

شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر زنجان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر زنجان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲ الی ۱۴	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

“بسمه تعالی”

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیأت مدیره شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر زنجان (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱) ترازنامه شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر زنجان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۴) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۷ صورتهای مالی، تعداد ۶۰ سهم از سهام عادی شرکت که در مالکیت شرکت کالسیمین بوده، در تاریخ ۱۳۹۲/۲/۷ به شرکت تندر ایرانیان واگذار گردیده که تا تاریخ گزارش فرایند انتقال مالکیت سهام مذکور به شرکت تندر ایرانیان تکمیل نگردیده است.

۵) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۸ صورتهای مالی، ۸ دستگاه کامیون کهنه، که طی سال مالی قبل خریداری شده و آماده بهره برداری بوده، تا تاریخ گزارش همچنان در انبار شرکت تحت عنوان موجودی های سرمایه ای طبقه بندی شده است. در این خصوص برنامه مدونی از سوی مدیریت جهت بکارگیری کامیونهای مذکور ارائه نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

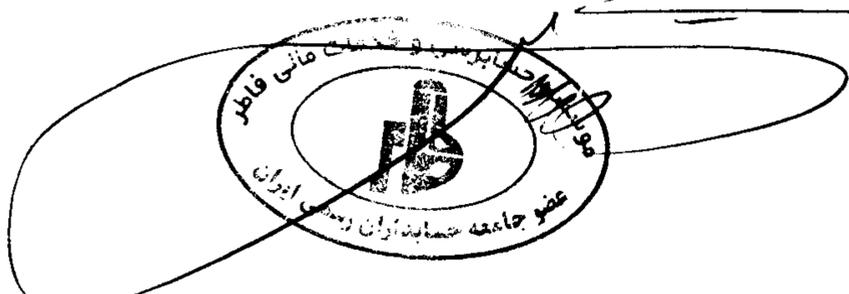
۱۱ آبان ماه ۱۳۹۲

محمد رضا نادریان

حلیمه خاتون موصلی

شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹

شماره عضویت: ۸۰۷۸۶



**شرکت حمل و نقل کالسیمین تراپز استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میان دوره ای**

**صورت های مالی**

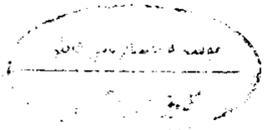
**دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲**

به پیوست صورتهای مالی شرکت حمل و نقل کالسیمین تراپز زنجان مربوط به دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر می باشد:

شماره صفحه	عنوان
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد یادداشتهای توضیحی:
۵	الف : تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب : مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۴	ت : یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت
آقای سبحان نظری	شرکت تامین و مدیریت تندراییان	رئیس هیات مدیره
آقای ذبیح اله علی بابائی	شرکت ذوب و احیای روی قشم	نایب رئیس و مدیر عامل
آقای محمود تفویضی	شرکت کالسیمین	عضو هیات مدیره



**شرکت حمل و نقل کالسمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میاندوره ای**

**ترازنامه**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیه:
	۳,۴۱۹,۸۱۸,۹۷۲	۴,۳۸۳,۴۰۴,۴۷۲	۱۰	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱	۴	دارائیههای جاری:
	۶,۱۷۴,۹۷۲,۵۰۰	۷۱۵,۳۰۴,۲۳۳	۱۱	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	موجودی نقد
	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پیش دریافت	۶۹۸,۵۴۴,۱۸۷	۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
	۸۵۵,۴۲۵,۱۱۰	۱,۱۱۸,۳۴۵,۷۸۰	۱۳	ذخیره مالیات	۲۲۱,۷۹۴,۶۰۴	۷	حسابهای دریافتی تجاری
		۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سود سهام پرداختی	۹,۵۶۳,۵۲۹,۰۰۲		سایر حسابهای دریافتی
	<b>۱۵,۹۵۰,۲۱۶,۵۸۲</b>	<b>۱۴,۷۶۷,۰۵۴,۴۸۵</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۷,۴۸۱,۰۵۲,۲۴۵</b>		<b>جمع دارائیههای جاری</b>
	۵۳,۷۱۸,۰۵۰	۹۸,۲۲۶,۲۶۹	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			دارائیههای غیر جاری:
	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۱,۰۷۵,۶۸۵,۶۵۳	۸	دارائیههای ثابت مشهود
	۱,۶۰۳,۷۱۸,۰۵۰	۱,۶۴۸,۲۲۶,۲۶۹		<b>جمع بدهیهایی غیر جاری</b>	۱,۵۳۶,۴۱۱,۰۰۰	۹	دارائیههای نامشهود
	<b>۱۷,۵۵۳,۹۳۴,۶۳۲</b>	<b>۱۶,۴۱۵,۲۸۰,۷۵۴</b>		<b>جمع بدهیهها</b>	<b>۱۲,۶۱۲,۰۹۶,۶۵۳</b>		<b>جمع دارائیههای غیر جاری</b>
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	حقوق صاحبان سهام:			
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (۱۰۰ سهم عادی) (ریالی)			
	۴,۶۲۰,۵۹۱,۰۲۳	۳,۶۳۹,۶۵۷,۲۴۶		اندوخته قانونی			
	۴,۶۲۱,۶۹۱,۰۲۳	۳,۶۴۰,۷۵۷,۲۴۶		سود انباشته			
	<b>۲۲,۱۷۵,۶۲۵,۶۵۵</b>	<b>۲۰,۰۵۶,۰۳۸,۰۰۰</b>		<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۲۲,۱۷۵,۶۲۵,۶۵۵</b>		<b>جمع دارائیهها</b>
				<b>جمع بدهیهها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۲۰,۰۵۶,۰۳۸,۰۰۰</b>		

یادداشتهای توضیحی ۱۱ الی ۲۹ مندرج در صفحات ۵ الی ۱۴، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

**شرکت حمل و نقل کالسمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی ماندوره ای**

**صورت سود و زیان**

**دوره مالی مابانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	دوره مالی مابانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
سال ۱۳۹۱	دوره مالی مابانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۰۸۰,۸۰۲,۵۱۸	۳,۴۰۴,۳۵۰,۵۴۱	۳,۳۴۶,۱۹۵,۳۳۰		۱۹ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۴۴,۴۵۴,۲۹۵)	(۲۱,۱۶۷,۳۶۹)	(۲۰,۴۴۱,۷۰۴)		۲۰ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۶,۰۳۶,۳۴۸,۲۲۳	۳,۳۸۳,۱۸۳,۱۷۲	۳,۳۲۵,۷۵۳,۶۲۶		سود ناخالص
(۲,۴۹۴,۵۳۴,۷۹۸)	(۸۲۲,۵۷۴,۶۵۵)	(۱,۳۸۰,۱۱۳,۴۰۸)		۲۱ هزینه های اداری عمومی
۳,۵۴۱,۸۱۳,۴۲۵	۲,۵۶۰,۶۰۸,۵۱۷	۱,۹۴۵,۶۴۰,۲۱۸		سود عملیاتی
(۱۲۰,۱۱۲,۹۸۸)	۰	۰		۲۲ هزینه مالی
۲۱۲,۸۱۸,۸۷۶	۰	۶۰۹,۸۳۶,۰۶۰		۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۲,۷۰۵,۸۸۸	۰	۶۰۹,۸۳۶,۰۶۰		
۳,۶۳۴,۵۱۹,۳۱۳	۲,۵۶۰,۶۰۸,۵۱۷	۲,۵۵۵,۴۷۶,۲۷۸		سود ناشی از عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۵۵,۴۲۵,۱۱۰)	(۶۴۰,۱۵۲,۱۲۹)	(۴۸۶,۴۱۰,۰۵۵)		۱۳ مالیات
۲,۷۷۹,۰۹۴,۲۰۳	۱,۹۲۰,۴۵۶,۳۸۸	۲,۰۶۹,۰۶۶,۲۲۳		سود خالص
۲۶,۸۶۳,۸۸۳	۱۹,۲۰۴,۵۶۴	۱۴,۵۹۲,۳۰۲		سود عملیاتی هر سهم
۹۲۷,۰۵۹	۰	۶۰۹۸,۳۶۱		سود غیر عملیاتی هر سهم
۲۷,۷۹۰,۹۴۲	۱۹,۲۰۴,۵۶۴	۲۰,۶۹۰,۶۶۲		سود خالص هر سهم

**گردش حساب سود انباشته**

۲,۷۷۹,۰۹۴,۲۰۳	۱,۹۲۰,۴۵۶,۳۸۸	۲,۰۶۹,۰۶۶,۲۲۳		سود خالص
۲,۰۴۴,۶۳۱,۸۵۱	۲,۰۴۴,۶۳۱,۸۵۱	۵,۶۰۷,۷۷۲,۱۳۷		سود انباشته ابتدای سال
(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۹۸۷,۱۸۱,۱۱۴)		۲۴ تعدیلات سنواتی
۲,۰۴۱,۴۹۶,۸۲۰	۲,۰۴۱,۴۹۶,۸۲۰	۴,۶۲۰,۵۹۱,۰۲۳		سود انباشته ابتدای سال تعدیل شده
۴,۸۲۰,۵۹۱,۰۲۳	۳,۹۶۱,۹۵۳,۲۰۸	۶,۶۸۹,۶۵۷,۲۴۶		سود قابل تخصیص
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۴,۶۲۰,۵۹۱,۰۲۳	۳,۷۶۱,۹۵۳,۲۰۸	۳,۶۳۹,۶۵۷,۲۴۶		سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ مندرج در صفحات ۵ الی ۱۴ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

**شرکت حمل و نقل کالسیمین ترا بر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میان دوره ای**

**صورت جریان وجوه نقد**

**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت	شرح
سال ۱۳۹۱	۳۱ شهریور ۱۳۹۱	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	۳۱ شهریور ۱۳۹۲		
ریال	ریال	ریال	ریال		
					<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۱۵,۷۹۱,۸۹۵,۲۳۳	۴,۲۲۵,۱۰۸,۲۱۹	(۱,۷۵۹,۸۱۲,۴۰۲)		۲۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
					بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱۲۰,۱۱۲,۹۸۸)	.	.	.		هزینه مالی
۱,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۰	.	.	.		سود سپرده های بانکی
.	.	.	.		سود سهام پرداختی
۱,۰۷۹,۸۸۷,۰۰۲	.	.	.		خالص ورود وجه نقد بابت بازده سرمایه گذاری و سود تامین مالی
					<b>مالیات بردرآمد:</b>
(۶۴۷,۱۷۱,۷۴۳)	(۲۵۲,۹۹۲,۵۱۹)	(۲۲۳,۴۸۹,۳۸۵)			مالیات بردرآمد پرداختی
					<b>فعالیت‌های سرمایه گذاری:</b>
					سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۰,۷۶۹,۷۱۸,۵۰۹)	(۱,۱۱۴,۵۵۸,۵۰۹)	.	(۱,۴۰۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۶,۷۶۹,۷۱۸,۵۰۹)	(۱,۱۱۴,۵۵۸,۵۰۹)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۴۵,۱۰۸,۰۱۷)	۲,۸۵۷,۵۵۷,۱۹۱	(۱,۹۸۴,۷۰۱,۷۸۷)			<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>
					دریافت تسهیلات مالی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.		باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۴۵,۱۰۸,۰۱۷)	۲,۸۵۷,۵۵۷,۱۹۱	(۱,۹۸۴,۷۰۱,۷۸۷)			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳,۰۹۰,۵۲۳,۲۵۸	۳,۰۹۰,۵۲۳,۲۵۸	۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱			مانده وجه نقد در آغاز سال
۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱	۵,۹۴۸,۰۸۰,۴۴۹	۵۶۰,۷۱۳,۴۵۴			مانده وجه نقد در پایان سال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۶	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۱۴، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



## شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میاندوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### **۱- تاریخچه فعالیت شرکت:**

۱-۱- کلیات :

شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر زنجان به منظور انجام امور حمل و نقل مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۹۰/۰۲/۱۹ و تایید شماره ۶۹۶/ن ۹۰/۳۲ - ۹۰/۰۲/۲۰ سازمان ثبت و نامه شماره ۶۷/۳۳۲۷ - ۹۰/۰۲/۲۱ اداره کل حمل و نقل و پایانه های استان زنجان از نام شرکت حمل و نقل زاهد بار خدابنده (سهامی خاص) به نام فعلی یعنی شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر تغییر نام یافت.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، انجام امور حمل و نقل کالا از شهرستان زنجان به سایر نقاط کشور میباشد.

۱-۳- تعداد کارکنان :

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۷ نفر بوده است.

#### **۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :**

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری استفاده شده است.

#### **۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:**

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری و از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

## شرکت حمل و نقل کالسیمین تراپرا استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میاندوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

<u>دارایی</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>روش استهلاك</u>
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

#### ۲-۳-مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

#### ۳-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

#### ۴-۳-نحوه شناسایی درآمد:

درآمدهای شرکت از محل ارائه خدمات و دریافت کارمزد خدمات ارائه شده کسب می گردد. درآمدهای مذکور بر مبنای قرار داد های منعقد شده با مشتریان و پیمانکاران حمل (شامل کارمزد) و با رعایت استانداردهای حسابداری مرتبط شناسایی می گردد.

تاریخ: ۳۱ شهریور ۱۳۹۲  
محل: زنجان

**شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میاندوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

۴- وجوه نقد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱	۵۶۰,۷۱۳,۴۵۴	۴-۱
۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱	۵۶۰,۷۱۳,۴۵۴	موجودی نزد بانکها- ریالی

۴-۱- بانکها

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۷,۰۲۱,۳۴۳	۳۷,۲۲۷,۳۵۶	بانک صادرات شعبه میدان آزادی
۶۸۵,۷۱۹,۴۴۶	۵۲۱,۳۶۱,۰۷۲	بانک تجارت شعبه مرکزی
۱,۸۳۲,۶۷۴,۴۵۲	۲,۱۲۵,۰۲۶	بانک ملی شعبه میدان قائم
۲,۵۴۵,۴۱۵,۲۴۱	۵۶۰,۷۱۳,۴۵۴	

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۱- سرمایه گذاری فوق بصورت یکساله بوده که نرخ سود تضمین شده آن ۱۷ درصد و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۹ افتتاح و سرسید آن به تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۹ می باشد. نزد بانک تجارت شعبه مرکزی زنجان ایجاد گردیده است.

۶- حسابهای دریافتی تجاری:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت	شرکت های گروه:
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲		
ریال	ریال		شرکت کالسیمین
۳۰,۳۳۶,۷۷۸	۵,۶۹۰,۹۳۸		شرکت تولید روی بندر عباس
۷۱۴,۵۴۸,۸۸۳	۱۴۰,۲۴۵,۸۵۳	۶-۱	شرکت ذوب و احیای روی قشم
۰	۵۵۲,۶۰۷,۳۹۶	۶-۱	
۷۴۴,۸۸۵,۶۶۱	۶۹۸,۵۴۴,۱۸۷		

۶-۱- بابت ارایه خدمات حمل در دوره مالی مورد گزارش ایجاد گردیده است.



## شرکت حمل و نقل کالسیمین تراپر استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میاندوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

۷- سایر حسابهای دریافتنی :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۷۳,۲۲۸,۱۰۰	۲۲۱,۷۹۴,۶۰۴	۷-۱
۲۷۳,۲۲۸,۱۰۰	۲۲۱,۷۹۴,۶۰۴	
۷-۱- سایر اشخاص		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۸,۲۲۸,۱۰۰	۸,۲۲۸,۱۰۰	۳ درصد سهم پایانه
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ محمد حسین جعفری
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ محمد رضا پیر حسینلو
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ کاظم جعفری
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ محمود تفویضی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ مهدی عباسی
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ حمید رضا عالی نژادیان
۰	۵۶۶,۵۰۴	۷-۱-۱ هادی فرجی
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ اجاره یکساله ساختمان و انبار
۲۷۳,۲۲۸,۱۰۰	۲۲۱,۷۹۴,۶۰۴	

۷-۱-۱- مبالغ فوق طلب از کارکنان بابت علی الحساب می باشد.

**شرکت حمل و نقل کالسمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی ماندوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

۸- دارائیهای ثابت مشهود:  
جدول بهای تمام شده واستهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح ذیل است

شرح اقلام دارائیهها	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال		تعدیلات	نقل وانتقال وسایر تغییرات	دارائی اضافه شده طی سال مالی	۱۳۹۲/۱/۱
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۰۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی	۱۳۹۲/۱/۱				
اثاثه و منصوبات و سائظ نقلیه	۲۲۹,۵۷۸,۰۳۶	۴۰,۲۳۴,۳۴۶	۱۲,۳۱۱,۳۷۳	۲۷,۹۲۲,۸۷۳	۲۵۴,۹۰۰,۹۰۹	۰	۰	۰	۲۵۷,۵۰۰,۹۰۹	
جمع	۲۰۳,۵۵۴,۰۱۷	۱۰۰,۳۷۴,۵۰۸	۲۵,۹۲۸,۵۲۵	۷۴,۴۴۵,۹۸۳	۳۷۷,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷۷,۹۹۰,۰۰۰	
موجودی سرمایه ای	۴۳۳,۱۳۲,۰۵۳	۳۹۲,۳۸۲,۱۵۵	۳۸,۲۳۹,۸۹۸	۱۰۲,۳۵۸,۸۵۶	۵۳۲,۸۹۰,۹۰۹	۰	۰	۰	۵۳۵,۴۹۰,۹۰۹	
جمع	۱۰,۶۴۲,۵۵۳,۶۰۰	۱۰,۶۴۶,۵۵۳,۶۰۰	۰	۱۰,۶۴۶,۵۵۳,۶۰۰	۱۰,۶۴۶,۵۵۳,۶۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۲,۵۵۳,۶۰۰	
جمع کل	۱۱,۰۷۵,۶۸۵,۶۵۳	۱۱,۰۳۸,۹۳۵,۷۵۵	۳۸,۲۴۹,۸۹۸	۱۰۲,۳۵۸,۸۵۶	۱۱,۱۷۹,۴۴۴,۵۰۹	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۸,۰۴۴,۵۰۹	

۸-۱ دارائیهای شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق و انفجار و صاعقه و سیل و طوفان تا سقف ۱۹۴۹۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد .

۲- ارزش زمین و ساختمان شرکت بصورت سرقفلی و امتیاز شرکت در حساب دارائیهای نامشهود محاسبه گردیده است. (یادداشت ۱-۹)  
۳- موجودی های سرمایه ای در رابطه با ۸ دستگاه کامیون کشنده میباشد که در سال مالی قبل خریداری شده است. کامیونهای مذکور به پدکس مجهز گردیده اما با صلاحدید مدیریت به مرحله بهره برداری نرسیده است. تا تاریخ گزارش هیچگونه هزینه استهلاکی محاسبه و منظور نگردیده است.

۹- دارائیهای نامشهود : دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به

ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۳۱ شهریور ۱۳۹۲	یادداشت
سرقفلی غرفه حمل و نقل	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
امتیاز شرکت	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	
حق الامتیاز برق	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	
حق الامتیاز گاز	۶,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	
حق الامتیاز تلفن	۷,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	
حق الامتیاز تلفن همراه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
نرم افزار	۳,۲۶۱,۰۰۰	۳,۲۶۱,۰۰۰	۳,۲۶۱,۰۰۰	
	۱,۵۳۶,۴۱۱,۰۰۰	۱,۵۳۶,۴۱۱,۰۰۰	۱,۵۳۶,۴۱۱,۰۰۰	

۹-۱ ارزش زمین و ساختمان شرکت بصورت سرقفلی و امتیاز شرکت در سرفصل فوق منظور گردیده است. (یادداشت ۲-۸)

## شرکت حمل و نقل کالسیمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میان دوره ای

#### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		
ریال	ریال	۱۰-۱	سایر اشخاص:
۳,۱۶۸,۶۶۲,۵۷۲	۴,۲۳۰,۲۶۲,۱۷۲		شرکت هومن ترابر
۱۵۳,۱۴۲,۳۰۰	۱۵۳,۱۴۲,۳۰۰		شرکت حمل و نقل بارگستر
۷۵,۰۷۳,۱۰۰	۰		شرکت حمل و نقل خلیج فارس
۲۲,۹۴۱,۰۰۰	۰		سایر
۳,۴۱۹,۸۱۸,۹۷۲	۴,۳۸۳,۴۰۴,۴۷۲		

۱۰-۱ مبلغ فوق بابت کرایه حمل به پیمانکاران حمل بوده که تا تاریخ تنظیم گزارش کاملاً تسویه شده است.

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		شرکت های گروه:	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		
ریال	ریال	کالسیمین	
۰	۲۳۶,۶۸۷,۶۰۹	شرکت ذوب و احیای روی قشم	
۴,۹۲۷,۹۷۴,۲۷۹	۰	سایر اشخاص:	
۱۰۸,۷۴۳,۶۸۷	۰	حقوق پرداختنی	
۵۷,۵۰۵,۴۳۱	۱۲۳,۴۰۷,۷۲۹	مالیات ارزش افزوده پرداختنی	
۶۹,۰۵۹,۲۲۷	۱۱,۵۷۵,۰۷۶	مالیات پرداختنی	
۰	۱۷,۰۹۸,۹۸۰	بیمه پرداختنی	
۱,۰۱۱,۶۸۹,۸۷۶	۳۲۶,۵۳۴,۸۳۹	سایر	
۶,۱۷۴,۹۷۲,۵۰۰	۷۱۵,۳۰۴,۲۳۳		

۱۲- پیش دریافت:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		شرکت های گروه:	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		
ریال	ریال	شرکت ذوب و احیای روی قشم	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

پیش دریافت فوق بابت بخشی از مبلغ قرارداد حمل با شرکت مذکور می باشد.

**شرکت حمل و نقل کالسمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

۱۳- ذخیره مالیات :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات ( مالیات پرداختنی ) برای سالهای ۱۳۸۹ تا شهریور ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲					درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی منتهی به
		مانده ذخیره	مالیات	تادیه شده	قطعی	تشخیص			
قطعی	-	-	۳۷,۹۶۱,۴۱۸	۳۷,۹۶۱,۴۱۸	-	۳۷,۹۶۱,۴۱۸	۱۵۱,۸۴۵,۶۷۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
قطعی	-	-	۶۹۷,۴۴۳,۹۹۵	۶۹۷,۴۴۳,۹۹۵	-	۶۴۷,۱۷۱,۷۴۳	۲,۵۸۸,۶۸۶,۹۷۲	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	۸۵۵,۴۲۵,۱۱۰	۶۳۱,۹۳۵,۷۲۵	۲۲۳,۴۸۹,۳۸۵	-	-	۸۵۵,۴۲۵,۱۱۰	۳,۴۲۱,۷۰۰,۴۴۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
رسیدگی نشده	-	۴۸۶,۴۱۰,۰۵۵	-	-	-	۴۸۶,۴۱۰,۰۵۵	۱,۹۴۵,۶۴۰,۲۲۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	<u>۸۵۵,۴۲۵,۱۱۰</u>	<u>۱,۱۱۸,۳۴۵,۷۸۰</u>							

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۰ قطعی و پرداخت گردیده است.

۱۴- سود سهام پرداختنی:

دوره مالی میانی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شش ماهه منتهی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	<u>۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>
ریال	

سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۰

سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۱

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

دوره مالی میانی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی	۱۳۹۲ شهریور ۳۱
شش ماهه منتهی	ریال	شش ماهه منتهی	ریال
	۱۶,۶۵۶,۴۶۷		۵۳,۷۱۸,۰۵۰
	۰		۰
	۳۷,۰۶۱,۵۸۳		۴۴,۵۰۸,۲۱۹
	<u>۵۳,۷۱۸,۰۵۰</u>		<u>۹۸,۲۲۶,۲۶۹</u>

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱۶- حسابهای پرداختنی بلند مدت

دوره مالی میانی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی	۱۳۹۲ شهریور ۳۱
شش ماهه منتهی	ریال	شش ماهه منتهی	ریال
	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

شرکت کالسمین

شرکت ذوب و احیای روی قشم

شرکت تولید روی بندرعباس



## شرکت حمل و نقل کالسیمین تراپرا استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

دوره مالی میانی شش ماهه		۱۷ - سرمایه:
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰ سهم عادی ۱۰ هزار ریالی تماماً پرداخت شده
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
درصد سهام	تعداد سهام	۱۷-۱ - سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است
۸۰	۸۰	شرکت کالسیمین
۱۰	۱۰	شرکت ذوب و احیای روی قشم
۱۰	۱۰	شرکت تولید روی بندر عباس
۱۰۰	۱۰۰	جمع

۱۷-۱) در تاریخ ۱۳۹۲/۲/۷ تعداد ۶۰ سهم از ۸۰ سهم عادی شرکت کالسیمین، به شرکت تندر ایرانیان واگذار گردیده که تا تاریخ این گزارش فرایند انتقال مالکیت سهام مذکور تکمیل نگردیده است.

### ۱۸ - اندوخته قانونی :

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و تبصره ۱ ماده ۶۸ اساسنامه، از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد و مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

**شرکت حمل و نقل کالسمین ترابر استان زنجان (سهامی خاص)**

**گزارشگری مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۴۶,۱۹۵,۳۳۰	۳,۴۰۴,۳۵۰,۵۴۱	۶,۰۸۰,۸۰۲,۵۱۸	۶,۰۸۰,۸۰۲,۵۱۸
۳,۳۴۶,۱۹۵,۳۳۰	۳,۴۰۴,۳۵۰,۵۴۱	۶,۰۸۰,۸۰۲,۵۱۸	۶,۰۸۰,۸۰۲,۵۱۸

۱۹- درآمد ارائه خدمات

کارمزد ارائه خدمات

نرخهای ارائه خدمات با صلاحدید و تصویب هیات مدیره تعیین می گردد.

۲۰- جدول بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۵۵۶,۷۰۴	۱۸,۹۴۷,۳۶۹	۳۷,۶۳۴,۲۹۵	۳۷,۶۳۴,۲۹۵
۱,۸۸۵,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰	۶,۸۲۰,۰۰۰	۶,۸۲۰,۰۰۰
۲۰,۴۴۱,۷۰۴	۲۱,۱۶۷,۳۶۹	۴۴,۴۵۴,۲۹۵	۴۴,۴۵۴,۲۹۵

مدیریت فنی

حق شارژ

بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۲۱- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۸,۱۰۷,۲۷۱	۵۳۰,۲۱۶,۰۳۸	۱,۷۰۴,۸۸۴,۱۳۷	۱,۷۰۴,۸۸۴,۱۳۷
۵۶,۱۵۲,۰۶۹	۲۰,۵۶۸,۰۱۲	۴۴,۲۹۴,۹۱۶	۴۴,۲۹۴,۹۱۶
۳۸,۹۲۱,۵۶۷	۴۱,۶۲۸,۴۸۱	۸۵,۵۰۷,۲۲۶	۸۵,۵۰۷,۲۲۶
۱۳,۸۵۵,۱۵۶	۹,۳۲۰,۲۹۸	۳۰,۶۱۸,۴۴۶	۳۰,۶۱۸,۴۴۶
۱۴,۶۴۶,۰۰۰	۷,۵۰۷,۰۰۰	۵۲,۳۱۵,۵۰۰	۵۲,۳۱۵,۵۰۰
۴۵,۴۳۶,۷۰۹	۱۳,۷۳۱,۲۹۰	۵۲,۲۷۳,۰۳۵	۵۲,۲۷۳,۰۳۵
.	.	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۶۲,۲۷۰	۷۷۵,۴۱۸	۱۱,۲۳۹,۰۰۲	۱۱,۲۳۹,۰۰۲
۱۸,۴۰۴,۰۰۰	.	۲۵,۰۹۱,۰۰۰	۲۵,۰۹۱,۰۰۰
۲,۰۶۰,۶۴۰	.	۱۳۴,۹۲۶,۶۰۳	۱۳۴,۹۲۶,۶۰۳
۳۴,۰۱۴,۵۰۰	.	۹۱,۲۶۴,۳۶۴	۹۱,۲۶۴,۳۶۴
.	.	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰
۴۴۱,۶۵۳,۲۲۶	۱۹۸,۸۲۸,۱۱۸	۱۷۰,۶۲۰,۵۶۹	۱۷۰,۶۲۰,۵۶۹
۱,۳۸۰,۱۱۳,۴۰۸	۸۲۲,۵۷۴,۶۵۵	۲,۴۹۴,۵۳۴,۷۹۸	۲,۴۹۴,۵۳۴,۷۹۸

هزینه حقوق و دستمزد

هزینه مزایای پایان خدمت

هزینه استهلاک

هزینه آب و برق و گاز و تلفن مصرفی

ملزومات مصرفی

هزینه پذیرایی و تشریفات

حسابداری و حسابرسی

هزینه پست

هزینه اجاره

هزینه بیمه ها

هزینه سوخت خودروها

هزینه کارشناسی وام بانک صادرات

سایر

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۹۲,۰۲۶,۷۱۶	۹۲,۰۲۶,۷۱۶
.	.	۲۸,۰۸۶,۲۷۲	۲۸,۰۸۶,۲۷۲
.	.	۱۲۰,۱۱۲,۹۸۸	۱۲۰,۱۱۲,۹۸۸

هزینه اخذ وام

حق بیمه وام دریافتی از بانک صادرات

۲۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰۹,۸۳۶,۰۶۰	.	۲۶۵,۵۷۳,۷۶۹	۲۶۵,۵۷۳,۷۶۹	۲۳-۱
.	.	(۵۲,۷۵۴,۸۹۳)	(۵۲,۷۵۴,۸۹۳)	سایر
۶۰۹,۸۳۶,۰۶۰	.	۲۱۲,۸۱۸,۸۷۶	۲۱۲,۸۱۸,۸۷۶	

سود سپرده بانکی

سایر

۱-۲۳) مبلغ فوق بخشی از سود سپرده بانکی می باشد که در سال مالی قبل دریافت شده که با احتساب مبلغ فوق بر حسب زمان در دوره مالی مورد گزارش شناسایی شده است.

۲۴- تعدیلات سنواتی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۲,۷۵۴,۸۹۳)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)
(۹۳۴,۴۲۶,۲۲۱)	.	.	.
(۹۸۷,۱۸۱,۱۱۴)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)	(۳,۱۳۵,۰۳۱)

بابت مالیات

سود سپرده بانکی

سایر

## شرکت حمل و نقل کالسیمین ترا بر استان زنجان (سهامی خاص)

### گزارشگری مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۵ - صورت تطبیق سود عملیاتی :

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
سال ۱۳۹۱	ریال	ریال	ریال	
	۳,۵۴۱,۸۱۳,۴۲۵	۲,۵۶۰,۶۰۸,۵۱۷	۱,۹۴۵,۶۴۰,۲۱۸	سود عملیاتی
	۸۵,۵۰۷,۲۲۶	۴۱,۶۲۸,۴۸۱	۳۸,۲۴۹,۸۹۸	هزینه استهلاک
	۱,۸۴۹,۹۶۰,۰۰۱	(۱,۱۶۷,۷۱۹,۴۵۴)	۴۶,۳۴۱,۴۷۴	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی تجاری
	(۲۵۶,۴۵۰,۷۰۹)	(۳۴۵,۶۸۴,۵۱۵)	۵۱,۴۳۳,۴۹۶	کاهش (افزایش) در سایر حسابهای دریافتی
	۲۸۸,۵۱۹,۵۸۰	۳۵۲,۸۲۷,۴۶۸	۹۶۳,۵۸۵,۵۰۰	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی تجاری
	۴,۷۹۸,۵۰۰,۰۲۰	۲,۷۶۳,۱۴۰,۷۱۰	(۴,۸۴۹,۸۳۲,۲۰۷)	افزایش (کاهش) در سایر حسابهای پرداختی
	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	افزایش در پیش دریافتها
	۳۷,۰۶۱,۵۸۳	۲۰,۵۶۸,۰۱۲	۴۴,۵۰۸,۲۱۹	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
	(۵۳,۰۱۵,۸۹۳)	(۲۶۱,۰۰۰)	۲۶۱,۰۰۰	سایر
	<u>۱۵,۷۹۱,۸۹۵,۲۳۳</u>	<u>۴,۲۲۵,۱۰۸,۲۱۹</u>	<u>(۱,۷۵۹,۸۱۲,۴۰۲)</u>	

۲۶- مبادلات غیر نقدی

طی دوره مورد گزارش شرکت فاقد مبادلات غیر نقدی می باشد. قابل ذکر است که مبلغ ۶۰۹۸۳۶۰۶۰ ریال درآمد سود سپرده های بانکی در سال مالی قبل دریافت

شده است. همچنین مبادلات غیر نقدی دوره مالی مشابه و سال مالی قبل مربوط به کاهش سود سهام پرداختی در قبال کاهش حسابهای دریافتی بوده است.

۲۷ - بدهیها و تعهدات احتمالی :

الف- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای قابل توجه و همچنین دیون و بدهیهای احتمالی می باشد.

ب- حسابهای انتظامی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
<u>۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>

اسناد پرداختی دیگران نزد شرکت (سفته):

پیمان بشارتی- تنخواه گردان پرداخت کرایه حمل

هادی فرجی- تنخواه گردان پرداخت کرایه حمل

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که منجر به افشاء یا تعدیل صورتهای مالی باشد، رخ نداده است .

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته و ماده ۱۲۹ قانون تجارت :

الف- اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	ارزش منصفانه	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	شرکت طرف معامله
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)			
(۱,۷۱۰)	۲۶۲	۲۶۲	ارائه خدمات	سهامدار و عضو هیات مدیره	کالسیمین
(۱,۹۷۱)	۲۶۲	۲۶۲	دریافت وجه		
(۱۰,۰۸۳)	۳۵,۲۶۱	۳۵,۲۶۱	ارائه خدمات	سهامدار و عضو هیات مدیره	دوب و احیای روی قشم
(۴,۶۰۲)	۲۹,۷۸۰	۲۹,۷۸۰	دریافت وجه		
۵۶۰	۳,۷۶۲	۳,۷۶۲	ارائه خدمات	سهامدار و عضو هیات مدیره	تولید روی بندر عباس
(۱۵)	۴,۳۰۰	۴,۳۰۰	دریافت وجه		

ب- اشخاص وابسته:

مورد ندارد.

