

شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۱	۲- صورت های مالی و یادداشت های توضیحی



بسمه تعالی

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

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه 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 موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورت های مالی، مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۹۶ و سال مالی مورد گزارش، بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مقرر در قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها منظور گردیده است. مضافاً مالیات و عوارض ارزش افزوده باب سال های ۱۳۹۶ به بعد توسط سازمان امور مالیاتی، تا تاریخ صدور این گزارش، مورد رسیدگی قرار نگرفته است. تعیین مبلغ دقیق بدهی شرکت از بابت موارد فوق، منوط به بررسی های آتی و اظهار نظر مقامات مذکور خواهد بود. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- مفاد تبصره ۹ ماده ۲۷ اساسنامه، در خصوص اینکه حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی باید غیر موظف و دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط باشد، رعایت نشده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۰- شرکت از تاریخ ۲ دی ماه ۱۳۹۷ ملزم به رعایت مقررات، آیین نامه ها، و بخشنامه های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار بوده، لکن دستورالعمل های مذکور در موارد زیر رعایت نشده است:

الف) دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

شماره بند و ماده دستورالعمل	موضوع
بند ۶ مکرر ماده ۷	افشاء اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه، حداکثر ۵ روز کاری بعد از پایان هر ماه.

ب) دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار:

ماده ۶ پرداخت مبالغی تحت عنوان حق المشاوره به مدیران و سهامداران شرکت اصلی.

ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار:

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

۱۱- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شد. بر اساس بررسی های انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به مواردی که حاکی از نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برخورد نکرده است. مضافاً این که اقدامات اولیه به منظور بازنگری، تطبیق و مدون نمودن سیستم کنترل های داخلی در چارچوب کنترل های داخلی ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی سازمان مزبور و همچنین تهیه و تصویب منشور کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی در جریان می باشد.

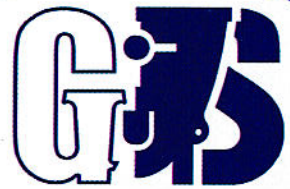


۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم رعایت برخی از مواد قانون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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

اسدالله نیکوئی ش (حسابداران رسمی)  
شماره عضویت: ۱۰۸۳۲  
شماره عضویت: ۸۰۰۷۷۸  
احمد موسوی



گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

تولیدکننده انواع قطعات سنگین فولادی و چدنی  
وریخته گری مداوم شمش های فولادی

GHALTAKSAZAN

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

• ترازنامه

۳

• صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

• صورت جریان وجوه نقد

۶-۵

• یادداشت های توضیحی :

۸-۶

تاریخچه و فعالیت

۹-۳۱

اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)	غلامرضا موسوی غروی	رئیس هیأت مدیره- غیر موظف	
روح اله سلطانی	-	نایب رئیس هیأت مدیره- غیر موظف	
محمود ذاکر	-	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
مهران انصاری شوریجه	-	عضو هیأت مدیره- غیر موظف	
سید هادی مدینه	-	عضو هیأت مدیره- موظف	

کارخانه: اصفهان، شهرک صنعتی شرق اصفهان (سجری)

فاز دوم، خیابان هفتم کد پستی: ۸۱۳۹۱۷۴۵۳۱

تلفن: ۴۶۴۱۲۶۵۹ +۳۱ نمابر: ۴۶۴۱۲۶۶۰ +۳۱

WWW.GHALTAKSAZAN.COM



ISO9001:2015

ISO14001:2015

OHSAS18001:2007

شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲۹,۸۹۰	۳۲۷,۲۲۲	۱۱	بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۱۶,۸۹۱	۵۶,۶۵۷	۱۲	پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری	۳۵,۹۴۲	۹۵,۶۲۱	۳	موجودی نقد
۵۹,۷۹۹	۲۲۱,۰۶۷	۱۳	مالیات پرداختنی	۵,۵۰۰	۱۳,۰۰۰	۴	سرمایه کوتاه مدت
۶۴,۸۴۹	۲۲۶,۸۸۰	۱۴	تسهیلات مالی	۷۹,۴۰۰	۱۰۶,۰۴۴	۵	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
			پیش دریافت‌ها	۲۸۷,۰۷۴	۶۷۰,۷۰۸	۶	موجودی مواد و کالا
				۳۴,۲۳۰	۳۱۱,۲۹۹	۷	پیش پرداخت‌ها
۳۷۱,۴۲۹	۸۳۱,۸۲۶		جمع بدهی‌های جاری	۵۴۲,۱۴۶	۱,۱۹۶,۶۷۲		جمع دارایی‌های جاری
			بدهی‌های غیر جاری				دارایی‌های غیر جاری
۲۱,۹۳۹	۲۶,۶۴۲	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۷۷۶	۲,۹۱۰	۸	سرمایه گذاری‌های بلند مدت
۲۱,۹۳۹	۲۶,۶۴۲		جمع بدهی‌های غیر جاری	۲۹,۰۳۴	۲۹,۹۶۰	۹	دارایی‌های نامشهود
۲۹۳,۳۶۸	۸۶۸,۴۶۸		جمع بدهی‌ها	۲۶۹,۹۶۷	۴۸۱,۹۳۹	۱۰	دارایی‌های ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام	۴۱۱,۷۷۷	۵۲۴,۱۸۹		جمع دارایی‌های غیر جاری
۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۱۶	سرمایه				
۱۰,۵۹۴	۲۶,۹۳۶	۱۷	اندرخته قانونی				
۱۷۴,۹۶۱	۴۵۰,۴۵۷		سود انباشته				
۵۶۰,۵۵۵	۸۵۲,۳۹۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۹۵۳,۹۲۳	۱,۷۲۰,۸۶۱		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹۵۳,۹۲۳	۱,۷۲۰,۸۶۱		جمع دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*





شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۵۳,۴۴۷	۳,۶۳۴,۱۹۵	۱۸ درآمدهای عملیاتی
(۱,۳۱۳,۵۶۵)	(۳,۱۷۶,۷۸۳)	۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۹,۸۸۲	۴۵۷,۴۱۲	سود ناخالص
(۲۶,۴۱۶)	(۷۴,۷۲۶)	۲۰ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۴۷۲)	(۱,۶۲۷)	۲۱ سایر اقلام عملیاتی
(۲۶,۸۸۸)	(۷۶,۳۵۳)	
۱۱۲,۹۹۴	۳۸۱,۰۵۹	سود عملیاتی
(۱,۰۵۷)	(۱۷,۶۱۶)	۲۲ هزینه‌های مالی
۲,۴۰۸	۱۵,۹۰۵	۲۳ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱,۳۵۱	(۱,۷۱۱)	
۱۱۴,۳۴۵	۳۷۹,۳۴۸	سود قبل از کسر مالیات
		۱۲ مالیات بر درآمد:
(۱۳,۸۶۸)	(۵۰,۸۷۶)	سال جاری
(۱,۵۸۰)	(۱,۶۳۴)	سال های قبل
(۱۵,۴۴۸)	(۵۲,۵۱۰)	
۹۸,۸۹۷	۳۲۶,۸۳۸	سود خالص
		۲۴ سود پایه هر سهم:
۲۵۹	۸۷۱	عملیاتی - ریال
۴	۱	غیر عملیاتی - ریال
۲۶۳	۸۷۲	
<b>گودش حساب سود (زیان) انباشته</b>		
۹۸,۸۹۷	۳۲۶,۸۳۸	سود خالص
۹۴,۰۴۹	۱۷۴,۹۶۱	سود انباشته ابتدای سال
(۱۲,۹۶۲)	(۳۵,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۸۱,۰۸۷	۱۳۹,۹۶۱	
۱۷۹,۹۸۴	۴۶۶,۷۹۹	سود قابل تخصیص
(۵,۰۲۳)	(۱۶,۳۴۲)	۱۷ اندوخته قانونی
۱۷۴,۹۶۱	۴۵۰,۴۵۷	سود انباشته پایان سال

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



*(Handwritten signatures and stamps)*



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۱۱۱,۵۰۳	۹۸,۲۸۷	۲۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			<b>بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:</b>
۲,۲۶۵	۶,۱۹۲		سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی
(۱,۰۲۹)	(۱۷,۶۱۶)		سود پرداختی بابت تسهیلات
(۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)		سود سهام پرداختی
(۳,۷۶۴)	(۴۶,۴۲۴)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها
			<b>مالیات بر درآمد:</b>
(۱,۰۸۵)	(۱۴,۱۵۴)		مالیات بر درآمد پرداختی
			<b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>
۰	۱,۸۹۸		وجه دریافتی بابت فروش دارائی‌های ثابت
(۱۱۰,۱۵۶)	(۱۴۲,۰۶۹)		وجه پرداختی بابت خرید دارائی‌های ثابت مشهود
(۱۶,۳۱۰)	(۲,۵۲۶)		وجه پرداختی بابت خرید دارائی‌های ثابت نامشهود
(۱,۳۶۱)	(۱۳۴)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۵,۵۰۰)	(۷,۵۰۰)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۱۳۳,۳۲۷)	(۱۵۰,۳۳۱)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۲۶,۶۷۳)	(۱۱۲,۶۲۲)		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			<b>فعالیت‌های تأمین مالی:</b>
۶۴,۴۲۷	۳۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات
(۸,۰۵۵)	(۱۳۸,۷۳۳)		بازپرداخت اصل تسهیلات
۵۶,۳۷۲	۱۶۱,۲۶۷		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۲۹,۶۹۹	۴۸,۶۴۵		خالص افزایش در وجه نقد
۶,۰۸۳	۳۵,۹۴۲		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۶۰	۱۱,۰۳۴		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۵,۹۴۲	۹۵,۶۲۱		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

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

ب- موضوع فرعی

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



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
نفر	نفر	
۴	۲	کارکنان رسمی
۲۲۵	۲۸۶	کارکنان قراردادی
۲۲۹	۲۸۸	

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۱-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های مندرج در صفحه بعد تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

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

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود

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

۲-۳-۱-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار

مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تامین و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی مورخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ قانون مالیات های مستقیم و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۲-۵- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه

نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۵-۲- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۴-۵-۲- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۵-۵-۲- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۷-۲- درآمد عملیاتی

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

۸-۲- مخارج تأمین مالی

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

۹-۲- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می

شود.



شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکها
۲۹,۳۸۸	۹۲,۹۴۳	موجودی صندوق و تنخواه گردانها
۱,۵۵۴	۲,۶۷۸	وجوه در راه
۵,۰۰۰	۰	
<u>۳۵,۹۴۲</u>	<u>۹۵,۶۲۱</u>	

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۷,۵۲۹ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۴,۹۲۲ میلیون ریال) می باشد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۵,۵۰۰	۱۳,۰۰۰	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>تجاری:</b>
		اسناد دریافتنی:
۸,۸۹۸	۶۳۵	مشتریان
		حساب های دریافتنی:
۴۱,۸۳۱	۶۷,۵۷۹	مشتریان
۳,۴۶۲	۶,۳۱۳	سپرده حسن انجام کار
۲,۱۷۳	۵,۲۸۵	اشخاص وابسته - سی اس متال
۰	۱۶۴	شرکت های گروه - سنگین صنعت کوهپایه
<u>۵۶,۳۶۴</u>	<u>۷۹,۹۷۶</u>	
		<b>غیر تجاری:</b>
۸,۶۴۷	۱۷,۰۴۰	سپرده های موقت
۷,۱۶۵	۵,۳۷۷	کارکنان (وام و مساعده)
۳,۴۹۰	۳,۶۵۱	سپرده بیمه پیمانکاران
۳,۷۳۴	۰	سایر
<u>۲۳,۰۳۶</u>	<u>۲۶,۰۶۸</u>	
<u>۷۹,۴۰۰</u>	<u>۱۰۶,۰۴۴</u>	

۵-۱- افزایش سپرده های موقت عمدتاً مربوط به سپرده نقدی ضمانت نامه های اخذ شده از بانک های می باشد.





شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۰۸۸	۸۸,۹۵۶	کالای ساخته شده
۶۷,۶۰۵	۵۲,۵۰۰	کالای در جریان ساخت
۱۸۴,۱۶۲	۴۱۹,۶۴۳	مواد اولیه
۸۹,۲۱۹	۱۰۹,۶۰۹	قطعات و لوازم یدکی
۳۸۷,۰۷۴	۶۷۰,۷۰۸	

۶-۱- موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی با توجه به اختیار تفویض شده توسط مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام به هیئت مدیره شرکت، تا مبلغ ۳۱۱,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه بیمه شده است.

۷ - پیش پرداخت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۳۴	۶۴,۶۹۰	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۵,۳۷۳	۴۱,۵۸۱	سفارشات مواد اولیه
۹,۰۰۷	۱۰۶,۲۷۱	
۲۲,۵۴۲	۱۷۰,۱۳۷	پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه
۱,۷۴۵	۲۸,۴۱۲	خرید خدمات و قطعات
۰	۵,۲۲۷	بیمه تکمیلی کارکنان
۹۳۶	۱,۲۵۲	بیمه دارایی ها
۱,۴۵۱	۴۰	پیش پرداخت مالیات
۲۶,۶۷۴	۲۰۵,۰۶۸	
۳۵,۶۸۱	۳۱۱,۳۳۹	
(۱,۴۵۱)	(۴۰)	
۳۴,۲۳۰	۳۱۱,۲۹۹	

انتقال به حساب ذخیره مالیات (یادداشت شماره ۱۲)



شرکت غلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸ - سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۷۶	۲,۷۷۶
۰	۱۳۴
۲,۷۷۶	۲,۹۱۰

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی  
 سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بابت خرید تعداد ۵۱,۲۰۰ سهام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام) بوده است که در تاریخ ترازنامه ارزش بازار هر سهم آن مبلغ ۳,۹۹۰ ریال می باشد.

۹- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری-میلیون ریال		استهلاک انباشته-میلیون ریال		بهای تمام شده-میلیون ریال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	افزایش طی سال
۳۶,۳۵۰	۳۶,۷۹۴	۰	۰	۳۶,۷۹۴	۴۴۴
۲,۵۸۴	۲,۸۴۶	۴,۱۲۵	۱,۸۲۱	۶,۹۷۰	۲,۰۸۲
۱۰۰	۰	۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰
۳۹,۰۳۴	۳۹,۶۴۰	۵,۳۲۵	۱,۹۲۱	۳۴,۴۰۴	۴۴,۹۶۴
					۲,۵۲۶
					۴۲,۴۳۸

۹-۱- اضافه های حق امتیاز خدمات عمومی مربوط به خرید حق امتیاز آب و برق کارخانه خریداری شده در خیابان هشتم می باشد.  
 ۹-۲- اضافه های حق امتیاز رایانه ای مربوط به خرید مازول تولید و کنترل کیفیت ، نرم افزار راهکاران می باشد.



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال	استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
	مابده در پایان سال	فروخته شده طی سال	مابده در ابتدای سال	مابده در پایان سال	نقل و انتقال و سایر تغییرات	فروخته شده طی سال	افزایش طی سال	مابده در ابتدای سال
۳,۰۹۳	۱۲,۷۸۱	۰	۰	۱۲,۷۸۱	۰	۹,۶۸۸	۳,۰۹۳	
۱۰۵,۰۳۴	۱۲۱,۹۷۳	۵۹,۳۵۱	۱۲,۷۰۷	۴۶,۶۴۴	۱۸,۰۸۲	۱۱,۵۶۴	۱۵۱,۶۷۸	
۴۸,۵۸۳	۶۷,۹۸۹	۱۳,۷۰۰	۳,۱۷۹	۱۱,۱۰۵	۲۲,۱۶۷	۱,۰۵۸	۵۹,۶۸۸	
۱۲۴,۷۹۱	۱۸۳,۲۲۳	۴۳,۷۳۰	۱۰,۱۶۴	۳۳,۵۶۶	۴۶,۷۴۹	۲۱,۸۴۷	۱۵۸,۳۵۷	
۵۱۲	۳۲۳	۱,۶۵۰	۲۰	۱,۴۳۰	۰	۳۱	۱,۹۴۲	
۵,۲۵۳	۱۱,۱۴۱	۴,۳۱۳	۱,۴۵۳	۲,۸۸۵	(۳۲)	۷,۳۹۵	۸,۱۲۸	
۸,۶۱۱	۹,۷۷۳	۱۷,۴۲۰	۱,۹۶۱	۱۵,۸۸۸	۰	۳,۱۴۱	۲۴,۴۹۹	
۲۹۵,۸۷۷	۴۰۷,۲۰۳	۱۴۰,۱۶۴	۲۹,۶۸۴	۱۱۱,۵۱۸	۸۶,۹۶۶	(۱,۷۱۸)	۵۴,۷۲۴	
۶۲,۸۴۳	۶۶,۹۳۶			۵۴۷,۳۶۷	۸۶,۹۶۶	۸۷,۳۴۵	۶۲,۸۴۳	
۱۱,۲۴۷	۷,۵۰۰			۷,۵۰۰	(۳,۷۴۷)	۰	۱۱,۲۴۷	
۳۶۹,۹۶۷	۴۸۱,۶۳۹	۱۴۰,۱۶۴	(۱,۰۳۸)	۲۹,۶۸۴	۱۱۱,۵۱۸	۶۲۱,۸۰۳	۱۴۲,۰۶۹	
						(۳۳)	(۱,۷۱۸)	
							۱۴۲,۰۶۹	
							۴۸۱,۴۸۵	

زمین  
ساختمان  
تاسیسات  
ماشین آلات و تجهیزات  
وسایل نقلیه  
اثاثه و منصوبات  
ابزار آلات

دارایی های در جریان تکمیل  
پیش برداردهای سرمایه ای



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۱-۱۰- دارایی های ثابت مشهود شرکت (باستثنای وسایل نقلیه) با توجه به اختیار تفویض شده، توسط مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام به هیئت مدیره شرکت، تا ارزش ۲۹۷،۱۱۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، ساعقه و دفورمه شدن از پوشش بیمه ای برخوردار است. ضمناً وسایل نقلیه شرکت از پوشش بیمه شخص ثالث برخوردار می باشد.
- ۲-۱۰- اضافات زمین و ساختمان شرکت جمعاً به مبلغ ۲۱،۲۵۲ میلیون ریال شامل زمین خریداری شده از شرکت سنگین صنعت کوهپایه (شرکت هم گروه) به مبلغ ۵،۶۰۰ میلیون ریال و کارخانه خریداری شده در شهرک صنعتی سگری به مبلغ دفتری ۱۵،۶۵۲ میلیون ریال میباشد.
- ۳-۱۰- اضافات تاسیسات عمدتاً مربوط به خرید ترانس می باشد.
- ۴-۱۰- اضافات ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً مربوط خرید کوره القائی، کولینگ تاور و غبار گیر می باشد. جرثقیل و لیفتراک می باشد.
- ۵-۱۰- اضافات اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید رایانه، دوربین مدار بسته و یو پی اس می باشد.
- ۶-۱۰- اضافات ابزار آلات مربوط به خرید دریل، سنگ فرز، بکس بادی و غیره می باشد.
- ۷-۱۰- زمین، ساختمان، ماشین آلات و تجهیزات در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک صنعت و معدن شعبه شهرک صنعتی جی می باشد.
- ۸-۱۰- مانده دارائی های در جریان تکمیل به شرح مندرج در صفحه بعد می باشد.
- ۹-۱۰- مقایسه مبلغ دفتری و بهای فروش دارائی های ثابت مشهود فروش رفته به شرح زیر می باشد:

سود	بهای فروش	ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۱	۱,۴۹۱	۶۴۰	۵۸۴	۱,۲۲۴	تاسیسات
۵۲	۷۴	۲۲	۲۵	۴۷	اثاثه و منصوبات
۳۱۵	۳۳۳	۱۸	۴۲۹	۴۴۷	ابزار آلات
۱,۲۱۸	۱,۸۹۸	۶۸۰	۱,۰۳۸	۱,۷۱۸	



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰-۱۰- مانده دارائی های در جریان تکمیل به شرح زیر است :

مخارج انباشته			درصد تکمیل			
تأثیر پروژه بر عملیات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد	برآورد تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			مخارج تکمیل	بهربرداری		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
افزایش ظرفیت تولید	۰	۵۱,۰۷۶	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۹۵٪ پروژه توسعه ساختمان سالن های تولید
افزایش ظرفیت تولید	۰	۳,۲۵۳	۱,۶۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۰	۵۰٪ سالن CCM
بی اثر	۰	۳,۱۶۸	۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۵۰٪ پروژه غبارگیر کوره MIT جدید
افزایش ظرفیت تولید	۰	۲,۳۹۴	۲۴۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۹۰٪ تصفیه خانه آب (RO) جدید
افزایش ظرفیت تولید	۰	۱,۹۷۷	۳۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۸۵٪ سیستم انتقال ماسه
افزایش ظرفیت تولید	۰	۱,۹۴۷	۲۵۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۰	۹۵٪ پروژه ساخت سیلوهای ماسه
افزایش ظرفیت تولید	۰	۹۴۸	۴۷۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۵۰٪ پروژه اصلاح سالن غلتک سازان
بی اثر	۰	۸۶۶	۱۴۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۹۰٪ پروژه غبارگیر سند بلاست
افزایش ظرفیت تولید	۰	۵۹۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۵۰٪ راه اندازی کوره ۲۰ تن
افزایش ظرفیت تولید	۰	۲۶۹	۱۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۰	۹۵٪ پروژه ساخت جرقه‌گیر ۱۶ تن سالن ۲۰۰
بی اثر	۰	۱۶۲	۳۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۸۰٪ پروژه توسعه ساختمان اداری - آزمایش
بی اثر	۰	۱۰۵	۵۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۰	۹۵٪ پروژه نصب تجهیزات ایمنی (H.S.E)
افزایش ظرفیت تولید	۰	۸۳	۶۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰٪ کوره MIT شماره ۲ سالن CCM
بی اثر	۰	۶۷	۲۵۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۰	۸۰٪ پروژه نمازخانه
بی اثر	۰	۳۱	۵۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۰	۵٪ پروژه آسانسور سالن ۱۰۰ CCM
	۰	۶۶,۹۳۶	۷۸,۱۵۰			



شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۴۶۴	۸,۷۸۲
۱۰۱,۲۱۴	۱۷۸,۹۲۸
۴۵,۴۵۳	۳۷,۴۱۵
۱۵۴,۱۳۱	۲۲۵,۱۲۵
۱۰,۱۹۱	۸,۷۸۲
۱۴,۴۳۷	۲۰,۶۷۷
۲۴۹	۸,۵۰۹
۵,۱۸۵	۶,۶۹۴
۴۶۰	۵,۵۷۶
۱,۶۳۹	۲,۷۱۳
۴۳,۵۹۸	۴۹,۱۴۶
۷۵,۷۵۹	۱۰۲,۰۹۷
۲۲۹,۸۹۰	۳۲۷,۲۲۲

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حساب های پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

اشخاص وابسته

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی

شرکت های گروه - تولیدی چدن سازان

سازمان امور مالیاتی (تکلیفی، ارزش افزوده)

هزینه های پرداختنی

کارکنان (حقوق و مزایا)

حق بیمه های پرداختنی

سایر



شرکت خانگی سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- مالیات پرداختنی

نوعی تشخیص - مرحله رسیدگی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		میلیون ریال				
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات	درآمد مشمول			
رسیدگی به دفتر - قطعی شده	۰	۰	۲,۵۸۱	۲,۵۸۱	۳,۸۳۵	۱,۱۰۱	۱۲,۵۷۸	۱۴,۱۸۹	۱۳۹۴
رسیدگی به دفتر - قطعی شده	۴,۳۷۴	۰	۴,۷۰۲	۴,۷۰۲	۱۶,۵۴۶	۳,۹۷۹	۴۵,۴۷۹	۴۷,۱۸۷	۱۳۹۵
رسیدگی به دفتر - قطعی شده	۱۳,۸۶۸	۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۱۳,۸۶۸	۵۵,۴۷۱	۱۱۴,۳۴۶	۱۳۹۶
ابرازی	۰	۵,۰۸۷۶	۰	۰	۰	۵,۰۸۷۶	۲۰,۳۵۰۵	۳۷۹,۳۴۹	۱۳۹۷
	۱۸,۳۳۲	۵۶,۶۹۷							
	(۱,۴۵۱)	(۴۰)							
	۱۶,۸۸۱	۵۶,۶۵۷							

پیش برداخت های مالیاتی (انتقال از یادداشت شماره ۷)

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۹۶ و سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و با احتساب معافیت های موضوع ماده ۱۳۳، ۱۳۴، ۱۴۱، ۱۴۲ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها لحاظ گردیده است.



شرکت گلنگ سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۳-۱-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ها
۶۴,۸۶۶	۲۳۶,۴۷۰	سود و کارمزد سال های آتی
(۵,۰۶۷)	(۱۵,۴۰۳)	حصه جاری
۵۹,۷۹۹	۲۲۱,۰۶۷	

۱۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۵ تا ۲۰ درصد
۶۴,۸۶۶	۲۳۶,۴۷۰	

۱۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	۱۳۹۸
۲۳۶,۴۷۰	

۱۳-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	سفته با ظهر نویسی مدیران
۵۵,۰۰۸	زمین، ساختمان، ماشین آلات
۱۸۱,۴۶۲	
۲۳۶,۴۷۰	





شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴- پیش دریافت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۴۰۰	۲۲۶,۸۸۰
۴۵,۴۴۹	۰
۶۴,۸۴۹	۲۲۶,۸۸۰

مشتریان داخلی  
سایر

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۷۸۹	۲۱,۹۳۹
(۹۶۰)	(۱,۴۶۸)
۶,۱۱۰	۱۶,۱۷۱
۲۱,۹۳۹	۳۶,۶۴۲

مانده در ابتدای سال  
 پرداخت شده طی سال  
 ذخیره تأمین شده  
 مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه  
 سرمایه شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۱۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰
۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تولیدی چدن سازان  
 اعضاء هیئت مدیره



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲۶،۹۳۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات گذشته، 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. گردش طی سال اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۵,۲۲۳	۱۰,۵۹۴	افزایش طی سال
۵,۰۲۳	۱۶,۳۴۲	سایر
۳۴۸	۰	مانده در پایان سال
۱۰,۵۹۴	۲۶,۹۳۶	



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷	
مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن
۱,۳۴۱,۰۴۷	۷۹,۹۹۱	۳,۳۰۱,۹۲۸	۱۰۹,۰۲۰
۳۸,۲۲۱	۸۴۵	۵۲,۴۳۶	۱,۰۶۹
۳,۱۳۱	۷۵	۴۶,۴۰۹	۷۰۵
۴۷,۴۶۱	۹۵۱	۲۶,۹۰۳	۴۲۶
۱۰,۴۶۱	۱۸۲	۴۹,۹۴۷	۶۸۰
<u>۱,۴۴۰,۳۲۱</u>		<u>۳,۴۷۷,۶۲۳</u>	
۰	۰	۹۷,۲۵۹	۴۰۱۱
۴,۶۶۸	۱۲۷	۴۸,۶۲۲	۵۶۶
۲,۱۳۰	۳۲	۰	۰
<u>۶,۷۹۸</u>		<u>۱۴۵,۸۸۱</u>	
۱,۴۴۷,۱۱۹		۳,۶۲۳,۵۰۴	
(۹۶۱)		(۹۸)	
<u>۱,۴۴۶,۱۵۸</u>		<u>۳,۶۲۳,۴۰۶</u>	
۷,۲۸۹		۱۰,۷۸۹	
<u>۱,۴۵۳,۴۴۷</u>		<u>۳,۶۳۴,۱۹۵</u>	

فروش خالص:

داخلی:

انواع شمش

انواع کوکیل

انواع پاتیل

انواع فول مولد

سایر

صادراتی:

شمش صادراتی

کوکیل صادراتی

سایر

فروش ناخالص

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

درآمد ارائه خدمات

۱۸-۱- نرخ فروش محصولات، توسط هیأت مدیره تعیین و به واحد فروش ابلاغ می گردد.

۱۸-۲- فروش کالا به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال
۹۴	۱,۴۴۰,۰۱۰	۱۰۰	۳,۶۲۰,۷۱۱
۶	۶,۱۴۸	۰	۲,۶۹۵
۱۰۰	۱,۴۴۶,۱۵۸	۱۰۰	۳,۶۲۳,۴۰۶

سایر مشتریان

گروه



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸-۲- درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۷۰	۱۰,۲۴۶	
۵۱۹	۵۴۳	سایر مشتریان
<u>۷,۲۸۹</u>	<u>۱۰,۷۸۹</u>	

۱۸-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷				
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
					فروش خالص:
۸	۱۱	۳۷۸,۶۴۱	۳,۰۲۰,۴۵۵	۳,۳۹۹,۰۹۶	انواع شمش
۲۷	۳۷	۳۷,۷۵۷	۶۳,۳۰۱	۱۰۱,۰۵۸	انواع کوکیل
۲۷	۳۴	۱۵,۸۹۵	۳۰,۵۱۴	۴۶,۴۰۹	انواع پاتیل
۲۲	۲۰	۵,۲۵۳	۲۱,۶۵۰	۲۶,۹۰۳	فول مولد
۶	۳۴	۱۷,۱۷۳	۳۲,۷۶۷	۴۹,۹۴۰	سایر
<u>۹</u>	<u>۱۳</u>	<u>۴۵۴,۷۱۹</u>	<u>۳,۱۶۸,۶۸۷</u>	<u>۳,۶۲۳,۴۰۶</u>	
					ارائه خدمات:
۴۱	۲۵	۲,۶۹۳	۸,۰۹۶	۱۰,۷۸۹	خدمات کارمزدی
<u>۱۰</u>	<u>۱۳</u>	<u>۴۵۷,۴۱۲</u>	<u>۳,۱۷۶,۷۸۳</u>	<u>۳,۶۳۴,۱۹۵</u>	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶			سال ۱۳۹۷			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۶۹,۳۵۴	۰	۱,۰۶۹,۳۵۴	۲,۶۴۷,۴۲۳	۰	۲,۶۴۷,۴۲۳	مواد مستقیم مصرفی
۴۶,۸۷۷	۶۹۹	۴۶,۱۷۸	۷۹,۴۸۹	۱,۱۵۵	۷۸,۳۳۴	دستمزد مستقیم
						سربار ساخت:
۴۳,۹۵۹	۶۰۱	۴۳,۳۵۸	۱۴۲,۸۱۳	۲,۰۷۵	۱۴۰,۷۲۸	ابزار و لوازم مصرفی
۴۸,۶۷۲	۶۶۶	۴۸,۰۰۶	۸۴,۸۳۹	۱,۲۳۳	۸۳,۶۰۶	دستمزد غیرمستقیم
۴۶,۱۸۷	۶۳۲	۴۵,۵۵۵	۸۳,۳۲۸	۱,۲۱۱	۸۲,۱۱۷	مواد غیرمستقیم
۵۷,۶۶۹	۷۸۹	۵۶,۸۸۰	۷۵,۵۸۶	۱,۰۹۸	۷۴,۴۸۸	آب و برق و گاز
۱۹,۵۶۳	۲۶۸	۱۹,۲۹۵	۳۰,۲۷۵	۴۴۰	۲۹,۸۳۵	استهلاک
۱۰,۳۸۲	۱۴۲	۱۰,۲۴۰	۲۲,۰۹۸	۳۲۱	۲۱,۷۷۷	تعمیرات و نگهداری
۳,۶۹۱	۵۰	۳,۶۴۱	۱۰,۶۰۸	۱۵۴	۱۰,۴۵۴	حمل و نقل و جابجایی
۸,۶۳۷	۱۱۸	۸,۵۱۹	۸,۸۶۰	۱۲۹	۸,۷۳۱	فرآوری ضایعات
۲,۴۱۰	۳۳	۲,۳۷۷	۴,۱۷۰	۶۱	۴,۱۰۹	غذای کارکنان
۳,۳۲۵	۴۵	۳,۲۸۰	۳,۸۷۵	۵۶	۳,۸۱۹	ماشینکاری و تکمیل
۴,۰۹۳	۵۶	۴,۰۳۷	۱,۸۰۹	۲۶	۱,۷۸۳	حق الزحمه و حق مشاوره
۷,۰۵۳	۹۶	۶,۹۵۷	۹,۳۳۴	۱۳۶	۹,۱۹۸	سایر
۱,۳۷۱,۸۷۲	۴,۱۹۵	۱,۳۶۷,۶۷۷	۳,۲۰۴,۵۰۷	۸,۰۹۵	۳,۱۹۶,۴۱۲	جمع هزینه ها
(۴۷۰)	۰	(۴۷۰)	(۱,۰۲۳)	۰	(۱,۰۲۳)	هزینه های جذب نشده
۱,۳۷۱,۴۰۲	۴,۱۹۵	۱,۳۶۷,۲۰۷	۳,۲۰۳,۴۸۴	۸,۰۹۵	۳,۱۹۵,۳۸۹	جمع هزینه های ساخت
(۴۰,۹۰۳)	۰	(۴۰,۹۰۳)	۱۵,۱۰۵	۰	۱۵,۱۰۵	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱,۳۳۰,۴۹۹	۴,۱۹۵	۱,۳۲۶,۳۰۴	۳,۲۱۸,۵۸۹	۸,۰۹۵	۳,۲۱۰,۴۹۴	بهای تمام شده ساخت
۸,۷۴۵	۰	۸,۷۴۵	۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳	کالای خریداری شده
(۲۵,۶۷۹)	۰	(۲۵,۶۷۹)	(۴۲,۸۶۹)	۰	(۴۲,۸۶۹)	افزایش موجودی های ساخته شده
۱,۳۱۳,۵۶۵	۴,۱۹۵	۱,۳۰۹,۳۷۰	۳,۱۷۶,۷۸۳	۸,۰۹۵	۳,۱۶۸,۶۸۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



شرکت غلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۲,۹۴۵,۰۴۸ میلیون ریال (سال قبل ۱,۱۵۲,۴۱۹ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از یک درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۹۷	۱,۱۲۲,۰۸۳	۸۰	۲,۳۴۹,۳۴۹	ایران	ضایعات فلزی و فرو آلیاژها

۱۹-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۱۳,۲۱۱	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تن	بیلت فولادی
۱,۱۹۱	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	تن	ریخته گری پاتیل
۱,۴۲۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	تن	کوکیل و ملحقات
۴۱۹	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	تن	فول مولد
۶۱۴	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	تن	سایر
۱۱۶,۸۶۳	۱۳۴,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰		جمع



شرکت گلتنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۰۹۸	۲۸,۸۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۳۹	۱۳,۶۳۸	هزینه های صادرات
۸۶۱	۸,۹۴۵	کارمزد و خدمات بانکی
۲,۵۱۲	۵,۴۹۶	بازاریابی و توزیع و فروش
۱,۶۲۸	۵,۲۴۰	حق الزحمه و حق مشاوره
۱,۸۸۷	۳,۶۹۲	ملزومات مصرفی
۱,۰۵۱	۱,۲۴۶	استهلاک
۳,۵۴۰	۷,۶۲۱	سایر
<u>۲۶,۴۱۶</u>	<u>۷۴,۷۲۶</u>	

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۷۰)	(۱,۰۲۳)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۲)	(۶۰۴)	خالص کسری و اضافی انبار
<u>(۴۷۲)</u>	<u>(۱,۶۲۷)</u>	

۲۲- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۵۷	۱۷,۶۱۶	وام دریافتی از بانک ها



شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۶۵	۶,۱۹۲	سود سپرده های بانکی
۱۶۰	۸,۴۴۸	سود ناشی از تسعیر ارز
۰	۱,۲۱۸	سود فروش دارائی های ثابت
(۱۷)	۴۷	سایر
<u>۲,۴۰۸</u>	<u>۱۵,۹۰۵</u>	

۲۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۹۹۵	۳۸۱,۰۵۹	سود عملیاتی قبل از مالیات
(۱۵,۷۱۶)	(۵۴,۴۸۶)	اثر مالیاتی
<u>۹۷,۲۷۹</u>	<u>۳۲۶,۵۷۳</u>	
۳۷۵	۳۷۵	تعداد سهام-میلیون سهم
<u>۲۵۹</u>	<u>۸۷۱</u>	سود پایه هر سهم- عملیاتی- ریال
<u>۱,۳۵۱</u>	<u>(۱,۷۱۱)</u>	سود غیر عملیاتی قبل از مالیات
۲۶۸	۱,۹۷۶	اثر مالیاتی
<u>۱,۶۱۹</u>	<u>۲۶۵</u>	سود خالص غیر عملیاتی
۳۷۵	۳۷۵	تعداد سهام-میلیون سهم
۴	۱	سود پایه هر سهم- غیر عملیاتی- ریال
<u>۲۶۴</u>	<u>۸۷۲</u>	سود پایه هر سهم- ریال





شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۹۹۵	۳۸۱,۰۵۹	سود عملیاتی
۲۲,۱۸۶	۳۱,۶۰۵	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۵,۱۴۹	۱۴,۷۰۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹۹,۱۴۴)	(۲۸۳,۶۳۴)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۳,۰۷۶)	(۲۷۵,۶۵۷)	افزایش پیش پرداخت ها
۵۰,۴۳۱	(۲۶,۶۴۴)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
۸۳,۰۲۰	۹۷,۳۶۴	افزایش پرداختی های عملیاتی
۵۹,۹۵۹	۱۶۲,۰۳۱	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۱۷)	(۲,۵۴۱)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<u>۱۱۱,۵۰۳</u>	<u>۹۸,۲۸۷</u>	



شرکت گلتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی

۲۶-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

مبلغ	
میلیون ریال	کوره القایی
۴۸,۰۰۰	
۶,۰۰۰	غبارگیر
۵۴,۰۰۰	

۲۶-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

مبلغ	
میلیون ریال	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
۱۷,۱۰۰	تضمین وام شرکت سنگین صنعت کوهپایه (سهامی خاص)
۶,۸۵۰	تضمین وام شرکت تولیدی چدن سازان (سهامی عام)
۲۳,۹۵۰	



شرکت فلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۲۷- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
واحد تجاری اصلی و ملادر	شرکت تولیدی چدن سازان	عضو هیات مدیره و سهامدار	۷	۷۷,۰۰۲	۱۳,۸۴۷
	جمع			۷۷,۰۰۲	۱۳,۸۴۷
تحت کنترل مشترک	شرکت سنگین صنعت کوهپایه	تحت کنترل مشترک	۷	۱۰,۵۷۲	۵۴۲
	شرکت نوبادیشان صنعت فولاد	تحت کنترل مشترک	۷	۰	۱۱۶
جمع				۱۰,۵۷۲	۶۵۸
شرکت های وابسته	شرکت سی اس مثال	سهامدار مشترک	-	۰	۲۲,۶۸۶
	شرکت ونگارد	سهامدار مشترک	-	۰	۳۴,۹۲۸
جمع				۰	۵۷,۶۱۴
جمع کل				۸۷,۵۷۴	۷۲,۱۱۹

۲۷-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت فلکتک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۲۷- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		پرداختی های غیر تجاری	دریافتی های غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
۱۴,۴۳۷	۰	۲۰,۶۷۷	۰	۲۰,۶۷۷	۰	شرکت تولیدی چدن سازان	واحد تجاری اصلی
۱۴,۴۳۷	۰	۲۰,۶۷۷	۰	۲۰,۶۷۷	۰	جمع	
۰	۱,۱۸۱	۰	۱۶۴	۰	۱۶۴	شرکت سنگین صنعت کوهاپه	تحت کنترل مشترک
۰	۱,۱۸۱	۰	۱۶۴	۰	۱۶۴	جمع	
۴۴,۱۱۱	۰	۳۶,۵۷۴	۰	۳۶,۵۷۴	۰	شرکت آزرین انجر آبادانا	
۰	۲,۱۷۳	۰	۵,۲۸۵	۰	۵,۲۸۵	شرکت سسی اس متال	
۱,۳۳۲	۰	۸۴۱	۰	۸۴۱	۰	شرکت آزرین انجر اراک	شرکت های وابسته
۴۵,۴۵۳	۲,۱۷۳	۳۷,۴۱۵	۵,۲۸۵	۳۷,۴۱۵	۵,۲۸۵	جمع	
۵۹,۸۹۰	۳,۳۵۴	۵۸,۰۹۲	۵,۴۴۹	۵۸,۰۹۲	۵,۴۴۹	جمع کل	



شرکت گلنک سازان سپاهان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۸- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۳۲,۶۸۴	۸۷
۱۳۰,۷۳۵	۳۴۹
۹۸,۰۵۱	۲۶۱

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

حداکثر سود قابل تقسیم:

حداکثر سود قابل تقسیم با توجه به توان پرداخت سود

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۲۹- وضعیت ارزی

یورو	لیبر	یادداشت
۱۱۸,۷۷۳	۳,۹۹۰	۳
۴۷,۸۴۴	۰	۵
۱۶۶,۶۱۷	۳,۹۹۰	

موجودی نقد

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

