

شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرسان مستقل

صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس " استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ " ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر 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 ، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند .

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳- با توجه به کاهش فعالیت تولیدی شرکت در دوره مورد گزارش کل هزینه های متعلقه به بهای تمام شده محصولات ساخته شده منظور گردیده که مطابق با استانداردهای حسابداری نبوده و در پایان دوره مالی مبلغ ۲۶۸۵ میلیون ریال بابت بخشی از هزینه های دستمزد و سربار دوره به بهای تمام شده کالای ساخته شده اختصاص یافته که از مبنای منطقی برخوردار نبوده است . همچنین از بابت کاهش ارزش موجودی های پایان دوره ذخیره لازم در حساب ها انعکاس نیافته است (یادداشت های توضیحی ۸ و ۲۱) . هرچند تعدیل حساب ها از بابت مراتب فوق ضروری بوده ، اما تعیین آثار مالی ناشی از آن بر صورتهای مالی مورد گزارش در حال حاضر ، امکان پذیر نیست .

نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ این گزارش ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطلب خاص

۵- با عنایت به یادداشت های توضیحی ۱۷ و ۲۸ ، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش براساس سود ابرازی و پس از کسر درآمدهای معاف محاسبه و در حسابها انعکاس یافته و تا تاریخ این گزارش مورد رسیدگی مقامات ذیربط قرار نگرفته است . ضمناً مالیات برارزش افزوده از سال ۱۳۹۲ و بیمه تامین اجتماعی از سال ۱۳۸۳ به بعد مورد رسیدگی مقامات ذیربط قرار نگرفته و به شرکت اعلام نشده است . اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است .

سایر بندهای توضیحی

۶- به شرح یادداشت های توضیحی ۸ و ۱۰ ، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود از پوشش بیمه ای مناسب و کافی در فبال حوادث غیر مترقبه احتمالی برخوردار نبوده است .

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی 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 این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

تاریخ : ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شراکت

"حسابداران رسمی"

سیروس کوهری

شماره عضویت : ۸۰۰۶۷۸

مجید کشور پژوه

شماره عضویت : ۸۰۰۶۵۶



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام ،

به پیوست صورت های مالی شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

ترازنامه

۱

صورت سود و زیان

۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳

صورت جریان وجوه نقد

۴

یادداشت های توضیحی :

۵

الف : تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب : مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۱۷

ت : یادداشت های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۵ به تائید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضا

سمت

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیأت مدیره

وحید جابر انصاری

عضو و نایب رئیس هیأت مدیره

هوشنگ قلیزاده

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

مرتضی مظفری

عضو هیأت مدیره

غلامحسین قدیمی به نمایندگی از شرکت گروه

صنعتی سپاهان

عضو هیأت مدیره

رضا نوید

صورت سود و زیان

صورت سود و زیان



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی مساندره ای
صورت سود و زیان
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
۲۰	۱۱۳,۳۵۴,۲۹۵,۱۷۲	۱۸۴,۹۲۵,۰۲۸,۰۵۸	۳۸۷,۶۹۲,۳۵۳,۰۷۱
۲۱	(۱۱۴,۰۹۹,۹۷۶,۲۵۷)	(۱۷۵,۹۵۵,۵۸۰,۶۱۵)	(۳۷۸,۲۱۳,۸۴۶,۱۳۴)
	(۷۴۵,۶۸۱,۰۸۵)	۸,۹۶۹,۴۴۷,۴۴۳	۹,۴۷۸,۵۰۶,۹۳۷
۲۲	(۱,۶۷۱,۹۲۴,۹۰۲)	(۲,۶۴۴,۶۷۲,۸۱۳)	(۵,۱۹۹,۳۶۳,۴۵۰)
۲۳	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۴,۸۷۲	۱۵۶,۰۰۰,۰۱۲
	(۱,۶۱۵,۹۲۴,۹۰۲)	(۲,۶۳۲,۶۲۷,۹۴۱)	(۵,۰۴۳,۳۶۳,۴۳۸)
	(۲,۳۶۱,۶۰۵,۹۸۷)	۶,۳۳۶,۸۱۹,۵۰۲	۴,۴۳۵,۱۴۳,۴۹۹
۲۴	(۴,۷۷۲,۷۰۴,۷۵۱)	(۴,۰۶۳,۸۷۸,۴۶۸)	(۶,۳۷۶,۲۱۹,۷۸۶)
۲۵	۱,۳۳۱,۶۳۲,۳۲۹	۲,۸۵۱,۷۵۶,۵۹۰	۴,۹۴۷,۴۰۰,۳۶۹
	(۳,۴۴۱,۰۷۲,۴۲۲)	(۱,۲۱۲,۱۲۱,۸۷۸)	(۱,۴۲۸,۸۱۹,۴۱۷)
	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)	۵,۱۲۴,۶۹۷,۶۲۴	۳,۰۰۶,۳۳۴,۰۸۲
۱۷		(۷۳۷,۷۲۲,۰۶۹)	
	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)	۴,۳۸۶,۹۷۵,۵۵۵	۳,۰۰۶,۳۳۴,۰۸۲
۳۱	(۱۴,۵۰۷)	۱۰,۹۶۷	۷,۵۱۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)	۴,۳۸۶,۹۷۵,۵۵۵	۳,۰۰۶,۳۳۴,۰۸۲
سود انباشته در ابتدای سال - دوره	۷,۱۸۵,۰۸۱,۹۰۷		
تعدیلات سنواتی	(۱,۹۸۴,۸۹۱,۰۴۶)		
سود زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده			
سود قابل تخصیص	۵,۲۰۰,۱۹۰,۸۶۱	۱۱,۲۶۲,۸۶۹,۶۲۴	۷,۳۴۴,۱۸۲,۹۸۳
تخصیص سود:	(۶۰۲,۴۸۷,۵۴۸)	۱۵,۶۴۹,۸۴۵,۱۷۹	۱۰,۳۵۰,۵۰۷,۰۶۵
اندرخته قانونی			
سود سهام مصوب	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۳۱۶,۲۰۴)
سود تخصیص داده شده طی سال - دوره	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۰,۳۱۶,۲۰۴)
سود انباشته در پایان سال - دوره	(۳,۱۰۲,۴۸۷,۵۴۸)	۱۰,۶۴۹,۸۴۵,۱۷۹	۵,۲۰۰,۱۹۰,۸۶۱

از آنجاییکه اجرای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال میباشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۱ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۴۶۹,۳۷۰,۴۰۲)	(۱۱,۱۱۴,۴۵۷,۱۸۰)	۱۱,۰۵۹,۴۵۹,۱۷۳	۲۷
۳,۴۰۷,۷۹۰,۳۷۰	۲,۲۸۹,۲۰۰,۹۷۰	۱,۱۰۲,۵۹۵,۶۰۸	فعالیت های عملیاتی :
۶۷,۵۰۸,۶۰۰	-	۳۴,۸۱۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۶,۳۷۶,۲۱۹,۷۸۶)	(۴,۷۶۳,۴۱۶,۹۸۲)	(۴,۷۷۲,۷۰۴,۷۵۱)	سود سپرده های بانکی
(۷,۹۰۰,۹۲۰,۸۱۶)	(۲,۴۷۴,۲۱۶,۰۱۲)	(۶,۱۳۵,۲۹۹,۱۴۳)	سود سهام دریافتی
			سود سهام پرداختی
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۰۹,۱۸۹,۶۷۲)	-	(۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰)	مالیات بر درآمد :
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری :
(۴,۲۴۰,۳۹۵,۵۲۶)	(۲,۲۳۶,۰۲۱,۵۹۶)	(۱,۲۴۲,۳۰۳,۰۹۷)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه دریافتی ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتها
(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری سپرده بانکی
(۲,۵۸۹,۹۸۵,۳۳۴)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریها در سهام شرکتها
(۹,۹۳۰,۳۸۰,۸۶۰)	(۳,۳۴۱,۰۲۱,۵۹۶)	(۱,۵۴۲,۳۰۳,۰۹۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۸,۵۰۹,۸۶۱,۷۵۰)	(۱۶,۹۲۹,۶۹۴,۷۸۸)	۱,۸۹۴,۵۰۱,۳۶۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			فعالیت های تامین مالی :
-	-	۳,۱۹۳,۳۵۹,۱۳۰	دریافت از سهامدار اصلی
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۰,۷۲۰,۰۷۴	دریافت تسهیلات مالی
(۹۵,۲۰۰,۳۹۵,۶۱۵)	(۴۶,۷۱۶,۵۰۹,۹۲۵)	(۳۵,۱۸۶,۷۳۳,۲۲۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۱۲,۷۹۹,۶۰۴,۲۸۵	۵,۲۸۳,۴۹۰,۰۷۵	(۶۵۲,۶۵۴,۰۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۱۵,۷۱۰,۲۵۷,۳۶۵)	(۱۱,۶۴۶,۲۰۴,۷۱۳)	۱,۲۴۱,۸۴۷,۳۳۷	خالص افزایش دروجه نقد
۲۸,۴۳۹,۶۷۳,۱۵۰	۲۸,۴۳۹,۶۷۳,۱۵۰	۱۲,۷۲۹,۴۱۵,۷۸۵	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۲,۷۲۹,۴۱۵,۷۸۵	۱۶,۷۹۳,۴۶۸,۴۳۷	۱۳,۹۷۱,۲۶۳,۱۲۲	مانده وجه نقد در پایان سال
-	-	-	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۱ همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص) ابتدا تحت نام شرکت ناحیه صنعتی اصفهان بصورت شرکت با مسئولیت محدود تاسیس و طی شماره ۱۰۸۶ مورخ ۱۳۵۱/۸/۲۱ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده است. سپس در تاریخ ۱۳۶۱/۱۱/۱۱ با توجه به تغییر محل دفتر مرکزی از اصفهان به تهران با شماره ۴۷۰۳۹ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. شرکت ناحیه صنعتی اصفهان در تاریخ ۱۳۷۱/۳/۱۰ تغییر نام داده و تحت نام شرکت ساخته های فلزی اصفهان به صورت شرکت سهامی خاص ثبت و پس از آن در تاریخ ۱۳۷۴/۶/۱ مجدداً "دفتر شرکت از تهران به اصفهان منتقل و طی شماره ۱۱۴۸۳ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه صنعتی سپاهان بوده و مرکز اصلی و کارخانه آن در ۲۵ کیلومتری جاده اصفهان نائین می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

فعالیت اصلی شرکت طبق اساسنامه عبارتست از تاسیس و راه اندازی کارخانه و تولید و بهره برداری و توزیع و فروش محصولات تولیدی، واردات ماشین آلات و قطعات و مواد اولیه و انجام امور بازرگانی مجاز می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۶ موافقت اصولی ساخت ۵۰۰۰ تن پروفیل و درب و پنجره گالوانیزه رنگ شده بطور سالیانه و همچنین در تاریخ ۱۳۶۸/۲/۲۰ موافقت اصولی جهت ساخت ۱۰۰۰۰ تن قفسه های فلزی مشبک برای هر سال را اخذ نموده است. پروانه بهره برداری جهت تولید ۳۵۰۰ تن نبشی وزهوار و قفسه های فلزی در تاریخ ۱۳۸۱/۹/۲۸ اخذ شده است و همچنین در خصوص طرح توسعه به میزان ۵۰۰۰۰ تن تولید سالیانه قوطی و پروفیل و لوله، شرکت موافقت اداره صنایع را اخذ نموده و در تاریخ ۸۴/۸/۲۴ با اخذ مجوز از سازمان محیط زیست موفق به دریافت پروانه بهره برداری از اداره صنایع شده است که مقدار ۶۰۰۰۰ تن تولید سالیانه لوله و پروفیل در آن منظور گردیده است. در حال حاضر با تکمیل حدود ۱۵۸۰۰ متر مربع سالن وساختمان اداری تعداد ۴ خط پروفیل بسته و ۵ خط پروفیل باز در سالن های فاز یک نصب و راه اندازی گردید. فعالیت شرکت در سال جاری تولید پروفیل باز و بسته، قوطی و پروژه های درب پنجره و ترده سازی بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان :

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر
۴۱	۴۲
۱۳	۱۳
۵۴	۵۵

کارکنان موقت استخدام شده

کارکنان موقت پیمانکار

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده وخالص ارزشهای فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها :

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود :

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد .

روش استهلاك	نرخ استهلاك	سرفصل دارائیهای ثابت
نزولی	۱۰،۸،۷ و ۱۲ درصد	ساختمان و تاسیسات
خط مستقیم ونزولی	۸، ۴، ۱۰ و ۱۲ ساله - ۱۰، ۱۲، ۱۵ و ۲۵ درصد	ماشین آلات و تجهیزات فنی
نزولی	۲۵ و ۳۰ درصد	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار حسابداری

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای 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 بالاست.

۳-۴- دارائیهای نامشهود :

دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. استهلاك دارائیهای نامشهود در مورد نرم افزارهای مورد استفاده یا در نظر گرفتن مفاد تبصره ۲ موضوع ماده ۱۵۰ قانون مالیاتهای مستقیم ، بصورت ۵ ساله مستقیم محاسبه شده است



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۳- مخارج تامین مالی

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

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود که در تاریخ ترازنامه پرداخت و با کلیه کارکنان در این ارتباط تسویه گردیده است.

۷-۳- عدم ارائه صورتهای مالی فروش ارزش ویژه :

شرکت دارای سرمایه گذاری در سهام شرکت واحد تجاری وابسته (شرکت بارآهن سپاهان) است اما بدلیل اینکه شرکت ، شرکت فرعی شرکت دیگری است و تمام شرایط مندرج در بند ۱۳ استاندارد حسابداری شماره ۲۰ را دارا است ، بنابراین صورتهای مالی به روش ارزش ویژه ارائه نمی شود و این صورتهای مالی صرفاً " صورتهای مالی جداگانه شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص) می باشد.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی مساندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵,۷۹۰,۲۶۲	۴۳۰,۶۱۲,۹۸۸	
۱۲,۶۷۳,۶۲۵,۵۲۳	۱۳,۵۴۰,۶۵۰,۱۳۴	۴-۱
۱۲,۷۲۹,۴۱۵,۷۸۵	۱۳,۹۷۱,۲۶۳,۱۲۲	

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

۴-۱- موجودی نقد نزد بانکها در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۳۰,۶۵۰,۸۷۵	۱,۷۸۰,۵۸۴,۹۳۷
۵,۵۴۳,۹۹۰,۸۴۰	۶,۴۱۹,۰۷۰,۹۰۰
۱,۱۰۳,۴۸۸	۱۶۸,۰۱۶,۱۲۰
۱۴۱,۴۴۹,۹۹۶	۱۴۸,۸۱۲,۹۳۶
۱,۸۲۲,۱۷۳,۵۴۳	۲,۱۱۸,۲۹۶,۸۵۴
۳۳۰,۸۲۷,۵۷۰	۱,۰۱۰,۸۹۸,۷۴۹
۱,۷۷۶,۸۱۱	۱,۷۷۶,۸۱۱
۲۱۹,۲۹۳,۸۴۶	۱۹۳,۶۲۵,۰۲۱
۴۶,۶۴۹,۸۷۵	۴۶,۶۴۹,۸۷۵
۳,۰۹۹,۸۱۵	۳,۰۹۹,۸۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۲,۹۹۱	۱,۵۲۳,۱۶۹,۹۴۰
۶۴,۳۷۳,۵۰۷	۴۵,۵۸۲,۱۹۰
۲,۱۹۰,۸۷۱	۲,۱۹۰,۸۷۱
۱,۰۲۴,۰۶۳,۷۶۶	۳۶,۸۰۴,۸۵۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۷۷,۷۲۹	۱,۸۷۰,۲۶۷
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۶۷۳,۶۲۵,۵۲۳	۱۳,۵۴۰,۶۵۰,۱۳۴

بانک صادرات شعبه شهید صدوقی - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک ملت شعبه مشتاق - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک ملت شعبه مشتاق - حساب جاری

بانک کارآفرین شعبه خیابان میر - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک ملی شعبه سروستان - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک ملت شعبه خاقانی - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک کشاورزی شعبه خوراسگان - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک ملت شعبه خاقانی - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک رفاه شعبه مرکزی - حساب جاری

بانک صادرات - شعبه صدوقی حساب جاری

بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی - حساب جاری

بانک ملت شعبه خاقانی - حساب جاری

بانک ملی شعبه سروستان - حساب جاری

بانک ملت شعبه خاقانی - حساب جاری

بانک کارآفرین شعبه خیابان میر - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک رفاه شعبه مرکزی - حساب سپرده کوتاه مدت - دیداری

بانک کارآفرین جاری



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی مساندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۵-۱
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲
۴,۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۴,۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سپرده سرمایه گذاری نزد بانک صنعت و معدن

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۵۵,۰۲۰,۴۳۰	۶۵۵,۰۲۰,۴۳۰	۶۱۸,۹۱۸,۳۵۰	۶۵۵,۰۲۰,۴۳۰	۱۳۲,۰۵۰
۱۰۴,۵۶۵,۴۷۰	۱۰۴,۵۶۵,۴۷۰	۱۷۵,۵۶۵,۲۰۵	۱۰۴,۵۶۵,۴۷۰	۱۷۳,۶۵۵
۳,۵۵۴,۶۸۵	۳,۵۵۴,۶۸۵	۵,۱۹۳,۸۶۴	۳,۵۵۴,۶۸۵	۱,۶۱۱
۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۷۹۹,۶۷۷,۴۱۹	۷۶۳,۱۴۰,۵۸۵	۳۰۷,۳۱۶

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

شرکت گروه صنعتی سپاهان - (شرکت اصلی)

شرکت توسعه معادن فلزات

بانک کارآفرین

۵-۲- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک صنعت و معدن بمدت یک سال و با نرخ سود ۲۰ درصد می باشد.

۵-۳- افزایش طی سال در تعداد شرکت توسعه معادن و فلزات بابت حق تقدم سهام به تعداد ۴۶۸۹۹ عدد که طبق مصوبه ۳۰۶۵۲۰ سال ۱۳۹۲ به شرکت تعلق گرفته است.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۷۷,۸۱۷,۲۱۶	۱۸,۷۱۳,۶۹۱,۹۷۱	۶-۱
۲۲,۷۳۸,۵۳۸,۶۸۳	۲۵,۱۰۴,۳۵۹,۴۸۶	۶-۲
۲۷,۲۵۰,۶۷۴,۱۲۹	۹,۸۱۳,۹۹۹,۴۴۰	
۵۹,۰۶۷,۰۳۰,۰۲۸	۵۳,۶۳۲,۰۵۰,۸۹۷	

مشتریان

اسناد دریافتنی نزد صندوق

اسناد دریافتنی در جریان وصول نزد بانک



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی مساندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- مانده حساب مشتریان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	شرکت فنی و مهندسی ویناوارس
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	حاج رضا آرام
۳۸۶,۳۴۳,۴۲۰	۳۸۶,۳۵۲,۲۶۱	عباسعلی قانع
۱۶۸,۹۸۹,۵۱۴	۲۸۲,۱۶۶,۹۲۶	رضا شاهدلی
-	۱۶۸,۰۲۱,۷۸۳	رسول هیزم شکن
-	۱۸۹,۶۹۷,۱۶۵	منصور آذریباجانی
-	۱۰۸,۲۰۴,۵۰۹	محمد مودنی
-	۲۱۸,۱۲۹,۸۶۲	ولی اله دهقانی
-	۱,۶۶۷,۲۷۳,۲۵۸	حمید سلیمانی
-	۱۳۱,۲۷۲,۷۶۹	فضل اله داودی
-	۱,۳۶۴,۷۶۱,۸۵۲	عبدالحسین اسحاقیان
-	۱۷۴,۷۰۸,۵۵۲	سید محمد خلیلی حسین آبادی
-	۱۴۸,۹۶۰,۷۴۸	جعفر جهانبخش
-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تقی فتیحی
-	۲۰۱,۰۲۵,۹۱۱	شرکت زرعی محمد آباد
-	۲۴۷,۵۱۲,۶۲۳	شرکت بار آهن سپاهان-شرکتهای گروه
-	۲۲۰,۱۸۱,۳۰۰	شرکت صنعتی حدید ذوب اصفهان
-	۱,۵۸۶,۸۰۷,۸۷۰	شرکت ایستا سازان کویر
-	۱۰۹,۹۷۰,۱۲۸	شرکت ایمن رهنما سامان
-	۶۴,۱۸۸,۳۹۹	شرکت تولیدی صنعتی سپید مهر عالی قاپو
-	۵۹۳,۲۹۱,۹۸۶	شرکت شهر سازان فریدن
-	۴۵۶,۲۵۰,۹۶۶	شرکت راک سپیدان سپاهان
-	۹۲۳,۱۳۲,۰۵۹	شرکت آسان تجارت آتیه طوس
-	۴۸۷,۷۶۱,۷۴۹	شرکت سیماهنگ صنعت پالابر
-	۲۷۸,۴۸۲,۱۱۲	شرکت کسری فولاد سپاهان
-	۴۳۵,۲۵۷,۹۹۲	علیرضا آقاسی
-	۱۷۱,۳۴۱,۱۹۹	سیدعلیرضا سید حسینی
-	۵۶۲,۱۲۷,۲۷۷	محمد نسیمی
۳۵۲,۴۵۲,۲۶۶	۶۶۲,۳۷۰,۰۵۲	علیرضا مودنی
۱۲۷,۳۷۰,۰۵۲	۱۰۷,۸۹۸,۹۶۱	شرکت آفتاب چشمه آریانا
۱۰۶,۹۶۴,۵۴۷	۱,۳۳۸,۸۰۳,۰۶۳	شرکت سوله سازان پیشگام
۱۰۰,۷۱۴,۵۶۱۴	۸۶۱,۷۴۶,۶۴۶	شرکت ایران آروین
۱۱۳,۸۰۸,۳۳۳	۷۵۶,۷۶۱,۸۲۷	شرکت پیشگامان دامپروزی دانا
۳۰۸,۰۵۱,۲۱۴	۲۲۱,۳۸۳,۳۹۵	شرکت شهر سازان بدیع
۲۷۴,۹۶۳,۳۹۵	۵۲۳,۱۶۷,۸۶۲	شرکت کشت و صنعت میثاق سبز سپاهان
۳۲۹,۷۱۶,۳۴۳	۳۸۷,۵۸۰,۹۷۹	شرکت امین بنای سامان
۵۷۳,۵۰۸,۴۰۴	-	شرکت احداث گستر نیروی پارس
۶۹۰,۵۷۳,۵۸۵	-	سایر (مربوط به اقلام کمتر از ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
۱,۰۳۸,۹۱۴,۰۲۹	۹۴۸,۵۹۰,۴۲۴	
۱,۱۸۱,۵۹۰,۴۲۴	۱,۵۰۸,۵۰۷,۶۰۷	
۲,۴۱۷,۴۲۶,۱۷۶	۱۸,۷۱۳,۶۹۱,۹۷۱	
۹۰,۷۷,۸۱۷,۲۱۶		

۱-۶- تا تاریخ تهیه این گزارش به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال از مطالبات مذکور به حیطه وصول درآمده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۲- مانده اسناد دریافتی نزد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
منصور آذربایجانی	۱۰۱,۴۷۵,۸۴۰
شرکت صنعت گستر قائم لطیف	۱۰۲,۷۷۴,۶۱۸
علیرضا مودنی	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شکت تولیدی و صنعتی اطلس نور اصفهان	۱۳۳,۴۸۵,۷۶۰
شرکت ایمن رهنما سامان	۱۳۳,۵۰۸,۲۱۵
شرکت آرمان شهر جم	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سعید شیخی ده چناری	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش میلمان آسیا	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
باقر فتحی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیدحجت اله میرحسینی	۲۰۱,۵۸۰,۰۰۰
مصطفی کریمیان	۲۲۶,۲۴۳,۶۳۲
شرکت سوله سازان پیشگام	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بازرگانی سایه صنعت اسپادانا	۳۸۸,۵۸۰,۰۰۰
سیدعلیرضا سیدحسینی	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
حامد سلیمانی	۳۹۷,۲۰۰,۰۰۰
شرکت فرافن صنعت تیران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت لوله گستر اتحاد خاوران	۴۹۸,۵۵۸,۳۰۵
محمد مودنی	۵۶۹,۹۰۰,۰۰۰
شرکت کوهرنگ غلنگ پارس	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنعتی حدید ذوب اصفهان	۶۰۸,۸۲۰,۰۰۰
شرکت تولیدی صنعتی فرا ساخت سیکلت	۶۴۴,۶۰۰,۰۰۰
شرکت ایستا سازان کویر	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اصفهان ساختمان	۹۹۷,۰۵۸,۱۴۵
مهندسی تجهیز ساختمان کسری	۱,۱۷۲,۹۷۸,۱۵۰
شرکت شهرسازان بدیع	۱,۲۹۷,۸۴۷,۶۷۸
علیرضا آقاسی شهرضا	۱,۳۴۱,۹۰۰,۰۰۰
حمید سلیمانی	۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت احداث گستر نیروی پارس	۱,۵۵۹,۷۹۶,۱۲۰
محمد خانی	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پایدار سازه سپاهان	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آفتاب چشمه آریانا	۲,۱۴۹,۸۳۷,۱۱۰
شرکت شهرسازان فریدن	۳,۵۷۳,۸۷۰,۰۰۰
سایر	۶۱۷,۳۴۵,۹۱۳
	۲۵,۱۰۴,۳۵۹,۴۸۶

۶-۲-۱- اسناد نزد صندوق شامل ۵۵۱ فقره چک دریافتی به مبلغ ۲۵,۱۰۴ میلیون ریال بوده است که تا تاریخ تهیه این گزارش ۷/۹ میلیارد ریال آن به حیطه وصول درآمده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی مساندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	کارکنان (وام)
۵۰۲,۷۰۹,۶۱۹	۵۹۹,۸۴۹,۳۷۵	سایر
۱۲۵,۹۷۷,۳۹۷	۱۶۵,۸۸۲,۹۷۵	
۶۲۸,۶۸۷,۰۱۶	۷۶۵,۷۳۲,۳۵۰	

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		کالای ساخته شده
۱۲,۶۰۵,۱۱۲,۰۶۴	۲۱,۱۵۷,۹۰۸,۲۵۹		مواد اولیه
۹,۳۷۷,۷۷۱,۸۹۶	۱,۳۶۷,۷۲۳,۸۷۳		لوازم و قطعات
۲,۴۲۶,۰۸۸,۹۴۰	۳,۰۰۳,۸۳۲,۸۷۵		موجودی مواد اولیه ما نزد دیگران
۱۰,۱۴۸,۳۰۴,۴۳۸	۴,۶۰۳,۸۹۴,۵۲۹	۸-۱	پروژه در جریان تکمیل
۴۰۴,۹۰۸,۸۵۱	۷۱۳,۶۱۵,۸۱۰	۸-۲	
۳۴,۹۶۲,۱۸۶,۱۸۹	۳۰,۸۴۶,۹۷۵,۳۴۶		

۸-۱- موجودی مواد اولیه ما نزد دیگران شامل ۲۰۸ تن ورق رول، ۵۲ تن ضایعات کنار ورق و ۱۵۸ تن کلاف نزد گروه صنعتی سپاهان است.

۸-۲- پروژه در جریان تکمیل مربوط به قرارداد ساخت یک عدد پل عابر پیاده با شرکت آفتاب چشمه آریا می باشد که در مرحله زنگ آمیزی بوده و در مهر ماه ۱۳۹۴ تحویل گردیده است.

۸-۳- مواد اولیه دیگران نزد ما شامل ۴۹۸ تن کلاف امانی سپاهان نزد سافا است.

۸-۴- موجودی مواد و کالا طی دوره مورد گزارش در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نبوده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات و پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۴۸۹,۷۹۱	۲۴,۰۷۳,۳۹۳
۱۰۵,۵۱۸,۹۴۸	۲۳,۰۵۴,۵۶۰
۳۶۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۱۰,۹۰۲,۲۹۵
۴۹۶,۲۸۸,۷۳۹	۲۵۸,۰۳۰,۲۴۸

پیش پرداخت هزینه - حق بیمه دارائیهها

پیش پرداخت هزینه - بیمه مسئولیت کارفرما

پیش پرداخت هزینه - سایر





شبکت ساخته های فلولی اصفهان (سرمایه خاص)
گزارش مالی استاندارد آی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک اثبات شده دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد

شرح اقلام	یادداشت	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	اضافات طی دوره	کاهش - فروش	نقل وانتقالات و سایر تعدیلات	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی	کاهش طی دوره	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ارزش دفتری - ریال
زمین		۱۹,۲۷۴,۸۱۰	-	-	-	۱۹,۲۷۴,۸۱۰	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ساختمان		۱۴,۶۶۹,۷۴۵,۰۱۱	-	-	-	۱۴,۶۶۹,۷۴۵,۰۱۱	۷,۱۸۵,۳۵۷,۷۴۳	۱۵۱,۶۳۲,۶۰۶	-	۷,۳۳۶,۸۹۰,۳۴۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تاسیسات		۲,۳۶۷,۷۲۸,۷۰۸	۳۷,۳۸۰,۰۰۰	-	-	۲,۴۰۵,۰۰۸,۷۰۸	۱,۲۷۷,۹۹۰,۹۹۵	۵۹,۱۷۰,۳۲۸	-	۲,۳۴۷,۱۶۱,۲۲۳	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ماشین آلات و تجهیزات		۱۷,۱۲۸,۷۴۴,۶۰۱	۱۲۲,۴۹۲,۷۴۲	-	-	۱۷,۲۵۱,۲۳۷,۳۴۳	۷,۰۵۸,۱۹۳,۲۶۳	۳۹۶,۸۵۰,۵۲۸	-	۷,۴۵۵,۰۴۳,۷۹۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
وسایل نقلیه		۱,۰۳۳,۸۶۰,۳۸۰	۵۳,۳۱۵,۰۰۰	-	-	۱,۰۸۶,۱۷۵,۳۸۰	۶۲۰,۱۱۵,۰۳۷	۴۵,۷۵۵,۸۴۷	-	۶۴۰,۸۷۰,۸۷۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
اثاثه و منصوبات		۱,۰۶۰,۸۵۹,۸۰۳	۲۳,۳۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۸۴,۱۰۹,۸۰۳	۳۲۰,۵۱۷,۳۱۵	۵۱,۶۶۴,۰۱۹	-	۳۷۲,۱۸۱,۲۳۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ابزار آلات		۵۰۱,۸۷۶,۳۶۹	۴۱,۱۹۰,۸۳۵	-	-	۵۴۳,۰۶۷,۲۰۴	۱۸۲,۳۸۹,۸۵۳	۳۷,۱۲۵,۹۷۸	-	۲۱۹,۵۱۵,۸۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
قالیها		۳,۱۳۲,۳۳۴,۸۸۵	۵۹۳,۱۳۱,۸۲۶	-	-	۳,۷۲۵,۴۶۶,۷۱۱	۱,۵۹۴,۹۷۱,۴۴۳	۷۴,۹۴۸,۱۰۹	-	۱,۶۶۹,۹۱۹,۵۵۲	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
دارائیهای در جریان تکمیل		۳۹,۸۱۳,۴۲۴,۴۶۷	۸۶۹,۶۶۰,۴۰۳	-	-	۴۰,۶۸۳,۰۸۴,۸۷۰	۱۸,۲۳۹,۴۳۵,۵۳۹	۸۱۷,۱۴۷,۳۱۵	-	۱۹,۰۵۶,۵۸۲,۸۵۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
پیش پرداختهای سرمایه ای		۶,۶۴۴,۳۱۳,۳۸۰	۳۵۸,۱۴۲,۶۹۴	-	-	۷,۰۰۲,۳۵۵,۰۷۴	-	-	-	۷,۰۰۲,۳۵۵,۰۷۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
اقلام سرمایه ای نزد انبار		۱۰,۷۰۴,۳۰۰	-	-	-	۱۰,۷۰۴,۳۰۰	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		۴۶,۵۱۸,۳۴۱,۰۴۷	۱,۲۲۷,۸۰۳,۰۹۷	-	-	۴۷,۷۴۶,۱۴۴,۱۴۴	۱۸,۲۳۹,۴۳۵,۵۳۹	۸۱۷,۱۴۷,۳۱۵	-	۱۹,۰۵۶,۵۸۲,۸۵۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		۲۸,۶۸۹,۵۶۱,۳۹۰	-	-	-	۲۸,۶۸۹,۵۶۱,۳۹۰	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

- ۱-۱-۱- اضافهات تاسیسات عمدتا از بابت تعمیرات تاسیسات چاه آب و خرید کابل می باشد.
- ۱-۱-۲- اضافهات ماشین آلات و تجهیزات مربوط به خرید تجهیزات لامپهای جوش و جرثقیل و مانفی مربوط به تعمیرات لوله های آب سابون و تاسیسات چاه آبی باشد.
- ۱-۱-۳- اضافهات وسایل نقلیه از بابت تعمیرات اساسی که منجر به افزایش کارایی وسایل شده است می باشد.
- ۱-۱-۴- اضافهات اثاثه و منصوبات عمدتا از بابت خرید لب تاپ و قطعات کامپیوتر و تعمیرات تلفن و سایر می باشد.
- ۱-۱-۵- اضافهات ابزار آلات عمدتا از بابت خرید لوازم فنی می باشد.
- ۱-۱-۶- اضافهات قالیها از بابت خرید و تعمیرات اساسی قالیها می باشد.
- ۱-۱-۷- از مجموع دارائیهای وسایط نقلیه مندرج در لیست دارائیهای تا مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.
- ۱-۱-۸- زمین و ساختمان و ماشین آلات در رهن بانک صادرات بابت دریافت اعتبارات اسنادی داخلی خرید مواد اولیه می باشد.
- ۱-۱-۹- دارای در جریان تکمیل مربوط به نصب و راه اندازی دستگاه تولید لوله ۴ اینچ بوده که تکمیل گردیده و در مرحله تست آزمایشی قبل از راه اندازی می باشد و در سال ۱۳۹۴ به بهره برداری خواهد رسید.
- ۱-۱-۱۰- پیش پرداخت سرمایه ای عمدتا مربوط به خرید تابلو برق می باشد.

شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸۵,۵۲۹,۴۳۲	۵۸۵,۵۲۹,۴۳۲	حق الانتعاب برق کارخانه
۱۳,۶۶۸,۰۰۰	۱۳,۶۶۸,۰۰۰	حق الامتياز تلفن
۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۰۰,۰۰۰	حق الانتعاب آب کارخانه
۲۷۰,۸۲۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۲۰,۰۰۰	حق الامتياز گاز
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
۱,۰۲۱,۴۱۷,۴۳۲	۱,۰۳۵,۹۱۷,۴۳۲	
(۴۱,۰۶۶,۶۶۷)	(۴۹,۸۶۶,۶۶۷)	استهلاک انباشته نرم افزار
۹۸۰,۳۵۰,۷۶۵	۹۸۶,۰۵۰,۷۶۵	

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	شرکت بار آهن سپاهان - شرکت گروه (۱.۵ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی - ۱۰٪ کل سهام)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲	شرکت نورد لوله و پروفیل سپاهان - شرکت گروه (۱۰ هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی - یکصدم درصد)
۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		علی الحساب افزایش سرمایه
۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۲-۱- از بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت بار آهن سپاهان در سال گذشته، ۱۰ درصد از سرمایه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال پرداخت گردیده که با توجه به تصویب افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۲ توسط هیئت مدیره بار آهن سپاهان مقرر گردید در طی ۱۸ ماه مبلغ ۳۵۰۰۰ میلیون ریال دیگر نیز پرداخت گردد که تا تاریخ تهیه این گزارش از سهم ۱۰ درصدی شرکت ساخته های فلزی اصفهان مبلغ ۱,۵۵۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۲۲۷,۸۳۱,۱۹۱	-
۲۰,۳۸۶,۶۶۰,۷۰۸	۱۱,۸۲۲,۷۹۲,۳۹۱
۲۴,۰۳۳,۵۶۴,۴۲۲	۳۹,۴۷۵,۱۳۴,۰۶۵
.	۴,۲۷۲,۷۳۲,۷۰۱
۵۸۵,۵۶۰,۵۴۲	۱,۲۷۶,۰۲۳,۶۰۰
۵۱,۲۳۳,۶۱۶,۸۶۳	۵۶,۸۴۶,۶۸۲,۷۵۷

اعتبار اسنادی نزد بانک ملت - خرید مواد اولیه از فولاد مبارکه
 اعتبار اسنادی نزد بانک صادرات - خرید مواد اولیه از فولاد مبارکه
 شرکت گروه صنعتی سپاهان - شرکت اصلی
 شرکت آهن و فولاد
 سایر

۱۳-۱- از مانده حسابهای پرداختی تجاری (خرید مواد اولیه از فولاد مبارکه) به مبلغ ۱۱,۸۲۲ میلیون ریال، مبلغ ۹,۲۰۰ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۸۲۵,۷۵۷,۰۰۰	
۴,۹۷۴,۶۹۲,۴۵۳	۳,۵۸۱,۶۹۰,۰۸۲	۱۴-۱
۴,۹۷۴,۶۹۲,۴۵۳	۵,۴۰۷,۴۴۷,۰۸۲	

اسناد پرداختی
 سایر حسابهای پرداختی

۱۴-۱- سایر حسابهای پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۷,۲۲۴,۵۴۸	۹۶,۴۷۶,۰۳۲	۱۴-۱-۱
۹۷۸,۷۳۹,۸۱۰	.	
۳۶۵,۰۶۶,۴۷۸	۴۶,۵۵۷,۴۱۴	۱۴-۱-۲
۳,۱۴۵,۳۰۶,۷۱۰	۱,۹۰۶,۱۵۰,۷۹۲	۱۴-۱-۳
۳۳۶,۶۸۲,۰۱۵	۴۸۸,۲۷۶,۹۲۵	
.	۷۹۲,۳۰۶,۰۲۷	
۱,۶۷۲,۸۹۲	۲۵۱,۹۲۲,۸۹۲	
۴,۹۷۴,۶۹۲,۴۵۳	۳,۵۸۱,۶۹۰,۰۸۲	

سازمان تامین اجتماعی
 ذخیره هزینه برق مصرفی و تلفن کارخانه و سایر
 سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و پیمانکاران
 سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
 سایر اشخاص
 ذخیره عوارض اتاق بازرگانی
 سهامداران (سود سهام و حق حضور جلسات)

۱۴-۱-۱- بدهی سازمان تامین اجتماعی مربوط به حق بیمه حقوق شهریور ماه پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است.

۱۴-۱-۲- بدهی سازمان امور مالیاتی مربوط به مالیات حقوق شهریور ماه پرسنل و مالیات تکلیفی پیمانکاران می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است.

۱۴-۱-۳- بدهی سازمان امور مالیاتی مربوط به ارزش افزوده سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۷,۲۸۱,۴۵۲
۳۶۹,۹۸۶,۷۹۵	۱۳۹,۷۳۱,۹۴۴
۳۶۹,۹۸۶,۷۹۵	۲۶۷,۰۱۳,۳۹۶

شرکت سرینگ بندر
هادی جوانیخت
سایر

۱۵-۱- مانده حساب پیش دریافتها مربوط به پیش دریافت فروش پروفیل و قوطی به مشتریان بوده که تا تاریخ این گزارش تسویه گردیده است.

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۰۵۸,۶۳۰,۱۳۷	-
-	۲۱,۱۹۶,۷۱۳,۳۲۹
۴,۴۰۰,۶۳۹,۶۵۷	-
-	۱۰,۵۶۷,۱۲۳,۲۸۸
-	-
۱۰,۰۸۴,۷۹۹,۳۱۸	۴,۰۱۴,۰۲۶,۳۸۳
۵,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۴	-
۴۹,۰۸۶,۲۵۵	۴۹,۰۸۶,۲۵۵
۴۱,۲۵۸,۹۰۸,۶۹۱	۳۵,۸۲۶,۹۴۸,۲۵۵

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

بانک صادرات - شعبه شهید صدوقی شماره ۶۶۰۲۸۰۱۸۱۵۰۰۳
بانک صادرات - شعبه شهید صدوقی شماره ۶۶۰۳۰۱۰۲۹۶۰۰۸
بانک صنعت و معدن - شعبه شیخ بهایی شماره ۳۰۹۵۳
بانک ملت - شعبه مشتاق شماره ۹۴۳۷۱۴۱۱/۵۳
بانک صنعت و معدن - شعبه شیخ بهایی شماره ۲۸۲۴۶
بانک صنعت و معدن - شعبه شیخ بهایی شماره ۳۲۴۹۰
بانک ملت - شعبه مشتاق شماره ۹۳۱۷۴۵۴۴۵
بانک ملی

کسر می شود: سود و کارمزد سال آتی

-	(۲۷۶,۱۶۴,۳۸۴)
(۳۱۱,۳۶۲,۱۳۷)	-
-	-
-	-
(۳۷۸,۶۸۶,۰۰۰)	-
(۷۸۴,۵۱۱,۲۶۱)	(۱۴۶,۹۵۱,۱۵۹)
(۵۳۴,۵۰۳,۴۲۴)	-
(۲,۰۰۹,۰۶۲,۸۲۳)	(۴۲۳,۱۱۵,۵۴۳)
۳۹,۲۴۹,۸۴۵,۸۶۹	۳۵,۴۰۳,۸۳۲,۷۱۲

خالص تسهیلات مالی دریافتی

ب- به تفکیک زمانبندی پرداخت

سررسید وام صادرات به شماره ۶۶۰۳۰۱۰۲۹۶۰۰۸ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۱ می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه گردیده است.

سررسید وام ملت به شماره ۹۴۳۷۱۴۱۱/۵۳ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۲ تسویه گردیده است.

سررسید وام صنعت و معدن و وام شماره ۳۲۴۹۰ در تاریخ ۹۴/۱۱/۱۰ می باشد.

مبلغ ۴۹ میلیون ریال تسهیلات بانک ملی ایران در ارتباط با هزینه برق کارخانه بدون هیچگونه سود تضمین شده توسط بانک ملی ایران تامین گردیده که در سررسیدهای مقرر تا پایان سال ۱۳۹۴ پرداخت و تسویه خواهد شد.

ج- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۰۵۸,۶۳۰,۱۳۷	۲۱,۱۹۶,۷۱۳,۳۲۹
۲۰,۲۰۰,۲۷۸,۵۵۴	۱۴۶۳۰,۳۳۵,۹۲۶
۴۱,۲۵۸,۹۰۸,۶۹۱	۳۵,۸۲۶,۹۴۸,۲۵۵

در قبال سند کارخانه

در قبال سفته





شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	مالیات (ریال)						درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	ریال	مانده ذخیره	تأدیه شده	مالیات قطعی	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹۱	۰	۰	۹,۰۶۵,۷۶۱,۳۳۶	۹,۰۶۵,۷۶۱,۳۳۶	۹,۵۳۹,۷۱۴,۷۲۹	۸,۸۵۶,۵۷۱,۶۶۴	۳۵,۴۲۶,۲۸۶,۶۵۴	۴۰,۰۱۹,۳۶۷,۵۸۶
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹۲	۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	۰	۱,۴۵۸,۳۳۰,۵۷۰	۱,۴۵۸,۳۳۰,۵۷۰	۲,۱۵۹,۴۸۱,۱۷۰	۰	۵,۱۵۰,۲۸۰,۲۲۲	۵,۱۵۰,۲۸۰,۲۲۲
رسیدگی نشده	۱۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۶,۳۲۴,۰۸۲	۳,۰۰۶,۳۲۴,۰۸۲
	۱۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)
		۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	۰						

۱۷-۱- بابت مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ براساس رسیدگی به دفاتر برگ قطعی صادر و تسویه گردیده است.

۱۷-۲- با توجه به اینکه شرکت در طی دوره مورد رسیدگی فاقد درآمد مشمول مالیات بوده است، لذا هیچگونه ذخیره ای در حسابها اعمال نشده است.

شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۴۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۰۰.۰۰۰ سهم یکصد هزار ریالی با نام که تماما پرداخت شده به شرح ذیل است :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سرمایه- ریال
شرکت گروه صنعتی سپاهان	۳۵۹,۹۶۰	۸۹.۹۹٪	۳۵,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمدرضا جابرانصاری	۱۲,۰۰۰	۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای وحید جابرانصاری	۱۲,۰۰۰	۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای رضا نوید	۸,۰۰۰	۲٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای مرتضی مظفری	۸,۰۰۰	۲٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای هوشنگ قلیزاده	۲۰	۰.۰۵٪	۲,۰۰۰,۰۰۰
آقای نعمت اله غلامی	۲۰	۰.۰۵٪	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱۸- به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال افزایش یافت.

۲-۱۸- در پی افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۳ به شرح فوق با توجه به عدم مطابقت گزارش مجمع عمومی فوق العاده مبنی بر افزایش سرمایه از محل آورده سهامداران با گزارش تأیید شده بازرس و با توجه به اینکه افزایش سرمایه از محل سود انباشته مورد نظر اعضای هیئت مدیره بوده، این گزارش در اداره ثبت شرکتها مورد اعتراض یکی از اعضای هیئت مدیره و سهامدار قرار گرفت و جهت ابطال آن به دادگاه ارائه گردید و با توجه به زمان تعیین شده از سوی دادگاه هنوز در این خصوص رای صادر نگردیده و این شرکت همچنان پیگیر اصلاح آن می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه مبلغ ۲,۱۵۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نبوده و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)
 گزارش مالی ماندوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- فروش خالص :

فروش خالص و درآمد ارائه خدمات شرکت بر حسب محصولات فروخته شده بشرح زیر تفکیک میشود :

سال ۱۳۹۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ فروش ریال	کیلوگرم	مبلغ فروش ریال	کیلوگرم	مبلغ فروش ریال	کیلوگرم
۲۶۹,۴۰۵,۵۲۶,۵۲۸	۱۴,۰۱۳,۰۳۷	۱۲۶,۷۹۷,۲۴۸,۱۱۰	۷,۳۳۱,۱۰۰	۹۰,۳۷۹,۲۹۹,۰۲۳	۵,۲۴۷,۴۱۲
۳۵,۶۸۲,۷۱۹,۸۳۶	۱,۹۵۰,۷۷۷	۱۶,۱۶۷,۷۲۹,۷۲۱	۶۹,۹۹۲	۱۳,۵۵۸,۴۹۵,۵۵۰	۹۳۴,۲۴۲
۷۷,۷۸۶,۴۳۹,۸۴۷	۴,۳۸۳,۶۳۰	۴۱,۱۴۶,۰۷۶,۴۲۷	۲,۲۹۹,۵۸۰	۵,۵۰۶,۹۶۳,۸۵۰	۳۱۹,۷۵۰
۳۸۲,۸۷۴,۶۸۶,۲۱۱	۲۰,۳۴۷,۴۴۴	۱۸۴,۱۰۱,۰۵۴,۲۵۸	۹,۷۰۰,۶۷۲	۱۰۹,۴۴۴,۷۵۸,۴۲۳	۶,۵۰۱,۴۰۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۴,۸۸۲,۸۰۳,۲۶۰	۱,۹۴۲,۸۲۰	۸۸۹,۱۱۰,۲۰۰	۸۶۰,۲۰۰	۳,۹۰۹,۵۳۶,۷۴۹	۲,۳۶۷,۶۷۶
(۶۵,۱۳۶,۴۰۰)	(۳,۴۴۰)	(۶۵,۱۳۶,۴۰۰)	(۳,۴۴۰)	-	-
۳۸۷,۶۹۲,۳۵۳,۰۷۱	۲۲,۲۸۶,۸۲۴	۱۸۴,۹۲۵,۰۲۸,۰۵۸	۱۰,۵۵۷,۴۳۲	۱۱۳,۳۵۴,۲۹۵,۱۷۲	۸,۸۶۹,۰۸۰

فروش داخلی:

پروفیل بسته

پروفیل باز

ورق بندل

جمع فروش داخلی

فروش صادراتی:

محصولات صادراتی

جمع فروش صادراتی

فروش محصولات اجرتی:

محصولات اجرتی و خدماتی

برگشت از فروش و تحقیقات

۲۰-۱- فروش شرکت به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ فروش ریال	کیلوگرم	مبلغ فروش ریال	کیلوگرم	مبلغ فروش ریال	کیلوگرم
۱۰۱,۱۲۳,۱۱۶,۵۰۰	۶,۵۲۰,۸۷۰	۵۲,۵۱۲,۱۰۴,۱۵۰	۳,۲۵۱,۴۸۰	۱۰,۵۴۲,۲۹۱,۹۴۰	۱,۵۶۳,۴۱۰
۱,۷۶۹,۸۴۷,۶۱۰	۸۲,۸۴۰	-	-	۳,۴۸۴,۱۰۸,۷۴۰	۲۱۱,۴۶۰
۲۸۴,۷۹۹,۳۸۸,۹۶۱	۱۵,۶۸۳,۱۱۴	۱۳۲,۴۱۲,۹۲۳,۹۰۸	۷,۳۰۵,۹۵۲	۹۹,۳۲۷,۸۹۴,۴۹۲	۷,۰۹۴,۲۱۰
۳۸۷,۶۹۲,۳۵۳,۰۷۱	۲۲,۲۸۶,۸۲۴	۱۸۴,۹۲۵,۰۲۸,۰۵۸	۱۰,۵۵۷,۴۳۲	۱۱۳,۳۵۴,۲۹۵,۱۷۲	۸,۸۶۹,۰۸۰

شرکت گروه صنعتی سپاهان - شرکت اصلی

شرکت بار آهن سپاهان - شرکت گروه

سایر اشخاص

۲۰-۲- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش ریال	مقدار
۱.۳٪	-۵.۳٪	(۴,۸۲۵,۸۰۶,۱۴۱)	(۹۵,۲۰۵,۱۰۵,۱۶۴)	۹۰,۳۷۹,۲۹۹,۰۲۳	۵,۲۴۷,۴۱۲
۷.۳٪	۱۱.۴٪	۱,۵۳۹,۵۴۹,۹۵۳	(۱۲,۰۱۸,۹۴۵,۵۹۷)	۱۳,۵۵۸,۴۹۵,۵۵۰	۹۳۴,۲۴۲
۴.۴٪	۲۵.۳٪	۱,۳۹۳,۴۰۶,۷۰۴	(۴,۱۱۳,۵۵۷,۱۴۶)	۵,۵۰۶,۹۶۳,۸۵۰	۳۱۹,۷۵۰
-	۲۹.۳٪	۱,۱۴۷,۱۶۸,۳۹۹	(۲,۷۶۲,۳۶۸,۳۵۰)	۳,۹۰۹,۵۳۶,۷۴۹	۲,۳۶۷,۶۷۶
		(۷۴۵,۶۸۱,۰۸۵)	(۱۱۴,۰۹۹,۹۷۶,۲۵۷)	۱۱۳,۳۵۴,۲۹۵,۱۷۲	۸,۸۶۹,۰۸۰

پروفیل بسته

پروفیل باز

ورق بندل

محصولات اجرتی

جمع فروش داخلی



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح جدول زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
هزینه مصرف مواد	۷۴,۷۱۵,۴۷۴,۸۶۸	۱۵۷,۶۷۷,۳۱۶,۵۲۹	۳۳۵,۱۵۷,۵۱۴,۳۸۱
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۹۶۱,۷۹۸,۰۶۵	۴,۶۶۲,۵۰۹,۷۹۱	۹,۴۹۵,۷۱۱,۸۸۷
سربار تولید	۲,۲۷۰,۴۶۶,۵۷۱	۴,۵۰۰,۰۸۸,۵۱۲	۷,۱۷۱,۹۴۱,۵۴۲
جمع هزینه های تولید	۷۹,۹۴۷,۷۳۹,۵۰۴	۱۶۶,۸۳۹,۸۱۴,۸۳۲	۳۴۱,۸۲۵,۱۶۷,۸۱۰
باز یافت مواد از محل فروش ضایعات	(۲,۳۳۴,۸۴۹,۲۵۷)	(۲,۵۶۳,۰۳۷,۰۶۰)	(۶,۷۹۱,۸۹۰,۵۱۵)
اضافه می شود: کالای در جریان ساخت اول سال - دوره	.	.	.
کسر میشود: کالای در جریان ساخت پایان سال	.	.	.
قیمت تمام شده کالای تولید شده	۷۷,۶۱۲,۸۹۰,۲۴۷	۱۶۴,۲۷۶,۷۷۷,۷۷۲	۳۳۵,۰۳۳,۲۷۷,۲۹۵
اضافه می شود: موجودی محصول اول سال - دوره	۱۲,۶۰۵,۱۱۲,۰۶۴	۹,۷۳۶,۹۷۵,۹۶۱	۹,۷۳۶,۹۷۵,۹۶۱
خرید محصول طی سال - دوره	۴۵,۰۳۹,۸۸۲,۲۰۵	۱۹,۷۳۴,۶۷۶,۳۷۳	۴۶,۰۵۸,۷۰۴,۹۴۲
قیمت تمام شده کالای آماده برای فروش	۱۳۵,۲۵۷,۸۸۴,۵۱۶	۱۹۳,۷۳۸,۴۳۰,۱۰۶	۳۹۰,۸۱۸,۹۵۸,۱۹۸
کسر میشود: موجودی محصول در پایان سال	(۲۱,۱۵۷,۹۰۸,۲۵۹)	(۱۷,۷۸۲,۸۴۹,۴۹۱)	(۱۲,۶۰۵,۱۱۲,۰۶۴)
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	۱۱۴,۰۹۹,۹۷۶,۲۵۷	۱۷۵,۹۵۵,۵۸۰,۶۱۵	۳۷۸,۲۱۳,۸۴۶,۱۳۴

۲۱-۱ - طی دوره مورد گزارش معادل ۱۰۰,۶۲۱ میلیون ریال مواد اولیه و محصول توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان مواد اولیه شرکت ساخته های فلزی اصفهان به تفکیک فروشندگان به شرح ذیل است:

شرح	دوره مالی شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	کیلوگرم	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
خرید محصول:			
شرکت گروه صنعتی سپاهان	۱,۰۸۰,۷۳۵	۲۰,۲۳۹,۵۸۸,۶۳۶	۴۲,۶۴۶,۹۰۳,۹۴۰
سایر اشخاص	۱,۵۸۷,۴۹۶	۲۴,۸۱۰,۲۹۳,۵۶۹	۳,۴۱۱,۸۰۱,۰۰۲
	۲,۶۶۸,۲۳۱	۴۵,۰۳۹,۸۸۲,۲۰۵	۴۶,۰۵۸,۷۰۴,۹۴۲
خرید مواد اولیه:			
شرکت فولاد مبارکه	۳,۱۲۷,۳۲۰	۵۰,۱۸۸,۳۶۰,۷۹۰	۲۶۵,۳۰۱,۲۶۴,۴۵۹
کارگزاری مبین سرمایه (بورس کالا)	-	-	۳۳,۲۹۳,۱۴۱,۲۰۰
شرکت گروه صنعتی سپاهان	-	-	۱۵,۵۹۶,۴۲۰,۴۴۰
شرکت آهن و فولاد اصفهان	۲۳۱,۱۳۰	۳,۴۶۱,۵۳۳,۳۶۹	۲,۳۶۸,۱۶۲,۵۵۹
سایر اشخاص	۲۲۰,۹۸۰	۱,۹۳۱,۲۱۷,۹۵۸	۹,۷۲۹,۴۱۷,۷۶۱
	۳,۵۷۹,۴۳۰	۵۵,۵۸۱,۱۱۲,۱۱۷	۳۲۶,۲۸۸,۴۰۶,۴۱۹
	۶,۲۴۷,۶۵۱	۱۰۰,۶۲۰,۹۹۴,۳۲۲	۳۷۲,۳۴۷,۱۱۱,۳۶۱



۳-۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سریار تولید - ریال

دستمزد مستقیم - ریال

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۱,۱۷۸,۳۰۲,۹۱۴	۶۰۳,۵۳۷,۱۱۴	۴۴۰,۳۶۳,۱۶۷	۵,۱۷۷,۶۳۴,۶۰۲	۲,۵۰۲,۸۸۲,۴۷۶	۱,۶۲۲,۰۲۲,۱۹۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴۸,۹۴۲,۹۹۰	۱۷۱,۴۵۲,۲۸۶	۹۴,۴۶۳,۴۷۲	۸۲۲,۱۱۰,۱۱۴	۳۷۴,۵۱۰,۵۱۵	۳۴۸,۰۲۳,۳۱۶	بیمه سهم کارفرما
.	.	.	۳,۴۹۵,۹۶۷,۱۷۱	۱,۷۸۵,۱۱۶,۸۰۰	۹۹۱,۷۵۲,۵۵۳	دستمزد پیمانکار
۱,۴۲۷,۲۴۵,۹۰۴	۷۷۴,۹۸۹,۵۰۰	۵۳۴,۷۲۶,۶۳۹	۹,۴۹۵,۷۱۱,۸۸۷	۴,۶۶۲,۵۰۹,۷۹۱	۲,۹۶۱,۷۹۸,۰۶۵	جمع هزینه های پرسنلی
۵۷۸,۳۷۳,۰۸۹	۸۲۷,۷۸۹,۱۳۴	۲۵۶,۵۸۲,۰۸۲	-	-	-	قطعات و لوازم مصرفی
۳۴۹,۶۸۳,۰۶۵	۱۷۰,۳۰۵,۲۵۸	۱۰۰,۷۵۳,۱۲۹	-	-	-	ایاب و ذهاب
۱,۳۸۵,۳۲۳,۹۴۷	۱,۰۳۸,۷۷۳,۸۷۳	۵۲۱,۸۸۷,۲۱۷	-	-	-	استهلاک
۷۳۱,۷۰۴,۵۰۲	۵۷۴,۹۳۸,۱۶۳	۳۹,۷۷۲,۱۸۳	-	-	-	تعمیر و نگهداری
۱,۸۲۸,۵۶۹,۳۳۱	۴۴۷,۲۳۵,۰۰۰	۵۵۶,۰۵۱,۹۷۷	-	-	-	برق و سوخت
۱۳۴,۱۳۰,۱۹۸	۴۷,۷۸۲,۵۱۷	۷۱,۸۳۴,۶۰۹	-	-	-	حق بیمه اموال
۷۳۶,۹۱۱,۵۰۶	۶۰۸,۲۷۵,۰۶۷	۱۹۸,۸۶۰,۷۳۳	-	-	-	سایر
۷,۱۷۱,۹۴۱,۵۴۲	۴,۵۰۰,۰۸۸,۵۱۲	۲,۲۷۰,۴۶۶,۵۷۱	۹,۴۹۵,۷۱۱,۸۸۷	۴,۶۶۲,۵۰۹,۷۹۱	۲,۹۶۱,۷۹۸,۰۶۵	

۴-۲۱- جدول ظرفیت و میزان تولید به شرح زیر می باشد :

انحراف تولید

میزان تولید واقعی

ظرفیت اسمی تولید

شرح

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	لوله و پروفیل و قوطی فلزی
(۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۳۸,۹۵۰)	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۴,۷۸۹	۶,۷۶۱,۰۵۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	
(۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۳۸,۹۵۰)	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۴,۷۸۹	۶,۷۶۱,۰۵۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

۱-۴-۲۱- مبنای تولید شرکت بر اساس درخواست بازار و ظرفیت فروش در بازار انجام می پذیرد و با توجه به تغییرات و نوسانات در نرخ بازار در سالهای اخیر ، افزایش تولید تا مبنای ظرفیت اسمی تولید از نظر هیئت مدیره مورد تأیید نبوده و خواب سرمایه را به همراه دارد که این امر باعث انحراف منفی تولید گردیده است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی مابیندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر میباشد

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۶۳۶,۷۷۸,۷۳۴	۱,۷۱۳,۸۹۲,۹۵۱	۸۹۷,۱۲۴,۸۳۰
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۸۴۰,۰۰۰
۹۳,۱۳۰,۰۲۱	۴۵,۹۶۰,۴۳۳	-
۲۷۳,۰۴۹,۹۵۶	۱۴۵,۹۷۳,۳۰۰	۱۱۶,۱۸۵,۰۳۳
۳,۳۷۷,۹۵۸,۷۱۱	۲,۰۲۰,۸۲۶,۶۸۴	۱,۲۴۵,۱۴۹,۸۶۳
-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۸۶,۸۴۸
۲۱۱,۸۳۳,۴۶۷	۵۴,۴۵۹,۰۰۰	۱۸,۲۰۹,۸۸۰
۲۴۸,۴۷۶,۶۰۱	۱۰۶,۶۷۵,۶۲۵	۷۲,۲۱۳,۱۲۰
۳۳,۰۴۳,۰۰۰	۹۴,۹۶۳,۵۴۰	۳,۰۲۷,۹۶۰
۲۰۷,۳۸۰,۷۷۶	۱۲۴,۹۷۰,۱۷۶	۷۲,۸۱۷,۲۵۰
۵۶,۷۰۹,۶۴۲	۱۷,۳۲۱,۲۹۸	۲۱,۳۱۳,۵۹۳
۱,۰۶۳,۹۶۱,۲۵۳	۱۹۱,۴۵۶,۴۹۰	۱۷۸,۶۰۶,۳۸۸
۱,۸۲۱,۴۰۴,۷۳۹	۶۲۳,۸۴۶,۱۲۹	۴۲۶,۷۷۵,۰۳۸
۵,۱۹۹,۳۶۳,۴۵۰	۲,۶۴۴,۶۷۲,۸۱۳	۱,۶۷۱,۹۲۴,۹۰۲

حقوق و دستمزد و مزایا

پاداش هیئت مدیره

مزایای پایان خدمت

حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

جمع هزینه های پرسنلی

عوارض قانونی

ملزومات و چاپ و آگهی

ایاب و ذهاب و سفر

تعمیر و نگهداری

استهلاک دارائیهای ثابت مشهود

پست و تلفن

سایر

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵۶,۰۰۰,۰۱۲	۱۲,۰۴۴,۸۷۲	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۱
۱۵۶,۰۰۰,۰۱۲	۱۲,۰۴۴,۸۷۲	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	

درآمد حاصل از انبار داری محصول

۲۳-۱- درآمد انبار داری از بابت انبارداری لوله های ۸ اینچ جهت آقای ایمانیه می باشد.



۲۴- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیرتشکیل شده است.

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۱۷۴,۸۱۳,۰۷۳	۳,۰۹۸,۹۳۳,۹۸۹	۴,۷۶۰,۴۶۶,۵۷۲
۲۰۱,۴۰۶,۷۱۳	۹۶۴,۹۴۴,۴۷۹	۱۲,۲۳۸,۱۷۹
۶,۳۷۶,۲۱۹,۷۸۶	۴,۰۶۳,۸۷۸,۴۶۸	۴,۷۷۲,۷۰۴,۷۵۱

سود و کارمزد بانکی تسهیلات

سایر هزینه های مالی

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیرتشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۳۹۱,۶۲۰	۱۱۵,۳۹۱,۶۲۰	۳۴,۸۱۰,۰۰۰	۲۵-۱
۳,۴۰۷,۷۹۰,۳۷۰	۲,۲۸۹,۲۰۰,۹۷۰	۱,۱۰۲,۵۹۵,۶۰۸	۲۵-۲
۱,۴۲۴,۲۱۸,۳۷۹	۴۴۷,۱۶۴,۰۰۰	۱۹۴,۲۲۶,۷۲۱	۲۵-۳
۴,۹۴۷,۴۰۰,۳۶۹	۲,۸۵۱,۷۵۶,۵۹۰	۱,۳۳۱,۶۳۲,۳۲۹	

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

سود حاصل از سپرده سرمایه گذاریهای بلندمدت و کوتاه مدت

سایر درآمدهای غیرعملیاتی

۲۵-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل میباشد:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۶,۸۹۹,۷۲۰	۴۶,۸۹۹,۷۲۰	.
۵۷,۳۵۹,۰۰۰	۵۷,۳۵۹,۰۰۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰
۱۰,۱۴۹,۶۰۰	۱۰,۱۴۹,۶۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۴۸۳,۳۰۰	۴۸۳,۳۰۰	.
۱۱۵,۳۹۱,۶۲۰	۱۱۵,۳۹۱,۶۲۰	۳۴,۸۱۰,۰۰۰

سود سهام شرکت توسعه معادن و فلزات

سود سهام شرکت گروه صنعتی سپاهان (شرکت اصلی)

شرکت بار آهن سپاهان

شرکت نورد لوله و پروفیل سپاهان

بانک کارآفرین

۲۵-۲- سود حاصل مربوط به سود سپرده بانکی نزد بانکها می باشد.

۲۵-۳- سود حاصل مربوط به دریافت جریمه تاخیر چکهای مشتریان می باشد.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- تعدیلات سنواتی:

جزئیات تعدیلات سنواتی به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۰۹,۱۸۹,۶۷۲	تسویه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
-	۱۸۱,۵۷۰,۷۳۳	تسویه مالیات حقوق سال ۱۳۹۱
-	۷۸,۵۴۲,۹۲۳	تسویه مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۱
-	۱,۴۶۴,۴۹۲,۲۶۷	تسویه مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۰
۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	تسویه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
۲۵۲,۳۲۶,۳۳۷	۲۵۲,۳۲۶,۳۳۷	تسویه مالیات حقوق سال ۱۳۹۲
۲,۳۵۲,۴۱۹	۲,۳۵۲,۴۱۹	تسویه مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲
۱۹۵,۹۵۷,۰۰۰	۱۹۵,۹۵۷,۰۰۰	جریمه مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۰
۴۶,۸۹۹,۷۲۰	۴۶,۸۹۹,۷۲۰	سایر
۱,۹۸۴,۸۹۱,۰۴۶	۳,۹۱۸,۶۸۶,۶۴۱	جمع

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت سال و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد که جزئیات آن به شرح زیر است:

۲۶-۱- تجدید ارائه ارقام صورتهای مالی

مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	تعدیلات (ریال)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
(ریال)	بستانکار	بدهکار	(ریال)
۵,۲۰۰,۱۹۰,۸۶۱	-	۱,۹۸۴,۸۹۱,۰۴۶	۷,۱۸۵,۰۸۱,۹۰۷
۴,۹۷۴,۶۹۲,۴۵۳	۴۹۷,۵۳۵,۴۷۶	-	۴,۴۷۷,۱۵۶,۹۷۷
۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	۱,۴۸۷,۳۵۵,۵۷۰	-	-
	۱,۹۸۴,۸۹۱,۰۴۶	۱,۹۸۴,۸۹۱,۰۴۶	

سود و زیان انباشته

سایر حسابها و اسناد پرداختنی

ذخیره مالیات



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی:

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۴۲۵,۱۴۳,۴۹۹	۶,۳۳۶,۸۱۹,۵۰۲	(۲,۳۶۱,۶۰۵,۹۸۷)	سودوزیان عملیاتی
۱,۵۹۲,۷۰۴,۷۲۱	۱,۱۶۳,۷۴۴,۰۴۹	۸۲۵,۹۴۷,۳۱۵	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
(۱۰,۴۱۸,۲۶۸,۳۱۸)	(۱۶,۵۱۸,۸۸۳,۵۶۵)	۴,۱۱۵,۲۱۰,۸۴۳	افزایش موجودی مواد و کالا
۶,۷۲۱,۵۸۲,۹۱۱	(۵۲,۱۶۷,۷۰۳)	۲۳۸,۲۵۸,۴۹۱	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
(۵,۳۸۰,۵۲۵,۸۱۴)	(۱۰,۲۵۳,۲۱۸,۹۸۴)	۵,۴۳۴,۹۷۹,۱۳۱	افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی
۲۱,۰۸۰,۷۷۱	(۱۵۱,۹۰۷,۱۷۰)	(۱۳۷,۰۴۵,۳۳۵)	افزایش (کاهش) سایر حسابهای دریافتنی
(۷,۲۱۰,۹۹۹,۸۷۳)	۷,۶۲۵,۷۴۰,۰۰۲	۲,۴۱۹,۷۰۶,۷۶۴	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۶۵۸,۲۰۲,۶۰۶)	(۴۵۶,۰۴۶,۷۷۹)	۴۳۲,۷۵۴,۶۲۹	افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
(۹۹۵,۹۰۴,۰۷۲)	۷۴۴,۲۹۹,۴۶۸	(۱۰۲,۹۷۳,۳۹۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱,۴۲۴,۲۱۸,۲۷۹	۴۴۷,۱۶۴,۰۰۰	۱۹۴,۲۲۶,۷۲۱	سایر هزینه و درآمدهای غیر عملیاتی
(۱۰,۴۶۹,۳۷۰,۴۰۲)	(۱۱,۱۱۴,۴۵۷,۱۸۰)	۱۱,۰۵۹,۴۵۹,۱۷۳	

۲۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی:

۱- ۲۸-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشد.

۲- ۲۸-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳- ۲۸-۳- بابت مالیات بر ارزش افزوده تا سال ۱۳۹۱ برگ قطعی صادر گردیده و سال ۱۳۹۲ در حال رسیدگی می باشد.

۴- ۲۸-۴- حسابرسی بیمه تا سال ۱۳۸۲ توسط سازمان بیمه انجام پذیرفته است و مفاد آن دریافت گردیده است ضمناً از سال ۱۳۸۳ به بعد دفاتر مورد رسیدگی مقامات ذیربط قرار نگرفته است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد وجود نداشته است.



شرکت ساخته های فلزی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰-معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته (شامل ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت) طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

شرکت / اشخاص شرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
الف. معاملات مشمول ماده ۱۲۹					
شرکت گروه صنعتی سپاهان	عضو مشترک هیأت مدیره و سهامدار عمده	فروش محصول و مواد اولیه	۱۰,۵۴۲,۲۹۱,۹۴۰		
		خرید رول و محصول	۲۰,۲۲۹,۵۸۸,۶۳۶	(۳۹,۴۷۵,۱۳۴,۰۶۵)	(۲۴,۰۳۳,۵۶۴,۴۲۲)
		خالص تامین هزینه های جاری	۳,۱۹۳,۳۵۹,۱۳۰		
شرکت بارآهن سپاهان	عضو مشترک هیأت مدیره	فروش محصول	۳,۴۸۴,۱۰۸,۷۴۰	۱,۵۶۷,۸۷۰,۱۳۵	.

۳۱-سود پایه هر سهم

سود (زبان) خالص سهم طی سال سود پایه هر سهم	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	۱۳۹۳	
	(۵,۸۰۲,۶۷۸,۴۰۹)	۳,۰۰۶,۳۲۴,۰۸۲
	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
	(۱۴,۵۰۷)	۷,۵۱۶

