

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره سلسله آب حیات کرمان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سلسله آب حیات کرمان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 27 پیوست، مو

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره 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 مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری 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 از این رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مبلغ 13/3 میلیارد ریال از مانده دریافتی های تجاری و غیر تجاری (موضوع یادداشت 4 توضیحی صورت های مالی)، راکد و انتقالی از سنوات مالی قبل بوده که تا تاریخ این گزارش وصول نگردیده و از این بابت صرفاً مبلغ 10.3 میلیارد ریال

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور گردیده است. تخصیص ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از بابت موارد فوق ضروریست، لیکن تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند3، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

5. چگونگی و نحوه تسویه مانده بدهی به شرکتهای گروه (یادداشت 2-11 توضیحی صورتهای مالی) برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۶ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	نماد: پلولة ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	محمدجواد هدایتی املشی	۸۰۰۸۹۶	۱۶:۲۶:۵۵ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹
شریک موسسه هوشیار ممیز	محسن رضایی	۸۰۰۳۴۰	۱۶:۳۴:۳۲ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۶:۳۸:۴۸ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۸۴۸	۴,۴۲۹	(۸۱)	پرداختنی های تجاری	۸,۰۲۹	۳,۲۴۳	۱۴۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری	۱۷۳,۰۰۷	۱۶۸,۱۵۹	۳
دریافتنی های تجاری	۶۹,۳۸۰	۷۱,۳۵۸	(۳)	مالیات پرداختنی	۰	۱۱,۶۸۲	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱۱,۹۹۳	۱۰,۰۳۷	۱۹	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۹,۲۶۷	۱۳,۸۰۹	(۳۳)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۵,۳۴۵	۵,۷۴۴	۱۶۷	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۶,۸۰۷	۷,۳۰۹	(۷)
جمع دارایی های جاری	۱۰۶,۸۳۳	۱۰۵,۳۷۷	۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱۸۷,۸۴۳	۱۹۰,۳۹۳	(۱)
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۸۹	۱۸۹	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۵۵۳	۵۵۷	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴۵,۶۲۵	۴۶,۶۷۳	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۷۶۵	۷,۹۰۸	۲۳
سایر دارایی ها	۱,۰۰۰	۱,۰۰۸	(۱)	جمع بدهی های غیر جاری	۹,۷۶۵	۷,۹۰۸	۲۳
جمع دارایی های غیر جاری	۴۷,۳۶۷	۴۸,۴۲۷	(۲)	جمع بدهی ها	۱۹۷,۶۰۸	۱۹۸,۳۰۱	۰
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۹۱۴	۹۱۴	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سلسله آب حیات کرمان		نماد: پلوله ۳		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		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	(۹۴,۳۲۲)	(۹۵,۴۱۱)
							جمع حقوق صاحبان سهام	(۴۳,۴۰۸)	(۴۴,۴۹۷)
جمع دارایی‌ها				۱۵۴,۲۰۰	۱۵۳,۸۰۴	*	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵۴,۲۰۰	۱۵۳,۸۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۵۷,۶۶۵	۱۴۱,۴۱۵	۱۱	۲۷۶,۶۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴۲,۴۹۶)	(۱۲۴,۹۱۳)	۱۴	(۲۴۷,۱۶۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۵,۱۶۹	۱۶,۵۰۲	(۸)	۲۹,۵۰۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۰۵۶)	(۱۱,۰۴۶)	۱۸	(۲۵,۵۵۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۱۰۴
سایر هزینههای عملیاتی	(۴۰۷)	(۱,۳۵۹)	(۷۰)	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۰۶	۴,۰۹۷	(۵۸)	۴,۰۵۵
هزینههای مالی	(۱,۳۲۳)	(۱,۰۰۴)	۳۲	(۱,۸۸۶)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۷۰۶	۹۸	۶۲۰	۴۹۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۸۹	۳,۱۹۱	(۶۶)	۲,۶۶۷
مالیات بر درآمد	۰	(۷۷۳)	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۸۹	۲,۴۱۸	(۵۵)	۲,۶۶۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۰۸۹	۲,۴۱۸	(۵۵)	۲,۶۶۷
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: سلسله آب حیات کرمان		نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۱,۰۸۹	۲,۴۱۸	(۵۵)	۲,۶۶۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۹۰,۴۸۸)	(۷۶,۳۰۹)	۱۹	(۷۶,۳۰۹)	
تعدیلات سنواتی	(۴,۹۲۳)	(۱۹,۷۷۹)	(۷۵)	(۲۱,۷۶۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۹۵,۴۱۱)	(۹۶,۰۸۸)	(۱)	(۹۸,۰۷۸)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۹۵,۴۱۱)	(۹۶,۰۸۸)	(۱)	(۹۸,۰۷۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۹۴,۳۲۲)	(۹۳,۶۷۰)	۱	(۹۵,۴۱۱)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۹۴,۳۲۲)	(۹۳,۶۷۰)	۱	(۹۵,۴۱۱)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۲	۴۸	(۵۴)	۵۳	
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۱۰,۱۴۹	۵,۹۷۱	۷۰	۱۶,۰۵۳
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	۱۰,۱۴۹	۵,۹۷۱	۷۰	۱۶,۰۵۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۳۲۳	-۱۰۰۴	۳۲	-۱۸۸۶
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۹۲	۹۸	-۶	۱۸۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۱۲۳۱	-۹۰۶	۳۶	-۱۶۹۸
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۱۱۶۲۲	-۳۲۸۵	۲۵۴	-۸۶۵۸
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۲۸۴
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۸۷۷	-۱۸۶۱	-۵۳	-۴۲۲۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	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: سلسله آب حیات کرمان		نماد: پلوله ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	-۸۷۷	-۱۸۶۱	-۵۳	-۳۹۴۲	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۳۵۸۱	-۸۱	۴,۳۲۱	۱,۷۵۵	
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	--	-۱۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	-۱۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۳۵۸۱	-۸۱	۴,۳۲۱	۷۵۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۴۲۹	۳,۶۷۴	۲۱	۳,۶۷۴	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸۴۸	۳,۵۹۳	-۷۶	۴,۴۲۹	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰