۰۸۳)	سود حاصل از سپرده های دیداری بانکی
(۴,۵۵۴)	-	زیان (سود) حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۲)	(۲,۷۳۵)	سود سهام
۷,۴۲۲	-	هزینه (درآمد) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری ها به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش
(۱۲,۲۶۷)	(۴,۶۶۰)	معافیت ۱۴۳- فروش در بورس کالا (۲۰ درصد)
(۱۲,۷۹۲)	(۶,۲۷۸)	معافیت ۱۴۳- ورود به بورس (۱۰ درصد)
(۱۲,۷۹۲)	(۶,۲۷۸)	معافیت ۱۴۳- سهام شناور (۱۰ درصد)
(۳۱,۹۷۸)	(۱۵,۶۹۵)	معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م
(۳۱,۹۷۸)	(۱۵,۶۹۵)	معافیت قانون بودجه سال ۱۴۰۰
۱۰۹,۰۸۶	۷۹,۸۶۹	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- سود سهام پرداختنی

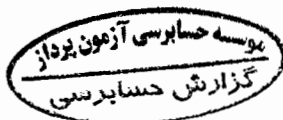
شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۱۶۹	۶,۱۱۰	۱۲,۱۶۹	۶,۱۱۰	سال ۱۳۹۸
-	۱۹,۴۳۶	-	۱۹,۴۳۶	سال ۱۳۹۹
۱۲,۱۶۹	۲۵,۵۴۶	۱۲,۱۶۹	۲۵,۵۴۶	

۳۱-۱- سود هر سهم مصوب مجمع سال ۱۳۹۹ مبلغ ۸۵۰ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۳۵۰ ریال است.

۳۲- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۱,۸۲۴	۴۹۸,۶۵۴	۳۵۱,۸۲۴	۴۹۸,۶۵۴	پیش دریافت از مشتریان- ریالی
۳۷۲,۱۸۴	۷۷۸,۹۷۳	۳۷۲,۱۸۴	۷۷۸,۹۷۳	پیش دریافت از مشتریان- ارزی
۷۲۴,۰۰۸	۱,۲۷۷,۶۲۷	۷۲۴,۰۰۸	۱,۲۷۷,۶۲۷	

۳۲-۱- پیش دریافت های ارزی به مبلغ ۷۷۸,۹۷۳ میلیون ریال شامل مبلغ ۳,۲۹۰,۵۶۶ دلار می باشد.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

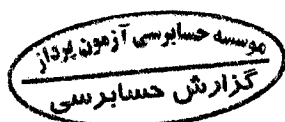
۳۳- نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۸۷,۹۱۷	۹۹۴,۰۱۵	۱,۴۸۷,۹۰۴	۹۹۷,۸۸۶	سود خالص
				تعدیلات
۱۰۹,۰۸۶	۷۹,۸۶۹	۱۰۹,۰۸۶	۸۱,۲۶۲	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۹,۸۹۲	۳۱۵,۹۴۱	۱۰۹,۸۹۲	۳۱۵,۹۴۱	هزینه های مالی
(۱۸,۲۱۴)	۱۵,۹۸۷	(۱۸,۲۱۴)	۱۵,۹۸۷	زیان (سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۴۷,۱۲۹	۶۱,۷۹۶	۴۷,۱۲۹	۶۱,۷۹۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۱,۶۹۷	۱۲۲,۱۷۹	۷۱,۶۹۷	۱۲۲,۴۸۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۸۶)	(۱۰,۹۴۲)	(۸۶)	(۱۰,۹۴۲)	درآمد سرمایه گذاری ها
(۹,۵۰۶)	(۲۴,۳۳۴)	(۹,۵۰۶)	(۲۴,۳۳۴)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۹,۶۸۸	(۲۰۶)	۲۹,۶۸۸	(۲۰۶)	زیان (سود) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع معامله
۱۰,۹۰۲	۶۳۴	۱۰,۹۰۲	۶۳۴	زیان تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۳۵۰,۵۸۸	۵۶۰,۹۲۴	۳۵۰,۵۸۸	۵۶۲,۶۲۶	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش:
(۶۱۵,۲۰۴)	(۲,۵۴۴,۵۹۳)	(۶۱۴,۰۴۷)	(۲,۵۵۵,۲۶۹)	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۱,۵۵۷,۲۰۹)	(۱,۳۲۲,۵۰۴)	(۱,۵۵۷,۲۰۹)	(۱,۳۲۲,۵۰۴)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۰۲,۰۱۶)	(۱۲۳,۳۶۳)	(۱۰۲,۰۱۶)	(۱۲۳,۳۶۳)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
۵۳۱,۵۷۹	۶۳۱,۱۳۸	۵۳۰,۴۳۵	۶۳۷,۶۱۹	افزایش پرداختی های عملیاتی
۵۳۹,۷۲۱	۵۵۳,۶۱۹	۵۳۹,۷۲۱	۵۵۳,۶۱۹	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۱,۲۰۳,۱۲۹)	(۲,۸۰۵,۷۰۳)	(۱,۲۰۳,۱۱۶)	(۲,۸۰۹,۸۹۸)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۳۵,۳۷۶	(۱,۲۵۰,۷۶۴)	۶۳۵,۳۷۶	(۱,۲۴۹,۳۸۶)	نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

۳۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۴۶,۲۴۲	-	۳۴۶,۲۴۲	افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۳۴۶,۲۴۲	-	۳۴۶,۲۴۲	



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ معادل ۱۵۷ درصد می باشد که افزایش آن نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش بدهی ها بوده است.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۶۹,۵۴۴	۷,۲۰۷,۹۶۱
(۱۵۸,۹۵۸)	(۵۴۸,۴۸۸)
۳,۳۱۰,۵۸۶	۶,۶۵۹,۴۷۳
۲,۴۸۶,۱۷۶	۴,۲۳۸,۷۱۵
۱۳۳	۱۵۷

جمع بدهی ها
 موجودی نقد
 خالص بدهی
 حقوق مالکانه
 نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت گروه، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات گروه 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 گروه 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.

۳۵-۳- 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 گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۵-۴- 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 ۳۶ ارائه شده است.

۳۵-۵- 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.

۳۵-۶- 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 گروه شود. گروه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی و دریافت پیش ارسال کالا را در موارد مقتضی، اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری میکند. گروه آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله را ندارد.

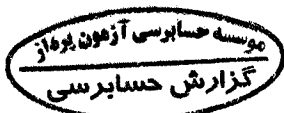
۳۵-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
سررسید شده	سررسید کمتر از یکسال	سررسید بیش از یکسال	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱،۵۴۷،۳۶۱	۱۳۴،۵۹۹	-	۱،۶۸۱،۹۶۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها			

۳۵-۸- 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.



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۶- وضعیت ارزی

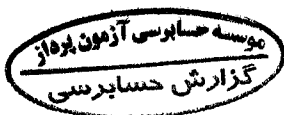
لیبر ترکیه	یورو	دلار آمریکا	یادداشت	گروه و شرکت
۳,۹۲۱	۱۱۳,۲۴۴	-	۲۲	موجودی نقد
-	-	۲,۱۹۲,۶۲۲	۲۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳,۹۲۱	۱۱۳,۲۴۴	۲,۱۹۲,۶۲۲		جمع دارایی های پولی ارزی
-	(۶۸,۹۹۳)	-	۲۹	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی
-	(۶۸,۹۹۳)	-		جمع بدهی های پولی ارزی
۳,۹۲۱	۴۴,۲۵۱	۲,۱۹۲,۶۲۲		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۶۷	۱۲,۳۴۷	۵۴۱,۷۰۷		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)
۳,۹۲۱	۷۹,۷۳۷	(۱,۱۸۱,۷۵۵)		خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲۷	۲۲,۳۲۰	(۲۴۹,۰۹۴)		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

۳۶-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	فروش کالا
دلار	خرید مواد و قطعات
۷۴,۸۸۱,۸۸۱	سایر پرداخت ها
۶,۴۰۹,۱۲۹	
۱,۲۹۸,۲۶۱	

۳۶-۲- تعهدات ارزی گروه و شرکت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نوع ارز	
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات		
۱۹۲,۹۰۸	۲,۱۵۴,۵۴۳	۲,۳۴۷,۴۵۱	۲,۸۶۴,۸۴۵	۱,۶۶۱,۷۹۹	۴,۵۲۶,۶۴۴	یورو	واردات
-	۴,۶۵۲,۷۷۰	۴,۶۵۲,۷۷۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	-	۱,۴۵۰,۰۰۰	یوان	
-	۱۳,۲۸۵,۹۵۹	۱۳,۲۸۵,۹۵۹	-	۶۰,۰۶۱,۰۳۵	۶۰,۰۶۱,۰۳۵	یورو	صادرات



شرکت غلنک سازان سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

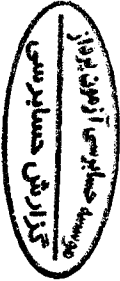
۳۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا خدمات و سهام	فروش کالا و خدمات	فروش سایر	تسهلات دریافتی	استرداد تسهیلات	تسهلات پرداختی	تفاضل اضافی	تفاضل در یافتی	مبالغ به میلیون ریال)	
												۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرکت اصلی و نهایی	شرکت تولیدی چدن سازان	فصلت مدیریت و سهامدار	۷	۶۰,۰۲۲	۱۹۹,۳۳۷	۸۷۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶	۷,۶۲۲,۲۸۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶
		جمع		۶۰,۰۲۲	۱۹۹,۳۳۷	۸۷۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶	۷,۶۲۲,۲۸۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶
شرکت های همگروه	شرکت سنگین صنعت کوبابه	فصلت مدیریت و سهامدار	۷	۲,۵۵۱	۲۶,۴۲۲	۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-
		فصلت مدیریت و سهامدار	۷	۲,۰۷۲,۶۷۰	۳۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
		جمع		۲,۰۷۲,۶۷۰	۳۶۰,۰۰۰	۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-
		جمع کل		۲,۰۷۸,۴۹۲	۵۵۹,۳۳۷	۱,۳۴۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶	۷,۶۲۲,۲۸۰	-	۴,۹۹۳,۶۰۶

۳۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام اشخاص وابسته	در یافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پرداختی های تجاری	پیش دریافت ها	خالص		تسهلات دریافتی	تسهلات پرداختی	تفاضل اضافی	تفاضل در یافتی	مبالغ به میلیون ریال)	
						۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
شرکت اصلی و نهایی	شرکت تولیدی چدن سازان	۲۴,۵۹۷	-	-	-	۲۴,۵۹۷	۷,۲۰۷	-	-	-	-	-	-
		جمع	۲۴,۵۹۷	-	-	-	۲۴,۵۹۷	۷,۲۰۷	-	-	-	-	-
شرکت های همگروه	شرکت سنگین صنعت کوبابه	۲۰,۷۲۰	-	-	۵۱,۸۰۴	-	۱,۶۵۴	-	-	-	-	-	-
		جمع	۲۰,۷۲۰	-	-	۵۱,۸۰۴	-	۱,۶۵۴	-	-	-	-	-
شرکت های همگروه	شرکت تولیدی چدن صنعت	-	۳۲,۱۲۰	-	-	-	۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	-	-
		جمع	-	۳۲,۱۲۰	-	-	-	۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	آزمین انجمن آراکی	-	-	۸۴۲	-	-	۸۴۲	-	-	-	-	-	-
		جمع	-	-	۸۴۲	-	-	۸۴۲	-	-	-	-	-
		۴۵,۳۱۷	۳۲,۱۲۰	۷۰۱,۴۶۶	۵۱,۸۰۴	۲۴,۵۹۷	۷۰۰,۴۳۰	۲۹,۷۸۱	-	-	-	-	
		جمع کل		۷۰۱,۴۶۶	۵۱,۸۰۴	۲۴,۵۹۷	۷۰۰,۴۳۰	۲۹,۷۸۱	-	-	-	-	

(یادداشت ۱-۲۹) (یادداشت ۱-۲۰) (یادداشت ۱-۲۹)



شرکت فعالیت سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲-۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

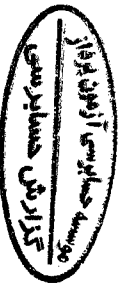
تسهیمین دریافتی	تسهیمین اصلی	تسهیمات پرداختی	استرداد تسهیمات	تسهیمات دریافتی	فروش سایر	فروش کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات و سهام	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	شرح	گروه
-	-	-	-	-	-	-	۸۸۴,۲۳۳	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت آرنج انگر آبادانا	شرکت فرعی	شرکت گروه
-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۲	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت تولیدی چدن سازان	شرکت اصلی و نهایی	
۷,۵۲۲,۲۸۰	۴,۹۹۳,۵۰۶	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۱۹۹,۶۳۷	۶۰,۲۲	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه		سایر اشخاص وابسته
۷,۵۲۲,۲۸۰	۴,۹۹۳,۵۰۶	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۱۹۹,۶۳۷	۶۰,۲۲	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه		سایر اشخاص وابسته
۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	۴۹۹	۲۲,۴۲۲	۲,۸۵۱	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت نولیک پیمان صنعت فولاد	شرکت های همگروه	
-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۵,۶۱۹	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه		
۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	۴۹۹	۲۲,۴۲۲	۲,۸۵۱	۷	مهر جت سبزه و سهامدار	شرکت نولیک پیمان صنعت فولاد	شرکت های همگروه	
۷,۵۲۲,۲۸۰	۴,۹۹۳,۵۰۶	۱۱,۲۰۰	-	-	۴۹۹	۲۸۶,۴۳۲	۲,۰۷۲,۶۲۰		جمع	جمع کل		
۷,۵۲۲,۲۸۰	۴,۹۹۳,۵۰۶	۱۱,۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱	۵۸۵,۷۵۹	۲,۹۶۲,۸۷۵		جمع کل	جمع کل		

۳۲-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		پیش دریافت ها	پوداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام اشخاص وابسته	شرح	گروه
خاص	طلب	بدهی	طلب							
بدهی	طلب	بدهی	طلب	-	۱۱,۱۴۱	-	-	شرکت آرنج انگر آبادانا	شرکت فرعی	شرکت گروه
۱,۱۳۳	-	۱۱,۱۴۱	-	-	۱۱,۱۴۱	-	-	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه	شرکت اصلی و نهایی	
۱,۱۳۳	-	۱۱,۱۴۱	-	-	۱۱,۱۴۱	-	-	شرکت نولیک پیمان چدن سازان	شرکت اصلی و نهایی	
-	۷,۲۰۷	-	۲۴,۵۸۷	-	-	-	۲۴,۵۸۷	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه	شرکت اصلی و نهایی	
-	۷,۲۰۷	-	۲۴,۵۸۷	-	-	-	۲۴,۵۸۷	شرکت سنگین صفت کوبه کوبه	شرکت اصلی و نهایی	
-	۱,۶۵۴	۳۱,۰۸۴	-	۵۱,۸۰۴	-	-	۲۰,۷۲۰	شرکت نولیک پیمان چدن سازان	شرکت اصلی و نهایی	
-	۲۰,۹۲۰	۶۶,۸۵۰۴	-	۵۱,۸۰۴	۷۰۰,۶۲۴	۳۲,۱۲۰	-	شرکت نولیک پیمان صنعت فولاد	شرکت همگروه	سایر اشخاص وابسته
-	۲۲,۵۲۴	۶۹۹,۵۸۸	-	۵۱,۸۰۴	۷۰۰,۶۲۴	۳۳,۱۲۰	۲۰,۷۲۰	شرکت نولیک پیمان صنعت فولاد	شرکت همگروه	سایر اشخاص وابسته
۸۴۲	-	۸۴۲	-	-	۸۴۲	-	-	شرکت آرنج انگر اراک	سایر اشخاص وابسته	
۸۴۲	-	۸۴۲	-	-	۸۴۲	-	-	شرکت آرنج انگر اراک	سایر اشخاص وابسته	
۱,۹۸۵	۲۹,۷۸۱	۷۱۱,۵۷۱	۲۴,۵۸۷	۵۱,۸۰۴	۷۱۲,۶۰۷	۳۲,۱۲۰	۴۵,۳۱۷	جمع کل	جمع کل	

(یادداشت ۲-۲۹) (یادداشت ۲-۲۰) (یادداشت ۲-۲۹)



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴,۶۸۳	۷۴,۶۸۳	ساخت سوله
۶۹,۰۸۵	۶۹,۰۸۵	خرید کوره ذوب و قطعات
۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	خرید غبارگیر
۱۰,۸۷۱	۱۰,۸۷۱	خرید دستگاه اکسیژن ساز
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	خرید جرثقیل سقفی
۱۲,۲۸۰	۱۲,۲۸۰	سایر
۲۲۷,۹۱۹	۲۲۷,۹۱۹	

۳۸-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل موارد زیر است:

شرکت	گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۳۳,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰	تضمین وام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	تضمین وام شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
۲,۳۷۷,۰۰۰	۲,۳۷۷,۰۰۰	

۳۸-۳- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار گرفته و تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است. شایان ذکر است که نتایج رسیدگی سنوات ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۳۸-۴- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی قرار گرفته و تسویه شده است. جهت سال ۱۳۹۷ مبلغ ۷,۵۹۱ میلیون ریال بدهی به شرکت اعلام گردیده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

۳۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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.

۴۰- سود سهام پیشنهادی

۴۰-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۱۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۴۰-۲- زمان پرداخت سود سهام به سهامداران حقیقی در مهر ماه ۱۴۰۱ و اشخاص حقوق در آبان ماه ۱۴۰۱ می باشد.

