

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کانی فن آور امرتات	نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره
کانی فن آور امرتات

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت کانی فرآور امرتات (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 23 پیوست، مورد

بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و ا

این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷بان۲۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ممیز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ممیز	سعید تیمورنژاد	۹۳۲۱۴۸	۱۳:۵۲:۲۴ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷
مدیر موسسه ممیز	محمدنبی داهی	۸۰۰۲۹۱	۱۳:۵۵:۴۰ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷

شرکت: کانی فن آور امورات	نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها	بدهی های جاری	بدهی های جاری	بدهی های جاری
دارایی های جاری	---	---	---	بدهی های جاری			
موجودی نقد	۸۳	۱,۴۹۵	(۹۴)	پرداختنی های تجاری	۴,۹۰۵	۳,۶۲۵	۳۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱	۱	۰	پرداختنی های غیر تجاری	۷,۷۸۱	۶,۳۵۲	۲۲
دریافتنی های تجاری	۶,۴۹۳	۱۵	۴۳,۱۸۷	مالیات پرداختنی	۵۶۲	۰	---
دریافتنی های غیر تجاری	۱۰,۲۶۸	۱۰,۱۵۵	۱	سود سهام پرداختنی	۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳,۹۱۱	۳,۸۷۱	۱	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	۱۷,۳۵۶	۱۷,۳۵۶	۰
جمع دارایی های جاری	۲۰,۷۵۶	۱۵,۵۳۷	۳۴	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیر جاری			---	جمع بدهی های جاری	۳۰,۶۰۴	۲۷,۳۳۳	۱۲
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	۸	۹	(۱۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۳۶۶	۴۰۲	(۹)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۷	۳۷۹	۵۸
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری	۵۹۷	۳۷۹	۵۸
جمع دارایی های غیر جاری	۳۷۴	۴۱۱	(۹)	جمع بدهی ها	۳۱,۲۰۱	۲۷,۷۱۲	۱۳
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۹۱	۹۱	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کانی فن آور امرتات	نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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

			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	(۱۰,۲۶۲)	(۱۱,۹۵۵)	(۱۴)
			جمع حقوق صاحبان سهام	(۱۰,۰۷۱)	(۱۱,۷۶۴)	(۱۴)
جمع دارایی ها	۲۱,۱۳۰	۱۵,۹۴۸	۳۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۱,۱۳۰	۱۵,۹۴۸
						۳۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کانی فن آور امرتات	نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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

صورت 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	۶,۴۷۸	۳,۵۰۹	۸۵	۳,۵۰۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۸۶)	(۳,۶۷۵)	(۲۵)	(۱۰,۴۶۰)
سود (زیان) ناخالص	۴,۰۹۲	(۱۶۶)	---	(۶,۹۵۱)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۶)	(۱,۸۷۱)	(۱)	(۳,۸۸۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲,۲۴۶	(۲,۰۳۷)	---	(۱۰,۸۳۸)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹	۱۰	(۱۰)	۳۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۲۵۵	(۲,۰۲۷)	---	(۱۰,۸۰۱)
مالیات بر درآمد	(۵۶۲)	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۹۳	(۲,۰۲۷)	---	(۱۰,۸۰۱)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۳	(۲,۰۲۷)	---	(۱۰,۸۰۱)
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: کانی فن آور امرتات		نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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	
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۳	(۲,۰۲۷)	--	(۱۰,۸۰۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۱,۹۵۵)	۱,۱۶۶	--	۱,۱۶۶	
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۸۱)	--	(۱,۳۲۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۱,۹۵۵)	۹۸۵	--	(۱۵۴)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	(۱,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۱,۹۵۵)	۹۸۵	--	(۱,۱۵۴)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۱۰,۲۶۲)	(۱,۰۴۲)	۸۸۵	(۱۱,۹۵۵)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۰,۲۶۲)	(۱,۰۴۲)	۸۸۵	(۱۱,۹۵۵)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۶,۹۳۰	(۲۰,۲۷۰)	--	(۱۰۸,۰۱۰)	
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کانی فن آور امرتات	نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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	

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	(۲,۴۲۱)	(۵۷)	۴,۱۴۷	۱,۷۸۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۴۲۱)	(۵۷)	۴,۱۴۷	۱,۷۸۵
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	۹	۱۰	(۱۰)	۲۳
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۹	۱۰	(۱۰)	۲۳
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۲۴۵)	--	(۱,۰۳۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
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: کانی فن آور امرتات		نماد: سرچشمه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۴۱۲)	(۲۹۲)	۷۷۸	۷۲۶	
فعالیت‌های 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	۱,۰۰۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۰۰۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۴۱۲)	(۲۹۲)	۷۷۸	۳۸۴	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۴۹۵	۷۱۷	۷۱۷	۱۰۹	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸۳	۴۲۵	۱,۴۹۵	(۸۰)	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰