

شرکت: مدیریت سامان سازه غدیر	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: اخابر31	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مدیریت سامان سازه غدیر
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت مدیریت سامان سازه غدیر (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی (گزیده یادداشت‌های توضیحی) 1 تا 24 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- بررسی اجمالی این سازمان 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 سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	
تاکید بر مطالب خاص	
4. 4- به شرح یادداشت توضیحی 8-1، اثاثه و منصوبات شرکت فاقد پوشش بیمه‌ای می‌باشد.	

5. 5-به شرح یادداشت توضیحي 1-11، مبلغ 3,721 میلیون ریال بابت اضافه پرداختي شرکت طی سنوات قبل از بابت تسویه مالیاتهای قطعي سالهای 1393 الی 1396 بوده که تا تاریخ این گزارش، توسط اداره امور مالیاتی مودیان بزرگ، تعیین تکلیف نشده است.
6. 6-به شرح یادداشتهای توضیحي 2-12 و 3-1-12، مانده سایر دریافتیها شامل مبلغ 4,883 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی بوده که تاکنون تسویه نگردیده است.

11دی1398

سازمان حسابرسی

1398/11/29 12:26:36		[Habib Shams Nateri [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/11/29 13:47:50		[Vahid Ghasem Tohidi [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1398/11/29 13:54:45		[Morteza Asadi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه میالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۳۱۶	۳۷,۱۰۳	۳۶,۵۶۶	۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۹۴۳)	(۸,۷۴۵)	(۱۷,۳۱۳)	۹
سود (زیان) ناخالص	۱۹,۳۷۴	۱۸,۳۵۸	۱۹,۲۵۳	۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۷۵۱)	(۱۶,۳۴۷)	(۳۲,۱۴۸)	۹
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۴,۶۲۳	۲,۱۱۱	(۱۲,۸۹۵)	۱۱۹
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۰۰۴	۴,۶۳۵	۸,۷۴۸	(۲۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۲۷	۶,۷۴۶	(۴,۱۴۷)	۱۳
هزینه مالیات بر درآمد:				

سال جاری	(۱,۱۵۶)	(۵۶۷)	•	(۱۰۴)
سال‌های قبل	•	•	•	•
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۴۷۱	۶,۱۷۹	(۴,۱۴۷)	۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	•	
سود (زیان) خالص	۶,۴۷۱	۶,۱۷۹	(۴,۱۴۷)	۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	•	•	•	
غیرعملیاتی (ریال)	•	•	•	
ناشی از عملیات در حال تداوم	•	•	•	
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	•	
سود (زیان) پایه هر سهم	•	•	•	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۴۷	۶۱۸	(۴۱۵)	۵
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶,۴۷۱	(۴,۱۴۷)	(۴,۱۴۷)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۶,۴۷۱	(۴,۱۴۷)	(۴,۱۴۷)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	درصد تغییر
			حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیرجاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۵۵	۱,۴۰۴	۱,۴۸۱	۴	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰		
دارایی‌های نامشهود	۹۳	۱۱۸	۱۶۳	(۳۱)	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹۹	۳۹۹	۳۹۹	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰		
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۴۷	۱,۹۳۱	۲,۰۴۲	۱	
دارایی‌های جاری					
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۰۷۶	۴,۳۶۵	۶,۵۴۳	(۷)	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰		
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹۰,۵۷۸	۵,۸۴۹	۱۴۸,۴۰۰	۱,۴۴۹	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۷,۹۰۰	۱۷,۹۰۰	۱۷,۹۰۰	۰	
موجودی نقد	۶۵,۵۷۷	۱۶۶,۳۵۵	۱۱۹,۱۹۳	(۶۱)	
	۱۷۸,۱۳۱	۱۹۴,۳۶۹	۲۹۳,۰۳۶	(۸)	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های جاری	۱۷۸,۱۳۱	۱۹۴,۳۶۹	۲۹۳,۰۳۶	(۸)	
جمع دارایی‌ها	۱۸۰,۰۷۸	۱۹۶,۳۹۰	۲۹۴,۰۷۸	(۸)	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰		
صرف سهام	۰	۰	۰		
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰		
اندوخته قانونی	۱,۴۷۸	۱,۴۷۸	۱,۴۷۸	۰	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰		
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰		
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰		
سود (زیان) انباشته	۵۳,۶۷۴	۳۹,۳۳۱	۹۶,۴۳۳	۳۶	
سهام خزانه	۰	۰	۰		
جمع حقوق مالکانه	۶۵,۱۵۳	۵۰,۸۰۹	۱۰۷,۹۱۰	۲۸	
بدهی‌ها					
بدهی‌های غیرجاری					

		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
		•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۸۴	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۳۳)	۸,۴۷۶	۴,۴۷۹	۳,۰۰۴		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۴)	۸,۳۸۳	۲,۳۴۷	۲,۷۹۷		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۴۷,۰۶۳	(۷۳,۰۹۳)	۳۳,۹۴۶		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
	•	•	•		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۴۷,۰۶۳	(۷۳,۰۹۳)	۳۳,۹۴۶		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۷۳)	۱۱۹,۱۹۳	۱۱۹,۱۹۳	۳۱,۶۳۱		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•		تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۵,۵۷۷	۴۶,۱۰۱	۱۶۶,۲۵۵	۴۲
معاملات غیرنقدی	.	.	.	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				