

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: غلتک سازان سپاهان	نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره غلتک سازان سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت غلتک سازان سپاهان(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 ،

همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست،مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است .

مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است.مسئولیت این موسسه،

بیان

نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روش های تحلیلی و سایر

روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است،

آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده ،از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- مالیات عملکرد سال های مالی 1393 و 1394 توسط سازمان امور مالیاتی به ترتیب به مبالغ 6,514 میلیون ریال و 3,835 میلیون ریال(جمعا معادل 10.349 میلیون ریال) تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده ، که به دلیل اعتراض بعمل

آمده نسبت به مبانی تشخیص، از این بابت جمعا مبلغ 3,089 میلیون ریال پرداخت گردیده،لکن بابت تفاوت اقلام فوق الذکر به مبلغ 7,260 میلیون ریال، ذخیره ای درحساب های واحد مورد رسیدگی منظور نشده است. بعلاوه مالیات بر

درآمد عملکرد سال 1395 ، براساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت موضوع ماده138قانون مالیات های مستقیم محاسبه وازاین بابت مبلغ 1,678میلیون ریال پرداخت

حساب ها منظورگردیده است. مضافاً شرکت تاکنون در اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار نگرفته است. تعیین بدهی شرکت از بابت موارد فوق موکول

موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

5. 5- دارایی های ثابت مشهود و موجودی قطعات و لوازم شرکت، فاقد پوشش بیمه ای لازم می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است

تاریخ تهیه گزارش ۰۹آبان۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

شرکت: غلتک سازان سپاهان	نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	اسداله نیکوئی	۸۰۰۸۶۳	۱۷:۲۴:۴۴ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
مدیر موسسه کوشا منش	احمد موسوی	۸۰۰۷۷۸	۱۸:۰۱:۰۲ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گلtek سازان سپاهان	نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری		--	
موجودی نقد	۱۲,۹۳۹	۶,۰۸۳	۱۱۳		پرداختنی های تجاری	۱۲۹,۹۸۵	۱۰۳,۵۱۰	۲۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--		پرداختنی های غیر تجاری	۴۸,۹۰۰	۳۵,۳۹۷	۳۸
دریافتنی های تجاری	۹۱,۳۶۴	۷۰,۲۳۵	۳۰		مالیات پرداختنی	۷,۵۵۶	۲,۵۲۹	۱۹۹
دریافتنی های غیر تجاری	۲۵,۸۸۵	۵۹,۵۹۶	(۵۷)		سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۲۵۰,۵۶۹	۱۸۷,۹۳۰	۳۳		تسهیلات مالی	۱,۱۷۶	۳,۴۰۰	(۶۵)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۸,۲۵۶	۱۱,۱۵۵	۶۴		ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--		پیش دریافت های جاری	۹,۳۷۲	۴,۸۹۱	۹۲
جمع دارایی های جاری	۳۹۹,۰۱۳	۳۳۴,۹۹۹	۱۹		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱۹۶,۹۸۹	۱۴۹,۷۲۷	۳۲
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۳۱۵	۱,۴۱۵	(۷)		پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۳,۷۳۱	۲۴,۶۷۳	(۴)		تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۹۳,۸۳۹	۲۸۰,۰۴۸	۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱,۲۰۳	۱۶,۷۸۹	۲۶
سایر دارایی ها	۰	۰	--		جمع بدهی های غیر جاری	۲۱,۲۰۳	۱۶,۷۸۹	۲۶
جمع دارایی های غیر جاری	۳۱۸,۸۸۵	۳۰۶,۱۳۶	۴		جمع بدهی ها	۲۱۸,۱۹۲	۱۶۶,۵۱۶	۳۱
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
					سهام خزانه	۰	۰	--
					اندوخته قانونی	۷,۱۲۶	۵,۲۲۳	۳۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: غلتک سازان سپاهان		نماد: چدن ۱		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۳۴۷	۳۴۷	+
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	۱۱۷,۲۳۳	۹۴,۰۴۹	۲۵
						جمع حقوق صاحبان سهام	۴۹۹,۷۰۶	۴۷۴,۶۱۹	۵
جمع دارایی‌ها		۷۱۷,۸۹۸	۶۴۱,۱۳۵	۱۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۷۱۷,۸۹۸	۶۴۱,۱۳۵	۱۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گلtek سازان سپاهان	نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۶۵۲,۴۴۵	۵۱۳,۲۶۰	۲۷	۱,۱۱۶,۶۸۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۰۱,۲۶۱)	(۴۸۶,۲۶۰)	۲۴	(۱,۰۴۸,۷۶۳)
سود (زیان) ناخالص	۵۱,۱۸۴	۲۷,۰۰۰	۹۰	۶۷,۹۲۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۸,۸۹۵)	(۷,۴۸۴)	۱۹	(۲۰,۵۰۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	(۳۰۸)
سود (زیان) عملیاتی	۴۲,۲۸۹	۱۹,۵۱۶	۱۱۷	۴۷,۱۰۹
هزینههای مالی	(۲۵۶)	(۱,۴۸۳)	(۸۳)	(۲,۰۳۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۲۷۰	۷۸۳	۶۲	۲,۱۱۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۳,۳۰۳	۱۸,۸۱۶	۱۳۰	۴۷,۱۸۷
مالیات بر درآمد	(۵,۲۵۴)	(۱,۶۵۶)	۲۱۷	(۳,۹۷۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۸,۰۴۹	۱۷,۱۶۰	۱۲۲	۴۳,۲۰۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۳۸,۰۴۹	۱۷,۱۶۰	۱۲۲	۴۳,۲۰۸
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گلtek سازان سپاهان		نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۳۸,۰۴۹	۱۷,۱۶۰	۱۲۲	۴۳,۲۰۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹۴,۰۴۹	۵۳,۳۶۳	۷۶	۵۳,۳۶۳	
تعدیلات سنواتی	۰	(۴۱)	---	(۳۶۲)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۹۴,۰۴۹	۵۳,۳۲۲	۷۶	۵۳,۰۰۱	
سود سهام مصوب	(۱۲,۹۶۲)	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۱,۰۸۷	۵۳,۳۲۲	۵۲	۵۳,۰۰۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۱۹,۱۳۶	۷۰,۴۸۲	۶۹	۹۶,۲۰۹	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۹۰۳)	(۸۶۳)	۱۲۱	(۲,۱۶۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۱۷,۲۳۳	۶۹,۶۱۹	۶۸	۹۴,۰۴۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱,۰۱۵	۴۵۸	۱۲۲	۱,۱۵۲	
سرمایه	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۰	۳۷۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گلtek سازان سپاهان	نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۲,۳۷۷	۲۴,۵۱۶	۳۲	۵۱,۲۲۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲,۳۷۷	۲۴,۵۱۶	۳۲	۵۱,۲۲۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۲۵۶	-۱۴۸۳	-۸۳	-۲۰۳۹
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۳۷۰	۷۸۲	۶۲	۱,۷۰۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۰۱۴	-۷۰۱	--	-۳۳۱
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۲۲۷	-۱۵۰۹	-۸۵	-۱۸۸۱
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۲۴۱۸۴	-۱۰۹۳۷	۱۲۱	-۳۱۳۰۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	-۶۳۸	--	-۱۰۶۰۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	-۴۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: غلتک سازان سپاهان		نماد: چدن ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۱۱۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۲۴۰۸۴	-۱۱۵۶۵	۱۰۸	-۴۲۳۱۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۹,۰۸۰	۱۰,۷۴۱	-۱۵	۶,۶۹۴	
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	-۲۲۲۴	-۸۱۹۳	-۷۳	-۱۰۳۹۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	-۲۲۲۴	-۸۱۹۳	-۷۳	-۱۰۳۹۴	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۸۵۶	۲,۵۴۸	۱۶۹	-۳۷۰۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶,۰۸۳	۹,۷۸۳	-۳۸	۹,۷۸۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۲,۹۳۹	۱۲,۳۳۱	۵	۶,۰۸۳	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	