

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران	نماد: خلیب۱
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

تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1- ترازنامه شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشها بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: خلیل ۱
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	

4. 4- سر فصل دریافتنی های تجاری به شرح یادداشت 4 توضیحی همراه صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 5644 میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی (آقای بایرام بنفشه از مشتریان ضایعات شرکت) می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش به حد وصول درنیامده و پیگیریهای بعمل آمده به نتیجه نرسیده است. (توضیح اینکه در طی سال مالی قبل حسب نظر هیأت مدیره مبلغ 2258 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده است). وصول اصل طلب یا اخذ وجوهی جهت دیرکرد منوط به پیگیریهای حقوقی مؤثر در این رابطه می باشد.

5. 5- به شرح یادداشت 1-8 توضیحی همراه صورتهای مالی، اسناد مالکیت دارایی های ثابت شرکت، مربوط به زمین انبارشادآباد (تعهدات مندرج در قرارداد با سازمان مسکن و شهرسازی توسط واحد مورد رسیدگی به انجام نرسیده) و 7 باب م واقع در باقرشهر (در سنوات گذشته بابت وصول بخشی از مطالبات شرکت تملک شده) به دلیل عدم ایفای تعهدات از سوی طرفین به نام واحد مورد رسیدگی منتقل نشده است. اخذ سند مالکیت دارائیهای مذکور به نام شرکت یا انجام هرگونه تعدیل حسابها از این بابت منوط به مشخص شدن نتیجه پیگیریهای نهایی موارد مطروحه، می باشد.

6. 6- همانگونه که در یادداشت 2-23 توضیحی همراه صورتهای مالی افشا گردیده حسب اعلامیه واصله از سازمان تامین اجتماعی مبلغ 1976 میلیون ریال حق بیمه سنوات 1390 لغایت 1393 همراه با جرائم متعلقه از شرکت مطالبه شده اس شرکت به اعلامیه های مذکور اعتراض نموده و از سوی سازمان مذکور موضوع به هیأت های حل اختلاف ارجاع شده لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش نتایج قطعی آنها اعلام نشده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بند های 4الی 6 بالا تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	یاسین قاسمی	۹۰۱۷۹۲	۱۸:۱۹:۵۰ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸
مدیر موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	سعید گل محمدی	۸۸۱۶۲۱	۱۸:۲۸:۳۷ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران	نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---	
موجودی نقد		۵۶,۳۰۲	۳۸,۷۰۳	۴۵	پرداختنی های تجاری		۷۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۰
دریافتنی های تجاری		۱۱۸,۹۳۷	۹۷,۰۹۰	۲۳	مالیات پرداختنی		(۲۴)
دریافتنی های غیر تجاری		۰	۰	---	سود سهام پرداختنی		۶۸۱
موجودی مواد و کالا		۵۷۳	۱,۰۷۸	(۴۷)	تسهیلات مالی		۰
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۰,۰۰۰	۴,۸۳۰	۱۰۷	ذخایر		۵۸۵
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۲,۳۸۰
جمع دارایی های جاری		۱۸۵,۸۱۲	۱۴۱,۷۰۱	۳۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰
دارایی های غیرجاری				---	جمع بدهی های جاری		۹۷,۴۱۳
دریافتنی های بلندمدت		۱,۰۶۹	۵۱۱	۱۰۹	بدهی های غیرجاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		۰
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری		۰
دارایی های نامشهود		۲۳۳	۲۳۹	(۳)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰
دارایی های ثابت مشهود		۸,۳۷۸	۸,۷۱۸	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۴,۴۴۳
سایر دارایی ها		۰	۰	---	جمع بدهی های غیرجاری		۴,۴۴۳
جمع دارایی های غیرجاری		۹,۶۸۰	۹,۴۶۸	۲	جمع بدهی ها		۱۰۱,۸۵۶
					حقوق صاحبان سهام		
					سرمایه		۵,۰۰۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰
					صرف (کسر) سهام		۰
					سهام خزانه		۰
					اندوخته قانونی		۵۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران		نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	
				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	۴۳,۸۱۳ (۴۶)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۹,۳۱۳ (۴۱)
جمع دارایی ها	۱۹۵,۴۹۲	۱۵۱,۱۶۹	۲۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵۱,۱۶۹ ۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران	نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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 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	۴۲۳,۷۳۲	۲۷۴,۱۳۷	۵۵	۶۸۷,۴۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۹۷,۲۲۴)	(۲۵۵,۵۹۳)	۵۵	(۶۴۱,۵۹۸)
سود (زیان) ناخالص	۲۶,۵۰۸	۱۸,۵۴۴	۴۳	۴۵,۸۳۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۵,۶۹۶)	(۵,۶۵۸)	۱	(۱۱,۹۹۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۳۶۶	۸۱۰	۳۱۶	۲,۹۲۵
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۴,۱۷۸	۱۳,۶۹۶	۷۷	۳۶,۷۶۱
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۲۰۱	۴,۵۴۸	(۵۲)	۹,۶۵۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶,۳۷۹	۱۸,۲۴۴	۴۵	۴۶,۴۱۵
مالیات بر درآمد	(۶,۰۲۹)	(۳,۶۶۶)	۶۴	(۷,۹۳۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۳۵۰	۱۴,۵۷۸	۴۰	۳۸,۴۷۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۰,۳۵۰	۱۴,۵۷۸	۴۰	۳۸,۴۷۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران		نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	۲۰,۳۵۰	۱۴,۵۷۸	۴۰	۳۸,۴۷۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۴,۰۴۳	۸,۷۰۷	۴۰۶	۸,۷۰۷	
تعدیلات سنواتی	(۲۳۰)	(۷,۴۰۳)	(۹۷)	(۱,۵۹۷)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۳,۸۱۳	۱,۳۰۴	۳,۲۶۰	۷,۱۱۰	
سود سهام مصوب	(۴۰,۵۶۶)	(۱,۷۷۶)	۲,۱۸۴	(۱,۷۷۶)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۲۴۷	(۴۷۲)	---	۵,۳۳۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۳,۵۹۷	۱۴,۱۰۶	۶۷	۴۳,۸۱۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۳,۵۹۷	۱۴,۱۰۶	۶۷	۴۳,۸۱۳	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴,۰۷۰	۲,۹۱۶	۴۰	۷,۶۹۶	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران	نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۶۳,۹۰۷	۴۵,۳۸۷	۴۱	۵,۷۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۶۳,۹۰۷	۴۵,۳۸۷	۴۱	۵,۷۵۰
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	---	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲,۲۶۷	۳,۵۷۹	(۳۷)	۷,۳۳۰
سود سهام پرداختی	(۴۰,۱۰۴)	(۱,۷۷۶)	۲,۱۵۸	(۱,۷۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۷,۸۳۷)	۱,۸۰۳	---	۵,۵۵۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۸,۷۵۵)	(۴,۵۴۳)	۹۳	(۴,۵۴۴)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۶۷	۰	---	۳۴۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۶)	(۲۰۲)	(۶۷)	(۲,۱۱۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱۷)	۰	---	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران		نماد: خلیبیل ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۳۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	۲۸۴	(۲۰۲)	--	(۱,۷۷۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۷,۵۹۹	۴۲,۴۴۵	(۵۹)	۴,۹۸۹	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۷,۵۹۹	۴۲,۴۴۵	(۵۹)	۴,۹۸۹	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸,۷۰۳	۳۳,۷۱۴	۱۵	۳۳,۷۱۴	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۵۶,۳۰۲	۷۶,۱۵۹	(۲۶)	۳۸,۷۰۳	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	