

## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: رهشاد سپاهان	سرمایه ثبت شده: 15,000
نماد: حرهشا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 602101	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1400/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
	۰	۰	۳۳,۰۱۲	درآمدهای عملیاتی
--	۰	۰	(۲۰,۷۶۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	۲,۲۴۹	سود (زیان) ناخالص
(۱۸۴)	(۲,۸۶۳)	(۹۵۳)	(۲,۷۰۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	(۲,۰۹۴)	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۴۳۷	۱,۸۳۴	۲۸	۲۰۴	سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۷۲	(۴,۱۳۳)	(۹۱۵)	(۲۵۴)	سود (زیان) عملیاتی
--	(۲۵۷)	۰	(۳۳۳)	هزینه‌های مالی
--	۰	۱	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
	۲	۰	۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۳۷	(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
۰	۰	۰	۰	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سالهای قبل
۳۷	(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۷	(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
۷۲	(۲۷۵)	(۶۱)	(۱۷)	عملیاتی (ریال)
--	(۲۴)	۰	(۲۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۲۸	(۲۹۹)	(۶۱)	(۲۸)	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۸	(۲۹۹)	(۶۱)	(۲۸)	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۸	(۲۹۹)	(۶۱)	(۲۸)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۳۷	(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۷	(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود (زیان) جامع سال

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۹)	۴۶۵	۳۴۸	۳۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۱۹۹	۱۹۰	۱۹۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۲۷۴	۳۲۶	۳۲۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۳)	۹۲۸	۸۶۴	۸۳۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴)	۱۱,۱۴۳	۱۱,۳۸۸	۱۰,۹۸۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۳۹	۱۰,۱۵۲	۹,۸۵۲	۱۲,۶۸۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۷	۹,۰۲۵	۹,۰۲۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۵)	۱۶۴	۲۵۴	۱۶۶	موجودی نقد
۸	۲۱,۴۶۶	۳۰,۵۱۹	۳۲,۸۵۸	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۸	۲۱,۴۶۶	۳۰,۵۱۹	۳۲,۸۵۸	جمع دارایی‌های جاری
۷	۲۲,۴۰۴	۳۱,۳۸۳	۳۳,۶۹۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۲)	۲,۷۰۲	(۱,۷۷۶)	(۲,۳۴۹)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۴)	۱۹,۲۰۲	۱۴,۷۲۴	۱۴,۱۵۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۶۶	۱,۲۶۶	۱۰,۵۷۵	۱۷,۶۰۵	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۰	۰	۰	۰	مالیات پرداختی
۰	۱,۹۳۶	۱,۹۳۶	۱,۹۳۶	سود سهام پرداختی
--	۰	۴,۱۴۸	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۷	۳,۳۰۲	۱۶,۶۵۹	۱۹,۵۴۱	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۷	۳,۳۰۲	۱۶,۶۵۹	۱۹,۵۴۱	جمع بدهی‌های جاری
۱۷	۳,۳۰۲	۱۶,۶۵۹	۱۹,۵۴۱	جمع بدهی‌ها
۷	۳۲,۴۰۴	۳۱,۳۸۳	۳۳,۶۹۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۱۹,۲۰۲	۰	۲,۷۰۲	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۹,۲۰۲	۰	۲,۷۰۲	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱



شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۳)	۰	(۵۷۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	(۲,۳۴۹)	۰	۱۴,۱۵۱

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۲,۰۳۶)	۳۴	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۰۳۶)	۳۴	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۰۰	۲	۱	۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳۰۰	۲	۱	۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۱۲,۲۰۹)	۲۵	(۲,۰۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۴,۰۰۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	۰	۰	(۴,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
--	(۲۰۹)	۰	(۳۶۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۹,۵۰۸	۰	۶,۳۰۶	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
	۱۳,۳۹۹	۰	۱,۹۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۹۰	۳۵	(۸۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۵	۱۶۴	۱۶۴	۳۵۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۷)	۳۵۴	۱۹۹	۱۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مبلغ دریافت نقدی ۶۳۰۶ میلیون ریال بابت دریافتی از سهامدار عمده برای سرمایه در گردش است				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مبلغ دریافت نقدی ۹.۵۰۸ میلیون ریال بابت دریافتی از سهامدار عمده برای سرمایه در گردش است				


شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

صفحه	
۲	۱- سود و زیان
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۴- صورت جریانهای نقدی
۶-۲۱	۵- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	مسگر نوربخش	شرکت سیدگران آریان گمنام سپاهان (خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	عباس نادرس	شرکت مهندسی کاوه پوشش پارسا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	امیر هوشنگ خلیلی مقدم	شرکت آریان نسج پارسا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	پایک تقدسی	شرکت مدیریت کاوه پوشش پارسا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد گنبری	-

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۲۳,۰۱۲	۴ درآمد های عملیاتی
۰	۰	(۲۰,۷۶۳)	۵ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۰	۰	۲,۲۴۹	سود ناخالص
(۳,۸۶۳)	(۹۵۳)	(۲,۷۰۷)	۶ هزینه های اداری و عمومی
(۲,۰۹۴)	۰	۰	هزینه کاهش ارزش
۱,۸۳۴	۳۸	۲۰۴	۷ سایر درآمدها
(۴,۱۲۳)	(۹۱۵)	(۲۵۴)	سود(زیان) عملیاتی
(۳۵۷)	۰	(۳۲۳)	۸ هزینه های مالی
۲	۱	۴	۹ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود( زیان ) قبل از مالیات
۰	۰	۰	۲۱ هزینه مالیات بردرآمد
(۴,۴۷۸)	(۹۱۴)	(۵۷۳)	سود( زیان ) خالص
			<b>سود(زیان) پایه هر سهم:</b>
(۲۷۵)	(۶۱)	(۱۷)	عملیاتی
(۲۴)	۰	(۲۱)	غیر عملیاتی
(۲۹۹)	(۶۱)	(۳۸)	۱۰ سود( زیان ) پایه هر سهم

از آنجاییکه اجزای سود (زیان) جامع محدود به زیان دوره بوده ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارایی های غیر جاری :
۳۴۸	۳۱۸	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۱۹۰	۱۹۰	۱۲ دارایی های نا مشهود
۳۲۶	۳۲۶	۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت
<b>۸۶۴</b>	<b>۸۳۴</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		دارایی های جاری :
۱۱,۳۸۸	۱۰,۹۸۵	۱۴ پیش پرداخت ها
۹,۸۵۲	۱۲,۶۸۳	۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹,۰۲۵	۹,۰۲۴	۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۵۴	۱۶۶	۱۷ موجودی نقد
<b>۳۰,۵۱۹</b>	<b>۳۲,۸۵۸</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۳۱,۳۸۳</b>	<b>۳۳,۶۹۲</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه :
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۸ سرمایه
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱۹ اندوخته قانونی
(۱,۷۷۶)	(۲,۳۴۹)	سود(زیان) انباشته
<b>۱۴,۷۲۴</b>	<b>۱۴,۱۵۱</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		بدهی ها
		بدهی های جاری :
۱۰,۵۷۵	۱۷,۶۰۵	۲۰ سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۱ مالیات پرداختنی
۱,۹۳۶	۱,۹۳۶	۲۲ سود سهام پرداختنی
۴,۱۴۸	۰	۲۳ تسهیلات مالی
<b>۱۶,۶۵۹</b>	<b>۱۹,۵۴۱</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۳۱,۳۸۳</b>	<b>۳۳,۶۹۲</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود(زیان) انباشته	اندخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۷۲۴	(۱,۷۷۶)	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
(۵۷۳)	(۵۷۳)	۰	۰	زیان خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴,۱۵۱	(۲,۳۴۹)	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۹,۲۰۲	۲,۷۰۲	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
(۹۱۴)	(۹۱۴)	۰	۰	زیان خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۱۸,۲۸۸	۱,۷۸۸	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۹,۲۰۲	۲,۷۰۲	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۴,۴۷۸)	(۴,۴۷۸)	۰	۰	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۱۴,۷۲۴	(۱,۷۷۶)	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت جریان های نقدی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۳,۲۱۱)	۳۴	(۲,۰۳۶)	۲۴
(۱۳,۲۱۱)	۳۴	(۲,۰۳۶)	
۲	۱	۴	
۲	۱	۴	
(۱۳,۲۰۹)	۳۵	(۲,۰۳۲)	
۹,۵۰۸	۰	۶,۳۰۶	
۴,۰۰۰	۰	۰	
۰	۰	(۴,۰۰۰)	
(۲۰۹)	۰	(۳۶۲)	
۱۳,۲۹۹	۰	۱,۹۴۴	
۹۰	۳۵	(۸۸)	
۱۶۴	۱۶۴	۲۵۴	
۲۵۴	۱۹۹	۱۶۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های مالی:

دریافت های نقدی از سهامداران

دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت رهشاد سپاهان در تاریخ ۱۳۷۴/۰۳/۲۲ تاسیس و تحت شماره ۱۱۲۵۳ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۳۲۳۱۰۹ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به صورت شرکت سهامی خاص به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۴/۱۸ و آگهی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۳/۰۵/۰۲ شرکت یه سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۱۶ به صورت مشروط در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده، لیکن به استناد نامه شماره ۸۴۳۲/۱۳۰ مورخ ۱۳۸۷/۰۳/۰۶ بدلیل عدم عرضه سهام در بورس و دستور شرکت تکادو، پذیرش شرکت د بورس اوراق بهادار منتفی شده است. با توجه به درخواست شرکت مبنی بر ثبت سهام نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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. دفتر اداری آن واقع در تهران، خیابان جلال آل احمد، نبش خیابان امیر کبیر شمالی، پلاک ۴۲۳، طبقه ۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

الف: موضوع اصلی:

۱. ارائه خدمات سرویس های ایاب و ذهاب پرسنل موسسات 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 پایانه های استان امکان پذیر است.

ب: موضوع فرعی:

۱. سرمایه گذاری در سایر شرکتهای.
۲. اداره هتل ها، مهمانسراها و اماکن اقامتی.
۳. انجام اموری که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.
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، شرکتهای، نهادها، ادارات دولتی و موسسات (اعم از صنعتی و غیر صنعتی، تعمیر و تجهیز تاسیسات و ابنیه سازمانها و موسسات 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- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح است:

	دوره شش ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۳	۲	کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز الزمالجرا نیستند:

۲-۱- استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

هر گونه آثار بااهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» بر شرکت، در اینجا توضیح داده شود.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده در شده در صورت مالی

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

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت با عمر مفید داراییها ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده، داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ با ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲-

استلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم بر اساس نرخها و روشهای محاسبه می شود:

روش استهلاک	تعداد سال	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمانها
خط مستقیم	۶ ساله	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۶ ساله	اثاثه منصوبات

برای دارایی های ثابتی که طول ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یکی از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری 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.

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۳-۳- دارایی های ثابت نامشهود**

۳-۳-۱- دارای های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

**۳-۴- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری**

۳-۴-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یم دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است، تعیین می گردد.

۳-۴-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

**۳-۵- 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 می شود.

**۳-۶- سرمایه گذاری ها**

**اندازه گیری:**

**سرمایه گذاری های بلند مدت:**

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
بهای تمام شده به کسر کاهش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های بلند مدت

**سرمایه گذاری های جاری:**

ارزش بازار	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاریها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری

**شناخت درآمد:**

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

**۳-۷- عدم ارایه صورت های مالی تلفیقی**

شرکت دارای واحد تجاری فرعی به عنوان شرکت پیک صبا صفا اصفهان (ایران بیتا سپاهان سابق) است. اما چون فاقد آثار مالی با اهمیت بوده، بنابراین صورت های مالی تلفیقی ارایه ننموده و این صورتهای مالی، صرفا صورتهای مالی جداگانه شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام) می باشد.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴- درآمد عملیاتی

مقدار-عدد	شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
اسپری بادی کر	۲۳,۰۱۲	۰
	۶۳,۹۲۹	۰
	۲۳,۰۱۲	۰

۴-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
۲۳,۰۱۲	۱۰۰	۰	۰	۲۳,۰۱۲	۱۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده
۲۳,۰۱۲	۲۰,۷۶۳	۲,۲۴۹	۱۰	۲,۲۴۹	۲۰,۷۶۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵-۱	۲۰,۷۶۳	۰

۵-۱- مبلغ فوق بابت خرید اسپری بادی کر از شرکت آرمان بهداشت ایرانیان می باشد.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۱۴	۴۲۰	۶۴۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۰	۰	۱,۳۶۹	حق الزحمه خرید سایر خدمات
۱,۰۴۷	۰	۰	هزینه های کارگزاری
۲۶۰	۶۹	۳۰	استهلاک
۲۴۲	۱۲۰	۱۸۰	اجاره
۱۳۹	۲۲۰	۰	حق مشاوره
۱۱۶	۰	۱۶۴	حق الزحمه حسابرسی
۱۱۰	۴	۰	تعمیرات و نگهداری
۱۲	۰	۰	خودرو سواری
۰	۱۰	۷	ملزومات اداری و چاپ و تکثیر
۶۲۳	۱۱۰	۳۱۰	سایر
<b>۳,۸۶۳</b>	<b>۹۵۳</b>	<b>۲,۷۰۷</b>	

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۹۶	۳۷	۰	سود (زیان) ناشی از فروش سهام
۳۸	۱	۲۰۴	سود سهام
<b>۱,۸۳۴</b>	<b>۳۸</b>	<b>۲۰۴</b>	

۸- هزینه مالی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۷	۰	۳۲۳	سود و کارمزد تسهیلات

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲	۰	۴	سود سپرده بانکی

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- مبنای محاسبه سود و زیان پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال (۴,۱۲۳)	میلیون ریال (۹۱۵)	میلیون ریال (۲۵۴)	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
.	.	.	اثر عملیاتی
(۴,۱۲۳)	(۹۱۵)	(۲۵۴)	
(۳۵۵)	.	(۳۱۹)	سود غیر عملیاتی
.	.	.	اثر عملیاتی
(۳۵۵)	.	(۳۱۹)	
(۴,۴۷۸)	(۹۱۵)	(۵۷۳)	سود(زیان) خالص
.	.	.	اثر مالیاتی
(۴,۴۷۸)	(۹۱۵)	(۵۷۳)	

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد ۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱۵,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۲۷۵)	(۶۱)	(۱۷)	سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی
(۲۴)	.	(۲۱)	سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی
(۲۹۹)	(۶۱)	(۳۸)	

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۲۵۱	۲۹۲	۱,۶۷۳	۲,۲۱۶
افزایش	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۵۱	۲۹۲	۱,۶۷۳	۲,۲۱۶
افزایش	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲۵۱	۲۹۲	۱,۶۷۳	۲,۲۱۶
استهلاک انباشته:				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۷۸	۲۹۲	۱,۳۸۱	۱,۷۵۱
استهلاک	۱۰	۰	۱۰۷	۱۱۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۸۸	۲۹۲	۱,۴۸۸	۱,۸۶۸
استهلاک	۵	۰	۲۵	۳۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۹۳	۲۹۲	۱,۵۱۳	۱,۸۹۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۵۸	۰	۱۶۰	۳۱۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۶۳	۰	۱۸۵	۳۴۸

۱۲- دارایی های نامشهود

بهای تمام شده:	سرقفلی	حق الامتیاز تلفن	نرم افزارها	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۶۹	۲۱	۲۳۵	۴۲۵
افزایش	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۶۹	۲۱	۲۳۵	۴۲۵
افزایش	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۶۹	۲۱	۲۳۵	۴۲۵
استهلاک انباشته:				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۰	۲۲۶	۲۲۶
استهلاک	۰	۰	۹	۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۰	۲۳۵	۲۳۵
استهلاک	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۲۳۵	۲۳۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۶۹	۲۱	۰	۱۹۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۶۹	۲۱	۰	۱۹۰

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۰	(۱۰,۴۷۰)	۱۰,۴۷۰	۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ رهشاد مهام قشم
۲۵۲	۲۵۲	۰	۲۵۲	۶۱	۱۲,۲۲۰	پیک صبا صنفه اصفهان
۷۰	۷۰	۰	۷۰	۲	۲۰,۰۰۰	بیمه تکایار
۴	۴	۰	۲	۰	۲,۵۰۰	سایر
<b>۳۲۶</b>	<b>۳۲۶</b>	<b>۰</b>	<b>۱۰,۷۹۴</b>	<b>۱۰۳</b>		

۱۳-۱ طبق قرارداد مشارکت بشماره ۱۷۲۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۴ توسط مدیران اسبق شرکت رهشاد سپاهان ( شریک اول ) با شرکت تامین خدمات ساویس مایا ( سهامی خاص ) و شرکت سرمایه گذاری تجاری سامانه های رایانه ای هوپاد هونامیک ( شریک دوم ) ( همگی از اعضای هیات مدیره مشترک در مقطع انعقاد قرارداد- آقای محمد سپاهی)، جهت ایجاد شرکت سهامی خاص در حوزه خدمات با موضوع سرمایه گذاری با سرمایه ثبتی بمبلغ ۴ میلیارد ریال به نسبت ۶۰٪ شریک دوم و ۴۰٪ شریک اول در منطقه آزاد قشم مقرر گردید که شرکت رهشاد سپاهان مبلغ ۱۰,۴۷۰ میلیون ریال جهت تحصیل ۴۰٪ قدرالسهم شرکت و مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت سرمایه در گردش شرکت موضوع قرارداد برای مدت ۵ سال از تاریخ تاسیس و به صورت قرض الحسنه طی بند ۴ قرارداد پرداخت نماید که مدیران اسبق نسبت به پرداخت مبلغ ۲۲,۱۵۰ میلیون ریال از موضوع سرمایه در گردش اقدام نموده اند و در حال حاضر توسط شرکت اقامه دعوی علیه مدیران اسبق شرکت بابت اعاده منافع و تضییع اموال شرکت در جریان می باشد .

۱۴- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۶۸	۱۱,۶۴۰	پیش پرداخت مالیات
۲۲۶	۲۳	پیش پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲۴۰	۴۰	سایر
<b>۱۳,۵۳۴</b>	<b>۱۱,۷۰۳</b>	
<b>(۲,۱۴۶)</b>	<b>(۷۱۸)</b>	انتقال به مالیات (یادداشت ۱-۲۱)
<b>۱۱,۳۸۸</b>	<b>۱۰,۹۸۵</b>	

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲,۴۲۰	۰	۲,۴۲۰
۹,۵۳۹	۹,۱۲۴	(۱,۴۶۱)	۱۰,۵۸۵
۰	۰	۰	۰
۱۸۵	۱۸۵	۰	۱۸۵
۰	۰	(۲۲,۱۵۰)	۲۲,۱۵۰
۱۲۸	۹۵۴	۰	۹۵۴
<b>۹,۸۵۲</b>	<b>۱۲,۶۸۳</b>	<b>(۲۳,۶۱۱)</b>	<b>۳۶,۲۹۴</b>

تجاری  
 حسابهای دریافتنی  
 شرکت تولیدی آرمان بهداشت ایرانیان  
 سایر دریافتنی ها:  
 حساب های دریافتنی:

۱۵-۱ سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده  
 کارکنان (وام و مساعده)  
 ۱۵-۲ سپرده های موقت  
 ۱۳-۱ شرکت رهشاد مهام قشم  
 ۱۵-۳ سایر

۱-۱۵- مطالبات از سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۵۰۶	۶,۵۰۶	۰	۶,۵۰۶
۶۳۵	۶۳۵	۰	۶۳۵
۷۶۰	۷۶۰	۰	۷۶۰
۳۱۹	۳۱۹	۰	۳۱۹
۴۸۳	۴۸۳	۰	۴۸۳
۳۱۴	۳۱۴	۰	۳۱۴
۲۷۹	۰	۰	۰
۵۹	۵۹	۰	۵۹
۲	۲	۰	۲
۰	۰	(۱,۴۶۱)	۱,۴۶۱
۱۸۲	۴۶	۰	۴۶
<b>۹,۵۳۹</b>	<b>۹,۱۲۴</b>	<b>(۱,۴۶۱)</b>	<b>۱۰,۵۸۵</b>

شرکت ذوب آهن اصفهان  
 شرکت گاز اصفهان  
 شرگت پتروشیمی اصفهان  
 شرکت پیک صبا  
 شرکت پترو پارس عسلویه  
 شرکت توزیع برق اصفهان  
 شرکت نفت پاسارگاد  
 شرکت شیر پاستوریزه یگانه اصفهان  
 شرکت پساب مبین  
 شرکت اصفهان پرواز  
 سایر

۱-۱۵-۱ مبلغ مذکور بابت مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت ارزش افزوده سنوات قبل می باشد که قابلیت بازیافت دارد.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۲- سپرده های موقت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰	۱۲۰	سپرده بیمه
۱۴۵	۰	سپرده رهن ساختمان
۶۵	۶۵	سپرده شرکت در مناقصه
<b>۳۳۰</b>	<b>۱۸۵</b>	

۱۵-۳- سایر به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۹	۰	رانندگان (پروژه ها)
۳۵۷	۰	خریداران خودرو های ملکی
۱,۴۵۶	۰	اداره کل امور مالیاتی
۴۳۶	۳۳۲	۱۵-۳-۱ سود سهام
۹۳۳	۶۲۱	سایر
<b>۳,۵۳۱</b>	<b>۹۵۳</b>	

۱۵-۳-۱- سود سهام دریافتنی مربوط به سود تقسیمی شرکتها می باشد.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۲۵	۹,۰۲۴	۱۶-۱
۹,۰۲۵	۹,۰۲۴	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۶-۱- مانده سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال		
تعداد	بهای تمام شده	افزایش (کاهش) ارزش
	۳,۳۲۲	(۷۰۰)
کاشی پارس	۲,۱۰۷	(۷۹۱)
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	۱,۵۸۳	(۴۰۱)
کشت و صنعت پیادر	۱,۱۸۹	(۴۶۶)
تولیدی چدن سازان	۱,۰۸۸	(۲۲۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۹۱۶	(۱۷۹)
گروه بهمن	۷۰۶	(۸۶)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۰۷	۷۵۳
سایر	۱۱,۱۱۸	(۲,۰۹۴)
	۹,۰۲۴	

۱۶-۱-۱- کاهش مذکور در دفاتر شناسایی نشده است .

۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۴	۱۶۶
۲۵۴	۱۶۶

موجودی نزد بانک ها

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۵ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.  
 ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۷.۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷.۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۰
۹۲.۶۷	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۹۲.۶۷	۱۳,۹۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کاوه پوشش بناساز  
سایر

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۱ اساسنامه، مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- سایر پرداختی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		حساب های پرداختی:
۹,۷۰۶	۱۵,۹۴۲	اشخاص وابسته - شرکت مهندسی کاوه پوشش بناساز
۷۲	۴۶	حق بیمه پرداختی
۰	۳۰۰	حقوق پرداختی
۷۹۷	۱,۳۱۷	سایر
<u>۱۰,۵۷۵</u>	<u>۱۷,۶۰۵</u>	

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- مالیات پرداختنی

تحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیت ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	(مبالغ میلیون ریال)								
	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
رسیدگی به دفاتر			۲,۶۰۵	۲,۶۰۵	۸,۲۷۲	۰	۱۰,۴۲۲	(۱,۳۳۸)	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر			۳,۱۰۳	۳,۱۰۳	۳,۶۵۶	۹۰۴	۱۲,۴۱۳	۲۰,۶۱۲	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر			۳,۷۲۲	۳,۷۲۲	۳,۹۶۰	۲,۳۹۰	۱۴,۵۶۶	۱۰,۷۲۱	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر			۲,۲۷۹	۲,۲۷۹	۳,۷۳۵	۱,۲۵۸	۹,۱۱۵	۶,۱۱۶	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	۱,۴۲۸	۰	۰	۱,۶۷۴	۱,۶۹۴	۱,۴۲۸	۶,۶۹۷	۶,۱۷۰	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر		۰	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	۱,۵۱۴	۶,۰۵۷	۶,۱۳۵	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۷۱۸	۷۱۸	۰	۰	۲,۱۱۵	۰	۰	۳,۸۴۲	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۸۳)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۷۸)	۱۳۹۹
	-	-	-	-	-	۰	۰	(۵۷۳)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۲,۱۴۶	۷۱۸							
	(۲,۱۴۶)	(۷۱۸)	انتقال به پیش پرداخت ها (یادداشت ۱-۱۰)						
	۰	۰							

۲۱-۱- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۱-۲- جهت عملکرد سال های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۴ به برگ های تشخیص و قطعی اعتراض شده که اعتراض های صورت گرفته در جریان رسیدگی می باشد .

۲۱-۳- جهت عملکرد سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ معادل مالیات ابرازی در حسابها ذخیره منظور شده است.

۲۱-۴- جهت عملکرد سال های ۱۳۹۷ ، ۱۳۹۸ و دوره مورد گزارش با توجه به معافیت‌های مالیاتی ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲۲- سود سهام پرداختنی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵۳	۹۵۳	سال های قبل از ۱۳۹۶
۲۳۳	۲۳۳	سال ۹۶
۷۵۰	۷۵۰	سال ۱۳۹۷
<b>۱,۹۳۶</b>	<b>۱,۹۳۶</b>	

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲۳- تسهیلات مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۴۸	۰	بانک پاسارگاد

۱- ۲۳- تسهیلات مالی فوق با نرخ ۱۸ درصد از بانک پاسارگاد می باشد که طی سال جاری تسویه گردیده است.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
(۴,۴۷۸)	۱۲,۴۳۳	(۵۷۳)	
			تعدیلات:
(۴۳)	۰	(۴)	سود سپرده های بانکی
		۲۱۳	هزینه مالی
۱۶۹	۱۰۰	۳۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۲۶	۱۰۰	۲۳۹	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش:
۱۴,۰۰۰	۱۳,۳۴۸	(۲,۸۳۱)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۸,۶۸۶	(۱۴,۳۴۹)	۱	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها
(۲۹۰)	(۶,۱۵۶)	۴۰۳	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۷,۵۷۸)	۰	۷۲۴	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۴,۸۱۸	(۷,۱۵۷)	(۱,۷۰۳)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۰,۴۶۶	۵,۳۷۶	(۲,۰۳۶)	نقد حاصل از عملیات

**شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها**

**۲۵-۱- مدیریت سرمایه**

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

**۲۵-۱-۱- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۶۵۹	۱۹,۵۴۱	جمع بدهی ها
(۲۵۴)	(۱۶۶)	موجودی نقد
<b>۱۶,۴۰۵</b>	<b>۱۹,۳۷۵</b>	خالص بدهی
<b>۱۴,۷۲۴</b>	<b>۱۴,۱۵۱</b>	حقوق مالکانه
<b>۱۱۱</b>	<b>۱۳۷</b>	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

**۲۵-۲- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

**۲۵-۳- ریسک بازار**

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک میکند. هیچ گونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

**۲۵-۴- سایر ریسک های قیمت**

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمیکند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

شرکت رهشاد سپاهان (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه نقد
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت مهندسی کاوه پوشش بناساز	عضو هیات مدیره	✓	(۵,۸۰۶)
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سبذگردان آرمان اقتصاد( سهامی خاص)	عضو هیات مدیره	✓	(۵۰۰)
جمع				(۶,۳۰۶)

۲۶-۲- معاملات با اشخاص وابسته محدود به قرض الحسنه دریافتی از عضو هیئت مدیره بوده است. .

۲۶-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

( مبالغ به میلیون ریال )

مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :	نام شخص وابسته	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	خالص	خالص
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت مهندسی کاوه پوشش بناساز	(۱۵,۹۴۲)	۰	(۱۵,۹۴۲)	(۹,۷۰۶)
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سبذگردان آرمان اقتصاد( سهامی خاص)	۰	۰	۰	۰
جمع		(۱۵,۹۴۲)	۰	(۱۵,۹۴۲)	(۹,۷۰۶)

۲۷- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی ها احتمالی

۲۷-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۷-۲- بابت مالیات حقوق سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲.۴۰۳ میلیون ریال توسط سازمان امور مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته است که بابت آن با توجه به اعتراض صورت گرفته ذخیره ای در دفاتر شناسایی نگردیده است

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل و یا افشای اقلام صورت های مالی باشد، بوقوع نپیوسته است.