

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	سرمایه ثبت شده: 65,359
نماد: ساراب2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	حمل و نقل امید سیمان داراب
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس 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 میان دوره ای 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 شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

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

02آبان 1402

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Mahdi Gharebaghi [Sign	932069	1402/08/14 12:38:42
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1402/08/14 12:45:51

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۸۵,۸۰۵	۳۰۸,۹۰۲	۶۵۶,۹۹۶	۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۳۰,۰۳۳)	(۲۷۵,۷۳۹)	(۵۵۱,۳۴۵)	(۱۶)
سود(زیان) ناخالص	۶۵,۷۷۲	۳۳,۱۷۳	۱۰۵,۷۵۱	۹۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۳۷۴)	(۲۰,۸۱۳)	(۴۴,۸۲۴)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۷,۳۹۸	۱۲,۳۶۰	۶۰,۹۲۷	۳۰۳
هزینه های مالی	(۶,۰۳۴)	۰	(۵,۷۵۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۵۴۰	۸۰۶	۲۵,۱۰۹	۱,۲۰۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱,۹۰۴	۱۳,۱۶۶	۸۰,۲۸۱	۲۱۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۶,۰۶۶)	۰	(۹,۲۵۵)	--
سالهای قبل	۰	۰	(۱۱,۹۸۱)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵,۸۳۸	۱۳,۱۶۶	۵۹,۰۴۵	۱۷۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۵,۸۳۸	۱۳,۱۶۶	۵۹,۰۴۵	۱۷۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۴۸,۳۲۵	۲۰۱,۴۴۱	۹۰۳,۳۹۵	۱۷۲
سرمایه	۶۵,۳۵۹	۶۵,۳۵۹	۶۵,۳۵۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۵,۸۲۸	۱۳,۱۶۶	۵۹,۰۴۵	۱۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۵,۸۳۸	۱۳,۱۶۶	۵۹,۰۴۵	۱۷۲
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۳,۷۰۱	۱۲۲,۳۱۳	۱۴۴,۱۲۳	۳۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۹۷	۶۷۲	۹	(۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۶۴,۲۹۸	۱۲۲,۹۸۵	۱۴۴,۱۳۲	۳۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴,۳۵۵	۴۵,۳۱۱	۵,۷۷۶	(۶۸)
موجودی مواد و کالا	۳۷,۵۸۳	۵۰,۱۴۷	۲۷,۲۸۸	(۲۵)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۲۰۳	۱۰,۹۸۹	۱۷,۱۸۵	۵۳,۰۹۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴۹۷	۴,۷۷۲	۱۹,۷۹۰	۱۱۸,۱۵۴	موجودی نقد
۶۸	۴۸,۸۲۵	۱۳۳,۴۳۳	۳۳۳,۱۸۶	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۶۸	۴۸,۸۲۵	۱۳۳,۴۳۳	۳۳۳,۱۸۶	جمع دارایی‌ها
۵۱	۱۹۲,۹۵۷	۲۵۵,۴۱۸	۳۸۶,۴۸۴	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۶۵,۳۵۹	۶۵,۳۵۹	۶۵,۳۵۹	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴,۳۷۳	۶,۵۳۶	۶,۵۳۶	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۷	۳۱,۷۳۸	۸۱,۰۴۱	۱۱۰,۹۷۵	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۰	۱۰۱,۴۷۰	۱۵۳,۹۳۶	۱۸۳,۸۷۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۶)	۰	۳۶,۳۱۵	۳۰,۴۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۹,۰۴۵		۵۹,۰۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۰۴۵	۰	۵۹,۰۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۰۴۵	۰	۵۹,۰۴۵
سود سهام مصوب									(۷,۵۷۹)		(۷,۵۷۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰	۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۱۶۳				(۲,۱۶۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۵,۳۵۹	۰	۰	۰	۶,۵۳۶	۰	۰	۰	۸۱,۰۴۱	۰	۱۵۲,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۵,۸۲۸		۲۵,۸۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۵,۸۲۸		۲۵,۸۲۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۵,۹۰۴)		(۵,۹۰۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۵,۳۵۹	۰	۰	۰	۶,۵۳۶	۰	۰	۰	۱۱۰,۹۷۵	۰	۱۸۳,۸۷۰

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۷۹,۸۵۹	(۵۱,۷۸۹)	۱۹,۷۵۹	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱,۰۵۵)	(۳,۱۳۰)	(۹,۷۷۴)	(۴۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۶۸,۸۰۴	(۵۳,۹۰۹)	۹,۹۸۵	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۵۰۰	۰	۲۳,۱۸۲	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۷,۳۳۳)	(۳,۸۴۳)	(۴,۱۷۹)	(۱,۹۱۶)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۷۳۴)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۶,۸۲۳)	(۲,۸۴۳)	۱۷,۲۶۹	(۱,۵۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۲۱,۹۸۱	(۵۶,۷۵۲)	۲۷,۲۵۴	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۷۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۱,۶۸۱)	۰	(۷,۶۲۹)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۰۳۴)	۰	(۵,۰۳۱)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
ریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۵,۹۰۲)	۰	(۷,۵۷۶)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۳,۶۱۷)	۷۰,۰۰۰	(۱۲,۲۳۶)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۸,۳۶۴	۱۳,۲۴۸	۱۵,۰۱۸	۶۴۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹,۷۹۰	۴,۷۷۲	۴,۷۷۲	۳۱۵
اثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۸,۱۵۴	۱۸,۰۲۰	۱۹,۷۹۰	۵۵۶
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

بله			غير موظف	عضو هيئت مديره		فاقد نماينده	فاقد نماينده	0870463608	حسين ذكاوتي قوچان	حسين ذكاوتي قوچان
بله			غير موظف	رئيس هيئت مديره		فاقد نماينده	فاقد نماينده	0421731575	حسين نظري	حسين نظري
بله			غير موظف	نايب رئيس هيئت مديره		فاقد نماينده	فاقد نماينده	2549252330	احمد خواست خدائي اردكاني	احمد خواست خدائي اردكاني
بله	مديريت	كارشناسي ارشد	موظف	مدير عامل		فاقد نماينده	فاقد نماينده	2491312387	محمد شكوه برگاني	محمد شكوه برگاني