

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

راهبران آب شرب ایران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت راهبران آب شرب ایران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 26 پیوست، مو بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای 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، این مؤسسه اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس 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

4. به شرح یادداشت توضیحی شماره 5 صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا شرکت تا سقف مبلغ 5 میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۲ آبان ۱۳۹۷

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه دایا رهیافت	سید خضرااله ولی زاده		۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۰:۱۶:۲۶
شریک مؤسسه دایا رهیافت	مرتضی عسگری	۸۰۰۵۳۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۰:۲۵:۳۳
مدیر مؤسسه دایا رهیافت	احمد حسینی	۸۳۱۲۴۴	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۰:۳۴:۱۳

شیرکت: راهبران آب شرب ایران	نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی‌های جاری							
دارایی‌های جاری			بدهی‌های جاری	--			--
موجودی نقد	۲,۶۳۲	۱۲,۷۴۵	پرداختی‌های تجاری	(۳۹)	۴,۳۰۶	۱۲,۷۴۵	۱۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۱۳,۴۰۴	پرداختی‌های غیر تجاری	--	۰	۱۳,۴۰۴	۶۶
دریافتی‌های تجاری	۵۳,۷۲۸	۲,۱۵۸	مالیات پرداختی	۴۹	۳۶,۰۱۹	۲,۱۵۸	۸۸
دریافتی‌های غیر تجاری	۱,۳۷۸	۵,۲۷۴	سود سهام پرداختی	۰	۱,۳۷۴	۵,۲۷۴	۱۵۲
موجودی مواد و کالا	۱۴,۴۰۸	۰	تسهیلات مالی	۱۹	۱۲,۱۴۸	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۳۱۱	۰	ذخایر	۳۸	۹۴۸	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۱,۲۱۸	پیش دریافت‌های جاری	--	۰	۱,۲۱۸	۶
جمع دارایی‌های جاری	۷۳,۴۵۷	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۴	۵۴,۷۹۵	۰	--
دارایی‌های غیر جاری			جمع بدهی‌های جاری	--		۳۴,۷۹۹	۵۸
دریافتی‌های بلندمدت	۰		بدهی‌های غیر جاری	--	۰		--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴,۴۴۹	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۱۴,۴۴۹	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت‌های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳۷	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۳۷	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱,۸۵۸	۲,۴۰۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳)	۲۲,۴۹۹	۲,۴۰۹	(۶)
سایر دارایی‌ها	۰	۲,۴۰۹	جمع بدهی‌های غیر جاری	--	۰	۲,۴۰۹	(۶)
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳۶,۳۴۴	۵۷,۳۹۲	جمع بدهی‌ها	(۲)	۳۶,۹۸۵	۳۷,۳۵۹	۵۴
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه		۴۰,۰۰۰	سرمایه			۴۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	--
صرف (کسر) سهام		۰	صرف (کسر) سهام			۰	--
سهام خزانه		۰	سهام خزانه			۰	--
اندوخته قانونی		۱,۶۹۹	اندوخته قانونی			۱,۴۰۵	۲۱
سایر اندوخته‌ها		۰	سایر اندوخته‌ها			۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: راهبران آب شرب ایران	نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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

--	*	*	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				
(۱۸)	۱۳,۰۱۶	۱۰,۷۱۰	سود (زیان) انباشته				
(۴)	۵۴,۴۲۱	۵۲,۴۰۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۰	۹۱,۷۸۰	۱۰۹,۸۰۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۰	۹۱,۷۸۰	۱۰۹,۸۰۱	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: راهبران آب شرب ایران	نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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

صورتهای 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	۷۰,۲۷۲	۶۱,۰۱۲	۱۵	۱۱۱,۸۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۵,۶۴۹)	(۴۶,۴۱۴)	۲۰	(۹۱,۰۱۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۴,۶۲۳	۱۴,۵۹۸	۰	۲۰,۸۶۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷,۱۸۲)	(۶,۴۰۸)	۱۲	(۱۲,۳۴۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۷,۴۴۱	۸,۱۹۰	(۹)	۸,۵۲۱
هزینههای مالی	۰	(۱۷۸)	--	(۳۳۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱۵۰	۶۰۰	(۷۵)	۱,۹۱۱
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۰۵	۱۲۴	۱۴۶	۴۴۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۸۹۶	۸,۷۳۶	(۱۰)	۱۰,۵۴۳
مالیات بر درآمد	(۱,۹۰۸)	(۲,۰۳۴)	(۶)	(۲,۱۵۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۹۸۸	۶,۷۰۲	(۱۱)	۸,۳۸۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۵,۹۸۸	۶,۷۰۲	(۱۱)	۸,۳۸۵
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: راهبران آب شرب ایران		نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	
سود (زیان) خالص	۵,۹۸۸	۶,۷۰۲	(۱۱)	۸,۳۸۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۳,۰۱۶	۱۰,۰۵۰	۳۰	۱۰,۰۵۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳,۰۱۶	۱۰,۰۵۰	۳۰	۱۰,۰۵۰	
سود سهام مصوب	(۸,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	۶۰	(۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۰۱۶	۵,۰۵۰	(۱)	۵,۰۵۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۱,۰۰۴	۱۱,۷۵۲	(۶)	۱۳,۴۳۵	
انتقال به اندوخته قانونی	(۲۹۴)	(۳۳۵)	(۱۲)	(۴۱۹)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰,۷۱۰	۱۱,۴۱۷	(۶)	۱۳,۰۱۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۵۰	۱۶۸	(۱۱)	۲۱۰	
سرمایه	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: راهبران آب شرب ایران	نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱,۳۳۷)	۲,۴۰۲	--	۱۰,۷۳۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۳۷)	۲,۴۰۲	--	۱۰,۷۳۴
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۱۵۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	(۱۷۸)	--	(۳۳۰)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۱
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۵۰	(۱۷۸)	--	(۳۲۹)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۱۸۰)	--	(۱,۵۲۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۵۴	۰	--	۱۷۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۴۱)	(۲,۳۲۵)	(۶۸)	(۳,۴۱۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۳۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	(۵۸۸)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: راهبران آب شرب ایران		نماد: تیمپی ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۰۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	
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	(۴۸۷)	(۲,۳۲۵)	(۷۹)	(۳,۵۲۷)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۶۷۴)	(۲۸۱)	۴۹۶	۵,۳۵۵	
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	(۲۰۰)	(۲,۰۰۰)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	(۲۰۰)	--	(۲,۰۰۰)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۶۷۴)	(۴۸۱)	۲۴۸	۳,۳۵۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۳۰۶	۹۵۱	۲۵۳	۹۵۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۶۳۲	۴۷۰	۴۶۰	۴,۳۰۶	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۱,۲۰۰	