

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**

صورت‌های مالی میاندوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور

به همراه

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

**مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران**

(حسابداران رسمی)

## فهرست مندرجات

### شماره صفحه

#### بخش اول:

- ۱-۳ ♦ گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

#### بخش دوم:

- |      |   |
|------|---|
| ۱    | ♦ تائیدیه هیأت مدیره                          |
| ۲    | ♦ تراز نامه                                   |
| ۳    | ♦ صورت سود و زیان                             |
| ۳    | ♦ گردش حساب سود (زیان) انباشته                |
| ۴    | ♦ صورت جریان وجوه نقد                         |
| ۵-۴۹ | ♦ یادداشت‌های پیوست صورت‌های مالی میاندوره ای |

شماره: ۱۳۲۷۲  
تلفن: ۰۲۱-۲۲۱۳۷۷۰۷  
کفر: ۰۲۱-۲۲۱۳۷۷۰۸  
ساعت آغاز پاک شدن خیابان آستانه نوشهری  
شماره: ۱۵ تهران ۱۳۴۶۴  
www.rymand.com

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت مدیره

### شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)

#### مقدمه

- (۱) ترازنامه شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی (۱) تا (۲۸) پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

- (۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### مبانی نتیجه‌گیری مشروط

- (۳) از طرف سازمان امور مالیاتی جهت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ مبلغ ۵,۶۵۹ میلیون ریال مالیات اضافی مطالبه شده است. شرکت به دلیل اختلاف بین نتیجه تخمینی و نتیجه تخمینی ارجاع شده، ذخیره‌ای در حساب ها منظور ننموده و موضوع جهت بررسی به هیئت حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده که تا مقطع رسیدگی نتیجه آن نامشخص می‌باشد. همچنان مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مورد رسیدگی نیز با فرض قبول سود ابرازی در حساب ها منظور شده است. با توجه به موارد مطروحه فوق و سایر بندهای این گزارش، تعیین بدھی قطعی در این خصوص، منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی خواهد بود.

### نتیجه گیری مشروط

(۴) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مردمی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### موارد ابهام

(۵) همانگونه که در یادداشت شماره ۲۰-۲ همراه صورت های مالی انعکاس یافته است، بخش عمدهای از درآمد ارائه خدمات شرکت، مربوط به قراردادهای منعقده با شرکت های پتروشیمی اراک و سهامی ذوب آهن اصفهان بوده که در آبان ۱۳۹۴ منقضی می شود. ضمناً خالص جریان وجود نقد و جریان وجود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی نیز منفی شده است. تداوم سودآوری شرکت منوط به استمرار قرارداد های مذکور، ایجاد بازارهای متنوع، جدید و با صرفه اقتصادی خواهد بود.

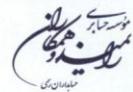
(۶) برای مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۲ با فرض عدم شمول معافیت، مبلغ ۱۲,۷۳۷ میلیون ریال مالیات اضافی (با احتساب جرایم) مطالبه شده است. شرکت به دلیل استفاده از معافیت مندرج در بند ۱۲ ماده ۱۲ قانون مالیات بر ارزش افزوده، نسبت به تشخیص فوق معتبر بوده و بابت مابه التفاوت یاد شده ذخیره ای در حساب ها منظور ننموده است. ضمناً جهت سال های قبل و بعد از مقطع مذکور، دفاتر شرکت از این بابت مورد رسیدگی قرار نگرفته است. براساس توافقات صورت گرفته بخش قابل توجهی از تعهدات قانونی ناشی از این موضوع به عهده یکی از مشتریان عمده خواهد بود. بنابراین تسویه بدهی شرکت از این بابت منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی و اجرای تعهدات قانونی مشتریان می باشد (یادداشت شماره ۱۴-۵-۱ همراه صورت های مالی).

(۷) حساب های شرکت تا مقطع رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و دیون سنوات قبل و دوره مالی مورد گزارش بر اساس مقررات قانونی و برآوردهای شرکت تأدیه و در حساب ها منظور شده است. تعیین بدهی قطعی شرکت به سازمان مذکور موكول به رسیدگی از طرف مراجع ذیربیط خواهد بود (یادداشت شماره ۱۴-۷ همراه صورت های مالی).

### سایر الزامات گزارشگری

(۸) بالغ بر ۱۹۱,۱۷۷ میلیون ریال از تعهدات شرکت، شرکت های گروه و سایر اشخاص نزد بانک ها و سایر اشخاص حقوقی توسط شرکت تضمین گردیده که موضوع بخشی از آنها نیز خاتمه یافته است. براساس رسیدگی های صورت گرفته در مقابل تضمین تعهدات دیگران، ضمانت نامه های مناسب اخذ گردیده است.

(۹) برخی از موارد مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارایه صورتجلسات مجتمع به مرجع ثبت شرکت ها و افشای نسخه ای از آن پس از ابلاغ، حسب مورد با تأخیر افشا شده و یا افشا نشده است. همچنین مفاد مواد ۳ و ۵ دستور العمل انطباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر تهران (به ترتیب شامل رسیدگی صورتهای مالی شرکت فرعی توسط حسابرسان معتمد سازمان بورس و برداخت سود سهام از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی) رعایت نگردیده است.



کسر این بروزی احتمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عامل)

در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در جارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرارگرفته است. علی رغم برخی اقدامات انجام شده در این خصوص مانند انتخاب و اعلام مدیر مبارزه با پول شویی به مراجع ذیصلاح، مفاد قانون مذبور و دستورالعمل های قابل اجرا در شرکت به طور کامل اجرایی نشده است.

۱۳۹۴ آبان ۲۵

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

(حسابداران رسمی)  
موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
Rymand and Company  
حسابرس مستقل  
فریبوز آیین  
۸۰۰۰۸۸  
کریم حسین آبادی  
۸۳۱۲۹۵

KH/FM

..... شماره : .....

.....تاریخ:

..... بیوست:

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)

صووتهای مالی میان دو راه

۱۳۹۴ ماهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه

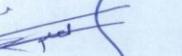
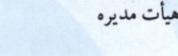
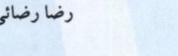
با احترام

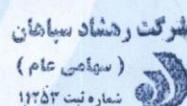
به پیوست صورتهای مالی شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریورماه  
۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی، به قرار ذیر است:

شماره صفحه

- تراز نامه
  - صورت سود و زیان
  - گردش حساب سود (زیان) ابیاشته
  - صورت جریان وجوه نقد
  - یادداشت‌های توضیحی :
  - الف - تاریخچه فعالیت
  - ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
  - پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
  - ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی، وسایر اطلاعات مالی

صور تهای مالی، بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۱ به تأیید هات مدرده شکت، سده است.

نام اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت تکادو	رضا رضانی	رئيس هیأت مدیره	
شرکت ایران کشتی بحر	حسین اسلامیان	نائب رئيس هیأت مدیره	
شرکت آتیه تکادو	حسن زارعی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت بازرگانی تکادو بین الملل	محمد رضا زمانی	عضو هیأت مدیره	
علیرضا کاشانی	-----	عضو هیأت مدیره	



شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

توازنامه

دورة مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

دادهایها	دادهایها	دادهایها	دادهایها	دادهایها	دادهایها	دادهایها	دادهایها
دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:	دارایهای جاری:
موحدی نقد	گارهای کوئاه مدت	گارهای تجارتی	سایر سهام و اسناد در باختی	سایر سهام و اسناد در باختی	سایر سهام و اسناد در باختی	سایر سهام و اسناد در باختی	پیش برداختها
۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۲۹	بادهای پایان سال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بادهای پایان سال	بادهای پایان سال	بادهای پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیهای جاری:							
۲۰۲۷۰۷۱,۱۶	۵۰,۱۱۱,۱۰۰	۱۳	حسابای برداختی تجاری	۵,۹۱۳,۴۵۳,۴۳۵	۱,۴۹۳,۸۰۳,۴۸۵	۵	موحدی نقد
۲۸,۷۷۷,۷۱۰,۵۲	۳۷,۱۴۱,۴۰۰,۷۴۳	۱۴	سایر حسابات و اسناد برداختی	۶,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱,۱۷۰,۰۰,۰۰	۶	سرمهای گارهای کوئاه مدت
۳۷,۹۴۹,۷۰۵	۲۰,۰۷۰,۷۷۷	۱۵	پیش درایرانها	۱۶,۱۶۲,۰۵۳,۳۳۳	۳۲,۴۹۴,۶۷,۰۵۶	۷	گارهای تجارتی
۷۰,۶۸۱,۸۲۹	۶,۳۹۲,۲۸۰,۳۰	۱۷	سود سهام برداختی	۲۲,۳۱۶,۹۱۱,۰۰	۳۲,۷۵۷,۳۱۱,۷۶	۸	سایر سهام و اسناد در باختی
۴۹,۹۷۷,۳۹۸,۹۸۲	۶۱,۷۸۰,۶۲,۳۹۱		جمع بدھیهای جاری	۱۶,۰۹۹,۳۲,۹۱۳	۱۶,۴۷۴,۸۰۰,۳۹۶	۹	پیش برداختها
				۶۲,۷۹,۶۴۹,۷۷۷	۷۸,۱۴۷,۳۶۷,۸۸۴		جمع دارایهای جاری
دارایهای غیر جاری:							
۶,۲۲۰,۹۳,۱۳۴	۰,۹۶۴,۹۸۰,۰۴۸	۱۰	دارایهای ناممود	۶,۲۲۰,۹۳,۱۳۴	۰,۹۶۴,۹۸۰,۰۴۸	۱۰	دارایهای غیر جاری:
۲۸۳,۴۶۲,۴۰۰	۲۸۰,۰۱۹,۰۷۵	۱۱	دارایهای ناممود	۲۸۳,۴۶۲,۴۰۰	۲۸۰,۰۱۹,۰۷۵	۱۱	دارایهای ناممود
۲۷۷,۷۰۰,۶۶۵	۲۷۷,۷۰۰,۶۶۵	۱۲	سرمهای گارهای بلند مدت	۲۷۷,۷۰۰,۶۶۵	۲۷۷,۷۰۰,۶۶۵	۱۲	سرمهای گارهای بلند مدت
۴۹,۹۷۷,۳۹۸,۹۸۲	۶۱,۷۸۰,۶۲,۳۹۱		جمع بدھیها	۶,۸۷۹,۳۶۷,۱۹۴	۶,۰۰۰,۴۸۲,۶۷۶		جمع دارایهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱۰,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱۸	سرمایه ۱۰ میلیون سهم ۱۰۰ ریالی تمام برداخت شده				
۱,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱۹	اندوخته قانونی				
۲۴,۰۷۲,۴۶۷,۸۷	۲۱,۶۰۰,۱۷۱,۰۵		سود اینترنت				
۴,۰۰۷۲,۴۶۷,۸۷	۵۲,۹۲۰,۱۷۱,۰۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۷۰,۰۷۹,۱۹۰,۰۶	۶۵,۹۰,۱۸۹,۳۴۴		جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۷۰,۰۷۹,۱۹۰,۰۶	۸۴,۷۰,۱۸۹,۳۴۴		جمع دارایهای

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
**گزارش مالی مبانی دوره ای**  
**صورت سود و زیان**  
برای دوره مالی شش ماهه متم به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالی متم به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه متم به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه متم به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۶,۶۹۲,۷۶۰,۷۶۳	۱۱,۰۵۱۳,۶۰۲,۷۲۶	۱۴۱,۶۴۵,۹۰۳,۵۱۱	۲۰
(۲۰۷,۸۶۳,۵۰۴,۷۰۰)	(۱۰۳,۲۶۱,۱۰۰,۸۶۴)	(۱۲۹,۹۹۳,۷۱۹,۴۴۳)	۲۱
۱۶,۸۳۳,۲۲۳,۰۶۳	۶,۸۵۲,۳۰۱,۸۶۲	۱۱,۶۵۲,۱۸۴,۰۸	
(۰,۷۴۴,۲۲۰,۳۷۱)	(۲,۷۲۷,۰۳۲,۴۰۶)	(۳,۶۰۱,۶۱۷,۸۳۲)	۲۲
۱۱,۰۸۷,۰۱۰,۶۹۲	۴,۰۸۰,۳۶۸,۶۰۶	۸,۰۰۰,۵۶۶,۲۲۶	
(۳۶۰,۶۳۶,۶۳۶)	(۳۰۸,۹۷۰,۳۴۷)	۴۰۰,۰۰۰,۰۲۹	۲۳
(۳۶۰,۶۳۶,۶۳۶)	(۳۰۸,۹۷۰,۳۴۷)		
۱۰,۷۱,۳۷۶,۰۵۶	۳,۷۷۶,۳۹۳,۳۵۹	۸,۴۶,۱۲۱,۲۳۵	
(۲,۴۸,۹۱۴,۳۲۷)	(۱۱,۱۹۰,۷۰۲)	(۲,۰۱۳,۴۹۱,۲۸۰)	
۸,۳۳۱,۴۶۱,۷۲۹	۲,۸۱۴,۵۹۶,۶۰۷	۶,۴۴۲,۶۲۹,۹۸۰	
۵۵۶	۲۰۴	۴۰۰	
۱	(۱۶)	۳۰	
۰۰۰	۱۸۸	۴۳۰	۲۴
			سود پایه هر سهم
			عملیاتی
			غیرعملیاتی
			سود پایه هر سهم

گردش حساب سود ابیاشته

۸,۳۳۱,۴۶۱,۷۲۹	۲,۸۱۴,۵۹۶,۶۰۷	۶,۴۴۲,۶۲۹,۹۸۰	سود خالص
۲۰,۰۶۱,۰۳۰,۱۴۴	۲۰,۰۶۱,۰۳۰,۱۴۴	۲۴,۰۷۲,۴۹۶,۸۷۳	سود ابیاشته در ابتدای دوره
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	تهدیلات سوانحی
۱۹,۰۶۱,۰۳۰,۱۴۴	۲۰,۰۶۱,۰۳۰,۱۴۴	۲۴,۰۷۲,۴۹۶,۸۷۳	سود ابیاشته در ابتدای دوره - تبدیل شده
۲۷,۵۷۷,۴۹۶,۸۷۳	۲۳,۰۵۰,۶۲۹,۷۰۱	۳۰,۰۱۰,۱۲۶,۸۰۳	سود قابل تخصیص
(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تخصیص سود :
۲۶,۲۷,۴۹۶,۸۷۳	۲۰,۰۰,۶۲۹,۷۰۱	۲۶,۴۶۰,۱۲۶,۸۰۳	سود سهام
			سود ابیاشته در پایان دوره

از آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لینکت صورتهای مالی است.

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مبان دوره ای**  
**صورت حربان وجوه نقد**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اشهر یورماه**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۱۴۱۹۱۶۹۷	(۱۱۰۱۳۲۴۱۲)	(۶۶۱۱۹۷۷۸۰۰)	۲۵
۱۳۵۶۹۶۴۴	۵۲۵۶۱۷۷۳	۴۰۲۱۵۶۱۱۵	جزیران خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۱۸۴۶۴۵۰۰	-	-	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
-	-	-	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری باتنی
(۲۹۲۱۴۷۷۷۲۱)	(۱۹۹۰۹۷۸۸۸۰)	(۵۳۱۰۲۳۰۷۹۹)	سود سهام دریافتی
(۲۷۶۷۳۴۸۰۵۷۷)	(۱۴۶۰۷۳۷۱۰۷)	(۱۲۹۰۹۷۶۷۴)	سود پرداختی بابت تمهیلات مالی
(۱۰۸۹۴۶۷۶۴۶)	(۶۹۳۴۱۵۰۸۰)	(۵۰۶۰۰۰۰۴۶۶)	فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۳۵۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۰,۲۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۰,۰۵۸,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
-	-	-	وجوه پرداختی جهت سرمایه گذاریها
۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
-	-	-	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۰,۸۳۴,۶۵۰,۶۴۶)	(۷۰,۰۵۱,۱۵۰,۸۰)	۲,۳۲۱,۴۷۴,۳۳۴	وجوه حاصل از سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲,۶۶۳,۳۷۷,۴۷۴	(۹۶۲,۱۸۴,۰۹۹)	(۴,۴۱۹,۸۰۰,۹۴۰)	جزیران خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
-	-	-	جزیران خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
-	-	-	فعالیت‌های تامین مالی :
-	-	-	بازپرداخت اصل تمهیلات مالی
-	-	-	جزیران خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲,۶۶۳,۳۷۷,۴۷۴	(۹۶۲,۱۸۴,۰۹۹)	(۴,۴۱۹,۸۰۰,۹۴۰)	خالص (کاهش) وجه نقد
۳,۲۵۰,۰۷۰,۹۰۱	۳,۲۰۰,۰۷۰,۹۰۱	۰,۹۱۳,۴۵۳,۴۲۰	مانده وجه نقد در آغاز سال
۰,۹۱۳,۴۵۳,۴۲۰	۲,۲۸۷,۸۹۱,۳۰۲	۱,۴۹۳,۴۵۲,۴۸۰	مانده وجه نقد در پایان سال

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی بیان دوره‌ای  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت رهشاد سپاهان در تاریخ ۱۳۷۴/۳/۲۲ تحت شماره ۱۱۲۵۳ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و به ثبت رسیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۴/۱۸ و آگهی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۳/۵/۲ شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۶/۱۶ به صورت مشروط در بورس اوراق بهادر تهران پذیرفته شده، لیکن به استناد نامه شماره ۱۳۰/۸۴۳۲ مورخ ۱۳۸۷/۳/۶ بدلیل عدم عرضه سهام در بورس و دستور شرکت تکادو، پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادر منتفی شده است. با توجه به درخواست شرکت مبنی بر ثبت سهام نزد سازمان بورس و اوراق بهادر به منظور ورود به فرابورس ایران در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۳ با شماره ۱۰۹۱۶ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد این سازمان درج گردیده است. شرکت در حال حاضر جزء شرکتهای فرعی شرکت تکادو (سهامی عام) می‌باشد و مرکز اصلی آن واقع در اصفهان - خیابان هزارجریب - خیابان آزادی ساختمان ۱۳۳۲ (سایا)، طبقه چهارم کدپستی ۸۱۶۸۸۱۳۱۹۹ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

الف: موضوع اصلی

۱- ارائه خدمات سرویسهای ایاب و ذهاب پرسنل مؤسسات و کارخانجات صنعتی و تولیدی و سازمانها و شرکتهای اعم از دولتی یا بخش خصوصی و موسسات آموزشی و دانشگاهها.

۲- انجام مفاد موضوع فعالیت شرکت در صورت لزوم با کسب اجازه از سازمان حمل و نقل و پایانه‌های استان امکان پذیر است.

ب: موضوع فرعی

۱- سرمایه گذاری در سایر شرکتها.

۲- اداره هتل‌ها، مهمانسراها و اماكن اقامتی.

۳- انجام اموری که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

- ۴- تامین و ارائه سرویس غذای پرسنل، تامین نیروی انسانی موقت ، ایجاد، حفظ و نگهداری فضای سبز، ارائه خدمات به اشخاص حقیقی و حقوقی و نظافت اماکن عمومی و خصوصی، شرکتها ، نهادها ، ادارات دولتی و موسسات (اعم از صنعتی و غیر صنعتی) تعمیر و تجهیز تأسیسات و اینیه سازمانها و مؤسسات و دانشگاهها و مراکز آموزشی و بنگاههای اقتصادی (دولتی ، عمومی و خصوصی)
- ۵- صادرات خدمات مرتبط با فعالیتهای شرکت در خارج از کشور .

۱-۳- وضعیت اشتغال  
 متوسط تعداد کارکنان بازنیسته و غیر بازنیسته که کلاً براساس قراردادهای کوتاه‌مدت (یکسال و کمتر) در شرکت مشغول فعالیت می‌باشد طی سال به شرح زیر بوده است:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۳۹	۳۷	کارکنان
۴	۳	کارکنان موقت غیر بازنیسته
۴۳	۴۰	

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.

۳- عدم ارائه صورتهای مالی تلقیقی  
 شرکت دارای واحد تجاری فرعی با عنوان شرکت پیک صبا صفه اصفهان (ایران بیتا سپاهان - سابق) است. اما چون فاقد آثار مالی باهمیت بوده ، بنابراین صورتهای مالی تلقیقی ارائه ننموده و این صورتهای مالی ، صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام) می باشد .

**شرکت وہشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴**

#### ۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱ - سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

##### ۴-۲ - داراییهای ثابت مشهود

۴-۲-۱ - داراییهای ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محاسب و طی عمر مفید باقیمانده، داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۲-۲ - استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب استندهای ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارای
نزولی	%۷	ساختمانها
نزولی	%۲۵ و %۳۰	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات

گزارش بروزی اجمالی  
 موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

**شرکت وہشاد سپاهان**  
**(سهامی عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت وہشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

**۴-۳- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

**۴-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت و تسویه می‌شود.

**۴-۵- درآمد حاصل از اواهه خدمات**

درآمد حاصل از اواهه خدمات پس از تأیید قطعی توسط کارفرما و یا وجود اطمینان از ورود جریان نقدی آتی قابل شناسایی و اعمال در حسابها می‌باشد.

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مان دوره ای**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متمی بعده ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۹۱۳,۴۵۳,۴۲۵	۱,۴۴۲,۶۷۷,۴۱۲
-	۵۱,۱۷۵,۰۷۳
<b>۵,۹۱۳,۴۵۳,۴۲۵</b>	<b>۱,۴۹۳,۸۵۲,۴۸۵</b>

موجودی نزد بانکها

تنخواه گردانها

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰

سپرده کوتاه مدت نزد بانکها (۶-۱)

۶-۱ سپرده کوتاه مدت نزد بانکها شامل موارد زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
<b>۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰</b>

بانک دی شعبه دروازه شیراز سپرده شماره ۴۰۳۲۸۹۵۳۰۰۷

بانک ملت شعبه شیخ بهائی سپرده شماره ۹۳۱۳۱۴۵۲

۷- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۵۶,۰۶۵,۱۳۳	۴,۴۰۵,۰۵۸۲,۳۹۸
۱۲,۷۹۸,۵۷۲,۹۲۰	۱۳,۰۷۷,۶۸۹,۱۲۷
-	۴,۸۲۰,۲۵۰,۳۸۴
۱۴۹,۰۶۷,۰۷۸	۱۴۹,۰۶۷,۰۷۸
۹۲۴,۴۹۹,۱۶۹	۲,۰۵۰,۶۷۳,۱۶۹
-	۵۱۱,۰۴۰,۴۷۲
-	۳۳۷,۴۵۰,۳۹۰
۱۳۶,۶۴۸,۸۳۶	۱۳۶,۶۴۸,۸۳۶
<b>۱۶,۱۶۲,۸۵۳,۳۳۶</b>	<b>۲۶,۴۹۳,۴۰۷,۳۵۶</b>

سپرده حسن انجام کار

شرکت ذوب آهن

پتروشیمی اراک

پالایشگاه اراک - اتوبوس

پالایشگاه اراک - مینیبوس

شیر باستوریزه پگاه

ساز استان مرکزی

سایر

شرکت رهشاد سپاهان

(سهامی عام)

شماره ثبت ۱۱۲۵۳

گزارش بررسی اجمالی  
 موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

شirkat-e-hesabdar-sahabah (sehami-e-am) (سهامی عام)  
 گزارش مالی همان دوره ای  
 طادا-اشتیای توسعه‌ی صورت‌نامه مالی  
دوره مالی شش ماهه هفتاد و دو شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابها و اسناد در رفاقتی

ردیف	عنوان	مبلغ	ردیف	عنوان	مبلغ
۱۳۹۴/۰/۱۳	ذخیره مطالبات	۱۷۶,۵۰۱,۹۹۱	۱	بدهی کارکنان (وام و مساعدہ)	۱۶۲,۵۰۱,۹۹۱
ردیف / خالص	مشوک الوصول	ردیف / خالص	ردیف / خالص	ردیف / خالص	ردیف / خالص
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	ردیف / خالص	ردیف / خالص	ردیف / خالص	ردیف / خالص	ردیف / خالص
۱	دندگان (پروژه ها)	۲	اسناد دریافتی	۳	سپرده ها (۸-)
۲	اسناد دریافتی	۳	سپرده ها (۸-)	۴	اداره امور مالیاتی
۳	سپرده ها (۸-)	۴	اداره امور مالیاتی	۵	طلب از شرکت های گروه (۴-۸)
۴	طلب از شرکت های گروه (۴-۸)	۵	خدمه دهن ساختمن اداری	۶	خدمه داران خودروهای ملکی
۵	خدمه داران خودروهای ملکی	۶	خدمه دهن ساختمن اداری	۷	سپرده
۶	سپرده	۷		۸	
۷		۸		۹	
۸		۹		۱۰	
۹		۱۰		۱۱	
۱۰		۱۱		۱۲	
۱۱		۱۲		۱۳	
۱۲		۱۳		۱۴	
۱۳		۱۴		۱۵	
۱۴		۱۶		۱۷	
۱۵		۱۷		۱۸	
۱۶		۱۸		۱۹	
۱۷		۱۹		۲۰	
۱۸		۲۰		۲۱	
۱۹		۲۱		۲۲	
۲۰		۲۲		۲۳	
۲۱		۲۳		۲۴	
۲۲		۲۴		۲۵	
۲۳		۲۵		۲۶	
۲۴		۲۶		۲۷	
۲۵		۲۷		۲۸	
۲۶		۲۸		۲۹	
۲۷		۲۹		۳۰	
۲۸		۳۰		۳۱	
۲۹		۳۱		۳۲	
۳۰		۳۲		۳۳	
۳۱		۳۳		۳۴	
۳۲		۳۴		۳۵	
۳۳		۳۵		۳۶	
۳۴		۳۶		۳۷	
۳۵		۳۷		۳۸	
۳۶		۳۸		۳۹	
۳۷		۳۹		۴۰	
۳۸		۴۰		۴۱	
۳۹		۴۱		۴۲	
۴۰		۴۲		۴۳	
۴۱		۴۳		۴۴	
۴۲		۴۴		۴۵	
۴۳		۴۵		۴۶	
۴۴		۴۶		۴۷	
۴۵		۴۷		۴۸	
۴۶		۴۸		۴۹	
۴۷		۴۹		۵۰	
۴۸		۵۰		۵۱	
۴۹		۵۱		۵۲	
۵۰		۵۲		۵۳	
۵۱		۵۳		۵۴	
۵۲		۵۴		۵۵	
۵۳		۵۵		۵۶	
۵۴		۵۶		۵۷	
۵۵		۵۷		۵۸	
۵۶		۵۸		۵۹	
۵۷		۵۹		۶۰	
۵۸		۶۰		۶۱	
۵۹		۶۱		۶۲	
۶۰		۶۲		۶۳	
۶۱		۶۳		۶۴	
۶۲		۶۴		۶۵	
۶۳		۶۵		۶۶	
۶۴		۶۶		۶۷	
۶۵		۶۷		۶۸	
۶۶		۶۸		۶۹	
۶۷		۶۹		۷۰	
۶۸		۷۰		۷۱	
۶۹		۷۱		۷۲	
۷۰		۷۲		۷۳	
۷۱		۷۳		۷۴	
۷۲		۷۴		۷۵	
۷۳		۷۵		۷۶	
۷۴		۷۶		۷۷	
۷۵		۷۷		۷۸	
۷۶		۷۸		۷۹	
۷۷		۷۹		۸۰	
۷۸		۸۰		۸۱	
۷۹		۸۱		۸۲	
۸۰		۸۲		۸۳	
۸۱		۸۳		۸۴	
۸۲		۸۴		۸۵	
۸۳		۸۵		۸۶	
۸۴		۸۶		۸۷	
۸۵		۸۷		۸۸	
۸۶		۸۸		۸۹	
۸۷		۸۹		۹۰	
۸۸		۹۰		۹۱	
۸۹		۹۱		۹۲	
۹۰		۹۲		۹۳	
۹۱		۹۳		۹۴	
۹۲		۹۴		۹۵	
۹۳		۹۵		۹۶	
۹۴		۹۶		۹۷	
۹۵		۹۷		۹۸	
۹۶		۹۸		۹۹	
۹۷		۹۹		۱۰۰	
۹۸		۱۰۰		۱۰۱	
۹۹		۱۰۱		۱۰۲	
۱۰۰		۱۰۲		۱۰۳	
۱۰۱		۱۰۳		۱۰۴	
۱۰۲		۱۰۴		۱۰۵	
۱۰۳		۱۰۵		۱۰۶	
۱۰۴		۱۰۶		۱۰۷	
۱۰۵		۱۰۷		۱۰۸	
۱۰۶		۱۰۸		۱۰۹	
۱۰۷		۱۰۹		۱۱۰	
۱۰۸		۱۱۰		۱۱۱	
۱۰۹		۱۱۱		۱۱۲	
۱۱۰		۱۱۲		۱۱۳	
۱۱۱		۱۱۳		۱۱۴	
۱۱۲		۱۱۴		۱۱۵	
۱۱۳		۱۱۵		۱۱۶	
۱۱۴		۱۱۶		۱۱۷	
۱۱۵		۱۱۷		۱۱۸	
۱۱۶		۱۱۸		۱۱۹	
۱۱۷		۱۱۹		۱۲۰	
۱۱۸		۱۲۰		۱۲۱	
۱۱۹		۱۲۱		۱۲۲	
۱۲۰		۱۲۲		۱۲۳	
۱۲۱		۱۲۳		۱۲۴	
۱۲۲		۱۲۴		۱۲۵	
۱۲۳		۱۲۵		۱۲۶	
۱۲۴		۱۲۶		۱۲۷	
۱۲۵		۱۲۷		۱۲۸	
۱۲۶		۱۲۸		۱۲۹	
۱۲۷		۱۲۹		۱۳۰	
۱۲۸		۱۳۰		۱۳۱	
۱۲۹		۱۳۱		۱۳۲	
۱۳۰		۱۳۲		۱۳۳	
۱۳۱		۱۳۳		۱۳۴	
۱۳۲		۱۳۴		۱۳۵	
۱۳۳		۱۳۵		۱۳۶	
۱۳۴		۱۳۶		۱۳۷	
۱۳۵		۱۳۷		۱۳۸	
۱۳۶		۱۳۸		۱۳۹	
۱۳۷		۱۳۹		۱۴۰	
۱۳۸		۱۴۰		۱۴۱	
۱۳۹		۱۴۱		۱۴۲	
۱۴۰		۱۴۲		۱۴۳	
۱۴۱		۱۴۳		۱۴۴	
۱۴۲		۱۴۴		۱۴۵	
۱۴۳		۱۴۵		۱۴۶	
۱۴۴		۱۴۶		۱۴۷	
۱۴۵		۱۴۷		۱۴۸	
۱۴۶		۱۴۸		۱۴۹	
۱۴۷		۱۴۹		۱۵۰	
۱۴۸		۱۵۰		۱۵۱	
۱۴۹		۱۵۱		۱۵۲	
۱۵۰		۱۵۲		۱۵۳	
۱۵۱		۱۵۳		۱۵۴	
۱۵۲		۱۵۴		۱۵۵	
۱۵۳		۱۵۵		۱۵۶	
۱۵۴		۱۵۶		۱۵۷	
۱۵۵		۱۵۷		۱۵۸	
۱۵۶		۱۵۸		۱۵۹	
۱۵۷		۱۵۹		۱۶۰	
۱۵۸		۱۶۰		۱۶۱	
۱۵۹		۱۶۱		۱۶۲	
۱۶۰		۱۶۲		۱۶۳	
۱۶۱		۱۶۳		۱۶۴	
۱۶۲		۱۶۴		۱۶۵	
۱۶۳		۱۶۵		۱۶۶	
۱۶۴		۱۶۶		۱۶۷	
۱۶۵		۱۶۷		۱۶۸	
۱۶۶		۱۶۸		۱۶۹	
۱۶۷		۱۶۹		۱۷۰	
۱۶۸		۱۷۰		۱۷۱	
۱۶۹		۱۷۱		۱۷۲	
۱۷۰		۱۷۲		۱۷۳	
۱۷۱		۱۷۳		۱۷۴	
۱۷۲		۱۷۴		۱۷۵	
۱۷۳		۱۷۵		۱۷۶	
۱۷۴		۱۷۶		۱۷۷	
۱۷۵		۱۷۷		۱۷۸	
۱۷۶		۱۷۸		۱۷۹	
۱۷۷		۱۷۹		۱۸۰	
۱۷۸		۱۸۰		۱۸۱	
۱۷۹		۱۸۱		۱۸۲	
۱۸۰		۱۸۲		۱۸۳	
۱۸۱		۱۸۳		۱۸۴	
۱۸۲		۱۸۴		۱۸۵	
۱۸۳		۱۸۵		۱۸۶	
۱۸۴		۱۸۶		۱۸۷	
۱۸۵		۱۸۷		۱۸۸	
۱۸۶		۱۸۸		۱۸۹	
۱۸۷		۱۸۹		۱۹۰	
۱۸۸		۱۹۰		۱۹۱	
۱۸۹		۱۹۱		۱۹۲	
۱۹۰		۱۹۲		۱۹۳	
۱۹۱		۱۹۳		۱۹۴	
۱۹۲		۱۹۴		۱۹۵	
۱۹۳		۱۹۵		۱۹۶	
۱۹۴		۱۹۶		۱۹۷	
۱۹۵		۱۹۷		۱۹۸	
۱۹۶		۱۹۸		۱۹۹	
۱۹۷		۱۹۹		۲۰۰	
۱۹۸		۲۰۰		۲۰۱	
۱۹۹		۲۰۱		۲۰۲	
۲۰۰		۲۰۲		۲۰۳	
۲۰۱		۲۰۳		۲۰۴	
۲۰۲		۲۰۴		۲۰۵	
۲۰۳		۲۰۵		۲۰۶	
۲۰۴		۲۰۶		۲۰۷	
۲۰۵		۲۰۷		۲۰۸	
۲۰۶		۲۰۸		۲۰۹	
۲۰۷		۲۰۹		۲۱۰	
۲۰۸		۲۱۰		۲۱۱	
۲۰۹		۲۱۱		۲۱۲	
۲۱۰		۲۱۲		۲۱۳	
۲۱۱		۲۱۳		۲۱۴	
۲۱۲		۲۱۴		۲۱۵	
۲۱۳		۲۱۵		۲۱۶	
۲۱۴		۲۱۶		۲۱۷	
۲۱۵		۲۱۷		۲۱۸	
۲۱۶		۲۱۸		۲۱۹	
۲۱۷		۲۱۹		۲۲۰	
۲۱۸		۲۲۰		۲۲۱	
۲۱۹		۲۲۱		۲۲۲	
۲۲۰		۲۲۲		۲۲۳	
۲۲۱		۲۲۳		۲۲۴	
۲۲۲					

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشتی توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل  
پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نامده
خلاص	خلاص	درباره مطالبات منکوب	وصول	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۱۵,۳۸,۱۸۲	۱۲,۴۴۷,۷۹۶,۸۷۷	-	۱۲,۴۴۷,۷۹۶,۸۷۷	سپرده حق بیمه پیمانها (۱-۱)
۶,۰-۷,۰-۸,۰-۹۳	۷,۲۴۵,۱۱-۷۶۵	-	۷,۲۴۵,۱۱-۷۶۵	سپرده حسن اجرای تعهدات (۱-۱)
۸۰,۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰,۰۰۰	سپرده های رهن ساختمان
-	۱,۳۶۲,۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۲,۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۵۲۲,۰۷۱,۲۳۶	۶۴۷,۰۷۱,۲۳۶	-	۶۴۷,۰۷۱,۲۳۶	سایر
۱۴۰,۴۹,۹۴۷,۰-۹	۲۱,۸۴۶,۹۷۸,۸۷۶	-	۲۱,۸۴۶,۹۷۸,۸۷۶	

۱-۱- سپرده ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سپرده حق بیمه پیمانها (۱-۱)

سپرده حسن اجرای تعهدات (۱-۱)

سپرده های رهن ساختمان

سپرده شرکت در مناقصه

سایر

پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل  
پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشتی توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱-۱- جدول سپرده ها به تفکیک پروژه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نام پروژه
جمع	جمع	سپرده بیمه پیمانها	سپرده حسن اجرای تعهدات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۳۹,۴۱۱,۰۸۷	۸,۳۶۹,۶۷۰,۰۴۲	۷,۰۴۷,۰۶۹,۴۱۳	۱,۳۲۲,۸۰,۶۲۹	دوب آهن اصفهان
۷,۳۹۳,۷۶۶,۳۹۴	۹,۳۱۲,۹۷۹,۶۳۷	۳,۸۶۸,۰۶۲,۹۴۱	۵,۴۴۴,۴۱۶,۶۹۶	پتروشیمی اراک
۹۳,۰۲۴,۲۱۰	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۲,۰۱۳۱,۲۰۰	۱۲۰,۱۳۱,۲۰۰	۱۲۰,۱۳۱,۲۰۰	-	مرکز تحقیقات و توسعه هسته ای
۱۶۳,۱۹۰,۷۸۸	۴۴۸,۷۸۴,۰۰۴	۳۸۰,۱۳۳,۵۶۴	۶۸,۶۵۰,۴۴۰	توزیع برق شهرستان اصفهان
۴۲۰,۳۰۲,۸۷۰	۱,۲۹۰,۶۱۰,۰۰	۹۸۶,۰۱۷,۰۰۰	۳۰۹,۴۴۳,۰۰۰	پالایشگاه اراک - مینی بوس
-	۱۳۱,۱۶۱,۳۰۹	۳۱,۱۶۱,۳۰۹	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه
۱۴,۰۷۰,۹۰-	۱۴,۰۷۰,۹۰-	۱۴,۰۷۰,۹۰-	-	سایر
۱۳,۹۴۴,۹۴۷,۰-۹	۱۹,۸۹۲,۹-۷,۶۴۲	۱۲,۴۴۷,۷۹۶,۸۷۷	۷,۴۵۰,۱۱-۷۶۵	

پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل  
پیمانه  
برای  
رد پیغام  
پیمانه  
دریافتی  
و دریافت  
مکمل

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
ناداشتهای توضیحی صورت گیری مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۳-۸ طلب از شرکت های گروه شامل موارد زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۲۹

نامندۀ مالی	ذخیره مطالبات مستوک	الموال	مقدار
ریال	ریال	ریال	ریال
پیک صبا صنفه اصفهان (ایران بینا سپاهان)	۷۱۱,۹۹,۸۹,۰۷	-	۱,۰۰,۷
اصفهان برواز	۱,۴۱,۶۱,۰۵,۴۳	(۱,۶۱,۰۵,۴۳)	-
ایران کشتی بحر	۳,۶۵۰,۲,۱۳۹,۰۷۴	-	-
شرکت تکادو	۴۹,۱۰,۰۵,۷۳۵	-	-
سوز آذر	۱۱۲۲,۸۳۳	-	-
پجه تکابار	۲۱۷۱,۳۲,۹۵۳	-	-
شرکت رهنورد	-	-	-
شرکت تازابگین	-	-	-
شرکت فناوران	۹۰,۶۴,۰۰۰	-	-
شرکت آتبه تکادو	۴۹۰,۰۰۰	-	-
شرکت آزمون اجیا سپاهان	۲۲۳,۰۰۰	-	-
شرکت نوید مستقیز	-	-	-
سپاههات اهانه تکادو	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۸۷۸,۷۳۰,۵۹۷	۴,۶۰,۳۰,۲	(۱,۶۱,۰۵,۴۳)

گزارش بورسی اجمالی  
موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
در پخش اول این مجموعه

شرکت رهشاد سپاهان  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- پیش پرداختها

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>
ریال	ریال
۱۳۶۲۸,۱۳۳,۲۵۹	۱۵,۸۶۳,۲۵۱,۱۷۱
-	۸۲,۶۹۶,۸۰۵
۳۹۴,۸۳۸,۶۵۷	۲۸۳,۳۱۷,۲۹۳
۷۶,۲۶,۰۰۰	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۲۰,۰۰۰
<u>۱۴,۲۹۹,۲۳۱,۹۱۶</u>	<u>۱۶,۲۴۷,۸۸۵,۲۶۹</u>

پیش پرداخت مالیات (۹-۱)

پیش پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده  
 پیش پرداخت بیمه و شخص ثالث وسائل نقلیه  
 پیش پرداخت تکمیل درمان  
 سایر

۱- ۹- پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیات مکسوره از صورت وضعیت ها به شرح زیر می باشد :

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>
ریال	ریال
۴۰,۱۸۴۲,۰۲۷	۹۲۶,۹۹۶,۶۰۲
۸,۴۴۶,۰۹۰,۵۴۹	۱۰,۸۸۶,۸۴۶,۷۶۴
۸۳,۱۳۹,۱۲۴	۸۳,۱۳۹,۱۲۴
۴۹۸,۰۱۴,۳۷۰	۴۹۸,۰۱۴,۳۷۰
۵۰,۰۶۴,۳۸۱,۰۳۷	۶,۱۴۶,۵۹۰,۱۱۹
۲۱,۸۲۱,۲۵۰	۲۱,۸۲۱,۲۵۰
۹۶۹,۸۲۸,۰۶۷	۹۶۹,۸۲۸,۰۶۷
۳۳۰,۸۰۸,۴۶۵	۳۳۰,۸۰۸,۴۶۵
۲۹۳,۶۲۱,۷۷۴	۲۹۳,۶۲۱,۷۷۴
۹۴۲,۷۰۷,۰۹۷	۹۴۲,۷۰۷,۰۹۷
۹۰,۹,۷۵۵,۵۶۳	۹۰,۹,۷۵۵,۵۶۳
۵۶,۷۲۴,۲۰۸	۲۲۸,۰۸۰,۱۳۷
-	۱۸,۶۹۶,۷۸۶
<u>۱۴,۰۷۳۹,۹۳۸</u>	<u>۴۱۴,۱۷۶,۵۴۸</u>
<u>۱۸,۴۲۲,۴۷۳,۴۶۹</u>	<u>۲۲,۶۷۱,۰۸۲,۶۶۶</u>
<u>(۴,۷۹۴,۳۴,۰۱۰)</u>	<u>(۶۸,۷۸۳۱,۴۹۵)</u>
<u>۱۳,۶۲۸,۱۳۳,۲۵۹</u>	<u>۱۵,۸۶۳,۲۵۱,۱۷۱</u>

پالایشگاه شازند اراک  
 برزوئه ذوب آهن اصفهان  
 برزوئه پتروشیمی مین عسلویه  
 پروژه پالایش نفت بندرعباس  
 پتروشیمی اراک  
 بیمارستان الزهرا  
 پروژه پتروشیمی اصفهان  
 پارس خودرو  
 پتروشیمی برزویه  
 شرکت انتقال گاز  
 پتروپارس ایران  
 توزیع برق شهرستان اصفهان  
 شیر پاستوریزه پگاه  
 سایر

کسر میشود : ذخیره مالیات (بادداشت ۱۶)



**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**داداشهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه هفته‌ی ۴۳ شهریور ۱۴۰۵**

گزارش بورسی اجمالی  
 موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

**۱- دارایهای ثابت مشهود**

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انبیاشه - ریال		بیان تمام شده - ریال	
مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	مانده در
۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۲/۰۷/۱۳	۱۱,۲۷,۰۵,۰۰	۱۱,۲۷,۰۵,۰۰	۲۲۳,۰۰,۰۰	۲۲۳,۰۰,۰۰
۰,۳۴,۶۹,۷۰,۰۰	۰,۳۴,۶۹,۷۰,۰۰	۱۱,۰۸,۱۴,۷۳	۱۱,۰۸,۱۴,۷۳	۸۴۱,۱۱,۰۷,۲۷,۹۳	۸۴۱,۱۱,۰۷,۲۷,۹۳
۳۷۸,۵,۹۹,۱۰,۷	۳۸۹,۱۱,۱۰,۷۶,۵	۸۱,۰۶,۳۰,۰۹	۳۰,۰۶,۳۰,۰۹	۷۷۴,۳۴,۳۰,۷۷	۱,۳۰,۰۰,۰۰
۷,۳۳,۲۲,۱۳,۱۴	۰,۹۶,۲,۹۳,۰,۱۳	۱۱,۹۱,۱۳,۰,۰۹۸	۱۱,۹۱,۱۳,۰,۰۹۸	۸۸۰,۱۱,۱۳,۰,۰۵۲	۱۱,۰۶,۰۰,۰۷,۶۳,۶
					۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰
					۱۲,۰۷,۱۲,۰۷,۰
					۱,۱۰,۳۴,۴۷,۴۲
					۱,۱۰,۳۴,۴۷,۴۲

شرکت رهشاد سپاهان  
**(سهامی عام)**  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**باددادشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

" ۱۰-۱- بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح یادداشت ۲-۴ "خلاصه اهم رویه های حسابداری" محاسبه و در حسابها منظور شده است.

**۱۱- داراییهای ناممشهود**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سرقالی
۱۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۴۰,۰۰۰	حقوق امتیازهای تلفن همراه
۲۹,۷۶۱,۶۰۰	۳۰,۵۷۱,۶۰۰	نرم افزارها
۱۰۶,۰۷۶,۰۰۰	۱۱۸,۰۵۶,۰۰۰	کسرمیشود استهلاک انباشته نرم افزار
(۲۱,۲۱۵,۲۰۰)	(۳۱,۸۹۸,۰۳۳)	
<u>۲۸۳,۴۶۲,۴۰۰</u>	<u>۲۸۶,۰۶۹,۵۶۷</u>	

**۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام شرکتها (۱۲-۱)
۲۷۳,۷۹۰,۶۴۵	۲۷۳,۷۹۰,۶۴۵	

**شرکت رهشاد سپاهان**  
**(سهامی عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

گزارش بروزرسی اجمالی  
 عوسمه حسابرسی رائمند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

شکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه پنجمی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفصیل می‌شود:

۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسی	درصد	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه	
۲۰۱,۶۳۲,۶۴۵	۲۰۱,۶۴۵	-	۱۲,۳۲,۶۴۵	۶۱	۱۲,۳۲,۶۰
۱,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰,۰۰۰
۰,۰۰,۰۰۰	۰,۰۰,۰۰۰	-	۰,۰۰,۰۰۰	-	۰,۰۰,۰۰۰
۱,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۳,۶۶۵	۲۷۳,۶۷۶۵	-	۲۷۳,۶۷۶۵	۳۳۸۴,۰۰۰	

گزارش بروزرسی اجمالی  
 عقیسه حسابرسی زایند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

شکت رهشاد سپاهان  
 (سهامی عام)  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مبان دوره ای**  
**بادداشتی توضیحی صورتیات مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۲,۷۰۷,۱۴۶	۵۳,۸۱۱,۱۰۰
۲۰۲,۷۰۷,۱۴۶	۵۳,۸۱۱,۱۰۰

تمیر کاران و فروشندهان قطعات یدکی

سایر اشخاص :

۱۴- سایر حسابها و استاد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹۸,۶۶۸,۷۸۵	۷۰۱,۱۷۷,۳۸۵
۸۸۹,۳۹,۰۵۲	۷۱۵,۰۴,۰۴۶
۱۶,۶۱۰,۴۵۶,۰۹۷	۲۲,۷۲۱,۳۶۲,۳۶۸
۲۶۶,۰۴۸,۰۰۶	۱۴۴,۵۹۲,۷۵۵
۶,۰۱۰,۰۶۹,۳۷۳	۵,۶۳۳,۰۴۷,۸۸۲
۱,۱۹۹,۷۹۸,۱۲۷	۱,۳۳۰,۲۵۶,۱۷۷
۳,۶۱۸,۰۲۸,۲۳۲	۰,۳۷۰,۰۵۴,۳۵۳
۶۹,۴۰۲,۵۸۴	۵۲۴,۹۶۰,۷۱۸
۲۸,۷۶۷,۲۱۰,۲۰۶	۳۷,۱۴۱,۴۰۰,۶۳۴

استاد پرداختنی (۱۴-۱)

ذخایر (۱۴-۲)

حقوق پرداختنی (۱۴-۳)

شرکتیای گروه (۱۴-۴)

سازمان امور مالیاتی (۱۴-۵)

اشخاص حقوقی (۱۴-۶)

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرسنل

سایر

۱۴- صورت ریز استاد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۳,۲۳۵,۶۶۰	-
۳۵,۸۰۷,۱۱۰	-
۱۷,۴۱۰,۱۲۴	-
-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۷۶,۳۹۹,۰۷۴
-	۴,۰۰۰,۰۰۰
۸۲,۴۱۰,۸۹۱	۱۸۰,۳۷۷,۰۱۱
۲۹۸,۸۶۸,۷۸۵	۷۰۱,۱۷۷,۳۸۵

بیمه کار افرین

مصطفی امینی

آرمنیا فدوی زاده

کولر سازی جلال ایران

فروشگاه عقاب افغان

اتومبیل اسکانیا

سایر

**شرکت رهشاد سپاهان**  
**(سهامی عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشتی توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۴-۲- مانده حساب ذخیره از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال
۴۴۰۰۴۱۸۷۷	۳۴۳۴۱۸۷۳۶
۲۲۵۷۸۷۱۹	۶۱۰۱۲،۱۲۵
۳۷۶۴۱۸۶۵۶	۳۱۱،۷۳۰،۱۵
۸۸۹۰۳۹۰۰۵۲	۷۱۰۵۰۴۰۴۶

ذخیره سال و مرخصی و عیدی کارکنان  
 ذخیره پس انداز برسنل  
 سایر

۱۴-۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه حقوق و مزایای ثابت کارکنان در نظر گرفته شده و بر اساس روابط  
شرکت در پایان هر سال تسویه می شود .

۱۴-۳- مانده حساب حقوق پرداختی عدتاً مربوط به حق الزحمه رانندگان استیجاری پروژه ها بوده است .

۱۴-۴- مانده حساب پرداختی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال
۲۶۶۰۴۸۰۰۶	-
-	۱۳۸۲۲۸۶۸
-	۱۰۷۶۲۰۷۸
-	۱۱۹۸۲۷۸۱۹
۲۶۶۰۴۸۰۰۶	۱۴۴۵۹۲۷۵۰

شرکت ایران کشتی بحر  
 شرکت رهنورد  
 شرکت آزمون احیا سپاهان  
 شرکت نوید منگنز

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
نادداشتی، توضیحی، صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۴-۵- مانده حساب پرداختی به سازمان امور مالیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۲۸,۸۷۶,۴۹۱	۲,۲۲۸,۸۷۶,۴۹۱	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳,۲۱۷,۵۳۰,۳۹۹	۲,۸۲۷,۲۴۳,۴۰۷	مالیات حقوق تکلیفی راندگان شاغل در پروژه ها
۵۰۴,۱۹۹,۴۷۱	۴۹۳,۰۶,۷۱۹	مالیات حقوق کارکنان دفتر
۵۹,۹۷۳,۱۱۲	۱۰,۳۱۱,۳۱۵	مالیات اشخاص ثالث
۶,۱۰,۵۶۹,۳۷۳	۵,۱۲۳,۴۷۸,۸۸۲	

۱۴-۵-۱ برای مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۲ با فرض عدم شمول معافیت، مبلغ ۱۳,۷۷ میلیون ریال مالیات اضافی (با احتساب جرائم) مطالبه شده است. شرکت به دلیل استفاده از معافیت مندرج در بند ۱۲ ماده ۱۲ قانون مالیات بر ارزش افزوده نسبت به تشخیص فوق مفترض بوده و با بت مابه انتهاوت یاد شده ذیخیره ای در حساب ها منظور نموده است. ضمناً چه سال های قبل و بعد از مقطع مذکور، دفاتر شرکت از این بابت مورد رسیدگی قرار گرفته است. براساس توقیفات صورت گرفته پخش قابل توجهی از تهدیات قانونی ناشی از این موضوع به عهده یکی از مشتریان عمده خواهد بود. بنابراین تسویه پنهانی شرکت از این بابت منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی و اجرای تهدیات قانونی مشتریان می باشد.

۱۴-۶- مانده حساب پرداختی به شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۵,۶۱۹,۵۸۴	۴۲۵,۶۱۹,۵۸۴	صندوق قرض الحسن امام حسین - وام کارکنان
۸۴,۳۰۰,۰۰۰	-	موسسه اندیشه کران بوسا
-	۲۵۸,۷۵۰,۰۰۰	موسسه حسایرسی رائیند
۱۰,۰۱۱,۶۴۰	۱۰,۰۱۱,۶۴۰	تعاونی مصرف ذوب آهن
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۰,۰۰۰	بنیاد نوین اراک
۴۸۶,۰۰۰	۷۷۶,۱۰۰	الکترومیزان اندیشه
۵۵۹,۱۳۳	-	شرکت پیمه کارآفرین
۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۱۹,۴۵۰,۰۰۰	شرکت سهامی خواه گواه
۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	امور فرهنگی ذوب آهن
۴۵,۴۵۷,۹۸۰	۶۷,۱۰,۷۲۱	اجرای احکام حقوق دادگستری
۰۸۷,۸۱۳,۷۹۰	۵۰۹,۲۰۰,۸۲	
۱,۱۹۹,۷۸۸,۱۷۲	۱,۷۳۳,۷۵۳,۱۲۷	سایر (۱۴-۶-۱)

۱۴-۶-۱- مبلغ فوق عدتاً مربوط به واریزی های نامشخص و یا حساب شرکت هایی مبایشد که مراوات مالی کمی با شرکت دارند.

۱۴-۷- حساب های شرکت تا مقطع رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و دیون سوابط قبل و سال مالی مورد گزارش بر اساس مقررات قانونی و برآوردهای شرکت تاییده و در حساب ها منظور شده است. تعیین پنهانی قلمی شرکت به سازمان مذکور موقول به رسیدگی از طرف مراجعت ذیرخط خواهد بود.

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۶,۳۹۹,۷۵۲	۲۲۰,۵۶۷,۱۲۷	شرکت توزیع برق شهرستان اصفهان
۲۷۶,۳۹۹,۷۵۲	۲۲۰,۵۶۷,۱۲۷	

۲۰

گزارش نرسی اجمالی  
موسسه حسابرسی رائیند و همکاران  
در بخش اول این مجموعه

**شرکت رهشاد سپاهان**  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۶- وضعیت مالیاتی

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۱ قطبی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

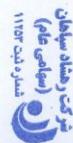
نحوه ی تشخیص	مانده دخیره	مالیات						درآمد مشمول مالیات	سود (ذیان) ابوازی	سال مالی
		مانده دخیره	تادیه شده	قسطی	نتخیصی	ابوازی	درآمد مشمول مالیات			
رسیدگی به دفاتر و على الراس - تشخیص	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۱۷,۶۴۹,۸۱۱	-	(۱,۳۷۷,۶۵۸,۰۳۴)	۱۳۹۱		
رسیدگی به دفاتر و على الراس - تشخیص	۹,۰۴,۵۲۰,۸۸۷	۹,۰۴,۵۲۰,۸۸۷	-	-	۳,۶۰۰,۰۸۸,۶۱۳	۹,۰۴,۵۲۰,۸۸۳	۳,۸۰۸,۱۰۸,۹۸۲	۲۰,۶۱۱,۷۱۴,۱۱۱	۱۳۹۲	
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۲,۳۸۹,۹۱۶,۳۹۷	۲,۳۸۹,۹۱۶,۳۹۷	-	-	-	۲,۳۸۹,۹۱۶,۳۹۷	۹,۰۵۹,۷۵۷,۳۰۸	۱۰,۷۲۱,۳۷۸,۰۵۷	۱۳۹۳	
رسیدگی شد	-	۲,۰۱۳,۴۹۱,۳۸۵	-	-	-	۲,۰۱۳,۴۹۱,۳۸۵	۸,۰۵۳,۹۶۰,۱۴۰	۸,۴۰۶,۱۲۱,۳۶۵	۱۳۹۴	
رسیدگی شد	-	۴,۷۹۴,۳۴۰,۳۱۰	۶۸,۷۸۳۱,۴۹۰	(۶۸,۷۸۳۱,۴۹۰)	-	-	-	-		

انتقال به پیش پرداختها (بادداشت ۹)

۱۶-۱- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۰ مالیاتی و تسویه گردیده است.

۱۶-۲- جهت عملکرد سال ۱۳۹۱ طبق بروگ تشخیص مبلغ ۸,۷۲۲ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و به مبلغ ۴,۰۸۴ میلیون ریال کاهش یافته که مجدداً نسبت به دای صادره نیز اعتراض کردیده است.

۱۶-۳- جهت عملکرد سال ۱۳۹۲ طبق بروگ تشخیص مبلغ ۳,۶۵۶ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.



**شركت رهشاد سپاهان (سهامي عام)**  
**گزارش مالي ميان دوره اي**  
**ناددانهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالي شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴**

۱۷- سود سهام پرداختني

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۳,۸۵۴,۷۲۱,۹۶۰
۱۹۰,۵۶۱,۰۰۰	۱۶۱,۱۰۱,۰۲۰
۵۰۶,۹۲۰,۳۲۹	۲۵۳,۳۰۴,۰۰۰
<b>۷۵۰,۴۸۱,۸۲۹</b>	<b>۴,۲۶۹,۲۲۸,۰۳۰</b>

سال ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲

سالهای قبل از ۱۳۹۲

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت منتقل از بازدیده میلیون سهم عادی یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

۱۸-۱- سهامداران عمدۀ در تاریخ توازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام
ریال	ریال		
۶,۲۵۷,۷۸۷,۰۰۰	۵,۱۸۸,۳۸۸,۰۰۰	۳۶.۰۹	۵,۱۸۸,۳۸۸
-	۱,۰۱۳,۴۹۰,۰۰۰	۶.۷۶	۱,۰۱۳,۴۹۰
۴,۹۴۰,۰۰۰	۴,۹۴۰,۰۰۰	۰.۳	۴,۹۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱	۱,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰	۲۵۰
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱	۱,۰۰۰
۷۶۰,۱۸۶,۰۰۰	۷۶۰,۱۸۶,۰۰۰	۴.۹۷	۷۶۰,۱۸۶
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۲۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۷۰۰,۰۰۰	۱.۷۲	۲۵۷,۷۰۰
۱,۲۹۰,۸۱۶,۰۰۰	۱,۲۹۰,۷۶۹,۲۰۰	۱۹.۳۸	۱,۲۹۰,۷۶۹,۲
-	۵۷۳,۷۱۰,۰۰۰	۳.۸۲	۵۷۳,۷۱۰
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۰	۴۲۰,۰۰۰
۰,۰۸۳,۷۳,۰۰۰	۳,۳۶۱,۷۴۶,۰۰۰	۲۲.۴۱	۳,۳۶۱,۷۴۶
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تکادو

شرکت فروغی ذغال سٹک طبس

شرکت آئی تکادو

بازرگانی تکادوین المل

پیک صبا صفه اصفهان (ایران بینا سپاهان)

ایران کشتی بحر

محسن شاه پلاتی

علیرضا کاشانی

حسن رجبی کاشانی

محسن زادعی

محمد سپاهی

آرین سپاهی

مهدي قربانی

سایر اشخاص

۱۹- اندوخنه قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۶۷ و ماده ۵ اساسنامه، مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخنه قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخنه قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یکی بسته از سود خالص شرکت به اندوخنه فوق الذکر الزامی است. اندوخنه قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تخصیص بین سهامداران نمی باشد.

گزارش بوسی احمدی  
 موسسه حسابرسی رایمند و همکاران  
 در بخش اول این مجموعه

**شركت رهشاد سپاهان**  
**(سهامي عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مبان دوده ای**  
**بادداشتی توپنخی صوتی مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متمی بی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴**

-۲۰- درآمد ارائه خدمات

دوره مالی شش ماهه متمی بی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه متمی بی ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه متمی بی ۱۳۹۷/۱۷/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۸۶۹۰,۸۵۰,۸۴۴	۳۶۰,۹۹,۳۳۳,۰۴۹	۲۳,۶۱۹,۷۰,۴۰,۶۶
۸۱۸,۵۸,۵۶۰,۴۵۶	-	۱۳۹,۲۶,۰۷۹,۴۰,۷۰۸
-	-	۱۰,۷۱۱,۱۰,۰۱۷
-	-	۶۸,۱۲,۰۸,۷۲۴
۰,۷۱۱,۰۷۶,۳۲۰	-	۱۸۹,۰,۶۹۹,۰
۱۷۵,۰,۱۵۲,۵۰۰	-	۲,۰۱۸,۱۹,۷۵۰
۶۷۲,۲۲,۶,۱۸۶	-	-
۳۴۷,۸۸,۷۰,۰۰۰	-	-
۱۴۱,۹۴۰,۹۰,۳۵۱	۱۱۰,۵۱۳,۶۰,۲۷۷	۲۲۶,۷۹۲,۷۶۰,۷۶۳

-۲۰- جدول مقایسه ای درآمد ارائه خدمات و بیان تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

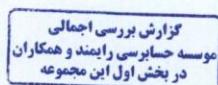
درآمد سود ناخالص بی	درآمد	سود ناخالص	درآمد	درآمد
۱۹,۶	۲۰۰,۰,۲۰۱,۰,۴۷	(۲۰۰,۰,۱,۸۲۰,۰,۲)	۳۶۰,۹۹,۳۳۳,۰۴۹	پتروشیمی اراک
۳,۳	۲۴۲,۴۷,۷۲,۷۷۵	(۷۸,۷۱,۰,۷۵۷,۷۸۱)	۸۱۸,۵۸,۵۶۰,۴۵۶	شرکت ذوب آهن
۳,۴	۱۹۶,۰,۷۲,۲۶۸	(۰,۵۱۷,۷۲۱,۰,۰۲)	۰,۷۱۱,۰,۷۶,۳۲۰	توزیع برق استان اصفهان
۱۰,۰	۱,۷۵۰,۶۰,۸,۳۲۰	(۱۰,۷۴۶,۶۴۴,۱۸۰)	۱۷۵,۰,۱۵۲,۵۰۰	پالایشگاه اراک
(۴)	(۲۶,۹۰,۸,۰,۳۱)	(۱۰,۰,۱,۸۴,۲۱۷)	۶۷۲,۲۲,۶,۱۸۶	شیر پاستوریزه پکاه
۲۰,۰	۷۱,۳۷,۶,۸۹	(۲۷,۶,۰,۱,۳۱)	۳۴۷,۸۸,۷۰,۰۰۰	سایر
۱۱,۷۰,۲,۱,۸۶,۰,۷۸	(۱۳۹,۸۹,۳,۷۹,۴۴۳)	۱۴۱,۹۴۰,۹۰,۳۵۱		

-۲۰- بخش عمدهای از درآمد ارائه خدمات شرکت، مربوط به فرادردهای منتقد با شرکت های پتروشیمی اراک و سهامی ذوب آهن اصفهان بوده که در آبان ۱۴۰۴ مقتضی می شود. ضمناً خالص جریان وجود نقد و جریان وجود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بین منفی شده است. تداوم سودآوری شرکت منوط به استمرار فرادردهای مذکور، ایجاد بازارهای متنوع، جدید و با صرفه اقتصادی خواهد بود.

-۲۱- بیان تمام شده خدمات ارائه شده

دوره مالی شش ماهه متمی بی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه متمی بی ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه متمی بی ۱۳۹۷/۱۷/۲۹	دوره مالی شش ماهه متمی بی ۱۳۹۷/۱۷/۲۹
۹۰,۸۸,۶,۳۶,۸۲۹	۱۲,۰,۱,۶,۰,۳۸,۶۲۰	۱۱۱,۸۱۷,۶۸,۸۱۶	۱۲۰,۰,۱,۶,۰,۳۸,۶۲۰
۹,۰۵,۲,۷۸,۰,۸۲۳	۹,۰۵,۲,۷۸,۰,۸۲۳	۱۰,۹۴,۸,۰,۳۵,۰,۷۸	۱۰,۹۴,۸,۰,۳۵,۰,۷۸
۱۰,۳,۶,۶,۱,۰,۰,۸۶۴	۱۲۹,۹۹,۳,۷۹,۶,۴۴۳	۲۰,۷۸,۶,۶,۰,۰,۴۷۰	

بیان تمام شده خدمات ارائه شده



**شرکت رهشاد سپاهان**  
**(سهامی عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شirkat-e-Rahshad-Sabahan (Soham-e-Gham)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**نادداشتی توضیحی صورتهای مالی**  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۲۱-۱- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۸۷,۰۷۱,۹۹۹,۳۵۰	۹۲,۰۹۸,۳۲۵,۳۶۰	۱۱۷,۳۷۸,۷۶۱,۳۸۱
۴,۸۴۰,۶۶۹,۷۸۱	۲,۲۸۸,۵۱۱,۴۶۹	۲,۷۶۲,۱۷۷,۲۳۹
۱۹۱,۹۱۷,۶۶۸,۹۱۶	۹۰,۸۸۶,۸۳۶,۸۲۹	۱۲۰,۱۴۰,۹۳۸,۶۲۰

حقوق رانندگان استیجاری

حقوق رانندگان خودروهای ملکی و کارگران اجرایی

-۲۱-۲- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۶۸۴,۳۳۰,۳۹۸	۲,۳۴۲,۸۱۹,۳۶۶	۲,۶۸۲,۷۳۸,۷۶۵
۱۱,۳۶۴,۰۵۰,۳۸۶	۵,۰۳۱,۴۴۴,۷۶۹	۷,۱۷۰,۰۴۲,۰۵۸
۱۰,۹۴۸,۰۳۰,۰۷۸	۷,۷۷۶,۳۶۴,۰۳۵	۹,۸۰۲,۷۸۰,۰۷۳

هزینه خودروهای ملکی (۲۱-۲-۱)

هزینه های عملیاتی پروژه ها (۲۱-۲-۲)

-۲۱-۲-۱- هزینه های خودروهای ملکی به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ تا ۰۸/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۸۲۱,۲۲۳,۷۲۸	۸۶۳,۰۵۲,۶۷۲	۸۱۸,۳۵۷,۰۰۹
۱,۳۹۹,۳۷۷,۲۶۶	۷۷۴,۸۶۳,۰۰۰	۱,۱۷۲,۶۱۲,۸۰۶
۲۶۱,۰۷۹,۸۵۸	۱۴۲,۹۸۴,۰۹۷	۱۳۱,۳۰۵,۷۳۷
۲۰۷,۳۸۲,۷۹۶	۹۱,۰۴۸,۶۹۷	۱۲۲,۴۵۳,۰۴
۶۰۸,۱۹۳,۷۵۰	۲۹۰,۴۶۸,۳۰۰	۳۰۱,۵۶۴,۳۹۰
۳۴۴,۹۷۷,۰۰۰	۱۰۶,۶۸۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۳,۰۰۰
۴۲,۱۹۶,۰۰۰	۲۳,۷۱۶,۰۰۰	۱۱,۱۳۱,۸۱۹
۴,۶۸۴,۳۳۰,۰۷۸	۲,۴۴۲,۸۱۹,۳۶۶	۲,۶۸۲,۷۳۸,۷۶۵

استهلاک

تمیرات و نگهداری

بیمه شخص ثالث

بیمه بدنه

سوخت مصرفی

روغن مصرفی

سایر

**گزارش بورسی اجمالی**  
 موسسه حسابرسی رایبند و همکاران  
 در پخش اول این مجموعه

**شirkat-e-Rahshad-Sabahan**

**(Soham-e-Gham)**

شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی مبان دوره ای  
بادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۱-۲-۲-۲- هزینه های عملیاتی پروژه ها به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	هزینه بیمه پیمان
ریال	ریال	ریال	هزینه رانندگان
۷,۳۲۷,۲۰,۶۶۹	۴,۶۳,۱۸,۹۶۹	۰,۰۳۰,۶۳۳,۷۱۳	هزینه های کارمزده بالاتر
۱۲,۶۸۶,۹۱	۷,۴۳,۹۱	۴,۸,۳۳,۶۲۰	هزینه نکن و موابایل
۳۳۲,۷۷۶,۷۸۷	۵۸,۱۱۹,۸۰	۶۸,۷۲۹,۳۰۸	جزال
۱۱۹,۰۴۷,۷۲۹	۱۸,۰۷۱,۰۰	۲۰,۰۷۶,۰۰۳	اجاره
۳۳۳,۲۶۱,۱۳	۶۳,۰۳,۶۶	-	اقامت
۴۹,۳۰,۰۰	۲۴,۱۰,۰۰	۲۷,۳۲۷,۰۰	صورت و ضمیم سالگیری جاده ای
-	۱,۱۵,۰۰	۷,۰۰	هزینه خودروهای استیجاری
۹۸۲,۱۳۷,۰۵	۴۶۹,۶۷۴,۰۰	۱۳۸,۳۰,۰۴۹۳	هزینه پروژه های به انعام رسیده
۱,۰۸۶,۰۸۱,۰۹	۴۴۸,۲۱۱,۱۷۲	۸۷۰,۹۸۰,۲۰۲	سایر
۴۷,۶۳,۱۳	۴۶,۶۳,۱۳	-	
۱,۳۷۷,۲۳,۱۱۶	۳۶۱,۰۶۳,۰۸۰	۴۰,۴,۴۳۹,۳۱۹	
۱۱,۷۴۰,۰۵,۳۷۸	۰,۴۳۱,۴۴۴,۷۹	۲,۱۷۰,۰۴۲,۰۵۸	

۲۲- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	حقوق و دستمزد وزرا
ریال	ریال	ریال	کمکهای غیر نقدي
۳,۰۸,۹۳۹,۹۱۲	۱,۵۹,۵۷۴,۰۷۷	۱,۹۷۸,۶۷۹,۹۰۷	حسابرسی
۱۲۸,۶۰,۰۰	۷۲,۸۶۰,۰۰	-	حق المتأوره و حق حضور در جلسات هیات مدیره
۳۷۲,۲۸۰,۰۰	۱۲,۶۸۰,۰۰	۲۲۰,۶۵۰,۰۰	هزینه های باطنی (تمدید ضمانتهای های باطنی و ...)
۵۰۷,۰۰,۰۰	۲۱۶,۷۵۰,۰۰	۳۶,۹۰۰,۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۷۳,۰۰,۰۰	۴۴,۹۳۹,۱۱۸	۴۷,۶۷۸,۴۶	تمیرات و تنهاداری
۴۷,۲۲۱,۰۰	۳۰,۰۶۲,۰۰	۱۶,۶۳۱,۶۰	خودروهای سواری
۱۰,۰۸۰,۰۰	۸۸۲,۰۰	۱۲۱,۰۸۳,۱۲۱	استهلاک
۷۷,۹۰,۰۵۴	۲۷,۰۷۰,۴۷۶	۶۵,۸۷۵,۶۴۷	هداياوندورات
۱۶۴,۵۶,۳۰۱	۷۰,۰۱,۳۳۵	۵۶,۰۶۱,۴۱۲	مدیریت هدایتگر
۴۸,۳۰۰,۰۰	۴۰,۳۶۵,۰۰	۸۷,۰۵۰,۰۰	باداش هیات مدیره
۱۷۲,۲۷۵,۰۶۰	۱۷۲,۲۷۵,۰۶۰	۱۸۰,۷۴۳,۱۲۷	سایر
۱۶۰,۰۰,۰۰	۱۶۰,۰۰,۰۰	۲۰,۰۰,۰۰	
۹۰۲,۰۰,۹۴۴	۳۱,۰۷۰,۹۹۰	۵۳۱,۰۷۴,۶۱۲	
۰,۷۴۴,۲۲۰,۳۷۱	۲,۷۶۷,۰۳۳,۳۰۶	۳,۶۰۱,۶۱۷,۸۳۲	

گزارش بورسی اجمالی  
موسسه حسابرسی رایند و همکاران  
در پخش اول این مجموعه

نمایندگی و نهاد سپاهان  
**(سهامی عام)**  
شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت و هناد سیاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مان دوره ای**  
**بادداشتگای توضیحی صورتیگای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۱,۵۴,۰۳,۸۵	-	-
۱۳۰,۵۰,۹,۴۶	۵۲,۵۶,۱,۷۷	۴۰,۲,۱۵,۶,۱۲
(۱,۹۰,۱۱,۶۱۰)	(۸۷,۷۶,۴,۶۷)	-
۱۸,۶۶,۵۰۰	-	-
۳۸۸,۸۰۷,۷۵۰	۴۶۱,۱۷,۴۴۷	۵۳,۳۹,۸,۹۰۴
(۳۶۰,۷۳,۱۳۷)	(۳۰,۸,۹۵,۲۴۷)	۴۰۰,۰۰۰,-۲۹

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت

درآمد حاصل از سود سپرده بانکی

هزینه های غیرعملیاتی

سود سرمایه کدارها

سایر

۲۳- محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۸۲,۰۱۵,۶۹۲	۴,۰۸۵,۳۲۸,۶۰۶	۸,۰۰۰,۵۶۶,۲۳۶
(۲,۷۷,۰۱۳,۹۱۳)	(۱,۰۲,۱۳۱,۱۷,۱۰۳)	(۲,۰۰۰,۱۴۱,۰۵۹)
۸,۰۱,۱۱,۰۱۱,۷۶۹	۳,۰۶۳,۹۰۱,۴۰۰	۶,۰۰۰,۵۲۴,۶۷۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰۴	۲۰۴	۴۰۰
(۳۶۰,۷۳,۱۳۷)	(۳۰,۸,۹۵,۲۴۷)	۴۰۰,۰۰۰,-۲۹
۳۸۰,۵۸۹,۰۹۶	۱۰,۹۶۱,۸,۴۰۰	(۱۳,۳۴۹,۷۲۶)
۱۹,۹۴۹,۹۶۰	(۲۴,۳۰۶,۸۶۷)	۴۴۲,۲۰۵,۰۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	(۱۶)	۳۰
۰۰۰	۱۸۸	۴۳۰

سود عملیاتی

کسر می شود : مایلیات سود عملیاتی

سود عملیاتی پس از آثار مالیاتی

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم عملیاتی

سود (زبان) غیر عملیاتی

آثار مالیاتی زبان غیر عملیاتی

سود (زبان) غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی

میانگین موزون تعداد سهام

سود (زبان) پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۸۲,۰۱۵,۶۹۲	۴,۰۸۵,۳۲۸,۶۰۶	۸,۰۰۰,۵۶۶,۲۳۶
۱,۹۸۱,۳۰۹,۰۱۹	۹۱۳,۱۰۹,۰۰۷	۹۱۷,۰۲۹,۰۸۵
۶,۷۰۷,۱۴,۷۲۴	(۲,۱۲۳,۴۲۲,۰۷۳)	(۱۹,۷۸۹,۸۴۴,۸۹۴)
(۶,۱۵,۹۱۳,۷۸۰)	(۳,۲۲۶,۶۵۹,۷۰۰)	(۳,۸۶۲,۱۴۴,۳۳۸)
(۲,۵۶,۴۱۱,۰۵۰)	۵,۰۰۰,۸,۲۲۹,۳۶۸	۸,۲۲۴,۸۴۹,۳۳۲
۲۷۲,۷۹۹,۰۵۳	-	(۵۰,۰۳۲,۱۲۵)
(۱,۱۰,۱۸۲,۰۱۰)	(۲۴,۰,۵۳۷,۰۲۰)	۵۳,۳۹,۸,۹۰۴
۶,۸۱۶,۱۹۱,۶۷۷	(۱۱۰,۱۳۲,۴۱۲)	(۶,۶۱۱,۹۷۷,۰۰۰)

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

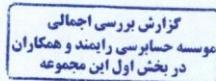
افزایش در پیش پرداختها

(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی

(کاهش) افزایش در پیش دریافتها

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۷۶



**شرکت و هناد سیاهان**  
**(سهامی عام)**  
  
 شماره ثبت ۱۱۲۵۳

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
نادادشتگاری توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶-۱- تهدیات و بدھیهای احتمالی  
۲۶-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۱۳۵ اصلاحی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیر است :

ردیل	
۳۰,۶۷,۹۱,۶۱۷	شرکت تکادو - بابت ضمانت نامه - پتروشیمی اراک و ضمانت وام
۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت مرأت بولاد
۴۹,۷۱,۰۰,۰۰۰	شرکت رهبرد
۴۰۰,۰۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت آذین تکادو
۱۹,۷۳,۹۹۰,۵۸۰	شرکت ذوب آهن - بابت حسن اجرای تهدیات
۱۰,۹۹۰,۰۰,۰۰۰	بانک ملت سیخ بهائی
۱,۹۶,۰۰,۰۰۰	ایران بینا
۴,۷۰,۰۰,۰۰۰	فولاد سایا
۳,۰۹۶,۵۳۰,۰۰۰	پالایشگاه اراک
۱۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	شرکت پیشودبیزل
۵,۷۰,۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اراک
۲۲,۱۸۰,۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کشتی بجز
۱,۲۰۶,۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شبه فردوسی
۱۳,۰۰,۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شبه رودکی
۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	شرکت سوخت راکتورهسته ای
۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پکانه
۴,۲۱۶,۶۰۱,۱۰۹	سایر(نادادشت ۲۶-۲)
۱۹۱,۱۷۶,۴۳۲,۲۰۶	

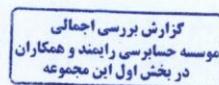
۲۶-۲- سایر بدھیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیر است :

ردیل	
۲۳۶,۶۶۶,۶۶۶	پتروشیمی اصفهان
۲۰۰,۰۰,۰۰۰	پژوهشگاه صنعت نفت تهران
۵۰,۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات تهران
۷۵۱,۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۹۰۰,۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی
۲۹,۳۸,۰۰۰	شرکت گاز
۶۸۸,۰۰,۴۵۰	توزیع برق هرستان اصفهان
۵۰۰,۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی اراک
۶۰۰,۰۰,۰۰۰	محمد جواد عاملیان
۴۳	رانندگان
۴,۲۱۶,۶۰۱,۱۰۹	

۲۶-۳- شرکت در تاریخ ترازنامه قادر تهدیات سرمایه ای می باشد.

#### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی نبوده باشد، اتفاق نیافتد  
است.



**شركت رهشاد سپاهان (سهامي عام)**

**گزارش مالي ميان دوره اي**

**بادداشتاهي توضيحي صورتهای مالي**

**دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهر يور ماي ۱۳۹۴**

**-۲۸- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالي موردي گزارش جاري به شرح زير بوده است :

نام شركت طرف معامله	نوع وابستگي	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	در پایان دوره
			ريال	ريال	
الف . معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت :					
شرکت تکادو	عضو هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره علي الحساب پرداختي حق بيمه مصطفى كياني هزينه قرارداد خدمات امورسهام	(۳۲۰,۸۱۵,۷۷۹) ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۱۵,۵۴۱,۵۱۴ ۴۵,۶۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۷۵,۷۳۵	مانده طلب (بدهی)
مجتمع ترايري رهنورد	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره استقرارض عوdet استقرارض وازيزی بابت بيمه تكميلي	۵۷,۹۹۷,۱۵۲ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۷۱,۹۲۰,۰۰۰)	(13,922,848)	مانده پایان دوره
شرکت ايران سنتي بحر	عضو هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره بيمه تكميلي بروسل هزينه هاي هليديث استقرارض مانده پایان دوره	(۲۶۶,۰۴۸,۰۰۶) ۳,۹۳۰,۸۶۷ (۱۸۵,۷۴۳,۱۲۷) ۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۲,۱۳۹,۷۳۴	مانده طلب (بدهی)
شرکت فرآورده هاي نوز آذر	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره وازيزی باتكى بابت طلب مانده پایان دوره	۷,۳۷۷,۸۳۳ (۷,۲۰۰,۰۰۰)	۱۲۲,۸۲۳	مانده طلب (بدهی)
شرکت آئيه تکادو	عضو هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره مانده پایان دوره	۲۲۳,۰۰۰		
شرکت بيمه تکاير	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره مانده پایان دوره	۲۷,۳۶۳,۹۵۳	۳۷,۳۶۳,۹۵۳	مانده طلب (بدهی)
شرکت تاراينkin	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتداي دوره مانده پایان دوره	۹,۴۸۰,۰۰۰	۹,۴۸۰,۰۰۰	مانده طلب (بدهی)
<b>شركت رهشاد سپاهان (سهامي عام)</b>					
					شماره ثبت ۱۱۲۵۳

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی مبان دوره ای  
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	در پایان دوره
شرکت نوید مکنز	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتدای دوره	۶۱۴,۶۹۲	ریال
	هزینه آب و برق و گازوشارز ساختمن	مانده پایان دوره	(۱۲۰,۶۴۲,۳۲۱)	ریال
		مانده پایان دوره	(۱۱۹,۸۳۷,۷۷۹)	ریال
شرکت فناوران رهارود کوشما	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتدای دوره	۲,۱۰۰,۰۰۰	
	واریزی پاتنی بابت طلب	مانده پایان دوره	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	
	عوارض سایلنه خودرو ۱۱۳اب	مانده پایان دوره	۴۹۵,۰۰۰	
		مانده پایان دوره	۴۹۵,۰۰۰	
شرکت آزمون احیاء سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره	مانده ابتدای دوره	۷,۷۱۱,۳۵۶	
	واریزی سودسهام بهادران	مانده پایان دوره	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
	پرداختنی سودسهام	مانده پایان دوره	(۱,۸۸۰,۰۵۳,۶۳۶)	
		مانده پایان دوره	(۱۰,۸۴۲,۷۷۸)	
پیکن صبا صنفه	واحد تجاری وابسته	مانده ابتدای دوره	۵۰۵,۶۶۲,۶۱۱	
	مالیات عملکرد و تکلیفی ۱۱	مانده پایان دوره	۱۰۶,۳۳۶,۳۹۶	
		مانده پایان دوره	۷۱۱,۸۹۹,۰۰۷	
شرکت دوب آهن اصفهان	سایر اشخاص وابسته	مانده ابتدای دوره	۱۲,۷۱۸,۵۷۲,۶۱۰	
	طلب صورت و ضیافت	مانده پایان دوره	۷۴,۷۷۳,۳۶۰,۱۱۰	
	طلب سوخت	مانده پایان دوره	۸,۳۳۶,۹۸۸,۵۰۳	
	واریزی بابت سوخت	مانده پایان دوره	(۸,۳۰۳,۴۵۸,۵۴)	
	واریزی بابت صورت و ضیافت	مانده پایان دوره	(۷۳,۸۱۶,۰۸۶,۰۰۲)	
		مانده پایان دوره	۱۳,۵۷۷,۶۸۹,۱۲۷	
پتروشیمی شازند اراک	سایر اشخاص وابسته	مانده ابتدای دوره	—	
	طلب صورت و ضیافت	مانده پایان دوره	۲۸,۶۹۹,۰۹۸,۰۱	
	واریزی بابت صورت و ضیافت	مانده پایان دوره	(۲۳,۴۷۸,۰۸۴,۰۱۷)	
		مانده پایان دوره	۴,۸۲۰,۳۵۰,۳۸۴	

\* ارزش منفصله معامله تقاضت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

۲۹

