

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان	نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام حمل و نقل میلاد بار دشتستان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت حمل و نقل میلادبار دشتستان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 مرداد 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 20 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئتمدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف و اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گود برنامه و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشد در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی و تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئتمدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح یادداشت توضیحی 18 صورتهای مالی، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و جرایم متعلقه مربوط به سال 1395 براساس برگ تشخیص صادره از شرکت مطالبه، لیکن به دلیل اعتراض شرکت به سازمان امور مالیاتی، مانده حساب، شرکت در این خصوص تعدیل نشده است. تعیین مبلغ قطعی منوط به اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی خواهد بود.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل میلادبار دشتستان (سهامی خاص) در تاریخ 31 مرداد 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال ما منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال	شماره ثبت: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)
نماد: سدشت ۶	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. موارد عدم رعایت الزامات قانوني مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است :

1-6- مفاد ماده 9 اساسنامه شرکت درخصوص اشتغال تمام وقت اعضاء هیئت‌مدیره در شرکت.

6-2- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر 2.319 میلیون ریال و 232 برابر سرمایه آن است لذا شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروریست مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد

انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم‌گیری نماید.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 20، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است.

معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانوني یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال عادی عملیات با شرکت‌های گرو انجام شده است.

8. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موس مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه درحدود رسیدگی‌های انجام شده به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین ومقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷آبان۰۹

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	سنجر مقبلی	۹۱۱۸۷۷	۱۵:۲۶:۱۴ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲
شریک موسسه دایا رهیافت	ایرج جمشیدی فر	۸۰۰۲۰۶	۱۵:۴۴:۰۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۵:۴۶:۴۲ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان	نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	درصد تغییر	شرح
دارایی های جاری		بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری
موجودی نقد	۲,۰۰۹	۱,۰۸۳	۸۶		پرداختنی های تجاری
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--		پرداختنی های غیر تجاری
دریافتنی های تجاری	۸,۷۸۳	۱,۷۲۹	۴۰۸		مالیات پرداختنی
دریافتنی های غیر تجاری	۸۵۷	۱,۷۴۰	(۵۱)		سود سهام پرداختنی
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--		تسهیلات مالی
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۱۶	--		ذخایر
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--		پیش دریافت های جاری
جمع دارایی های جاری	۱۱,۶۴۹	۴,۵۶۸	۱۵۵		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--		بدهی های غیر جاری
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--		پرداختنی های بلندمدت
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری
دارایی های نامشهود	۲۷	۴۰	(۳۲)		تسهیلات مالی بلندمدت
دارایی های ثابت مشهود	۱۹۷	۲۲۳	(۱۲)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
سایر دارایی ها	۰	۰	--		جمع بدهی های غیر جاری
جمع دارایی های غیر جاری	۲۲۴	۲۶۳	(۱۵)		جمع بدهی ها
					حقوق صاحبان سهام
					سرمایه
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
					صرف (کسر) سهام
					سهام خزانه
					اندوخته قانونی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان		نماد: سدشت ۶		شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	(۲,۳۱۹)	(۳,۲۰۰)	(۲۸)
						جمع حقوق صاحبان سهام	(۲,۳۰۹)	(۳,۱۹۰)	(۲۸)
جمع دارایی‌ها	۱۱,۸۷۳	۴,۸۳۱	۱۴۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱,۸۷۳	۴,۸۳۱	۱۴۶		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان	نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۲۳,۴۲۲	۱۷,۶۸۲	۳۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲,۷۶۲)	(۱۷,۱۰۶)	۳۳
سود (زیان) ناخالص	۶۶۰	۵۷۶	۱۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷۲۴)	(۵۶۲)	۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۲۳۸	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۷۴	۱۴	۸,۲۸۶
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	۱۴	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۷۴	۲۸	۴,۰۹۳
مالیات بر درآمد	(۲۹۳)	(۷)	۴,۰۸۶
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۸۱	۲۱	۴,۰۹۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۸۸۱	۲۱	۴,۰۹۵
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	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان		نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۸۸۱	۲۱	۴,۰۹۵	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۳,۲۰۰)	(۳,۲۲۱)	(۱)	
تعدیلات سنواتی		*	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۳,۲۰۰)	(۳,۲۲۱)	(۱)	
سود سهام مصوب		*	*	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		*	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۳,۲۰۰)	(۳,۲۲۱)	(۱)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		*	*	--	
سود قابل تخصیص		(۲,۳۱۹)	(۳,۲۰۰)	(۲۸)	
انتقال به اندوخته قانونی		*	*	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		*	*	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۲,۳۱۹)	(۳,۲۰۰)	(۲۸)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۸۸۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴,۰۹۵	
سرمایه		۱۰	۱۰	*	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان	نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹۲۶	۵۱۱	۸۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۲۶	۵۱۱	۸۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۴۷)	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل میلاد بار دشتستان		نماد: سدشت ۶	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	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	(۴۷)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۹۲۶	۹۲۶	۴۶۴	۴۶۴	۱۰۰
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	۹۲۶	۹۲۶	۴۶۴	۴۶۴	۱۰۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۸۳	۱,۰۸۳	۶۱۹	۶۱۹	۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۰۰۹	۲,۰۰۹	۱,۰۸۳	۱,۰۸۳	۸۶
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	---