

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

حمل و نقل امید سیمان داراب

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی

به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 24 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت

های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

صورت های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی

تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 24 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت

مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال	نماد: ساراب ۲	شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

2. بررسی اجمالی این موسسه 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 روش های تحلیلی و سایر روش ها؛ بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این ر اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بررسی اجمالی این موسسه 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این ر اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری مشروط

3.

با توجه به یادداشت توضیحی 2-1-12 صورت های مالی مبلغ 3,026 میلیون ریال از سرفصل کارکنان مربوط به بدهی رانندگان است که شرکت جهت وصول مطالبات خود نزد محاکم قضایی اقدام قانونی نموده لیکن تا تاریخ این گزارش به نتی قطعی منجر نشده است. تعیین تعدیلات لازم در شرایط حاضر در خصوص احتساب کاهش ارزش برای این موسسه امکان پذیر نیست.

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده اس

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ آبان ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی سیاق نوین جهان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سیاق نوین جهان	محمد تقی منصوری راد	۸۰۰۷۶۶	۱۰:۵۵:۳۴ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹
مدیر موسسه سیاق نوین جهان	عبدالهادی بحرانی اصل	۸۱۱۱۱۳	۱۰:۵۷:۳۸ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر			
دارایی های جاری								بدهی ها									
دارایی های جاری								بدهی های جاری									
موجودی نقد								۷,۹۲۰	۱,۲۸۷	۵۱۵	پرداختنی های تجاری				۶۸,۱۸۴	۴۸,۰۰۹	۴۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری				۰	۰	--
دریافتنی های تجاری								۷,۶۰۹	۳,۵۵۳	۱۱۴	مالیات پرداختنی				۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری								۰	۰	--	سود سهام پرداختنی				۰	۰	--
موجودی مواد و کالا								۴,۸۸۸	۳,۶۰۷	۳۶	تسهیلات مالی				۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات								۳,۶۰۲	۹۵۰	۲۷۹	ذخایر				۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش								۰	۰	--	پیش دریافت های جاری				۱۶۶	۱۷۴	(۵)
جمع دارایی های جاری								۲۴,۰۱۹	۹,۳۹۷	۱۵۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	--
دارایی های غیر جاری										--	جمع بدهی های جاری				۶۸,۳۵۰	۴۸,۱۸۳	۴۲
دریافتنی های بلندمدت								۰	۰	--	بدهی های غیر جاری						--
سرمایه گذاری های بلندمدت								۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت				۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک								۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری				۰	۰	--
دارایی های نامشهود								۷۰	۱۰۰	(۳۰)	تسهیلات مالی بلندمدت				۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود								۴,۶۷۲	۴,۰۵۶	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				۱,۵۱۶	۹۳۲	۶۳
سایر دارایی ها								۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری				۱,۵۱۶	۹۳۲	۶۳
جمع دارایی های غیر جاری								۴,۷۴۲	۴,۱۵۶	۱۴	جمع بدهی ها				۶۹,۸۶۶	۴۹,۱۱۵	۴۲
											حقوق صاحبان سهام						--
											سرمایه				۱۵,۰۲۵	۱۵,۰۲۵	۰
											افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				۰	۰	--
											صرف (کسر) سهام				۰	۰	--
											سهام خزانه				۰	۰	--
											اندوخته قانونی				۵۸۳	۵۸۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	*	*	--
				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	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	(۵۶,۷۱۳)	(۵۱,۱۷۰)	۱۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	(۴۱,۱۰۵)	(۳۵,۵۶۲)	۱۶
جمع دارایی ها	۲۸,۷۶۱	۱۳,۵۵۳	۱۱۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۸,۷۶۱	۱۳,۵۵۳	۱۱۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۵۵,۲۹۷	۳۶,۴۴۰	۵۲	۷۶,۷۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۴,۷۷۵)	(۳۳,۹۶۰)	۶۱	(۷۲,۷۲۶)
سود (زیان) ناخالص	۵۲۲	۲,۴۸۰	(۷۹)	۳,۹۹۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۵۳۷)	(۳,۲۴۰)	۴۰	(۶,۶۱۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۰۱۵)	(۷۶۰)	۴۲۸	(۲,۶۲۳)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۳۹	۱,۰۱۶	(۸۶)	۱,۴۴۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۸۷۶)	۲۵۶	---	(۱,۱۷۴)
مالیات بر درآمد	(۱,۶۶۷)	۰	---	(۳۲۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵,۵۴۳)	۲۵۶	---	(۱,۵۰۳)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۵,۵۴۳)	۲۵۶	---	(۱,۵۰۳)
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: حمل و نقل امید سیمان داراب		نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۵,۵۴۳)	۲۵۶	---	(۱,۵۰۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۵۱,۱۷۰)	(۴۹,۲۰۸)	۴	(۴۹,۲۰۸)	
تعدیلات سنواتی	۰	(۴۵۹)	---	(۴۵۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۵۱,۱۷۰)	(۴۹,۶۶۷)	۳	(۴۹,۶۶۷)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۵۱,۱۷۰)	(۴۹,۶۶۷)	۳	(۴۹,۶۶۷)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۵۶,۷۱۳)	(۴۹,۴۱۱)	۱۵	(۵۱,۱۷۰)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۵۶,۷۱۳)	(۴۹,۴۱۱)	۱۵	(۵۱,۱۷۰)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۳۶۸,۹۱۸)	۱۷,۰۳۸	---	(۱۰۰,۰۳۳)	
سرمایه	۱۵,۰۲۵	۱۵,۰۲۵	۰	۱۵,۰۲۵	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب	نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹,۳۶۱	(۱,۲۷۲)	--	(۳۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۳۶۱	(۱,۲۷۲)	---	(۳۹۴)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	---	۰
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۶۶۷)	۰	--	(۳۲۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۲۴۵	--	۱,۲۴۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۶۱)	(۲۶۶)	۲۹۹	(۳۰۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
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	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل امید سیمان داراب		نماد: ساراب ۲	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	(۱,۰۶۱)	۹۷۹	۹۴۰	--	۹۴۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶,۶۳۳	(۲۹۳)	۲۱۷	--	۲۱۷
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	۶,۶۳۳	(۲۹۳)	۲۱۷	--	۲۱۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۲۸۷	۱,۰۷۰	۱,۰۷۰	۲۰	۱,۰۷۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۹۲۰	۷۷۷	۱,۲۸۷	۹۱۹	۱,۲۸۷
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰