

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال	شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره حمل و نقل توکا سیر سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت حمل و نقل توکا سیر سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 22 پیوسته
مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های 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 این‌رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند .

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در یادداشت 11 صورتهای مالی منعکس می‌باشد ، دفاتر شرکت جهت مالیات عملکرد و مالیات برارزش افزوده برای سالهای 1394 و 1395 مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و از این بابت ذخیره‌ای نیز در حسد منظور نشده است . لذا رفع ابهام در تعیین قطعی وضعیت مالیاتی و مالیات بر ارزش افزوده شرکت به اظهارنظر مقامات مالیاتی بستگی دارد . اظهارنظر این مؤسسه بر اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

سایر موارد

5. در رعایت مفاد ماده 33 دستورالعمل قانون مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی و استانداردهای حسابرسی ، به استثنای عدم ایجاد بستر و زیرساخت‌های لازم جهت اجرای قانون مزبور ، این مؤسسه در محدوده رسیدگی‌های خود ، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد ، برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۱۰آبان۱۳۹۷

موسسه امین تدبیر بصیر

شُرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان	نماد: ۳۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	فرهاد نوابخش	۸۳۱۲۷۸	۱۰:۳۴:۰۳ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	امیر ناصر دخانی		۱۰:۳۶:۵۳ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان	نماد: حتوکا ۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱۹۴	۱,۰۴۰	(۸۱)	پرداختنی های تجاری		۰	۰	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری		۲,۰۳۷	۶۶۰	۲۰۹
دریافتنی های تجاری		۱,۳۹۷	۰	--	مالیات پرداختنی		۵۹	۲۳۵	(۷۵)
دریافتنی های غیر تجاری		۱۳۹	۰	--	سود سهام پرداختنی		۴۰	۰	--
موجودی مواد و کالا		۰	۰	--	تسهیلات مالی		۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات		۰	۰	--	ذخایر		۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۰	۰	--
جمع دارایی های جاری		۱,۷۳۰	۱,۰۴۰	۶۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۲,۱۳۶	۸۹۵	۱۳۹
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	--	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت		۵,۳۵۹	۶,۲۳۵	(۱۴)
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	--
دارایی های نامشهود		۲۰	۲۳	(۱۳)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود		۶,۴۲۰	۶,۵۶۰	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۰	۰	--
سایر دارایی ها		۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری		۵,۳۵۹	۶,۲۳۵	(۱۴)
جمع دارایی های غیر جاری		۶,۴۴۰	۶,۵۸۳	(۲)	جمع بدهی ها		۷,۴۹۵	۷,۱۳۰	۵
					حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۳	۳	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
					سهام خزانه		۰	۰	--
					اندوخته قانونی		۲۴	۲۴	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان							
نماد: حتوکا ۳				شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
					سایر اندوخته ها	+	+
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	+	+
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	+	+
					تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+
					اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	+	+
					سود (زیان) انباشته	۴۶۶	۶۴۸
					جمع حقوق صاحبان سهام	۴۹۳	۶۷۵
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷,۶۲۳	۸,۱۷۰
					جمع دارایی ها	۷	۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان	نماد: حتوکا ۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۵,۴۲۹	*	---	۷۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۲۷)	*	---	(۵۱۸)
سود (زیان) ناخالص	۵۰۲	*	---	۲۵۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۰۶)	*	---	(۲۹۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۲۹۶	*	---	(۳۷)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	۹۹۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹۶	*	---	۹۵۵
مالیات بر درآمد	(۷۴)	*	---	(۲۳۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲۲	*	---	۷۲۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۲۲۲	*	---	۷۲۰
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان		نماد: حتوکا ۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۲۲	۰	--	۷۲۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۴۹	(۲۳۱)	--	(۲۳۱)	
تعدیلات سنواتی	۱۷	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۶۶	(۲۳۱)	--	(۲۳۱)	
سود سهام مصوب	(۴۰)	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۲۶	(۲۳۱)	--	(۲۳۱)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۶۴۸	(۲۳۱)	--	۴۸۹	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۲۳)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۴۸	(۲۳۱)	--	۴۶۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۲۲,۰۰۰	۰	--	۷۲۰,۰۰۰	
سرمایه	۳	۳	۰	۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان	نماد: ۳۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی سال منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تعدیل سنواتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان	نماد: حتوکا۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۵۹۶)	.	--	۱,۰۳۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۹۶)	.	---	۱,۰۳۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	.	.	--	.
سود پرداختی بابت استقراض	.	.	--	.
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	--	.
سود سهام پرداختی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	.	.	---	.
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۵۰)	.	--	.
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	--	.
تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	--	.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل توکا سیر سپاهان		نماد: حتوکا ۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۱۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۸۴۶)	۰	۰	--	۱,۰۳۷
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۴۶)	۰	۰	--	۱,۰۳۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۴۰	۳	۳۴,۵۶۷	۳	۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹۴	۳	۶,۳۶۷	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰